



Előterjesztés

Dóc Község Önkormányzat Képviselő-testületének

Előterjesztő:	Tóth Margit polgármester
Tárgy:	Dóc Községi Önkormányzat 2016. évi zárszámadása
Iktatószám:	27-42/2017.
Melléklet:	Előterjesztés Zárszámadási rendelet Melléletek 1- 10.
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: 2017. május 19.

DÓC KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 6766 Dóc, Alkotmány u. 17.

☎/Fax: 62/270-231

e-mail: onkormanyzat.doc@gmail.com

Iktató szám: 27-42/2017.

Tárgy: Dóc Községi Önkormányzat 2017. évi zárszámadása

Melléklet: Zárszámadási rendelet,

Mellékletek 1-10.

Dóc Község
Képviselő-testületének
Helyben

Tisztelt Képviselő-testület!

Dóc Község Önkormányzata 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló tervezetet mellékleteivel együtt az alábbiak szerint terjesztem a testület elé megvitatásra és jóváhagyásra.

A 2016. 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 eredmény kimutatást, valamint az önkormányzati vagyronról szóló tájékoztatást.

Az önkormányzati feladatellátás értékelése:

Önkormányzatunknak 2016-ban likviditási gondjai nem voltak. Az előző évi pénzmaradványunk, a 2016. 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 30 eFt visszafizetési kötelezettség keletkezett, mely a szünidei gyermekétkeztetés lebonyolítására kapott normatíva felhasználásából ered. A normatíva a szünidei étkeztetést igénybe vevők létszáma alapján illeti meg a települést. A szünidei étkeztetést igénybe vevők száma a tanítása szünetekben változik annak függvényében, hogy milyen hosszú a tanítási szünet. Az év közben lezajlott normatíva felmérések során az igényelt összeget már korrigáltuk, azonban a létszámváltozás miatt év végén visszafizetési kötelezettség keletkezett.

Dóc község tagja a Szegedi Kistérség Többcélú Társulásnak. Együttműködési megállapodás keretében látjuk el a házi segítségnyújtó szolgálatot, a tanyagondnoki szolgálat fenntartását, a szociális étkeztetés biztosítását, valamint a mentőügyeleti feladatok ellátását. 2016. január 1-jétől kezdődően a gyermekjóléti feladatok ellátását a Sándorfalvi Egyesített Egészségügyi- és Szociális Intézmény végzi.

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.

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, szükség esetén külsős vállalkozó bevonásával végezzük.

Dóc Község Önkormányzata 2016. évben egy önállóan működő intézményt működtetett: Dóc Nyilvános Községi Könyvtár.

Az Önkormányzat önálló polgármesteri hivatalt nem tart fenn. A 2013-ban életbe lépett jogszabályi változásoknak megfelelően a 2016-os 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 2016. évi alakulása (eFt-ban)

Bevétel	2015			2016		
	Mód.	Mód.	Mód.	Mód.	Teljesítés	%
Működési c. támogatások áht-n belülről (B1)	52 534	52 531	100	63 593	62 411	98
Közhatalmi bevételek (B3)	19 093	18 534	97	15 500	21 947	142
Működési bevételek (B4)	2 831	1 617	57	1 195	438	36
Működési c. átvett pénzeszközök (B6)	0	0		0	50	
Finanszírozási bevételek (B8)	5 950	7 033	118	20 006	10 023	50
Felhalmozási c. támogatások áht-n belülről (B2)	3 668	13		1 702	1 702	100
Felhalmozási bevételek (B5)	0	187		426	0	0
Felhalmozási c. átvett pénzeszköz (B7)	5 443	4 284	78			
Bevételek összesen	89 519	84 199	94	102 422	96 571	94

Az önkormányzat tárgyévi bevételei összeségében 94 %-ban realizálódtak a 2016. év folyamán.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről rovaton kerültek elszámolásra a 2016. évi állami támogatások, valamint a közfoglalkoztatásához és védőnői feladat ellátáshoz kapcsolódó átvett pénzeszközök, melyek a módosított előirányzathoz képest 98 %-ban teljesültek.

A bevételek legnagyobb részét 2016. évben is a költségvetési támogatások tették ki.

A 2016. évre önkormányzatunkat megillető központi költségvetési támogatások összege 31.306 eFt volt, mely megfelel az államháztartási törvény és Magyarország központi költségvetéséről szóló törvény előírásainak. A Magyar Államkincstárral történő egyeztetése megtörtént. Az egyeztetés során 30 eFt visszafizetési kötelezettség keletkezett az 1/c sz. mellékleten kimutatottak szerint. .

A Közhatalmi bevételek a módosított előirányzat 142 %-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 2016. évre eredetileg tervezett -12.500 eFt - összeghez képest, 57%-os túlteljesítést mutat és 19.603 eFt-ban teljesült. Az iparüzési adóból származó bevétel tervezetthez képest magasabb mértékű teljesítésének oka a 2016. évben folytatott adóhátralék behajtási cselekmények sikerességére, valamint a 2015. évi elszámolások során képződött pozitív befizetések hatására vezethető vissza.

A község területén új vállalkozások a 2016-os évben csekély mértékben telepedtek le, mely a település infrastruktúrális 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 36 %-ban teljesültek. Az alacsony teljesítés a kisebb bérleti és tovább számlázott szolgáltatási díjak realizálódására vezethető visszaz. A 2016. évben továbbra is érezhető volt a tanyagondnoki gépjármű üzemeltetési költségeinek csökkenése, mely kihatással van a tovább számlázott szolgáltatások bevételi tételére is.

A 2016. 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 2016. évi alakulása (eFt-ban)

Megnevezés	2015. évi			2016. évi		
	Mód.eir.	Telj.	%	Mód.eir.	Telj.	%
Személyi juttatás (K1)	24 051	21437	89	36 695	34 421	94
Munkaadói járulék (K2)	4 628	4 008	87	7 640	6 096	80
Dologi kiadások (K3)	19 756	14 669	74	25 177	22 379	89
Ellátottak juttatásai (K4)	6 465	5 301	82	6 442	5 981	93
Egyéb működési célú kiadások (K5)	19 252	16 044	83	22 627	20 457	90
Beruházás, felújítás (K6, K7)	10 099	8 666	86	3 573	3 206	89
Egyéb felhalmozási célú kiadás (K8)	268	17	6	268	260	97
Finanszírozási kiadások (K9)	5 000	5 000	100			
Összes	89 519	75 142	83	102 422	92 800	91

A **személyi juttatások** teljesítése 94%, 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 89%. 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 93 %-os. Itt kerülnek elszámolásra a rászorultak részére megállapított és folyósított szociális segélyek. 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. Itt került elszámolásra a 2016. évben természetbeni gyermekvédelmi támogatásként nyújtott Erzsébet utalványok és a szociális tűzifa értéke.

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 2016. év során a 2016-re előirányzott mértékben teljes egészében teljesíteni tudtunk, ennek összege 5.958 eFt volt. A 2016. év vonatkozásában a Szegedi Kistérség Többcélú Társulással elszámoltunk, melynek hatásaként a 2016. év tekintetében 2.142 eFt visszajáró támogatás keletkezett, mely a 2017. év vonatkozásában fizetendő támogatási kötelezettségünk összegébe kerül beszámításra.

Ezen a soron kerül elszámolásra a Sándorfalvi Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez való hozzájárulásunk mértéke. A Közös Önkormányzati Hivatal felé fizetendő hozzájárulás összegét 88 %-os mértékben tudtuk teljesíteni, tekintettel arra, hogy a 2016. harmadik negyedévében benyújtott kiegészítő támogatási kérelmünket csak 2016 év legvégén bírálták el, így nem volt lehetőségünk új kérelem benyújtására.

Ezen a soron kerül kimutatásra a civil szervezetek részére folyósított 2016. évi támogatás is, melynek összege 113 eFt volt a 2016. évben.

A **beruházások** tekintetében a 2016. évben csak saját erőből végzett beruházások, felújítások jelentkeztek, tekintettel arra, hogy a 2016. évben benyújtott uniós forrású pályázatok elbírálása 2016. év végéig nem realizálódott. A 2016. évben beszerzett kisértékű tárgyi eszközök értéke is a beruházások között került elszámolásra.

A 2016. 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:

2015.12.31	2016.12.31
346.108 eFt	328.150 eFt

Az önkormányzat mérlegfőösszege 17.958 eFt-tal csökkent, mely a 2016. év végi pénzkészlet állomány csökkenésére valamint a követelés állomány csökkenésére vezethető vissza.

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

Eredmény kimutatás:

A rendelet-tervezet 7. sz. melléklete tartalmazza az Önkormányzat és intézménye eredmény kimutatását. Összességében az Önkormányzat – 18.171 eFt mérleg szerinti eredménnyel zárta.

Maradvány:

2016. évben szabad pénzmaradvány nem keletkezett, mivel a 2016. évi maradvány feladattal terhelt a 2017. évi kiadások vonatkozásában. Az év végi pénzkészlet tartalmazza a 2016. év végén kiutalt bérekhez kapcsolódó támogatásokat. A pénzmaradvány részletes kimutatását a rendelet-tervezet 8. sz. melléklete tartalmazza.

Összességében megállapítható, hogy az Önkormányzat 2016. 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 2016. évi költségvetés teljesítéséről szóló előterjesztést mellékleteivel együtt vitassa meg és a rendelet-tervezet alapján, alkossa meg rendeletét a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról.

D ó c, 2017. május 19.

Tóth Margit
polgármester

Dóc Község Önkormányzata Képviselő-testületének
____/2017.(____) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2016. 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 2016. évi bevételeinek forrásonkénti részletezését a 2.sz. melléklet szerint

96.571 e Ft

összegeben fogadja el.

3. Költségvetési kiadások

3. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi kiadásait címenként, a 3.sz. melléklet szerint

92.800 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:

5 970 eFt

6. Maradvány

6. §.

Korrektív tételek utáni
helyesbített maradványt

3 771 eFt

összegeben 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: 328 150 eFt

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

9. Eljárási szabályok

9. §.

(1) Az önkormányzatnak a 2016. évi beszámolóját 2017. április 20-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 30 eFt értékben 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 2016. évi költségvetési zárszámadását megállapító rendelete a kihirdetést követő napon lép hatályba

D ó c, 2017. május 19.

Tóth Margit
polgármester

Dr. Bánfi Margit
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetésének napja: 2017.május 24.

Dr. Bánfi Margit
Jegyző

A 2016. évi költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet-tervezethez csatolt mellékletek:

1. sz. 2016. évi bevételek és kiadások alakulása
- 1/a. sz. 2016.évi normatív állami hozzájárulások és normatív részesedésű átengedett központi adó, normatív kötött felhasználású támogatások, központosított támogatások és jövedelemkülönbség mérsékléssel való teljes körű elszámolás
- 1/b. sz. 2016. évi bevételek és kiadások mérlege
- 1/c. sz. az önkormányzati intézmények illetve egyéb kiemelt feladatok önfinanszírozó képességének alakulása 2016.évben
2. sz. 2016. évi bevételi előirányzatok alakulása címrend és költségvetési szervenként
3. sz. 2016. évi kiadások alakulása címrend és költségvetési szervenként
- 3/a. sz. 2016. évi többéves kihatással járó működési célú támogatási kötelezettségek teljesülésének alakulása feladatonként és összesen
4. sz. 2016. évi létszám és illetmény alakulásának bemutatása
5. sz. 2016. évi könyvviteli mérleg (vagyonkimutatás) önkormányzati szinten
6. sz. 2016. évi Immateriális javak, tárgyi eszközök és üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett eszközök állományának alakulása
7. sz. 2016. évi eredménykimutatás
8. sz. 2016. évi maradvány kimutatása
9. sz. 2016. évi EU-s pályázatok bemutatása
10. sz. Többéves kihatással járó kötelezettségek, követelések kimutatása