



Előterjesztés

Dóc Község Önkormányzat Képviselő-testületének

Előterjesztő:	Tóth Margit polgármester
Tárgy:	Beszámoló az Önkormányzat 2013. évi költségvetési rendeletének I-III. negyedéves végrehajtásáról
Iktatószám:	108-43/2013.
Melléklet:	Előterjesztés, határozati javaslat, 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:

2013. november 19.



DÓC KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 6766 Dóc, Alkotmány u. 17.

☎/Fax: 62/270-231

e-mail: onkormanyzat.doc@gmail.com

Ikt.sz.: 108-43/2013.

Tárgy: Beszámoló az Önkormányzat 2013. évi költségvetési rendeletének I-III. negyedéves végrehajtásáról

Dóc Község Képviselő-testületének

Tisztelt Képviselő-testület!

Dóc Község 2013. évi költségvetésének I-III. negyedéves teljesítéséről szóló beszámolómat az alábbiak szerint terjesztem elő a Képviselő-testület elé megvitatásra és jóváhagyásra.

A számszaki mellékletek tükrözik a bevételek I-III. negyedéves 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.-III. negyedévi alakulása (eFt-ban)

Megnevezés	2012.évi			2013.évi		
	mód.eir.	I.-III. negyedévi telj.	%	mód.eir.	I.-III. negyedévi telj.	%
Int. műk. bev.	2 336	625	26,76	1 349	361	26,76
Önk.sajátos bev.	10 500	9 169	87,32	13 300	12 918	97,13
Támogatások	64 001	41 292	64,52	28 799	23 908	83,02
Felh. és tőkej.bev.	2 968	336	11,32	1 500	0	0,00
Tám.ért.bev.műk.c.	13 919	9 075	65,20	7 086	5 210	73,53
Tám.ért.bev.felh.célra	4 109	10	0,24	14 312	1 627	11,37
Tám.kölcs.visszatér., értékp.b.	0	0		735	125	17,01
Előző évi pm. ig. vét.	0	0		11 933		
Rövid lejáratú hitel/Tám. megelőlegező hitel	30 619	-4383			3 308	
Összesen	128 452	56 124	43,69	79 014	47 457	60,06

A fenti adatokból megállapítható, hogy a korábbi év azonos időszakához viszonyítva 16,37 %-kal magasabb bevétel realizálódott. Ez visszavezethető a 2013. évben feladatfinan-szírozásra 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) 26,76 %-os teljesülést mutatnak, év végéig - a rendelkezésre álló adatok alapján - várhatóan teljesülnek a tervezett előirányzatok, tekintettel arra, hogy a 2013. évre tervezett továbbszámlázott szolgáltatások elszámolása a II. félévben történik meg.

Az **önkormányzatok sajátos működési bevételeinek** teljesítése 97,13 %-ot mutat, mely az időarányos teljesítéshez képest 22,13 %-os túlteljesítést mutat

A helyi adó bevételek tekintetében a gépjárműadó bevétel önkormányzatnál maradó része 51,2 %-os teljesülést mutat a 2013. III. negyedév vonatkozásában. Az iparüzési adóból származó bevétel 9 %-kal haladja meg a 2013. évre tervezett bevételi összeget.

A 23.908 eFt összegben realizálódott **támogatások** 83,02 %-os teljesítési aránya megfelel az államháztartási törvény előírásainak. A 2013. évtől bevezetett feladatfinanszírozás időarányos kiutalása megtörtént az I-III. negyedév folyamán. A szociális feladatok ellátáshoz kapcsolódó egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése címén nyújtott támogatás kiutalásának valamint az önkormányzat részére megállapított jövedelemkülönbség mérséklési támogatás visszapótlása címén kapott támogatás összegének köszönhető az időarányosnál magasabb teljesítési szint.

A **támogatásértékű működési bevételek** III. negyedévi alakulása időarányos teljesítést mutat. Itt kerül elszámolásra a védőnői feladatellátás finanszírozására szolgáló OEP-es támogatás és az önkormányzati feladatellátást segítő közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó, utólagos elszámolással kiutalt támogatás összege.

A **támogatásértékű felhalmozási célú bevételek** 11,37%-ra teljesültek. Ezen forrás a 2012. évről áthúzódó Közkincs Hitelprogram támogatását és a LEADER program keretében megvalósított fejlesztés támogatását tartalmazza. A módosított előirányzat magában foglalja az Ivóvízminőség-javító programhoz kapcsolódó BM Önerő támogatás összegét, mely ez idáig nem realizálódott.

A **támogatási kölcsönök visszatérülése** jogcímen tervezett előirányzat magába foglalja a Déli Napfény Leader Egyesületnek támogatási kölcsön visszatérülésének előirányzatát, valamint az előző és idei évben nyújtott kamatmentes kölcsönök összegét. A Déli Napfény Leader Egyesület támogatási kölcsön összegének visszatérülése átütemezésre kerül, így ezen címen bevétel nem realizálódik a 2013. évben.

Az **előző évi pénzmaradvány igénybevételeivel** kapcsolatos elszámolások a IV. negyedévben történnek meg.

Kiadások

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

Megnevezés	2012.évi			2013.évi		
	mód.eir.	I-III. negyedévi telj.	%	mód.eir.	I-III. negyedévi telj.	%
Személyi juttatás	13 000	10 529	80,99	14 273	11 005	77,10
Munkaadói járulék	3 186	2 225	69,84	2 628	1 943	73,93
Dologi kiadások	31 472	14 066	44,69	20 533	10 762	52,41
Ellátottak juttatásai	19 275	11 365	58,96	11 218	9 674	86,24
Tám. ért. kiad. áh-n belül műk. célra	35 238	14 587	41,40	13 810	7 427	53,78
Pénzeszköz átadás áh-n k. működési célra	290	40	13,79	240	226	94,17
Működési c. hitel visszafizetés	9 145	2 190	23,95	0	0	0
Felhalm. célú támogatás értékű kiadás	9 666	0	0,00	9 966	0	0,00
Beruházások, Felújítások	7 180	508	7,08	6 346	6 146	96,85
Összes	128 452	55 510	43,21	79 014	47 183	59,71

A 2013. I-III. negyedévi 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 III. negyedévre prognosztizált 75 %-os kiadási szintet.

A **személyi juttatások** teljesítése 77,10%, az időarányostól eltérő teljesítés oka, a 2013. évben közfoglalkoztatotti bérekhez kapcsolódóan az eredeti előirányzatban az önkormányzati önerő került tervezésre. A kiadási előirányzat módosítása a IV. negyedévben realizálódik.

A **munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** kiemelt kiadási előirányzat teljesítése a személyi juttatások felhasználásához igazodott.

A **dologi kiadások** felhasználása (52,41%) 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 86,24%-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 biztosít utólagos igénylés alapján. Az előirányzatok rendezése a költségvetési rendelet módosításával – a tényleges kiutalások alapján – a IV. negyedév során történik meg.

A **támogatás értékű működési célú kiadások** között került elszámolásra Szegedi Kistérség Többcélú Társulása részére a szociális és belső ellenőri feladatok közös ellátásáért fizetett hozzájárulás, valamint a Közös Hivatal működéséhez nyújtott 7.000 eFt működési hozzájárulás.

A **beruházások, felújítások** 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-III. negyedévi 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 negyedik negyedévében 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-III. negyedéves gazdálkodásról szóló beszámolót a mellékletekkel együtt tárgyalja meg és az előterjesztett határozati javaslatnak megfelelően szíveskedjen elfogadni.

...../2013. (XI.27.)

Tárgy: Beszámoló az Önkormányzat 2013. évi költségvetési rendeletének I-III. negyedéves végrehajtásáról

Határozati javaslat

1. Dóc Község Képviselő-testülete a polgármester beszámolóját a 2013. évi költségvetés I-III. negyedéves végrehajtásáról elfogadja.
2. Megállapítja,
 - a) hogy az I-III. negyedéves gazdálkodási eredmények megfelelnek a 2013. évre meghatározott főbb céloknak.
 - b) hogy a rendelkezésre álló pénzeszközökből az önkormányzat és intézménye zavartalanul működött.

3. Elvárja,

- a) hogy a beszámolási időszak végéig változatlan takarékos gazdálkodással az eredetiként tervezett dologi előirányzatok keretein belül az önkormányzati feladatok maradéktalanul teljesüljenek.
- b) hogy a beszámolási időszak végéig a pályázatoknál a támogatási összegek maradéktalanul lehívásra kerüljenek.

4. Továbbra is törekedni kell az éves terv takarékos végrehajtására, a kintlévőségek maradéktalan beszedésére, illetve behajtására. Biztosítani kell az önkormányzat és intézménye 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

D ó c, 2013. november 19.



Tóth Margit s.k.
polgármester