



Előterjesztés

Dóc Község Önkormányzat Képviselő-testületének

Előterjesztő:	Tóth Margit polgármester
Tárgy:	Dóc Községi Önkormányzat 2015. évi zárszámadása
Iktatószám:	477-13/2016.
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:

2016. május

DÓC KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 6766 Dóc, Alkotmány u. 17.

☎/Fax: 62/270-231

e-mail: onkormanyzat.doc@gmail.com

Iktató szám:477-13/2016.

Tárgy: Dóc Községi Önkormányzat
2015. évi zárszámadása

Melléklet: Zárszámadási rendelet,
Mellékletek 1-9.

**Dóc Község
Képviselő-testületének
Helyben**

Tisztelt Képviselő-testület!

Dóc Község Önkormányzata 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló tervezetet mellékleteivel együtt az alábbiak szerint terjesztem a testület elé megvitatásra és jóváhagyásra.

A 2015. évi költségvetési rendeletben meghatározott feladatok végrehajtásáról, az éves gazdálkodás eredményességéről az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) 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, az eredménykimutatást, valamint az önkormányzati vagyronról szóló tájékoztatást.

Az önkormányzati feladatellátás értékelése:

Önkormányzatunknak 2015-ben likviditási gondjai nem voltak. Az előző évi pénzmaradványunk, a 2015. évre prognosztizált bevételeink, valamint az év közben megítélt kiegészítő támogatások időbeni realizálódásának köszönhetően feladatainkat szigorú takarékoskodás mellett, maradéktalanul teljesítettük.

Az éves költségvetés lezárását követően a költségvetési törvényben foglaltaknak megfelelően Dóc Község Önkormányzata elszámolt a normatív állami hozzájárulásokkal, a központosított előirányzatokkal. Az elszámolás eredményeként visszafizetési kötelezettség nem keletkezett.

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 szorulóknak száma és az idős korú lakosság aránya.

Dóc Községben az ivóvíz ellátást 2015. január 1-től az Alföldvíz Zrt. látja el. Az egészséges ivóvíz ellátás biztosításának megvalósítása érdekében Önkormányzatunk tagja a Tiszta-Víz Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulásnak.

A Társulás által a község ivóvizének arzénmentesítésére vonatkozó pályázat kivitelezése befejeződött a 2015. évben.

Településünkön az egészségügyi alapellátást vállalkozó orvosok végzik. A védőnői szolgálattal valamint az anya-, gyermek-, és csecsemővédelemmel kapcsolatos feladatokat 1 fő heti 19 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: Dóc Nyilvános Községi Könyvtár.

Az Önkormányzat önálló polgármesteri hivatalt nem tart fenn. A 2013-ban életbe lépett jogszabályi változásoknak megfelelően a 2015-ös évben is a Sándorfalva Város Önkormányzatával alakított Közös Önkormányzati Hivatalt Ügyfélszolgálati Irodája zavartalanul működött az év folyamán.

Az önkormányzat gazdálkodásának értékelése

Bevételek:

Az önkormányzat és intézménye bevételeinek 2015. évi alakulása (eFt-ban)

Bevétel	2014.			2015		
	Mód.	Teljesítés	%	Mód.	Teljesítés	%
Működési c. támogatások áht-n belülről (B1)	5 7851	57 657	100	52 534	52 531	100
Közhatalmi bevételek (B3)	15 762	15 029	95	19 093	18 534	97
Működési bevételek (B4)	2 907	1 331	46	2 831	1 617	57
Működési c. átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0	
Finanszírozási bevételek (B8)	10 871	3 119	29	5 950	7 033	118
Felhalmozási c. támogatások áht-n belülről (B2)	8 856	3 120	35	3 668	13	
Felhalmozási bevételek (B5)	2 018	1 247	62	0	187	
Felhalmozási c. átvett pénzeszköz (B7)				5 443	4 284	78
Bevételek összesen	98 265	81 503	83	89 519	84 199	94

Az önkormányzat tárgyévi bevételei összességében 94 %-ban realizálódtak a 2015. év folyamán.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről rovaton kerültek elszámolásra a 2015. évi állami támogatások, valamint a közfoglalkoztatásához és védőnői feladat ellátáshoz kapcsolódó átvett pénzeszközök, melyek a módosított előirányzathoz képest 100 %-ban teljesültek.

A bevételek legnagyobb részét 2015. évben is a költségvetési támogatások tették ki.

A 2015. évre önkormányzatunkat megillető központi költségvetési támogatások összege 34.779.896 Ft volt, mely megfelel az államháztartási törvény és Magyarország központi költségvetéséről szóló törvény előírásainak. A Magyar Államkincstárral történő egyeztetése megtörtént. Az egyeztetés során visszafizetési kötelezettség nem keletkezett.

A Közhatalmi bevételek a módosított előirányzat 97 %-ban realizálódtak. A közhatalmi bevételek között kerülnek elszámolásra a helyi adókból származó bevételek, adóbeszedéshez kapcsolódó késedelmi pótlék, bírság bevételek, és az átengedett központi adóként jelentkező gépjárműadó 40%-a.

Dóc község viszonylatában – figyelembe véve a helyben lévő, illetve itt telephellyel rendelkező vállalkozások számát jelentős bevételi forrást képvisel az iparüzési adó bevétel, mely a 2015. évre eredetileg tervezett -12.500 eFt - összeghez képest, 33,%-os túlteljesítést mutat és 16.663 eFt-ban teljesült. Az iparüzési adóból származó bevétel tervezetthez képest magasabb mértékű teljesítésének oka a 2015. évben folytatott adóhátralék behajtási cselekmények sikerességére vezethető vissza.

A község területén új vállalkozások a 2015-as évben nem telepedtek le, mely a település infrastrukturális elmaradottságának és földrajzi zártságának tudható be – feltételezhetően.

A működési bevételek (igazgatási, szolgáltatási díjak, tovább számlázott szolgáltatások, kamatbevételek, sírhely és haszonbér bevételek) a módosított előirányzathoz képest 57 %-ban teljesültek. Az alacsony teljesítés a kisebb bérleti és tovább számlázott szolgáltatási díjak realizálódására vezethető visszaz. A 2015. évben már érezhető volt a tanyagondnoki gépjármű üzemeltetési költségeinek csökkenése, mely kihatással van a tovább számlázott szolgáltatások bevételi tételére is.

A 2015. 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 2015. évi alakulása (eFt-ban)

Megnevezés	2014.évi			2015. évi		
	Mód.eir.	Telj.	%	Mód.eir.	Telj.	%
Személyi juttatás (K1)	31 399	30 481	97	24 051	21 437	89
Munkaadói járulék (K2)	5 625	5 433	97	4 628	4 008	87
Dologi kiadások (K3)	19 491	14 168	73	19 756	14 669	74
Ellátottak juttatásai (K4)	13 799	11 410	83	6 465	5 301	82
Egyéb működési célú kiadások (K5)	16 837	15 801	94	19 252	16 044	83
Beruházás, felújítás (K6, K7)	10 874	2 128	20	10 099	8 666	86
Egyéb felhalmozási célú kiadás (K8)				268	17	6
Finanszírozási kiadások (K9)				5 000	5 000	100
Összes	98 265	79 601	81	89 519	75 142	81

A **személyi juttatások** teljesítése 89%, 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 74%. A dologi kiadások között kerülnek elszámolásra a közüzemi díjak, valamint minden a működéshez kapcsolódó kiadás, mint a fénymásolás, papírbeszerzés, karbantartás stb.

Az **ellátottak juttatásaira** fordított kiadások teljesítése 82%-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 2015-ben a szociális támogatási rendszer átalakítása valósult meg. A korábban önkormányzat által nyújtott rendszeres szociális segély, foglalkoztatást helyettesítő támogatás, közgyógyellátás 2015. március 1-től átkerült a Járási Hivatalokhoz. A korábban folyósított lakásfenntartási támogatási ellátást a lakhatási támogatás váltotta fel. A lakhatási támogatás, és a korábban nyújtott átmeneti segély, temetési segély 2016. március 1-től települési támogatásként nyújtható az arra rászorultak részére. A közgyógyellátást helyi szinten a gyógyszer támogatási ellátás váltotta fel.

A **támogatás értékű működési célú kiadások** között került elszámolásra Szegedi Kistérség Többcélú Társulása részére a szociális és belső ellenőri feladatok közös ellátásáért fizetett hozzájárulási kötelezettség, melyet a 2015. év során a 2015-re előírányzott mértékben teljes egészében teljesíteni tudtunk, ennek összege 5.262 eFt volt. A 2015. év vonatkozásában a Szegedi Kistérség Többcélú Társulással elszámoltunk, melynek hatásaként a 2015. évet érintően 880eFt fizetési kötelezettség terheli Önkormányzatunkat 2016. évben.

Ezen a soron kerül elszámolásra a Sándorfalvi Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez való hozzájárulásunk mértéke. A Közös Önkormányzati Hivatal felé fizetendő hozzájárulás összegét 75 %-os mértékben tudtuk teljesíteni, tekintettel arra, hogy a 2015. utolsó negyedében benyújtott kiegészítő támogatási kérelmünkre megítélt összeget 2015. legvégén utalták az Önkormányzatok számlájára. A 2016. év első munkanapjain a fennmaradó összeget kiegyenlítettük.

Ezen a soron kerül kimutatásra a civil szervezetek részére folyósított 2015. évi támogatás is, melynek összege 160 eFt volt a 2015. évben.

A **beruházások** tekintetében a 2015. évben befejeződött LEADER pályázatok összege valamint a 2015. évben megvalósult BM Közbiztonsági pályázat összege került kimutatásra. A 2015. évben beszerzett kisértékű tárgyi eszközök értéke is a beruházások között került elszámolásra.

A 2014. 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:

2014.12.31.	2015.12.31
341.957 e Ft	346.106

Az önkormányzat mérlegfőösszege 4.149 eFt-tal nőtt, mely a 2015. év végi pénzkészlet állomány növekedésére valamint a követelés állomány növekedésére vezethető vissza.

A könyvviteli mérleget a rendelet-tervezet 5. sz. melléklete tartalmazza.

Eredménykimutatás:

A rendelet-tervezet 7. sz. melléklete tartalmazza az Önkormányzat és intézménye eredménykimutatását. Összességében az Önkormányzat -1.130 eFt mérleg szerinti eredménnyel zárta a 2015. évet, mely a 2014. évihez képest csökkenést jelent. A 2014. évi átálláskor -12.825 eFt negatív eredménnyel zártuk.

Pénzmaradvány:

2015. évben szabad pénzmaradvány nem keletkezett, mivel a 2015. évi maradvány feladattal terhelt a 2016. évi kiadások vonatkozásában. Az év végi pénzkészlet tartalmazza a 2015. év végén kiutalt bérekhez kapcsolódó támogatásokat, valamint a 2015. év végén folyósított rendkívüli önkormányzati támogatás összegét. A pénzmaradvány részletes kimutatását a rendelet-tervezet 8. sz. melléklete tartalmazza.

Összességében megállapítható, hogy az Önkormányzat 2015. 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 2015. évi költségvetés teljesítéséről szóló előterjesztést mellékleteivel együtt vitassa meg és a rendelet-tervezet alapján, alkossa meg rendeletét a 2015. évi költségvetés végrehajtásáról.

D ó c, 2015. május



Tóth Margit s.k.
polgármester

Dóc Község Önkormányzata Képviselő-testületének
 /2016.() önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2015. évi költségvetési rendelete végrehajtásáról

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, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 63. §-a, valamint 24. §-ában meghatározott szempontok alapján a következő rendeletet alkotja:

1. A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed Dóc Község Önkormányzatra, valamint az általa létesített és fenntartott önállóan működő Dóc Nyilvános Községi Könyvtárra.

2. Költségvetési bevételek

2. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évi bevételeinek forrásonkénti részletezését a 2.sz. melléklet szerint

84.199 e Ft

összegben fogadja el.

3. Költségvetési kiadások

3. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évi kiadásait címenként, a 3.sz. melléklet szerint

75.142 e Ft kiadással

hagyja jóvá.

4. Működési és felhalmozási kiadások

4.§

Az önkormányzat működési és felhalmozási kiadásai és bevételei mérlegszerű alakulását az 1/b sz. melléklet tartalmazza.

5. Záró pénzkészlet

5. §

Az Önkormányzat záró pénzkészlete összesen:

11.356 eFt

6. Maradvány

6. §.

Korrektív tételek utáni
helyesbített pénzmaradványt

9.059 eFt

összegben hagyja jóvá, a 8. számú melléklet szerinti részletezéssel megegyezően.

7. Eredménykimutatás

7. §.

A mérleg szerinti eredmény levezetését a 7. sz. melléklet szerinti részletezéssel hagyja jóvá.

8. Vagyon

8. §

Mérlegfőösszeg: 346.109 eFt

összegben hagyja jóvá, az 5. sz. melléklet szerinti részletezéssel megegyezően.

9. Eljárási szabályok

9. §.

(1) Az önkormányzatnak a 2015. évi beszámolóját 2016. március 21-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 nem keletkezett.

(2) Az Önkormányzat, az irányítása alá tartozó költségvetési szervet a beszámolója elfogadásáról és a pénzmaradványa jóváhagyásáról hivatala útján értesíti.

10. Záró rendelkezés

10. §.

a 2015. évi költségvetési zárszámadását megállapító rendelete a kihirdetést követő napon lép hatályba

D ó c, 2015. május

Tóth Margit
polgármester

Dr. Bánfi Margit
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetésének napja:

Dr. Bánfi Margit
Jegyző

A 2015. évi költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet-tervezethez csatolt mellékletek:

1. sz. 2015. évi bevételek és kiadások alakulása
- 1/a. sz. 2015.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. 2015. évi bevételek és kiadások mérlege
- 1/c. sz. az önkormányzati intézmények illetve egyéb kiemelt feladatok önfinanszírozó képességének alakulása 2015.évben
2. sz. 2015. évi bevételi előirányzatok alakulása címrend és költségvetési szervenként
3. sz. 2015. évi kiadások alakulása címrend és költségvetési szervenként
- 3/a. sz. 2015. évi többéves kihatással járó kötelezettségek teljesülésének alakulása feladatonként és összesen
4. sz. 2015. évi létszám és illetmény alakulásának bemutatása
5. sz. 2015. évi könyvviteli mérleg (vagyonkimutatás) önkormányzati szinten
6. sz. 2015. évi Immateriális javak, tárgyi eszközök és üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett eszközök állományának alakulása
7. sz. 2015. évi eredménykimutatás
8. sz. 2015. évi pénzmaradvány kimutatása
9. sz. 2015. évi EU-s pályázatok bemutatása