



Előterjesztés

Dóc Község Önkormányzat Képviselő-testületének

Előterjesztő:	Tóth Margit polgármester
Tárgy:	Dóc Községi Önkormányzat 2018. évi zárszámadása
Iktatószám:	54-52/2019.
Melléklet:	Előterjesztés Zárszámadási rendelet Mellékletek 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:

2019. május

DÓC KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 6766 Dóc, Alkotmány u. 17.

☎/Fax: 62/270-231

e-mail: onkormanyzat.doc@gmail.com

Iktató szám: 54-52/2019.

Tárgy: Dóc Községi Önkormányzat
2018. évi zárszámadása

Melléklet: Zárszámadási rendelet,
Mellékletek 1-10.

Dóc Község
Képviselő-testületének
Helyben

Tisztelt Képviselő-testület!

Dóc Község Önkormányzata 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló tervezetet mellékleteivel együtt az alábbiak szerint terjesztem a testület elé megvitatásra és jóváhagyásra.

A 2018. 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 2018-ban szigorú, takarékos gazdálkodás mellett teljesítette feladatait. Az előző évi pénzmaradványunk, a 2018. évre prognosztizált bevételeink, valamint az év közben megítélt kiegészítő támogatások nyújtottak fedezetet az önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához.

Az éves költségvetés lezárását követően a költségvetési törvényben foglaltaknak megfelelően Dóc Község Önkormányzata elszámolt a normatív állami hozzájárulásokkal, a központosított előirányzatokkal. Az elszámolás eredményeként 192.399 Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett, mely a szünidei gyermekétkeztetés lebonyolítására kapott normatíva felhasználás különbözetéből és a 2018. évi kéményseprőipari szolgáltatás ellátására kapott támogatás fel nem használt részéből tevődik össze. A szünidei gyermekétkeztetés tekintetében a szünetekben étkeztetést igénybe vevők létszáma alapján illeti meg a települést. A szünidei étkeztetést igénybe vevők száma a tanítási 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. A kéményseprőipari szolgáltatás ellátására kapott támogatással a feladatot ellátó Szegedi Kéményseprőipari Kft számol el. Az elszámolás alapján a 2018. év vonatkozásában visszafizetés keletkezett.

Dóc község tagja a Szegedi Kistérség Többcélú Társulásnak.

Együttműködési megállapodás keretében 2018. június 30-ig láttuk el a házi segítségnyújtó szolgálatot, a tanyagondnoki szolgálat fenntartását, a szociális étkeztetés biztosítását, a mentőügyeleti feladatok ellátását, valamint a belső ellenőrzési feladatokat. 2018. július 1-től a házi segítségnyújtás, szociális étkeztetés és tanyagondnoki szolgáltatás feladatokat a Sándorfalvi Egyesített Egészségügyi- és Szociális Intézet látja el. 2016. január 1-jétől kezdődően a gyermekjóléti feladatok ellátását szintén 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 2018. 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 2018-as 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 2017. évi alakulása (eFt-ban)

Bevétel	2017.			2018.		
	Mód.eir	Telj	%	Mód.eir	Telj	%
Működési c. támogatások áht-n belülről (B1)	77 262	56 783	73	67 269	55 247	80
Helyi adókból származó bevételek (B3)	18700	18 602	99	15 937	22 080	139
Működési bevételek (B4)	1305	680	52	6 109	6 335	104
Működési c. átvett pénzeszközök (B6)	0	65		0	290	

Finanszírozási bevételek (B8)	3 770	4 760	126	186 851	188 884	101
Felhalmozási c. támogatások áht-n belülről (B2)	175 151	175 151	100	30 000	30 000	100
Felhalmozási bevételek (B5)	1328	184	13	3 328	2 300	69
Felhalmozási c. átvett pénzeszköz (B7)				0	2173	0
Bevételek összesen	277 516	256 225	92	309 494	307 310	99

Az önkormányzat tárgyévi bevételei összességében 99 %-ban realizálódtak a 2018. év folyamán.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről rovaton kerültek elszámolásra a 2018. évi állami támogatások, valamint a közfoglalkoztatáshoz és védőnői feladat ellátáshoz kapcsolódó átvett pénzeszközök.

A bevételek jelentős részét 2018. évben is a költségvetési támogatások tették ki.

A 2018. évre önkormányzatunkat megillető központi költségvetési támogatások összege 59.982 eFt volt, mely megfelel az államháztartási törvény és Magyarország központi költségvetéséről szóló törvény előírásainak. A Magyar Államkincstárral történő egyeztetése megtörtént. Az egyeztetés során 192e Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett.

Az állami támogatás összege tartalmazza a 2018. évben kiutalt járdaprogram megvalósításának céltámogatását is.

A Helyi adókból származó bevételek a módosított előirányzathoz képest 139 %-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 2018. évre tervezett 13.637 eFt összeghez képest, 45%-os túlteljestést mutat és 19.752 eFt-ban teljesült.

A működési bevételek (igazgatási, szolgáltatási díjak, tovább számlázott szolgáltatások, kamatbevételek, sírhely és haszonbér bevételek) a módosított előirányzathoz képest túltejesítést mutat, mely a 2018. évben átvett egyéb pénzeszközök összegére vezethető vissza.

A 2018. 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 2018. évi alakulása (eFt-ban)

Megnevezés	2017. évi			2018. évi		
	Mód.eir.	Telj.	%	Mód.eir.	Telj.	%
Személyi juttatás (K1)	27 982	24 851	89	27 809	26 536	95
Munkaadói járulék (K2)	4 011	3 457	86	3 813	3 792	99
Dologi kiadások (K3)	27 676	18 264	66	22 948	18 924	82
Ellátottak juttatásai (K4)	5 494	2 949	54	4 760	2 048	43
Egyéb működési célú kiadások (K5)	27 270	18 454	68	33 849	22 571	67
Beruházás, felújítás (K6, K7)	177 987	2 391	1	213 800	68 002	32
Egyéb felhalmozási célú kiadás (K8)	5677			1 525	981	100
Finanszírozási kiadások (K9)	964	964	100	990	990	100
Összes	102 422	92 800	91	309 494	143 846	46

A kiadási szint teljesítésének (46%) torzulását a 2017. évről áthúzódó 2018-ban megkezdett TOP pályázatok lebonyolításának időbeli eltolódása okozza.

A **személyi juttatások** teljesítése 95%, 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 82%. A dologi kiadások között kerülnek elszámolásra a közüzemi díjak, valamint minden a működéshez kapcsolódó kiadás, mint a fénymásolás, papírbeszerzés, karbantartás, rezsiköltségek. stb.

Az **ellátottak juttatásaira** fordított kiadások teljesítése 43%-os. Itt kerülnek elszámolásra a rászorultak részére megállapított és folyósított szociális segélyek. A lakhatási támogatás, és a korábban nyújtott átmeneti segély, temetési segély, gyógyszer támogatás értéke. Itt került elszámolásra a 2018. 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 2018. év során a 2018-ra előirányzott mértékben teljes egészében teljesíteni tudtunk, ennek összege 1.681 eFt volt, melyet 2018. június 30-ig teljesített önkormányzatunk.

Ezen a soron kerül elszámolásra a Sándorfalvi Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez való hozzájárulásunk mértéke. A Közös Önkormányzati Hivatal felé fizetendő hozzájárulás összegét 13.819 eFt összegben tudtuk teljesíteni, tekintettel arra, hogy a 2017. harmadik negyedévében benyújtott kiegészítő támogatási kérelmünkre megítélt támogatás (4.000eFt) 2017. év legvégén került átutalásra, melyet 2018. év elején tudtuk a Közös Hivatal részére átutalni. A 2018-as évet 11.269 eFt hátralékkal zártuk. A hátralék csökkentésére újabb rendkívüli kiegészítő támogatás iránti igény került benyújtásra.

A gyermekjóléti feladatok ellátásának hozzájárulása szintén ezen a soron kerül kimutatásra, melyet a 2018. év vonatkozásában maradéktalanul teljesítettünk Sándorfalva Város Önkormányzata felé.

Ezen a soron kerül kimutatásra a civil szervezetek részére folyósított 2018. évi támogatás is, melynek összege 181 eFt volt a 2018. évben.

A **beruházások** tekintetében a 2018. évben a saját erőből végzett kisértékű tárgyi eszköz beszerzések, valamint a Munkaügyi Központ által biztosított eszközvásárlások és a TOP pályázatok időarányos teljesítései kerültek elszámolásra.

A 2018. évi kiadások alakulását kiemelt címenként az Önkormányzat és az önállóan működő költségvetési szerve tekintetében a 3. számú melléklet tartalmazza.

A 2018. év vonatkozásában Dóc Község Önkormányzata szigorú, takarékos gazdálkodást folytatott.

Vagyoni helyzet:

Vagyonunk nettó értéke:

2017.12.31	2018.12.31
500.079 eFt	516.729 eFt

Az önkormányzat mérlegfőösszegének növekedése az év közben elszámolt beruházási, felújítási kiadások elszámolására vezethető vissza, mely magasabb összegben realizálódott mint az elszámolt értékcsökkenés mértéke.

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 13.869 eFt mérleg szerinti eredménnyel zárta.

Maradvány:

2018. évben szabad pénzmaradvány nem keletkezett, mivel a 2018. évi maradvány feladattal terhelt a 2019. évi kiadások vonatkozásában. Az év végi pénzkészlet tartalmazza a 2018. év végén kiutalt bérekhez kapcsolódó támogatásokat. A pénzmaradvány részletes kimutatását a rendelet-tervezet 8. sz. melléklete tartalmazza.

Összességében megállapítható, hogy az Önkormányzat 2018. évi gazdálkodása során alapfeladatait teljesíteni tudta.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2018. évi költségvetés teljesítéséről szóló előterjesztést mellékleteivel együtt vitassa meg és a rendelet-tervezet alapján, alkossa meg rendeletét a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról.

D ó c, 2019. május 22.



Tóth Margit s.k.
polgármester

Dóc Község Önkormányzata Képviselő-testületének
____/2019.(____) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2018. 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 2018. évi bevételeinek forrásonkénti részletezését a 2.sz. melléklet szerint

307.310 e Ft

összegeben fogadja el.

3. Költségvetési kiadások

3. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2018. évi kiadásait címenként, a 3.sz. melléklet szerint

145.921 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:

163.680 eFt

6. Maradvány

6. §.

Korrektív tételek utáni
helyesbített maradványt

161.390 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: 516.729 eFt

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

9. Eljárási szabályok

9. §.

(1) Az önkormányzatnak a 2018. évi beszámolóját 2019. május 6-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 192.399 Ft 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 2018. évi költségvetési zárszámadását megállapító rendelete a kihirdetést követő napon lép hatályba

D ó c, 2019. május

Tóth Margit
polgármester

Dr. Török Éva
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetésének napja:

Dr. Török Éva
Jegyző

A 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet-tervezethez csatolt mellékletek:

1. sz. 2018. évi bevételek és kiadások mérlege
- 1/a. sz. 2018.évi normatív állami hozzájárulásokkal való teljes körű elszámolás
- 1/b. sz. az önkormányzati intézmények illetve egyéb kiemelt feladatok önfinanszírozó képességének alakulása 2018.évben
2. sz. 2018. évi bevételi előirányzatok alakulása címrend és költségvetési szervenként
3. sz. 2018. évi kiadások alakulása címrend és költségvetési szervenként
4. sz. 2018. évi létszám és illetmény alakulásának bemutatása
5. sz. 2018. évi könyvviteli mérleg (vagyonkimutatás) önkormányzati szinten
6. sz. 2018. évi Immateriális javak, tárgyi eszközök és üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett eszközök állományának alakulása
7. sz. 2018. évi eredménykimutatás
8. sz. 2018. évi maradvány kimutatása
9. sz. 2018. évi EU-s és hazai pályázatok bemutatása
10. sz. Többéves kihatással járó kötelezettségek, követelések kimutatása