2. napirendi pont

Szőc Község Önkormányzata Polgármesterétől
8452 Szőc, Kossuth L. u. 41.
Tel.: 20/20-77-537 e-mail: szoc@pr.hu

Ügyszám: 9-60/2014.

Előkészítette: Lovasi Erika jegyző
Becseiné Zsikó Gizella pénzügyi ügyintéző
Előterjesztő: Németh Balázs polgármester

Előterjesztés

Szőc Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2014. szeptember 22-i nyilvános ülésére

Tárgy: Beszámoló Szőc Község Önkormányzata 2014. I. félévi költségvetési gazdálkodásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § (1) bekezdése szerint a polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának féléves helyzetéről szeptember 15. napjáig írásban tájékoztatja a Képviselő-testületet. A tájékoztatás tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását.

Szőc Község Önkormányzata 2014. I. félévi költségvetési gazdálkodását a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) számú Kormányrendelet előírásainak megfelelően hajtotta végre.

A 2014. évi költségvetés módosított bevételi és kiadási főösszege 28.224 ezer Ft, amely

a kiadásoknál	**18.413 ezer Ft-ban**	**69,04 %-ban**
a bevételeknél	**17.984 ezer Ft-ban**	**63,67 %-ban teljesült.**

A számszerűsített adatokat tartalmazó mellékletek:

1. melléklet Bevételek részletezése
2. melléklet Kiadások részletezése kormányzati funkciók és rovatok szerint
3. melléklet Ellátottak pénzbeli és természetbeni juttatásai
4. melléklet Létszámkeret

Szőc Község Önkormányzata 2014. I. félévi költségvetési gazdálkodásának szöveges értékelése

Kiadások
2.sz. melléklet

A kiadások 69,04 %-os teljesítést mutatnak, míg a bevételek teljesítése 63,67 %-os. A kiadások összegét jelentősen megemelte a finanszírozási kiadások 6.000 e Ft-os többlete, a bevételi többlet döntően a közfoglalkoztatás többlet-finanszírozásából adódik.

Személyi kiadások és munkaadókat terhelő járulékok

A személyi juttatások 72,67 %-os, a munkaadókat terhelő járulékok 61,61 %os teljesítést mutatnak.
A személyi kiadások túlteljesítése a törvény szerinti illetmény-kifizetései soron a legszembetűnőbb (91,25 %). A tervezés időszakában még nem volt ismert, hogy a téli közfoglalkoztatást követően milyen arányban támogatja a kormányhivatal ezt a foglalkoztatási formát, így éves átlagban csak 3 fő foglalkoztatását terveztük. Ezzel szemben az első félévben a közfoglalkoztatottak átlaglétszáma 8 fő volt. A munkáltatókat terhelő közterhek is fentiek miatt mutatnak túlteljesítést.

Dologi kiadások

A dologi kiadások teljesítése 25,78 % -os. Ennek egyrészt az az oka, hogy nem terveztünk tartalékot, hanem a rendelkezésre álló forrásokat felosztottuk a kiadási rovatok között, főleg az egyéb dologi kiadások sorra terveztünk többletet. A másik ok, hogy az első negyedév enyhe időjárása nem igényelt olyan kiadásokat, mint az elmúlt esztendőben.

Az ellátottak pénzbeli és természetbeni juttatásai
3. sz. melléklet

A módosított előirányzat teljesítése itt is elmarad az időarányostól: 43,88 % annak ellenére, hogy a 2013. év végi szociális tűzifa számla kifizetése ebben az évben történt meg. Ezen belül a foglalkoztatást helyettesítő támogatás 35,70 %-os, a lakásfenntartási támogatás 60,47 %-os.
Ezen ellátások elmaradása az időarányostól köszönhető a megnövekedett közfoglalkoztatásnak is. Köztemetésre éves szinten 800 e Ft-ot terveztünk, ezzel szemben 279 e Ft a teljesítés. A szociális étkeztetés kiadásai a vásárolt élelmezés rovaton találhatók, a növekvő igénybevétel ellenére a teljesítés 44.96 %-os.

Egyéb működési célú kiadások

A rovat teljesítése 15,46 %-os. Oka, hogy ebben az évben még nem került sor civil szervezetek támogatására, és temetési kölcsönt sem igényeltek még ebben az évben.

Finanszírozási kiadások

Önkormányzatunk az átmenetileg szabad pénzeszközeiből 3.000 e Ft-ot állampapírba (kamatozó kincstárjegy), 3.000 e Ft-ot töke védett befektetési alapba (Prémium befektetési alap) helyezett. Az előirányzat a 2013. évi pénzmaradvány költségvetésbe emelésével kerül rendezésre.

Bevételek
1.sz. melléklet

Önkormányzatok működési támogatása

A támogatások túlteljesítése 51,93 % látszólagos, amelyet az újonnan bevezetett szociális ágazati pótlék nem rendezett előirányzata okoz.

Egyéb működési támogatások bevételei

A közfoglalkoztatás támogatása 109,06 %-os. Indoklását a kiadásoknál már részleteztük. Az egyéb működési bevételek teljesülése időarányos.

Közhatalmi bevételek

Az befolyt adóbevételek aránya mindhárom adónemben meghaladja az időarányost. Összességében 65,20 %-os a teljesítés. A magánszemélyek kommunális adója mutatja a legnagyobb túlteljesítést, ennek oka az adómérték emelése 3000 Ft-ról 4000 Ft-ra.

Intézményi működési bevételek

A működési bevételek teljesítése 68,09 %. Az üzemeltetésből származó – DRV Zrt. által fizetett - eszközhasználati díjbevétel 107,50 %-os teljesítést mutat, mivel a 2013. III. és IV. negyedévi díj csak az idén került átutalásra.
Az egyéb helyiségek bérbeadásából befolyt bevétel némileg elmarad az időarányostól, melynek oka, hogy a számlázás a tárgyhót követően utólag történik.
Az ellátási díjbevétel közel 70 %-os, amelyet a szociális étkeztetés növekvő igénybevétele indokol.

Határozati javaslat:

Szőc Község Önkormányzata Képviselő-testületének
…….. határozata

Szőc Község Önkormányzata Képviselő-testülete elfogadja az önkormányzat 2014. I. félévi gazdálkodásáról szóló beszámolót.

Felelős: Németh Balázs polgármester
Határidő: azonnal

A beszámoló a jegyzőkönyv ….. melléklete

Tisztelt Képviselő-testület! Kérem, hogy az Önkormányzat 2014. évi költségvetési gazdálkodásról szóló I. féléves beszámolót megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Szőc, 2014. szeptember 15.

Szőc Község Önkormányzata 1. Szőc

Németh Balázs
polgármester