

ELŐTERJESZTÉS

Újhartyán Város Önkormányzata Képviselő-testületének

2016. szeptember 26-án 17 órai kezdettel

megtartandó testületi ülésére

7. napirend

Tárgy: 2016. I. félévi beszámoló elfogadása

Előterjesztő: Göndörné Frajka Gabriella jegyző

Előkészítő: Tóth Anikó pénzügyi vezető

Szavazás módja: minősített többség

Tisztelt Képviselő Testület!

Beszámoló a 2016. évi Költségvetés I. félévi teljesítéséről

Újhartyán Város Önkormányzatának Képviselőtestülete a 2016. évi Költségvetést a 2/2016.(II.11.) számú rendeletével,

4.155.421.000 Ft

önkormányzati szintre összesített bevételi és kiadási főösszeggel fogadta el.

A költségvetési év első felében az alábbi többletbevételek kerültek előirányzatosításra:

B115 Működési célú kv-i támogatás	+ 722.533
B407 Áfa bevétel	+ 1.193.000
B402/ Egyéb szolg.miatti bevételek	+ 2.334.531
B25/6 Átvett pénz	+ 3.956.050
B52 Ingatlan értékesítése	+20.000.000
B8131 Előző évi maradvány	+75.571.766
Ennek következtében:	

Módosított előirányzatunk	4.259.198.880 Ft	
Bevételi teljesítésünk	610.423.117 Ft	14%
Kiadási teljesítésünk	472.220.191 Ft	11%

A bevételek és kiadások alacsony teljesítése azzal magyarázható, hogy a költségvetési főösszeg több, mint 80%-át a felhalmozási célú kiadások és bevételek teszik ki, melyek

teljesítése a második félévre húzódik át. A felhalmozási kiadások teljesítése 3%, a működési kiadások alakulása 40%

Költségvetési forrásból 2016-ban a közművelődési feladatokra, valamint új feladatként megjelenő, a rászoruló gyermekek nyári étkeztetésének kötelező biztosításával kapcsolatban terveztünk előirányzatot. A Magyar Államkincstár havonként utalja kiegészítő támogatásként a munkavállalóknak járó bérkompenzáció időarányos részét, ennek összeg az első félévben 882.669 Ft. Általános támogatásként a 2015. decemberre járó bérkompenzáció összegét kaptuk meg.

Ezekkel a módosításokkal a költségvetési támogatásunk módosított előirányzata 4.266.299 Ft, melyből a teljesítés 64 %, azaz 2.719.194 Ft.

Fontos megemlíteni, hogy az önkormányzati finanszírozási rendszer változásával párhuzamosan a számviteli, elszámolási, beszámoló készítési és adatszolgáltatási szabályok és feladatok is megváltoztak, jelentős mértékben szigorodtak. Ezért kiemelten fontos a gazdálkodási jogkörök és kötelezettségvállalási szabályok pontos alkalmazása. Mindezek mellett kiemelten figyelembe kell venni azt a tényt, hogy kötelezettséget vállalni, illetve kifizetést teljesíteni kizárólag abban az esetben van lehetőség, ha adott kiadási jogcímen szabad előirányzat mutatkozik, ellenkező esetben gondoskodni kell a kiadási előirányzat biztosításáról. Kiadási előirányzat biztosítása történhet egyrészt bevételi forrás növelésével, amikor a többletbevétel megjelenésével együtt változik a kiadás, így a bevételi és kiadási főösszeg is változik, másrészt kiadási előirányzaton belüli átcsoportosítással, amikor a kiadási bevételi főösszeg változatlan marad.

Bevételeink alakulása:

Helyi adó bevételeink összesítve 51 % -ban teljesültek.

Bevételi teljesítés adónemenként:

• Épitményadó	14.900.732 Ft	50 %
• Telekadó	13.096.751 Ft	49 %
• Kommunális adó	2.096.940 Ft	70 %
• Iparüzési adó	145.655.643 Ft	51 %
• Pótlékok, bírságok	259.825 Ft	52 %
• Egyéb települési adó	175.913 Ft	
• Gépjárműadó	6.851.356 Ft	46 %

Átvett pénzeszközöknél a teljesítés 42 %. Ezen a jogcímen szerepel az OEP- től a védőnői szolgálatra kapott finanszírozás, a mezőöri szolgálat működési támogatása, illetve a közmunka program támogatása. A teljesítés elmaradása azzal indokolható, hogy a közmunka programra minden évben 12 fő létszámmal terveztünk, így ennek megfelelően magasabb kiadási és bevételi előirányzat szerepel.

Működési bevételek teljesítése 62 %. Ezen a jogcímen terveztük az étkezési díjakból, bérleti díjakból, igazgatási szolgáltatási díjakból befolyó bevételeket. Az étkezési díjak teljesítése 45%, bérleti díjak esetében 23% a teljesítés.

Kiadásaink alakulása:

A kiadásaink esetében elmondható, hogy a fő működési előirányzatok teljesülése 42 % körül alakult az első félévben. A felhalmozási kiadások teljesítése a második félévre várható, ezért az összes kiadási teljesítés 7 %.

Főbb kiadási előirányzataink teljesítési adatai az alábbiak szerint alakultak:

• Személyi juttatás	49.979.000 Ft	39 %
• Járulékok	12.433.000 Ft	32 %
• Dologi kiadások	97.372.000 Ft	52 %
• Támogatás, pénzeszköztadás	52.104.000 Ft	39 %
• Fejlesztés, felújítás	253.073.000 Ft	7 %

A kiadások teljesítéséhez a polgármesteri hivatalnak, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervnek intézményfinanszírozás keretében biztosítottuk a szükséges összeget. A tervezett összeg 144.875.000 Ft (mely a hivatal költségvetési főösszegének felel meg), a teljesítés 70.402.775 Ft, 51%.

Újhartyán, 2016. szeptember 15.

Göndörné Frajka Gabriella
jegyző