

**EPLÉNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE**

Szám: EPL/10/2015.

Előterjesztés

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

**2015. szeptember 30-i
ülése**

Tárgy: Tájékoztató Eplény Községi Önkormányzat 2015. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről

Előadó: Fiskál János polgármester

Előterjesztés tartalma: -

Szavazás módja: -

Az előterjesztés előkészítésében részt vett:

Horváthné Csere Anikó, költségvetési csoportvezető
Pucsek Szabina költségvetési ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény – a korábbi módosításából eredően – már nem írja elő kötelezően, hogy tájékoztatni kell a képviselő-testületet az önkormányzat gazdálkodásának félévi helyzetéről. Azonban a megalapozott döntések meghozatala érdekében szükségesnek tartom az képviselő-testület ez irányú tájékoztatását. Ennek tükrében az Eplény Községi Önkormányzat 2015. évi költségvetés végrehajtásának félévi tapasztalatai az alábbiak:

Az önkormányzat és intézménye az első félévben (finanszírozási bevételek nélkül) 55 132 E Ft bevételt realizált, mely a módosított előirányzatnak 33,05%-a. Az alacsonyabb teljesítési mutatón belül a különböző bevételfajták eltérően alakultak.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatból a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatása, valamint az egyéb működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások együttesen 74,52%-ra teljesült. A magas teljesítést az indokolja, hogy az egyes önkormányzatok működőképességének megőrzése érdekében megítélt 17 511 E Ft összegű támogatás az első félévben egy összegben folyósította a Magyar Államkincstár. Az egyéb működési célú támogatások, ami a közfoglalkoztatáshoz és az Európai Unió projektekhez kapcsolódó 2014. évről áthúzódó, illetve egyéb tervezett támogatásokból tevődik össze, 30,61%-ra teljesültek.

A közhatalmi bevételek 123,92%-a realizálódott, melyből a gépjárműadó teljesítési mutatója 72,60%, a helyi adók teljesítési mutatója 129,80%. Az adók magas teljesítését az indokolja, hogy behajtásra került az előző évek iparüzési adó hátralékának jelentős része. A többi adónem tekintetében a teljesítés időarányosnak mondható.

Az önkormányzat működési bevételei 38,16%-os, viszonylag alacsony teljesítése a sípálya bérbeadásából származó bevételi előirányzat, illetve az egyéb bérleti díj bevételek elmaradásából adódik. Az intézmény működési bevételei az óvoda térítési díj bevételéből származik, ami 55,35%-ra teljesült.

A felhalmozási célú támogatások (államháztartáson belül) elmaradását az alábbiak indokolják:

- A KEOP-2014-4.10.0/F „Önkormányzatok és intézményeik épületenergetikai fejlesztése megújuló energiaforrás hasznosításával” című pályázat elutasításra kerül, azonban az önkormányzat a döntés ellen fellebbezést nyújtott be a támogató szervezetnek, melyre válasz még nem érkezett.
- Eplényi Napköziotthonos Óvoda konyhájának infrastrukturális fejlesztése című pályázatot a támogató szervezet – forráshiány miatt – tartalék listára helyezte, várhatóan november elején születik végleges döntés.
- A belterületi utak felújítására beadott pályázatot a támogató szervezet – forráshiány miatt – szintén tartalék listára helyezte, szintén november elején születik végleges döntés.

A felhalmozási bevételek tervezett 4 db telek értékesítése várhatóan a második félévben fognak realizálódni.

A finanszírozási bevételek teljesítési adata a 2014. évi költségvetési maradvány igénybevételét mutatja.

Az önkormányzat és intézménye az első félévben (finanszírozási kiadások nélkül) 59 309 E Ft kiadást regisztráltak, mely a módosított előirányzat 33,79%-a.

A működési kiadások alakulása 52,85%-os, a felhalmozási, felújítási kiadásoké 10,17%-os.

A személyi jellegű kiadások (49,77%), a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (51,81%) teljesítése időarányos. A dologi kiadások 36,81%-os teljesítése viszonylag alacsonynak mondható. Ebből az Eplényi Napköziotthonos Óvoda működésével összefüggő kiadások (46,59%) időarányosan teljesültek. Ebből a személyi juttatások 50,13%-os, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 51,00%-os, a dologi kiadások 37,05%-os és a beruházási kiadások 44,00%-os teljesítést mutat.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai 21,00%-ra teljesültek, a különböző ellátások (rendszeres szociális segély, lakásfenntartási támogatás, foglalkoztatást helyettesítő támogatás, önkormányzati segély) folyósítása feltételhez kötött és ennek hiányában a kifizetések sem történhetnek meg.

Az egyéb működési célú kiadások 95,27%-os, a magas teljesítését az indokolja, hogy az első félévben már visszafizetésre került a 2014. évi normatíva elszámolásból eredő kötelezettség 390 E Ft összegben, valamint a korábbi években játszótérépítésre és felújításra MVH-tól kapott támogatás és kamata 17 511 E Ft összegben. (Itt megjegyzendő, hogy a visszakövetelés jog- és okszerűségét vitatjuk, ezért bírósági felülvizsgálati eljárás van folyamatban.)

Továbbá átutalásra kerültek a kötelező önkormányzati feladatokat (központi orvosi ügyeletet, szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatásokat) ellátó társulásoknak és az eplényi civil szervezeteknek tervezett támogatások időarányos része.

Az önkormányzat felhalmozási költségvetési kiadásainak alakulását a 8. és 9. mellékletek tartalmazzák. A pályázati forrásokból tervezett beruházások és felújítások megvalósítása a fent részletezett indokok miatt egyenlőre bizonytalan. A kisebb eszközbeszerzések várhatóan a második félévben valósulnak meg.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az önkormányzat 2015. I. félévi gazdálkodásról szóló tájékoztatót megvitatni szíveskedjenek.

Eplény, 2015. szeptember 30.

Fiskál János