



Előterjesztés

Dóc Község Önkormányzat Képviselő-testületének

Előterjesztő:	Tóth Margit polgármester
Tárgy:	Dóc Községi Önkormányzat 2013. évi zárszámadása
Iktatószám:	90-20/2014.
Melléklet:	Előterjesztés, határozati javaslat Zárszámadási rendelet Mellékletek 1- 9.
Felelős:	Lázár Margit gazdálkodási ügyintéző
Véleményezésre megküldve:	Pénzügyi, Ellenőrző és Ügyrendi Bizottság

**Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni!
A döntéshez minősített többség szükséges!**

Törvényességi véleményezésre
bemutatva:

2014. április 16.

DÓC KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 6766 Dóc, Alkotmány u. 17.

☎/Fax: 62/270-231

e-mail: onkormanyzat.doc@gmail.com

Iktató szám:/2014.

Tárgy: Dóc Községi Önkormányzat
2013. évi zárszámadása

Melléklet: Zárszámadási rendelet,
Mellékletek 1-9.

Dóc Község
Képviselő-testületének
Helyben

Tisztelt Képviselő-testület!

Dóc Község Önkormányzata 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló tervezetet mellékleteivel együtt az alábbiak szerint terjesztem a testület elé megvitatásra és jóváhagyásra.

A 2013. évi költségvetési rendeletben meghatározott feladatok végrehajtásáról, az éves gazdálkodás eredményességéről a 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet és az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 63. §-a alapján a testületnek rendeletet kell alkotnia a 2011. évi CXCV. tv. (Stabilitási tv.) 3. §-ában és az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 24. §-ában meghatározott szempontok és tartalmi követelmények szerint.

Az előírásoknak megfelelően a számszaki mellékletek tükrözik a bevételek teljesítését bevételi forrásonként és költségvetési szervenként, a kiadási előirányzatok felhasználását az önkormányzat és intézménye bontásban, kiemelt jogcímenként, a fejlesztési és felújítási kiadásokat feladatonként, a normatív állami hozzájárulásokat, a normatív kötött támogatásokat, központosított előirányzatokat, a pénzforgalom és pénzmaradvány alakulásának bemutatását, valamint az önkormányzati vagyronról szóló tájékoztatást.

Az önkormányzati feladatellátás értékelése:

Önkormányzatunknak 2013-ban likviditási gondjai nem voltak. Az előző évi pénzmaradványunk, és bevételeink időbeni realizálódásának köszönhetően feladatainkat szigorú takarékoskodás mellett, maradéktalanul teljesítettük.

Dóc község tagja a Szegedi Kistérség Többcélú Társulásnak.

Együttműködési megállapodás keretében látjuk el a gyermekjóléti és családsegítő szolgálat működtetését, a házi segítségnyújtó szolgálat és a tanyagondnoki szolgálat fenntartását, a szociális étkeztetés biztosítását, valamint a mentőügyeleti feladatok ellátását.

A közoktatási feladatok ellátását együttműködési megállapodás keretében a Szeged-Csanádi Egyházmegye látja el.

Állami fenntartású intézmény nem működik a településen.

A településen továbbra is magas a szociális támogatásra szorulóak száma és az idős korú lakosság aránya.

Dóc Községben az ivóvíz ellátást a Gázépszerker Kft. biztosítja. Az egészséges ivóvíz ellátás biztosításának megvalósítása érdekében Önkormányzatunk tagja a Tiszta-Víz Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulásnak.

A Társulás által a község ivóvizének arzénmentesítése kezdődött meg a 2013. év végén. A program megvalósulása végéig az egészséges ivóvizet víztisztító konténer üzemeltetésével biztosított a településen.

Településünkön az egészségügyi alapellátást vállalkozó orvosok végzik. A védőnői szolgálattal valamint az anya-, gyermek-, és csecsemővédelemmel kapcsolatos feladatokat 1 fő napi 4 órában foglalkoztatott közalkalmazott látja el.

A közvilágítás a település teljes területén, a külterületen részben biztosított.

A helyi közutak, valamint a köztemető fenntartása szintén az önkormányzat kötelező feladatai közé tartozik. A külterületi utak karbantartását az önkormányzat tulajdonában lévő gépekkel végezzük.

Dóc Község Önkormányzata egy önállóan működő intézményt működtet: Nyilvános Községi Könyvtár.

Az Önkormányzat önálló polgármesteri hivatalt nem tart fenn. A 2013-ban életbe lépett jogszabályi változásoknak megfelelően 2013. február 1-vel Sándorfalva Város Önkormányzatával alakítottunk Közös Önkormányzati Hivatalt. A Sándorfalvi Közös Önkormányzati Hivatal Ügyfélszolgálati Irodája zavartalanul működött az év folyamán.

Az önkormányzat gazdálkodásának értékelése

Bevételek:

Az önkormányzat és intézménye bevételeinek 2013. évi alakulása (eFt-ban)

Megnevezés	2012.évi			2013.évi		
	Mód.eir.	Telj.	%	Mód.eir.	Telj.	%
Int. műk. bev.	2 336	1 516	65	1 442	1 273	88
Önk.sajátos bev.	35 757	34 404	96	15 770	14 853	95
Támogatások	57 385	57 385	100	31 424	31 424	100
Felh. és tőkej.bev.	3 068	420	14	1 500	335	22
Tám.ért.bev.műk.c.	17 622	12 485	71	14 301	13 549	95
Tám.ért.bev.felh.célra	13 738	0	0	14 312	4 935	34
Tám.kölcs.visszatér., értékp.b.	762	725	95	821	85	0
Előző évi pm. ig. vét.	0	0	0	9 574	8 681	91
Működési célú hitel felv./likvid hitel	18 336	8 450	46	3 308	3 308	100
Összesen	149 004	115 385	77	92 452	78 232	85

Az önkormányzat tárgyévi bevételei összességében 85 %-ban realizálódtak a 2013. év folyamán.

Az intézményi működési bevételek (igazgatási, szolgáltatási díjak, továbbszámlázott szolgáltatások, kamatbevételek, sírhely és haszonbér bevételek) a módosított előirányzathoz képest 88 %-ban teljesültek.

Az önkormányzatok sajátos működési bevétele a módosított előirányzat 95 %-ban realizálódtak. A sajátos bevételek a 2012. évhez képest némiképp átalakultak, tartalmában a helyi adók és az átengedett központi adóként jelentkező gépjárműadó 40%-át tartalmazza.

Dóc község viszonylatában – figyelembe véve a helyben lévő, illetve itt telephellyel rendelkező vállalkozások számát jelentős bevételi forrást képvisel az iparüzési adó bevétel, mely a 2013. évre eredetileg tervezett -10.500 eFt - összeghez képest, jelentős, 23,5%-os túlteljesítést mutat és 12.970 eFt-ban teljesült. Az iparüzési adóból származó bevétel tervezetthez képest magasabb mértékű teljesítésének oka a 2013.évben folytatott adóhátralék behajtási cselekmények sikerességére vezethető vissza.

A község területén új vállalkozások a 2013-as évben nem telepedtek le, mely a település infrastrukturális elmaradottságának és földrajzi zártságának tudható be – feltételezhetően.

A bevételek legnagyobb részét 2013. évben is a költségvetési támogatások tették ki.

A 2013. évre önkormányzatunkat megillető központi költségvetési támogatások összege 31.424 eFt volt, mely megfelel az államháztartási törvény és Magyarország központi költségvetéséről szóló törvény előírásainak. A Magyar Államkincstárral történő egyeztetése megtörtént. Az egyeztetés során az elszámolás keretében 1 eFt visszafizetendő támogatás keletkezett, mely a 2013. évben folyósított szociális célú tűzifa vásárlás támogatás téves kerekítéséből adódik.

Támogatásértékű működési bevételek 95 %-on teljesültek, mely a védőnői feladatok ellátásához kapcsolódó OEP támogatást és a Munkaügyi Központ által a 2013. évben lebonyolított közfoglalkoztatási programokhoz folyósított támogatási összegeket tartalmazza.

Támogatási célú felhalmozási bevételek soron a teljesítés 34%-ot mutat. Ezek a források a 2013-ban megvalósult fejlesztési feladatokhoz igényelt támogatók összegét tartalmazzák.

A 2013. évi bevételek alakulását kiemelt címenként az Önkormányzat és az önállóan működő költségvetési szerve tekintetében a 2. számú melléklet tartalmazza.

Kiadások:

Az Önkormányzat és intézményei kiadásainak 2013. évi alakulása (eFt-ban)

Megnevezés	2012.évi			2013.évi		
	Mód.eir.	Telj.	%	Mód.eir.	Telj.	%
Személyi juttatás	15 656	14 359	92	20 491	17 949	88
Munkaadói járulék	3 439	3 023	88	3 130	3 054	98
Dologi kiadások	31 521	18 085	58	21 355	15 461	75
Ellátottak juttatásai	19 240	15 190	79	13 720	13 196	94
Tám. ért. kiad. áh-n belül műk. célra	36 659	28 771	78	13 810	13 810	100
P.eszk.átad.átad.áh-n k.m.				326	226	69
P.eszk.átad.átad.áh-n k.f.	10 726	760	8	9 966	0	0
Fejlesztési célú hitel törlesztés	7 752	7 752	100	0	0	0
Műk.célú hitel visszafizetése	17 595	17 595	100	3 308	3 308	100
Felújítás						
Beruházás	6 416	1 268	20	5 346	6 145	97
Összes	149 004	106 803	72	92 452	73 152	80

A **személyi juttatások** teljesítése 88%, a tervezett szintnek megfelelően realizálódott, a kifizetések a jogszabályoknak megfelelően történtek.

A **munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** kiemelt kiadási előirányzat teljesítése a személyi juttatások felhasználásához igazodott.

A **dologi kiadások** felhasználása 75%. A dologi kiadások között kerülnek elszámolásra a közüzemi díjak, valamint minden a működéshez kapcsolódó kiadás, mint a fénymásolás, papírbeszerzés stb.

Az **ellátottak juttatásaira** fordított kiadások teljesítése 94%-os. Itt kerülnek elszámolásra a rászorultak részére megállapított és folyósított szociális segélyek. Ezek egy része alanyi jogon – törvényi előírások alapján –, más részük méltányossági alapon – az Önkormányzat rendelete alapján – adható az érintetteknek. Az alanyi jogon járó juttatásokhoz az állami költségvetés 75-100 % támogatást biztosít utólagos igénylés alapján.

A **támogatás értékű működési célú kiadások** között került elszámolásra Szegedi Kistérség Többcélú Társulása részére (1.810 eFt) a szociális és belső ellenőri feladatok közös ellátásáért fizetett hozzájárulási kötelezettség, valamint a Sándorfalvi Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez való hozzájárulásunk mértéke.

A **működési célra átadott pénzeszközök** teljesítése 69 %, tartalmazza a civil szervezetek részére folyósított 2013. évi támogatások összegét.

A **működési célú hitel** visszafizetése a 2013-ban megvalósult LEADER pályázat (Sportpálya fejlesztése) támogatás megelőlegező hitelének összegét mutatja, melyet a támogatási összeg lehívását követően maradéktalanul visszafizettünk.

A **beruházások** tekintetében a 2013. évben megvalósult LEADER pályázatok összege valamint a saját eszközbeszerzések összege került kimutatásra, a teljesítés 97%-ot mutat.

A 2013. évi kiadások alakulását kiemelt címenként az Önkormányzat és az önállóan működő költségvetési szerve tekintetében a 3. számú melléklet tartalmazza.

Összességében megállapítható, hogy a zavartalan működés feltételei biztosítottak voltak, a források időben rendelkezésre álltak.

Vagyoni helyzet:

Vagyonunk nettó értéke:

2012.12.31.	2013.12.31.
362.349 e Ft	354.885 e Ft

Az önkormányzat mérlegfőösszege a 2012. évhez képest 7464 eFt-tal csökkent a 2012-es évben mely az alábbi kiemelt indokokkal magyarázható:

A számviteli előírásoknak megfelelően elszámolásra kerültek az értékcsökkenések és az év végi selejtezések, melyek hatására a tárgyi eszközök csökkenésének mértéke magasabb, mint a 2013. évben megvalósult beruházások összege. A pénzeszközök állománya csökkent 3.777 eFt-tal a 2012. évihez képest, mely az előző évi pénzmaradvány folyamatos felhasználására vezethető vissza.

A pénzmaradvány elszámolás során 3.127 eFt feladattal terhelt működés célú pénzmaradvány keletkezett, mely a 2013. év végén kiutalt közfoglalkoztatási bér és járulék összege. A pénzmaradvány részletes kimutatását a rendelet-tervezet 8. sz. melléklete tartalmazza.

Összességében megállapítható, hogy az Önkormányzat 2013. évi költségvetési gazdálkodása a külső gazdasági körülmények ellenére is eredményesen zárult. Az önkormányzat és intézménye az alapító okiratban meghatározott alapfeladataikat teljesítették.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2013. évi költségvetés teljesítéséről szóló előterjesztést mellékleteivel együtt vitassa meg és a rendelet-tervezet alapján, alkossa meg rendeletét a 2013. évi költségvetés végrehajtásáról.

D ó c, 2014. április 16.



Tóth Margit s.k.
polgármester

Dóc Község Önkormányzata Képviselő-testületének
 /2014.(IV.23) önkormányzati rendelet-tervezete
az önkormányzat 2013. évi költségvetési zárszámadásáról

Dóc Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról "Az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól" szóló 249/2000.(XII.24.) Korm. rendelet, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 63. §-a, valamint 24. §-ában meghatározott szempontok alapján a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

Dóc Község Önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet (továbbiakban: Rendelet) hatálya kiterjed az önkormányzat által létesített és fenntartott önállóan működő Nyilvános Községi Könyvtárra.

Költségvetési kiadások és bevételek

2. §

Az önkormányzat képvisel-testülete az Önkormányzat és intézménye 2013.évi zárszámadását

78.232 e Ft bevétellel

73.152 e Ft kiadással

jóváhagyja.

Záró pénzkészlet:

5.259 eFt

-275 eFt kiegyenlítő, függő, átfutó elszámolás
-2.407 eFt előző években képzett tartalék
maradványa

Korrektív tételek utáni
helyesbített pénzmaradvány

3.128 eFt.

A költségvetés végrehajtásának mérlegét az 1.a. sz. melléklet tartalmazza.

3. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2013. évi bevételeinek forrásonkénti részletezését a függő bevételek nélkül a 2.sz. melléklet szerint **78.232 e Ft** összegben hagyja jóvá. Az Önkormányzat és az önállóan működő intézménye bevételeit kiemelt címenként az 1. sz. melléklet tartalmazza.

4. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2013. évi kiadásait címenként a 3.sz. melléklet szerint **73.152 e Ft** összegben fogadja el. Az Önkormányzat valamint az önállóan működő intézménye kiadásait kiemelt címenként szintén az 3. sz. melléklet tartalmazza. Az

önkormányzat működési és felhalmozási kiadásai és bevételei alakulását az 1/a. sz. melléklet tükrözi mérlegszerűen.

5. §.

A rendelet 2. §-ában megállapított tárgyévi helyesbített pénzmaradvány

3.128 e Ft.

A normatív állami hozzájárulásokkal történő elszámolás után az önkormányzat pénzmaradványát csökkenti a visszafizetendő támogatás

1 e Ft.

A csökkentés utáni költségvetési pénzmaradvány:

3.127 e Ft.

Ebből kötelezettség vállalással terhelt

3.127 e Ft.

A kötelezettséggel terhelt pénzmaradványt a következő évi működési kiadások (személyi és dologi kiadások) teljesítésére kell fordítani.

A pénzmaradvány levezetését és megoszlását a 8. sz. melléklet tartalmazza részletesen.

Záró rendelkezések

6. §

1) Az önkormányzatnak a 2013. évi beszámolóját 2014. március 11-ig kellett benyújtani a Magyar Államkincstár Csongrád Megyei Igazgatóságához a pénzügyi információs rendszer szerkezetének megfelelő formában, valamint elszámolni a költségvetési törvény előírásai szerint a normatív állami támogatásokról, az adóerő-képességről, valamint a központosított előirányzatok felhasználásáról. A beszámoló leadásra került, visszafizetési kötelezettség keletkezett 1 eFt összeegben.

(2) Az Önkormányzat a felügyelete alá tartozó, önállóan működő intézményét a beszámolójuk elfogadásáról és a pénzmaradványuk jóváhagyásáról értesíti.

Hatályba lépés

7. §.

Dóc Község Képviselő-testületének a 2013. évi költségvetési zárszámadását megállapító rendelete a kihirdetése napján lép hatályba.

D ó c, 2013. április 16.

Toth Margit
polgármester

Dr. Kovács Beáta
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetésének napja:

Dr. Kovács Beáta
jegyző

A 2013. évi költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet-tervezethez csatolt mellékletek:

1. sz. 2013. évi bevételek és kiadások alakulása
- 1/a. sz. 2013.évi normatív állami hozzájárulások és normatív részesedésű átengedett SZJA elszámolása, normatív kötött felhasználású támogatások, központosított támogatások és jövedelemkülönbség mérsékléssel való teljes körű elszámolás
- 1/b. sz. 2013. évi bevételek és kiadások mérlege
- 1/c. sz. az önkormányzati intézmények illetve egyéb kiemelt feladatok önfinanszírozó képességének alakulása 2013.évben
2. sz. 2013. évi bevételi előirányzatok alakulása címrend és költségvetési szervenként
3. sz. 2013. évi kiadások alakulása címrend és költségvetési szervenként
- 3/a. sz. 2013. évi többéves kihatással járó kötelezettségek teljesülésének alakulása feladatonként és összesen
4. sz. 2013. évi létszám és illetmény alakulásának bemutatása
5. sz. 2013. évi könyvviteli mérleg (vagyonkimutatás) önkormányzati szinten
6. sz. 2013. évi Immateriális javak, tárgyi eszközök és üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett eszközök állományának alakulása
7. sz. 2013. évi pénzforgalom egyeztetése önkormányzati szinten
8. sz. 2013. évi pénzmaradvány kimutatása
9. sz. 2013. évi EU-s pályázatok bemutatása