



Előterjesztés

Dóc Község Önkormányzat Képviselő-testületének

Előterjesztő: Tóth Margit polgármester

Tárgy: Beszámoló az Önkormányzat 2018. évi költségvetési rendeletének I. félévi végrehajtásáról

Iktatószám: 35-74_/2018.

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: 2018. szeptember 21.



DÓC

DÓC KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 6766 Dóc, Alkotmány u. 17.

☎/Fax: 62/270-231

e-mail: onkormanyzat.doc@gmail.com

Ikt.sz.: 35-74./2018.

Tárgy: Beszámoló az Önkormányzat 2018. évi költségvetési rendeletének I. félévi végrehajtásárólDóc Község
Képviselő-testületének

Tisztelt Képviselő-testület!

Dóc Község 2018. 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	2017. évi			2018. évi		
	mód.eir.	I. félévi telj.	%	mód.eir.	I. félévi telj.	%
Működési c. támogatások áht-n belülről (B1)	24 721	52 018	210	60 580	25 851	43
Felhalmozási c. támogatások áht-n belülről (B2)	0				30 000	
Közhatalmi bevételek (B3)	18 700	8 922	48	14 300	7 854	55
Működési bevételek (B4)	1 305	228	17	1 405	1 009	72
Felhalmozási bevételek (B5)	1 328	30	2	3 328	2 000	60
Működési c. átvett pénzeszközök (B6)		65			190	
Felhalmozási c. átvett pénzeszköz (B7)						
Finanszírozási bevételek (B8)	29 175	3 770	13	213 151	185 861	87
Összesen	79 707	65 033	82	292 763	252 765	86

Dóc Község Önkormányzatának 2018. I. féléves bevételi teljesítése az időarányoshoz képest jelentős növekedést mutat, mely a 2017. évben benyújtott eredményes TOP pályázatok előleg lehívására vezethető vissza. A 2016. évben benyújtott valamennyi pályázatunk pozitív elbírálást kapott, a támogatások jelentős mértéke 2017. év végén kiutalásra került, mely finanszírozási bevétel formájában került beépítésre az idei évben.

A 2017. évre megállapított állami normatíva 13.421 eFt értékben realizálódott, mely az előirányzat 54%-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 55 %-ot mutat, mely az időarányos teljesítéshez képest 5 %-os növekedést mutat. A helyi adó bevételek tekintetében a gépjárműadó bevétel önkormányzatnál maradó része a tervezett 1.000 eFt-os előirányzathoz 53% %-os teljesítési szinten

teljesült. Az iparüzési adóból származó bevétel 55 %-ban teljesült. A bevétel 50 %-ot meghaladó teljesülése a 2017. évi elszámolások pozitív hatásának köszönhető. Az éves elszámolások során a befizetések mértéke meghaladta a visszautalások összegét, mely a településen üzemelő nagyobb vállalkozások tekintetében magasabb arányú pozitív eredményt jelent.

Az **működési bevételek** (bírságok, bérleti díjak, visszatérülések, kamatbevételek, továbbszámolt szolgáltatások díjai) 72 %-os teljesülést mutatnak, év végéig - a rendelkezésre álló adatok alapján - várhatóan teljesülnek a tervezett előirányzatok.

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

Kiadások

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

Megnevezés	2017. évi			2017. évi		
	mód.eir.	I. félévi telj.	%	mód.eir.	I. félévi telj.	%
Személyi juttatások (K1)	15 567	10 268	66	19 156	12 025	63
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	2 533	1 233	49	2 957	1 590	54
Dologi kiadások (K3)	26 129	9 412	36	20 858	9 841	47
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	5 004	730	15	2 759	560	20
Egyéb működési c. kiadások (K5)	21 337	4 292	20	31 699	9 975	31
Tartalékok (K5)						
Beruházás (K6)	3 460	881	25	2 917	31	1
Felújítás (K7)	5 677			210 884		
Egyéb felh. c. kiadások (K8)				544		
Finanszírozási kiadások (K9)		964		990	990	100
Összes	79 707	27 780	35	292 763	35 012	12

A 2018. I. félévi gazdálkodás folyamán is a szigorú takarékoság fenntartása volt a cél. A 2018. I. félévéhez képest a kiadási szint jelentősen elmarad az I. félévre prognosztizált 50 %-os teljesítéstől, mely a pályázatok pénzügyi elszámolásának II. félévre történő kitolódására vezethető vissza.

A **személyi juttatások** teljesítése 63 %, az időarányostól eltérő teljesítés oka, a 2018. évben közfoglalkoztatotti bérekhez kapcsolódóan az eredeti előirányzatban az önkormányzati önerő és a 2018. 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 (47 %) alacsonyabb szinten teljesült, mint a féléves várható teljesítés, mely a kiadási tételek szigorú takarékos költségére 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 20 %-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 kérelmek 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 2018. május 30-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 és felújítások** között kerültek elszámolásra a 2018. év folyamán megvalósult kisértékű eszközbeszerzések. A 2018. évre tervezett fejlesztések a II. félévi adóbevételek realizálódása és a kiegészítő támogatás eredményének függvényében a II. félévben valósulhatnak meg. A felújítások tekintetében kifizetés a II. félévben realizálódik, tekintettel a felújítási munkálatok kivitelezési idejére.

A 2018. 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. Működési kiadásainkat takarékos gazdálkodás mellett teljesíteni tudtuk. A 2018. évben teljesítendő visszafizetési kötelezettségeinknek (2017. évi beszámoló elszámolás visszafizetés és BM felé teljesítendő támogatás visszafizetés) maradéktalanul, határidőben eleget tettünk. A II. félév fő feladata az igazgatási feladatok ellátásához történő hozzájárulás hátralékának csökkentése.

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 2018. 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 2018. évi költségvetés I. féléves végrehajtásáról elfogadja.

2) Megállapítja:

- a) hogy az I. féléves gazdálkodási eredmények megfelelnek a 2018. 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 eredetiként 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 2018. évi működési forráshiány mentes gazdálkodás alapjait megteremtse. A gazdálkodás zavartalan folyamatának érdekében kiegészítő támogatási igénnyel 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: 2018. 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. Török Éva jegyző
3. Lázár Margit gazdálkodási ügyintéző
4. Irattár

Dóc, 2018. szeptember 21.



Tóth Margit s.k.
polgármester