



Előterjesztés

Dóc Község Önkormányzat Képviselő-testületének

Előterjesztő:	Tóth Margit polgármester
Tárgy:	Beszámoló az Önkormányzat 2013. évi költségvetési rendeletének I. félévi végrehajtásáról
Iktatószám:	108-36/2013.
Melléklet:	Előterjesztés, határozati javaslat, 1-9-ig táblázatok
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:

2013. szeptember ..



DÓC KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

☒ 6766 Dóc, Alkotmány u. 17. ☎/Fax: 62/270-231

e-mail: onkormanyzat.doc@gmail.com

Ikt.sz.: 108-36/2013.

Tárgy: Beszámoló az Önkormányzat 2013. évi költségvetési rendeletének I. félévi végrehajtásáról

Dóc Község Képviselő-testületének

Tisztelt Képviselő-testület!

Dóc Község 2013. 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	2012.évi			2013.évi		
	mód.eir.	I. félévi telj.	%	mód.eir.	I. félévi telj.	%
Int. műk. bev.	2 336	510	21,18	1349	312	23,12
Önk.sajátos bev.	10 500	4 937	47,02	13 300	6 338	47,65
Támogatások	38 744	19 246	49,67	25 077	15 850	63,21
Felh. és tőkej.bev.	2 968	151	5,02	1 500	0	0
Tám.ért.bev.műk.c.	13 919	7 101	51,02	3 263	2 740	83,97
Tám.ért.bev.felh.célra	4 109	0	0	14 312	550	3,84
Tám.kölcs.visszatér., értékp.b.	0	0	0	735	60	8,16
Előző évi pm. ig. vét.	0	0	0	14 021		
Rövid lejáratú hitel/Tám. megelőlegező hitel	30 619	5 079	16,59		3 308	
Összesen	103 195	37 024	35,87	73 557	29 158	39,64

A fenti adatokból megállapítható, hogy a korábbi év azonos időszakához viszonyítva 3,77 %-kal magasabb bevétel realizálódott. Ez visszavezethető a 2013. évben feladatfinanszírozásra történő áttérést követően a jövedelemkülönbség mérséklés támogatás visszapótlásának, a támogatás értékű működési bevételek magasabb szinten történő realizálódásának.

Az **intézményi működési bevételek** (igazgatási, szolgáltatási díjak, bírságok, szolgáltatások, bérleti díjak, ÁFA bevételek, visszatérülések, kamatbevételek) 23,12 %-os teljesülést mutatnak, év végéig - a rendelkezésre álló adatok alapján - várhatóan teljesülnek a tervezett előirányzatok, tekintettel arra, hogy a 2013. évre tervezett továbbszámolt szolgáltatások elszámolása a II. félévben történik meg.

Az **önkormányzatok sajátos működési bevételeinek** teljesítése 47,65 %-ot mutat, mely az időarányos teljesítéshez képest 2,35 %-os elmaradást mutat, azonban kismértékű javulás figyelhető meg a tavalyi hasonló időszaki adathoz képest.

A helyi adó bevételek tekintetében a gépjárműadó bevétel önkormányzatnál maradó része 43,93 %-os teljesülést mutat a 2013. I. félévére. Az iparüzési adóból származó bevétel 50,07 %-ban teljesült. Előre láthatólag ezen adótétel vonatkozásában év végére teljesíthető a tervezett előirányzat.

A 15.850 eFt összegben teljesített **támogatások** 63,21%-os teljesítési aránya megfelel az államháztartási törvény előírásainak. A 2013. évtől bevezetett feladatfinanszírozás időarányos kiutalása megtörtént az I. félév folyamán. A szociális feladatok ellátáshoz kapcsolódó egyes jövedelemplótló támogatások kiegészítése címén nyújtott támogatás kiutalásának valamint az I. félév folyamán megállapított jövedelemkülönbség mérséklési támogatás visszafizetése címén kapott támogatás összegének köszönhető az időarányosnál magasabb teljesítési szint.

A **támogatásértékű működési bevételek** I. félévi alakulása kedvező képet mutat (83,97%), mely a védőnői feladatellátás finanszírozására szolgáló OEP-es támogatást tartalmazza, és itt kerül elszámolásra az önkormányzati feladatellátást segítő közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó, utólagos elszámolással kiutalt támogatás összege.

A **támogatásértékű felhalmozási célú bevételek** 3,84%-ra teljesültek. Ezen forrás a 2012. évről áthúzódó Közkincs Hitelprogram támogatását tartalmazza. A módosított előirányzat magában foglalja az Ivóvízminőség-javító programhoz kapcsolódó BM Önerő támogatás összegét, mely ez idáig nem realizálódott. A Leader program keretében megvalósított fejlesztések támogatási összegének pénzügyi realizálódása a II. félévben történik.

A **támogatási kölcsönök visszatérülése** jogcímen tervezett előirányzat teljesítése a 2013. év végéig realizálódik. Az előirányzat magába foglalja a Déli-Napfény Leader Egyesületnek támogatási kölcsön visszatérülésének előirányzatát, valamint az előző és idei évben nyújtott kamatmentes kölcsönök összegét.

Az **előző évi pénzmaradvány igénybevétele**vel kapcsolatos elszámolások a II. félévben történnek meg.

Kiadások

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

Megnevezés	2012.évi			2013.évi		
	mód.eir.	I. félévi telj.	%	mód.eir.	I. félévi telj.	%
Személyi juttatás	13 000	7 049	54,22	11 832	6 645	56,16
Munkaadói járulék	3 186	1 585	49,75	2 507	1 298	51,78
Dologi kiadások	31 472	8 980	28,53	20 533	7 673	37,37
Ellátottak juttatásai	19 275	7 656	39,72	8 071	6 317	78,27
Tám. ért. kiad. áh-n belül műk. célra	35 239	10 153	28,81	14 562	5 427	38,34
P.eszk.átad.átad.áh-n k. működési célra	290	0	0	240	125	16,67
Felhalm. célú támogatás értékű kiadás	9 966	0	0	9 966	0	0
Felújítás	4 455	0	0	1 138	0	0
Beruházás	1 860	85	4,57	4 708	6 146	130,54
Összes	118 743	35 508	29,90	73 557	33 631	45,72

A 2013. I. félévi gazdálkodás folyamán is a szigorú takarékoság fenntartása volt a cél. Bár a 2012. I. félévéhez képest a kiadási szint magasabb mértéken áll, nem haladja meg az I. félévre prognosztizált 50 %-os kiadási szintet.

A **személyi juttatások** teljesítése 56,16%, az időarányostól eltérő teljesítés oka, a 2013. évben közfoglalkoztatotti bérekhez kapcsolódóan az eredeti előirányzatban az önkormányzati önerő 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 (37,37%) elmarad az időarányos teljesítéstől, mely a szigorú, takarékos gazdálkodás eredménye. A dologi kiadások között kerülnek elszámolásra a közüzemi díjak, valamint minden az önkormányzat és intézménye működéséhez kapcsolódó kiadás.

Az **ellátottak juttatásaira** fordított kiadások teljesítése 78,27%-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 80-100 % támogatást bizto-

sít utólagos igénylés alapján. Az előirányzatok rendezése a költségvetési rendelet módosításával – a tényleges kiutalások alapján – a II. félévben történik meg.

A **támogatás értékű működési célú kiadások** között került elszámolásra Szegedi Kistérség Többcélú Társulása részére a közoktatási feladatok közös ellátásáért fizetett I. félévi hozzájárulási kötelezettség 427 eFt), valamint a Közös Hivatal működéséhez nyújtott 5.000 eFt működési hozzájárulás.

Felújítás az I. félévben nem realizálódott.

A **beruházások** között került elszámolásra a 2013. év folyamán megvalósult EMVA LEADER támogatás keretében Sportpálya fejlesztés összege és a község belterületén kihelyezett információs táblák értéke.

A 2013. I. félévi kiadások alakulását kiemelt címenként az önállóan működő és gazdálkodó valamint az önállóan működő költségvetési szervek tekintetében a 3. sz. melléklet tartalmazza.

Összességében megállapítható, hogy az intézményi zavartalan működés feltételei biztosítottak voltak, a források időben rendelkezésre álltak, az év második felében kiemelt hangsúlyt kell fordítani az intézményi saját bevételek előirányzat mértékű beszedésére, az esetleges bevételi kiesések kiadási megtakarításával, vagy egyéb bevételi többletekkel történő kompenzálására.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a 2013. I. félévi gazdálkodásról szóló beszámolót a mellékletekkel együtt tárgyalja meg és az előterjesztett határozati javaslatnak megfelelően szíveskedjen elfogadni.

Határozati javaslat

- 1) Dóc Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a polgármester beszámolóját a 2013. évi költségvetés I. féléves végrehajtásáról elfogadja.
- 2) A Képviselő-testület megállapítja,
 - a) hogy az I. féléves gazdálkodási eredmények megfelelnek a 2013. évre meghatározott főbb céloknak.
 - b) hogy a rendelkezésre álló pénzeszközökből az intézményhálózat zavartalanul működhetett.
 - c) hogy a meghatározott beruházási feladatok teljesítési szintje az elvárások szerint alakult.
- 3) A Képviselő-testület elvárja,
 - a) hogy a beszámolási időszak végéig változatlan takarékos gazdálkodással az eredetileg tervezett dologi előirányzatok keretein belül az intézményüzemeltetési feladatok maradéktalanul teljesüljenek.
 - b) hogy a beszámolási időszak végéig a pályázatoknál a támogatási összegek maradéktalanul lehívásra kerüljenek.
 - c) hogy az önkormányzati intézmények a feladatellátáshoz előirányzott saját bevételeiket beszedjék, ezáltal az Önkormányzat 2014. évi működési forráshiány mentes gazdálkodásának alapjait megteremtse.
- 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: 2013. 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. Kovács Beáta jegyző
3. Lázár Margit gazdálkodási ügyintéző
4. Irattár

Dóc, 2013. szeptember 10.



Tóth Margit s.k. polgármester