



## **Előterjesztés**

Dóc Község Önkormányzat Képviselő-testületének

Előterjesztő:	Tóth Margit polgármester
Tárgy:	Beszámoló az Önkormányzat 2017. évi költségvetési rendeletének I. félévi végrehajtásáról
Iktatószám:	27-51/2017.
Melléklet:	Előterjesztés, határozati javaslat, 1-10-ig táblázatok, 11 melléklet
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: 2017. szeptember



# DÓC KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 6766 Dóc, Alkotmány u. 17.

☎/Fax: 62/270-231

e-mail: onkormanyzat.doc@gmail.com

Ikt.sz.: 27-51/2017.

**Tárgy:** Beszámoló az Önkormányzat 2017. évi költségvetési rendeletének I. félévi végrehajtásáról

Dóc Község  
Képviselő-testületének

## Tisztelt Képviselő-testület!

Dóc Község 2017. 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	2016. évi			2017. évi		
	mód.eir.	I. félévi telj.	%	mód.eir.	I. félévi telj.	%
Működési c. támogatások áht-n belülről (B1)	38 045	26 532	69	24 721	52 018	210
Felhalmozási c. támogatások áht-n belülről (B2)	0	0	0	0		
Közhatalmi bevételek (B3)	15 500	10 285	67	18 700	8 922	48
Működési bevételek (B4)	1 195	91	8	1 305	228	17
Felhalmozási bevételek (B5)	426	0	0	1 328	30	2
Működési c. átvett pénzeszközök (B6)	0	50	0		65	
Felhalmozási c. átvett pénzeszköz (B7)	0	0	0			
Finanszírozási bevételek (B8)	23 506	9 059	39	29 175	3 770	13
<b>Összesen</b>	<b>78 672</b>	<b>46 017</b>	<b>58</b>	<b>79 707</b>	<b>65 033</b>	<b>82</b>

Dóc Község Önkormányzatának 2017. I. féléves bevételi teljesítése az időarányoshoz képest jelentős növekedést mutat, mely a 2016. évben benyújtott eredményes TOP pályázatok előleg lehívására vezethető vissza. A 2016. évben benyújtott valamennyi pályázatunk pozitív elbírálást kapott az idei évben. A támogatási szerződések megkötése a döntések értelmében folyamatos volt, és 2017.06.30-ig 32.520 eFt támogatási előleg került Dóc Község Önkormányzatának elkülönített számlájára.

A 2017. évre megállapított állami normatíva 13.919 eFt értékben realizálódott, mely az előirányzat 56%-os teljesítési szintjét mutatja. A feladatfinanszírozás időarányos kiutalása megtörtént az I. félév folyamán. Az I. félévben realizálódott plusz támogatási források előirányzat szintű átvezetése a II. félévben történik meg.

A **Közhatalmi bevételek** teljesítése 48 %-ot mutat, mely az időarányos teljesítéshez képest 2 %-os elmaradást mutat. A helyi adó bevételek tekintetében a gépjárműadó bevétel önkor-

mányzatnál maradó része 57 %-os teljesítési szintet mutat a 2017. I. félévére. Az iparüzési adóból származó bevétel 48 %-ban teljesült. Az elmaradás a 2016. évi elszámolások feldolgozása során jelentkező visszafizetési kötelezettségekre vezethető vissza, valamint arra, hogy a 2016. évi eredmény a településen üzemelő nagyobb vállalkozások tekintetében nem hozta a várt magasabb arányú pozitív eredményt

A **működési bevételek** (bírságok, bérleti díjak, visszatérülések, kamatbevételek, továbbszámolt szolgáltatások díjai) 12 %-os teljesülést mutatnak, év végéig - a rendelkezésre álló adatok alapján - várhatóan teljesülnek a tervezett előirányzatok, tekintettel arra, hogy a 2017. évre tervezett továbbszámolt szolgáltatások elszámolása a II. félévben történik meg.

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

## **Kiadások**

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

Megnevezés	2016. évi			2017. évi		
	mód.eir.	I. félévi telj.	%	mód.eir.	I. félévi telj.	%
Személyi juttatások (K1)	21 732	16 744	77	15 567	10 268	66
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	4 421	2 861	65	2 533	1 233	49
Dologi kiadások (K3)	22 347	13 398	60	26 129	9 412	36
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	5 329	850	16	5 004	730	15
Egyéb működési c. kiadások (K5)	21 413	3 562	17	21 337	4 292	20
Tartalékok (K5)						
Beruházás (K6)	1 552	588	38	3 460	881	25
Felújítás (K7)	1 610	1 700	105	5 677		
Egyéb felh. c. kiadások (K8)	268	260	97			
Finanszírozási kiadások (K9)	<b>3 430</b>	<b>2 548</b>	<b>74</b>		<b>964</b>	
<b>Összes</b>	<b>78 672</b>	<b>39 963</b>	<b>51</b>	<b>79 707</b>	<b>27 780</b>	<b>35</b>

A 2017. I. félévi gazdálkodás folyamán is a szigorú takarékoság fenntartása volt a cél. A 2017. I. félévéhez képest a kiadási szint jelentősen elmarad az I. félévre prognosztizált 50 %-os teljesítéstől.

A **személyi juttatások** teljesítése 66 %, az időarányostól eltérő teljesítés oka, a 2017. évben közfoglalkoztatotti bérekhez kapcsolódóan az eredeti előirányzatban az önkormányzati önerő és a 2017. 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 (36 %) alacsonyabb szinten teljesült, mint a féléves várható teljesítés, mely a kiadási tételek szigorú takarékos költésére vezethető vissza. A dologi kiadások között kerülnek elszámolásra a közüzemi díjak, valamint minden az önkormányzat és intézménye működéséhez kapcsolódó kiadás.

Az **ellátottak juttatásaira** fordított kiadások teljesítése 15 %-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 2017. június 6-án. A támogatási igény elbírálása jelenleg folyamatban van. A Közös Önkormányzati Hivatal felé fennálló fizetési kötelezettségünk maradéktalan teljesítésére csak plusz források bevonásával van lehetőségünk, így a benyújtott támogatási kérelem eredménye után újabb kérelem benyújtása válik szükségessé a II. félévben.

A **beruházások** között kerültek elszámolásra a 2017. év folyamán megvalósult közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó eszközbeszerzések. A 2017. évre tervezett fejlesztések a II. félévi adóbevételek realizálódása és a kiegészítő támogatás eredményének függvényében a II. félévben valósulhatnak meg.

A TOP pályázatok előkészítési, tervezési szakaszai a II. félévben realizálódnak. A pályázatok zökkenőmentes lebonyolításához a szükséges pályázati források rendelkezésre állnak a támogatási előlegeknek köszönhetően.

A 2017. 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 Önkormányzat 2017. évi zökkenőmentes gazdálkodását nehezíti a 2017. évre megállapított Magyar Állam részére történő visszafizetés. A 2017. év elején lefolytatott Államkincstári ellenőrzés negatív eredménye Önkormányzatunknak 4.308.820 Ft és kamatai összegére állapított meg visszafizetési kötelezettséget a 2015. évi beszámoló ellenőrzése kapcsán. A visszafizetési kötelezettségre részletfizetési kérelemmel éltünk, melyet a kért 6 hónap vonatkozásában engedélyeztek. A részletfizetések teljesítése a II. félévi gazdálkodás során realizálódik. A kieső forrás visszapótlására a kiegészítő támogatás pozitív bírálata nyújthat fedezetet.

A Belügyminisztérium részéről megállapított 3.080.238 Ft-os tőke és kamataira vonatkozó visszafizetési kötelezettségünk teljesítésére részletfizetési kérelemmel éltünk a Magyar Államkincstár felé, melynek elbírálása folyamatban van.

Az év második felében a gazdálkodás egyensúlyának megőrzésére kiemelt hangsúlyt kell fordítani a saját bevételek előirányzat mértékű beszedésére, az esetleges bevételi kiesések kiadási megtakarításával, vagy egyéb bevételi többletekkel - új kiegészítő támogatási kérelem benyújtásával - történő kompenzálására.

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Kérem, hogy a 2017. 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 2017. évi költségvetés I. féléves végrehajtásáról elfogadja.

2) Megállapítja:

- a) hogy az I. féléves gazdálkodási eredmények megfelelnek a 2017. évre meghatározott főbb céloknak,
- b) hogy a rendelkezésre álló pénzeszközökből az önkormányzat működőképessége biztosított volt,

3) Elvárja:

- a) hogy a beszámolási időszak végéig szigorú 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 2017. évi működési forráshiány mentes gazdálkodás alapjait megteremtse. A gazdálkodás zavartalan folyamatának érdekében kiegészítő támogatási igényt éljen.
- 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: 2017. 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, 2017. szeptember 21.



**Tóth Margit s.k.**  
*polgármester*