

*A határozati javaslatot törvényességi szempontból
megvizsgáltam:
Németh Dóra aljegyző*

ELŐTERJESZTÉS
Mórichida Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2016. szeptember 20-i ülésére

Tárgy: Tájékoztató a 2016. évi költségvetés I. féléves teljesítéséről
Előterjesztő: László Attila polgármester
Előkészítő: Lakóné Gecsei Magdolna gazdálkodási főmunkatárs, Németh Dóra aljegyző

A döntés meghozatala **egyszerű többséget** igényel.

Tisztelt Képviselő-testület !

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 87.§- a ugyan 2015. évtől csak az éves beszámolási kötelezettséget írja elő az önkormányzatok számára, mégis fontosnak tartjuk a képviselő-testületet tájékoztatni a 2016. június 30. napjáig teljesített kiadások és bevételek alakulásáról.

A gazdasági évben a 2016. évi költségvetésben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatainkat előirányzatunkhoz mérten bevételünk 62,49 %-os, kiadásunk pedig 51,69 %-os teljesítést mutat. Az eredeti előirányzat nem tartalmazza a közfoglalkoztatás támogatását és a kiadásait sem, mivel tervezéskor még nem állt rendelkezésünkre adat.

2016. éven önkormányzatunk gazdálkodását az ésszerűség és a megfontolt gazdálkodás jellemezte, a működőképesség biztosított volt, a kötelező és önként vállalt feladatainkat időarányosan teljesítettük.

Tervünknek megfelelően biztosítottuk intézményeink zavartalan működését, szinten tartását. Központi, valamint saját forrásból támogattuk a szociálisan rászorultak életkörülményeit. Intézményeinknél folyamatos a munkavégzés a karbantartás és a beszerzés területén. Természetesen a fentiekén túl nagy odafigyelést igényelt a képviselő-testület által meghatározott egyéb feladatok teljesítése is.

Részleteiben:

1. Önkormányzat

A kiadások összege: 43.926 e Ft. (52,44 %)

- Személyi juttatásként 11.757 e ft-ot, munkáltatókat terhelő járulékként 2.719 e ft-ot fizetettünk ki.

- Dologi kiadásaink teljesítése 7.583 e ft-ot mutat.

Ezen belül készletbeszerzésre (önkormányzati feladatokat érintő irodaszerek, folyóiratok, üzemanyag, műhelybe szükséges anyagok, szakmai anyagok, stb.) 1.901 e ft, közüzemi díjakra 1.501 e ft, karbantartás, kisjavítás, egyéb szolgáltatásokra (szemétdíj, postaktg, bankktg, riasztófelügyelet, telefondíj, mobildíj 2.496 e ft került kifizetésre.

Különbféle egyéb dologi kiadásokra, ÁFA kiadásokra 1.685 e ft-ot fizettünk ki.

- Segélyek kifizetésére (újszülött támogatásra 60 e ft, átmeneti segélyre 15 e ft, BURSA ösztöndíjra 90 e ft, előző évről visszautalásra került 30 e ft, temetési segélyre 30 e ft) összesen 165 e ft lett felhasználva.
- Kedvezményes intézményi étkezés 1.450 e ft, mely összeg a bevételeknél is szerepel.
- Működési célú pénzeszköz átadás 956 e ft értékben történt, a közös hivatal előző évi működéséhez.
- Lakásfenntartási támogatás kifizetésére 129 e ft került.
- Előző évi közmunka támogatás visszafizetése 10 e ft. (Sportpályánál foglalkoztatott munkabére)
- Beruházásként 1.416 e ft-ot számoltunk el.
Tárgyi eszközöket a közmunkaprogram keretében szereztünk be. Úgy,mint: fűkasza, motorfűrész.
A hivatalban riasztó került felszerelésre. Mulcsozóra előleg került kifizetésre az első félévben. (ezekről a képviselő-testület határozataiban döntött)
- Egyéb felhalmozási célú kiadásként 400 e ft szerepel, mely összeget lakástámogatásra fizettünk ki.
- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó előleg) 1.645 e ft.
- Óvoda finanszírozásra 15.697 e ft-ot fizettünk ki.

A bevételek összege: 56.893 e Ft. (67,92 %)

- Nettó finanszírozás, állami támogatás bevétele, egyéb működési célú támogatásként a közmunkaprogramokra kapott összeg szerepel és a védőnői finanszírozás az első félévben összesen 34.373 e ft.
- A közhatalmi bevételek, adó bevételek 6.384 e ft, készletértékesítés, szolgáltatások ellenértéke, tulajdonosi bevételek, osztalékok bevétele, kamatbevételek összege 4.174 e ft.
Kölcsönök visszatérülése háztartásoktól 30 e ft.

Pénzmaradvány igénybevétele 11.932 e ft.

Látható, hogy az önkormányzatnál a bevételek és a kiadások is túlhaladják az előirányzat időarányos mértékét. Ennek oka, hogy a közmunkaprogram sem a bevételeknél, sem a kiadásoknál nem szerepel az eredeti előirányzatnál.

2. Mórichidai Napközi Otthonos Óvoda és Konyha

A kiadások összege: 22.474 e Ft. (50,3%)

- A személyi juttatás kiadása 11.753 e ft, a munkáltatót terhelő járulékok kiadása 3.437 e ft.
- A dologi kiadások 7.284 e ft-ot tettek ki. Készletbeszerzésként (szakmai anyagok, üzemeltetési anyagok, élelmiszerek) 4.641 e ft-ot számoltunk el. Szolgáltatási kiadásokra (jellemzően közüzemi díjakra, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokra, karbantartásra) 968 e ft-ot, különféle egyéb dologi kiadásokra (jellemzően ÁFA kiadás) 1.675 e ft-ot költöttünk.

A bevételek összege: 23.374 e Ft. (52,31%)

- Az intézményi ellátási díjból 4.811 e ft bevételünk keletkezett.
- Működési bevételeinkhez kapcsolódó ÁFA bevételünk 1.299 e ft.
- Kedvezményes intézményi étkezés 1.450 e ft.
- Kamatbevétel 3 e ft.
- Előző évi pénzmaradvány 114 e ft.
- A feladatok finanszírozására az Önkormányzat 15.697 e ft-ot utalt át az Óvodának.

Általánosságban megállapítható, hogy 2016. június 30-ig a tervezett bevételek is kiadások nem haladták túl a tervezettet.

Ugyanakkor ezen időpont után realizálódott több, jelentős kiadással járó kifizetés, mint:

- a 2016. évi Falunap teljes költsége
- jubileumi jutalom kifizetése az Óvodában
- szabadság-megváltás megfizetése az Óvodában
- egyéb karbantartási kiadások.

A tervezett bevételek teljesülése céljából az adótartozások, kintlévőségek behajtásának előkészítése is megtörtént.

A BM-es pályázaton településünk nem részesült támogatásban, így a tartalékból erre a célra elkülönített rész nyújthat fedezetet a fenti kiadásokra.

Tájékoztatam a képviselő-testületet, hogy hatályba lépett a 257/2016.(VIII.31.) Kormányrendelet az önkormányzati ASP rendszerről. Erről néhány mondatban, a lényegét kiemelve az alábbiakban adok tájékoztatást:

Mit jelent az önkormányzati ASP rendszer: a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló [2011. évi CLXXXIX. törvény](#) (a továbbiakban: [Mötv.](#)) [114. § \(2\) bekezdése](#) szerinti, a helyi önkormányzatok feladatellátását támogató, számítástechnikai hálózaton keresztül távoli alkalmazásslolgáltatást (Application Service Provider, ASP) nyújtó elektronikus információs rendszer, melyhez 2017. január 01. napján valamennyi 5000 fő lélekszám alatti településnek kötelező csatlakoznia.

Az önkormányzati ASP rendszer szakrendszerei:

- iratkezelő rendszer,
- önkormányzati települési portál rendszer,
- az elektronikus ügyintézési portál rendszer, ideértve az elektronikus űrlap-szolgáltatást,
- gazdálkodási rendszer,
- ingatlanvagyon-kataszter rendszer,
- önkormányzati adórendszer,

- g) ipar- és kereskedelmi rendszer,
- h) hagyatéki leltár rendszer.

Ez azt jelenti, hogy ezek a rendszerek 2017. január 1-től az ASP-n keresztül valósulnak meg. A rendelet 2. számú melléklete tartalmazza, hogy milyen követelményeket (informatikai) kell az önkormányzatoknak ehhez kötelezően biztosítani. E követelményeknek jelenleg nem felelünk meg. Előzetes árajánlat bekérése után mondhatjuk, hogy közel 500.000 Ft-ot igényel a kormányrendeletnek való megfelelés. Ez összegre elvileg a székhely település Polgármesteri Hivatala 2016. szeptember 30-ig pályázatot nyújthat be. Amennyiben ez a pályázat nem lesz sikeres, úgy ezt az összeget kötelező biztosítanunk. (3 településnek lakosságárányosan).

E kitérő után az alábbi határozati javaslat elfogadását javasolom:

Mórichida község Önkormányzati Képviselő-testületének
../2016. (IX.20.) számú Határozati-javaslat
az Önkormányzat 2016. I. félévi költségvetéséről szóló beszámoló elfogadásáról

A képviselő-testület az előterjesztésben foglaltak szerint fogadja el az Önkormányzat I. félévi gazdálkodásáról készült beszámolót.

Az előterjesztés a melléklet részét képezi.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, az aljegyzőt és az intézményvezetőt, hogy II. félévben is ésszerű, takarékos gazdálkodást valósítsanak meg, törekedjenek a tervezett bevételek maradéktalan beszedésére, illetve a tervezett kiadásokat csak indokolt vis major esetben lépjék túl.

Mórichida, 2016. szeptember 9.

László Attila
polgármester