



Előterjesztés

Dóc Község Önkormányzat Képviselő-testületének

Előterjesztő:	Tóth Margit polgármester
Tárgy:	Beszámoló az Önkormányzat 2015. évi költségvetési rendeletének I. félévi végrehajtásáról
Iktatószám:	141-37/2015.
Melléklet:	Előterjesztés, határozati javaslat, 1-től 8-ig táblázatok
Készítette:	Lázár Margit gazdálkodási ügyintéző
Felelős:	Dr. Török Éva aljegyző
Véleményezésre megküldve:	Pénzügyi, Ellenőrző és Ügyrendi Bizottság

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

Törvényességi véleményezésre
bemutatva:

2015. szeptember 24.



DÓC KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 6766 Dóc, Alkotmány u. 17.

☎/Fax: 62/270-231

e-mail: onkormanyzat.doc@gmail.com

Ikt.sz.: 141-37/2015.

Tárgy: Beszámoló az Önkormányzat 2015. évi költségvetési rendeletének I. félévi végrehajtásáról

Dóc Község Képviselő-testületének

D ó c

Tisztelt Képviselő-testület!

Dóc község 2015. évi költségvetésének I. féléves teljesítéséről szóló beszámolómat az alábbiak szerint terjesztem elő a Képviselő-testület elé megvitatásra és jóváhagyásra.

A számszaki mellékletek tükrözik a bevételek I. félévi teljesítését bevételi forrásonként, a kiadási előirányzatok felhasználását önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézményenként, a felhalmozási és felújítási kiadásokat feladatonként, a szociális kiadásokat címenként, a támogatás értékű kiadásokat, a működési és felhalmozási átadásokat célonként. A táblázatban lévő adatok a halmozódások kiszűrésével kerültek feltüntetésre.

B e v é t e l e k

Az Önkormányzat és intézményei bevételeinek I. félévi alakulása (eFt-ban)

Megnevezés	2014. évi			2015. évi		
	mód. eir.	I. félévi telj.	%	mód. eir.	I. félévi telj.	%
Működési c. támogatások áht-n belülről (B1)	29 425	14 632	50	29 295	22 586	77
Felhalmozási c. támogatások áht-n belülről (B2)	0	0		0	0	0
Közhatalmi bevételek (B3)	14 525	6 820	47	14 930	8 752	59
Működési bevételek (B4)	1 836	551	30	2 170	614	28
Felhalmozási bevételek (B5)	2 018	40	2	0	187	0
Működési c. átvett pénzeszközök (B6)	20 244	16 246	80	0	0	0
Felhalmozási c. átvett pénzeszköz (B7)	5 776	330	6	5 443	0	0
Finanszírozási bevételek (B8)	16 168	0	0	22 618	4 048	18
Összesen	89 992	38 619	43	74 456	36 187	49

A fenti adatokból megállapítható, hogy a korábbi év azonos időszakához viszonyítva 6 %-kal magasabb bevétel realizálódott, azonban a bevételek elmaradást mutatnak a féléves várthoz képest. Ez visszavezethető arra, hogy a saját intézményi bevételeink teljesülése a II. félévre prognosztizálható. Az Önkormányzat bevételei szempontjából mérvadó az intézményi működési bevételek, a közhatalmi bevételek alakulása.

A 22.586 eFt összegben teljesített *támogatások* 77%-os teljesítési aránya magasabb az időarányos teljesítésnél, melynek oka, hogy az I. félévben realizálódott plusz támogatási források előirányzat szintű átvezetése a II. félévben történik meg. A feladatfinanszírozás időarányos kiutalása megtörtént az I. félév folyamán.

A szociális feladatok ellátáshoz kapcsolódó egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése címén nyújtott támogatás kiutalása a benyújtott visszaigényléseknek megfelelően realizálódott.

A **Közhatalmi bevételek** teljesítése 59 %-ot mutat, mely az időarányos teljesítéshez képest 9 %-os túlteljesítést mutat. A helyi adó bevételek tekintetében a gépjárműadó bevétel önkormányzatnál maradó része 37,21 %-os teljesülést mutat a 2015. I. félévére. Az iparüzési adóból származó bevétel 62,66 %-ban teljesült. Előre láthatólag ezen adótétel vonatkozásában év végére teljesíthető a tervezett előirányzat, tekintettel arra, hogy a 2015. II. félévi iparüzési adóbevétel mértéke magasabb az I. félévi teljesítés összegénél, valamint a kintlévőségek behajtása során a hátralékok megtérülése folyamatos.

Az **működési bevételek** (bírságok, bérleti díjak, visszatérülések, kamatbevételek, továbbszámolt szolgáltatások díjai) 28 %-os teljesülést mutatnak, év végéig - a rendelkezésre álló adatok alapján - várhatóan teljesülnek a tervezett előirányzatok, tekintettel arra, hogy a 2015. évre tervezett továbbszámolt szolgáltatások elszámolása a II. félévben történik meg.

A **felhalmozási célra átvett pénzeszközök** realizálódása a II. félévben történik, a korábbi évről áthúzódó pályázati elszámoláshoz kapcsolódóan.

A **finanszírozási bevételek** között kerülnek kimutatásra a korábbi évek pénzmaradványának igénybevételei valamint a pályázat megvalósításához kapcsolódó támogatás megelőlegező hitel igénybevétele. A pénzmaradvány felhasználással kapcsolatos elszámolások a II. félévben történnek meg.

Kiadások

Az Önkormányzat és intézményei kiadásainak I. félévi alakulása (eFt-ban)

Megnevezés	2014.évi			2015.évi		
	mód.eir.	I. félévi telj.	%	mód.eir.	I. félévi telj.	%
Személyi juttatások (K1)	28 987	20 066	69	16 803	11 905	71
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	5 244	3 604	69	3 551	2 107	59
Dologi kiadások (K3)	19 185	7 518	39	19 216	7 339	38
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	12 374	4 360	35	2 799	2 812	100
Egyéb működési c. kiadások (K5)	16 408	4 680	28	18 364	1 745	10
Tartalékok (K5)						
Beruházás (K6)	7 794	679	9			
Felújítás (K7)				9 675	5 141	53
Egyéb felh. c. kiadások (K8)						
Finanszírozási kiadások (K9)				4 048	902	22
Összes	89 992	40 907	45	74 456	31 951	43

A 2015. I. félévi gazdálkodás folyamán is a szigorú takarékoság fenntartása volt a cél. A 2014. I. félévéhez képest a kiadási szint alacsonyabb mértéken áll, nem haladja meg az I. félévre prognosztizált 50 %-os kiadási szintet.

A **személyi juttatások** teljesítése 71 %, az időarányostól eltérő teljesítés oka, a 2015. évben közfoglalkoztatotti bérekhez kapcsolódóan az eredeti előirányzatban az önkormányzati önerő került tervezésre. A kiadási előirányzat módosítása a II. félévi költségvetési rendelet során realizálódik.

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

A **dologi kiadások** felhasználása (38 %) elmarad az időarányos teljesítéstől, mely a szigorú, takarékos gazdálkodás eredménye. A dologi kiadások között kerülnek elszámolásra a közüzemi díjak, valamint minden az önkormányzat és intézménye működéséhez kapcsolódó kiadás.

Az **ellátottak juttatásaira** fordított kiadások teljesítése 100 %-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. Az alanyi jogon járó juttatások kerültek át járási hatáskörbe, utoljára 2015. évben folyósítja őket az Önkormányzat kifutó rendszerben. 2015. évben a kifutó állami támogatások (jogosultság alapján) és az Önkormányzati támogatások (előző évi tényadatok alapján) kerültek betervezésre. A kifutó rendszerű támogatások állam által finanszírozott része a költségvetési rendelt módosítása során kerül átvezetésre. Az Önkormányzat rendelete alapján megállapítható és adható szociális támogatások az I. félévben 15 %-ban realizálódtak, a beérkezett kérelmek alapján. A II. félévben nagyobb mértékű szociális kiadásra számolhatunk tekintettel arra, hogy a beiskolázási időszakban jelentősen megnő a kérelmezők száma.

A **támogatás értékű működési célú kiadások** között kerül elszámolásra Szegedi Kistérség Többcélú Társulása részére a szociális feladatok ellátásának és a Közös Önkormányzati Hivatal Ügyfélszolgálati Irodájának üzemeltetéséhez nyújtott működési hozzájárulás. A teljesítés jelentős elmaradást mutat a féléves teljesítés összegéhez képest, melynek ellentételezésére Önkormányzatunk támogatási igényt nyújtott be az Önkormányzatok kiegészítő támogatására. A támogatási igény elbírálása jelenleg folyamatban van. Várhatóan a II. félévben befolyó adóbevételekből tudjuk a Sándorfalvi Közös Önkormányzati Hivatal felé fennálló tartozásunkat csökkenteni, azonban várhatóan újabb kiegészítő támogatás iránti kérelem benyújtása válik szükségessé a II. félévben.

A **beruházások** között került elszámolásra a 2015. év folyamán megvalósult közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó eszközbeszerzések, valamint a 2014. évről áthúzódó Leader pályázat keretében megvalósuló Helyi termék- és rendezvényter kialakítása pályázat II. részkielégítése.

A 2015. I. félévi kiadások alakulását kiemelt címenként az Önkormányzat és intézménye tekintetében a 3. sz. melléklet tartalmazza.

Összességében megállapítható, hogy az önkormányzat és intézménye működési feltételei biztosítottak voltak. Az év második felében kiemelt hangsúlyt kell fordítani a saját bevételek előirányzat mértékű beszedésére, az esetleges bevételi kiesések kiadási megtakarításával, vagy egyéb bevételi többletekkel történő kompenzálására.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a 2015. I. félévi gazdálkodásról szóló beszámolót a mellékletekkel együtt tárgyalja meg és az előterjesztett határozati javaslatnak megfelelően szíveskedjen elfogadni.

Határozati javaslat

- 1.) Dóc Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a polgármester beszámolóját a 2015. évi költségvetés I. féléves végrehajtásáról elfogadja.
- 2.) Megállapítja,
 - a) hogy az I. féléves gazdálkodási eredmények megfelelnek a 2015. évre meghatározott főbb céloknak,
 - b) hogy a rendelkezésre álló pénzeszközökből az önkormányzat működőképessége biztosított volt,
 - c) hogy a meghatározott beruházási feladatok teljesítési szintje az elvárások szerint alakult.
- 3.) Elvárja,
 - a) hogy a beszámolási időszak végéig változatlan takarékos gazdálkodással az eredetileg tervezett dologi előirányzatok keretein belül az üzemeltetési feladatok maradéktalanul teljesüljenek.
 - b) hogy a beszámolási időszak végéig a pályázatos beruházások lezáruljanak és a támogatási összegek maradéktalanul lehívásra kerüljenek.
 - c) hogy az önkormányzat a feladatellátáshoz előirányzott saját bevételeit beszedje, ezáltal a 2015. évi működési forráshiány mentes gazdálkodás alapjait megteremtse.
- 4.) Továbbra is törekedni kell az éves terv takarékos végrehajtására, a kintlévőségek maradéktalan beszedésére, illetve behajtására. Biztosítani kell az intézmény további zavartalan működését és az elért ellátási színvonal megtartását.

Határidő: folyamatos, a végrehajtásra: 2015. december 31.

Felelős: Tóth Margit polgármester

A határozat végrehajtásáról az éves beszámoló keretében kell számot adni.

A határozatról értesítést kap:

1. Tóth Margit polgármester
2. Dr. Bánfi Margit jegyző
3. Lázár Margit gazdálkodási ügyintéző
4. Irattár

Dóc, 2015. szeptember 23.



Tóth Margit s.k.
polgármester