



Előterjesztés

Dóc Község Önkormányzat Képviselő-testületének

- Előterjesztő: Tóth Margit polgármester
- Tárgy: Beszámoló az Önkormányzat 2016. évi
költségvetési rendeletének I. félévi végrehajtásáról
- Iktatószám: 477-26/2016.
- Melléklet: Előterjesztés, határozati javaslat,
1-10-ig táblázatok
- Felelős: Lázár Margit
Gazdálkodási ügyintéző
- Véleményezésre megküldve: Pénzügyi, Ellenőrző és Ügyrendi Bizottság

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

Törvényességi véleményezésre bemutatva: 2016. szeptember



DÓC

DÓC KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 6766 Dóc, Alkotmány u. 17.

☎/Fax: 62/270-231

e-mail: onkormanyzat.doc@gmail.com

Ikt.sz.: 477-26./2016.

Tárgy: Beszámoló az Önkormányzat 2016. évi költségvetési rendeletének I. félévi végrehajtásárólDóc Község
Képviselő-testületének

Tisztelt Képviselő-testület!

Dóc Község 2016. 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.

Bevételek

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

Megnevezés	2015. évi					
	mód.eir.	I. félévi telj.	%	mód.eir.	I. félévi telj.	%
Működési c. támogatások áht-n belülről (B1)	29 295	22 586	77	38 045	26 532	69
Felhalmozási c. támogatások áht-n belülről (B2)	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek (B3)	14 930	8 752	59	15 500	10 285	67
Működési bevételek (B4)	2 170	614	28	1 195	91	8
Felhalmozási bevételek (B5)	0	187	0	426	0	0
Működési c. átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	50	0
Felhalmozási c. átvett pénzeszköz (B7)	5 443	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek (B8)	22 618	4 048	18	23 506	9 059	39
Összesen	74 456	36 187	49	78 672	46 017	58

A fenti adatokból megállapítható, hogy a korábbi év azonos időszakához viszonyítva 9 %-kal magasabb bevétel realizálódott. A számszaki adatok tanúsága szerint bevételeink 8%-kal magasabb mértékben realizálódtak az időarányosan várhatóhoz képest, tekintettel arra, hogy a helyi adókból befolyó bevételeink mértéke 17%-kal magasabb. Saját működési célú bevételeink teljesülése a II. félévre prognosztizálható. Az Önkormányzat bevételei szempontjából mérvadó az intézményi működési bevételek, a közhatalmi bevételek alakulása.

A 26.532 eFt összegben teljesített *támogatások* 69%-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 **Közhatalmi bevételek** teljesítése 67 %-ot mutat, mely az időarányos teljesítéshez képest 17 %-os túlteljesítést mutat. A helyi adó bevételek tekintetében a gépjárműadó bevétel önkor-

mányzatnál maradó része 46,2 %-os teljesülést mutat a 2016. I. félévére. Az iparüzési adóból származó bevétel 72,07 %-ban teljesült. Előre láthatólag ezen adótétel vonatkozásában év végére túlteljesülés mutatkozik a tervezett előirányzathoz képest. Az adótételből származó bevétel növekedése a településen iparüzési adót fizető nagyobb cégek magasabb arányú befizetésire vezethetők vissza.

Az **működési bevételek** (bírságok, bérleti díjak, visszatérülések, kamatbevételek, továbbszámolt szolgáltatások díjai) 8 %-os teljesülést mutatnak, év végéig - a rendelkezésre álló adatok alapján - várhatóan teljesülnek a tervezett előirányzatok, tekintettel arra, hogy a 2016. évre tervezett továbbszámolt szolgáltatások elszámolása a II. félévben történik meg.

A **finanszírozási bevételek** között kerülnek kimutatásra a korábbi évek pénzmaradványának igénybevétele.

Kiadások

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

Megnevezés	2015.évi			2016. évi		
	mód.eir.	I. félévi telj.	%	mód.eir.	I. félévi telj.	%
Személyi juttatások (K1)	16 803	11 905	71	21 732	16 744	77
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	3 551	2 107	59	4 421	2 861	65
Dologi kiadások (K3)	19 216	7 339	38	22 347	13 398	60
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	2 799	2 812	100	5 329	850	16
Egyéb működési c. kiadások (K5)	18 364	1 745	10	21 413	3 562	17
Tartalékok (K5)						
Beruházás (K6)				1 552	588	38
Felújítás (K7)	9 675	5 141	53	1 610	1 700	105
Egyéb felh. c. kiadások (K8)				268	260	97
Finanszírozási kiadások (K9)	4 048	902	22	3 430	2 548	74
Összes	74 456	31 951	43	78 672	39 963	51

A 2016. I. félévi gazdálkodás folyamán is a szigorú takarékoság fenntartása volt a cél. A 2015. I. félévéhez képest a kiadási szint magasabb mértéken áll, 1 %-kal haladja meg az I. félévre prognosztizált 50 %-os kiadási szintet.

A **személyi juttatások** teljesítése 77 %, az időarányostól eltérő teljesítés oka, a 2016. évben közfoglalkoztatotti bérekhez kapcsolódóan az eredeti előirányzatban az önkormányzati önerő és a 2016. január 1-jén életben lévő támogatási szerződések szerinti bér és járulék összege 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 (60 %) magasabb szintet mutat a prognosztizálható 50 %-os teljesítésnél, tekintettel arra, hogy az I. félév során benyújtott TOP pályázatok előkészítési költségei kifizetésre kerültek. A dologi kiadások között kerülnek elszámolásra a közüzemi díjak, valamint minden az önkormányzat és intézménye működéséhez kapcsolódó kiadás.

Az **ellátottak juttatásaira** fordított kiadások teljesítése 16 %-os. Itt kerülnek elszámolásra a rászorultak részére megállapított és folyósított települési támogatások. Az Önkormányzat rendelete alapján megállapítható és adható szociális támogatások az I. félévben a beérkezett ké-

relmek alapján kerültek megállapításra, a vártnál azonban alacsonyabb szinten teljesültek. Nagyobb arányú szociális támogatás kifizetés a II. félévben realizálódik, tekintettel arra, hogy a beiskolázás időszakában a gyermekvédelmi támogatások igénylése megnövekszik.

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 2016. év folyamán megvalósult közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó eszközbeszerzések, valamint a 2016. évre tervezett buszmegálló felújítás költsége.

A 2016. 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 2016. I. félévi gazdálkodásról szóló beszámolót a mellékletekkel együtt tárgyalja meg és az előterjesztett határozati javaslatnak megfelelően szíveskedjen elfogadni.

Határozati javaslat

- 1) Dóc Község Önkormányzat Képviselő-testülete a polgármester beszámolóját a 2016. évi költségvetés I. féléves végrehajtásáról elfogadja.
- 2) Megállapítja:
 - a) hogy az I. féléves gazdálkodási eredmények megfelelnek a 2016. 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 2016. 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: 2016. 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, 2016. szeptember 21.



Tóth Margit s.k.
polgármester