

**Szóc Község Önkormányzatának Polgármesterétől**  
8452 Szóc, Kossuth u. 41.  
Tel./fax: 88/513-525  
e-mail: szoc@pr.hu

---

Ügyszám: 22-98/2013.

Előterjesztő:	Németh Balázs	polgármester
Beszámoló előkészítői:	Lovasi Erika	jegyző
	Stampfné Varga Erika	pénzügyi ügyintéző
	Becseiné Zsikó Gizella	pénzügyi ügyintéző

**BESZÁMOLÓ**

**Szóc Község Önkormányzata 2013. III. negyedévi költségvetési gazdálkodásáról  
2013. október 30. napján tartandó testületi ülésre**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § (1) bekezdése szerint a polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának háromnegyedévi helyzetéről október 31. napjáig írásban tájékoztatja a Képviselő-testületet. A tájékoztatás tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását.

Szóc Község Önkormányzata 2013. III. negyedévi költségvetési gazdálkodását a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) számú Kormányrendelet előírásainak megfelelően hajtotta végre.

**A 2013. évi költségvetés módosított bevételi és kiadási főösszege 38.945 ezer Ft, amely**

<b>a kiadásoknál</b>	<b>22.667 ezer Ft-ban</b>	<b>58,20 %-ban</b>
<b>a bevételeknél</b>	<b>21.020 ezer Ft-ban</b>	<b>53,97 %-ban teljesült.</b>

A számszerűsített adatokat tartalmazó mellékletek:

1. melléklet Kiadások és bevételek részletezése
2. melléklet Személyi kiadások és a munkáltatókat terhelő járulékok részletezése
3. melléklet Dologi- és egyéb folyó kiadások részletezése
4. melléklet Támogatások és támogatás értékű bevételek részletezése
5. melléklet A kiadások szakfeladatonkénti részletezése
6. melléklet Közhatalmi bevételek
7. melléklet Működési bevételek
8. melléklet Ellátottak pénzbeli juttatásai

## **Szóc Község Önkormányzata 2013. III. negyedévi költségvetési gazdálkodásának szöveges értékelése**

A kiadások 58,2 %-os teljesítést mutatnak, míg a bevételek teljesítése nem egészen 54 %-os. A kiadások között túlteljesítést a nem rendszeres személyi juttatások soron – nem tervezhető betegszabadság miatt - , valamint a felhalmozási kiadások soraiban találunk a millenniumi park melletti játszótér kiegyenlített számlája miatt. Az időarányostól eltérő teljesítés adatok indoklását a táblázatok sorrendjében részletezzük.

### **Személyi kiadások és munkaadókat terhelő járulékok (2.sz. melléklet)**

A személyi juttatások 61,68 %-os, a munkaadókat terhelő járulékok 54,43 %os teljesítést mutatnak.

Ezen belül a közfoglalkoztatás marad el az időarányostól 47,30 %. Költségmegtakarítás miatt a II- félévi Erzsébet utalványok egy szállítással kerültek megrendelésre, így itt a teljesítés 100 %-os.

### **Dologi kiadások (3. sz. melléklet)**

A takarékos gazdálkodásnak köszönhetően a készletbeszerzés 39,91 %-os, a kommunikációs szolgáltatások közel időarányos 68,89 %-os teljesítést mutatnak. A szolgáltatási kiadások között az egyéb üzemeltetési kiadások mutatnak jelentős túlteljesítést: az elhúzódó – jelentős havazással járó - tél hó eltakarítási munkái 1.016.400.- Ft-tal terhelték meg a költségvetést. Akis értékű tárgyi eszközök 21 e Ft-os túlteljesítést mutat termosztát és akkus csavarhúzó beszerzése miatt.

Túlteljesítés jelentkezik az ivóvízellátás soron. Az idei meleg nyár különösen a közutak használatában mutat nagyobb növekedést.

### **Működési és felhalmozási bevételek államháztartáson belülről (4.sz. melléklet)**

A módosított előirányzat teljesítése időarányos, 79,63 %.

### **Kiadások tevékenységenként (5. sz. melléklet)**

A fentiekben részletezett kiadások szakfeladatonkénti megoszlását mutatja ez a táblázat.

### **Közhatalmi bevételek ( 6. sz. táblázat)**

Az adóbevételek 50,31 %-os teljesítést mutatnak. Ezen belül a gépjármű adó 17,49 %-os. Ennek fő oka, hogy a tervezés idején még nem volt ismert, hogy az általános iskolák állami finanszírozása miatt a gépjármű adó mekkora részét kell befizetni a Magyar Államkincstár részére: ez az arány a befolyt adóbevétel 60 %-a. E tényezőt figyelembe véve az elért bevétel 363,6 e Ft, míg a teljesítés 159 e Ft, nem éri el az 50 %-ot (43 %).

A helyi adók közül az iparüzési adó bevétel jelentősen elmarad a tervezettől: 48,89 %. Ebben szerepet játszik előző évi korrekció miatti nagy összegű (142.500,- Ft-os ) visszautalás is.

A romló fizetési fegyelem miatt jelentős az adóhátralékok összege:

kommunális adó	152 e Ft
iparüzési adó	1.057 e Ft
gépjármű adó	877 e Ft

Adóótlékokból tervezett bevétel teljesítése 220 %-os

#### **Intézményi működési bevételek** (7. sz. melléklet)

A működési bevételek teljesítése elmarad az időarányostól: 66,05%. Ezen belül az egyéb saját bevételek 52,40 %-ban teljesültek. Az alacsony teljesítést jórészt ellensúlyozza, hogy az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit a Sopron Bank Burgenland Zrt-nél helyeztük el rövid lejáratú bankbetétbe. A kamatbevételek teljesítése 127,02 %.

#### **Ellátottak pénzbeli juttatásai** (8.sz. melléklet)

A kiadások teljesítése 65,01 %. Ezen belül a családtámogatások 138,02 %-os. Kifizetésre került a rendszeres gyermekvédelmi támogatásban részesülők részére az Erzsébet utalvány, így a családtámogatások teljesítése 138,02 %. A köztemetés és az ápolási díj sorokon nem volt ebben az ében teljesítés. A térség romló foglalkoztatási lehetőségeit igazolja, hogy a foglalkoztatással kapcsolatos támogatások teljesülése szeptember végén meghaladta a 2013. évre tervezett keretösszeget: 113,01%.

A lakhatással kapcsolatos kiadások kissé elmaradnak időarányostól: 67,64 %.

A nem intézményi ellátások teljesítése 31,85 %-os.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a 2013. év III. negyedévi költségvetési gazdálkodásról szóló beszámolót megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Szóc, 2013. október 22.

Tisztelettel:

Németh Balázs  
polgármester