

**EPLÉNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT  
POLGÁRMESTERE**

**Szám:** EPL/22/7/2018.

**Előterjesztés**

**Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete**

**2018. szeptember 26-i  
ülésre**

**Tárgy:** Tájékoztató Eplény Községi Önkormányzat 2018. 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. A megalapozott döntések meghozatala érdekében azonban szükségesnek tartom az képviselő-testület ez irányú tájékoztatását. Ennek tükrében az Eplény Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetés végrehajtásának félévi tapasztalatai az alábbiak:

Az önkormányzat és intézménye az első félévben (finanszírozási bevételek nélkül) 58 425 E Ft bevételt realizált, mely a módosított előirányzatnak 41,41%-a. A teljesítési mutatón belül a különböző bevételfajták eltérően alakultak.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatból a helyi önkormányzatok működésének általános és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatása 51,11%-ra teljesült. Az egyéb működési célú támogatások, ami a folyósított közfoglalkoztatás támogatását tartalmazza, 19,09%-ra teljesült. Az alacsony teljesítést egyrészt az indokolja, hogy a tervezett nyári diákmunkához kapcsolódó támogatás csak a második félévben fog realizálódni. Másrészt a VP6-19.2.1.-1-815-17 Bakonyi rendezvények, képzések, hálózati tevékenységek és a "Közösségi művelődést szolgáló, színjátszókori helyiségek korszerűsítése, fejlesztése Eplényben" EFOP-4.1.7-2017-00053 projektek működési részéhez kapcsolódó bevétel szintén még nem realizálódott, mert a pályázat elbírálása még folyamatban van.

A közhatalmi bevételek 59,57%-a realizálódott, melyből a gépjárműadó teljesítési mutatója 68,33%, a helyi adók teljesítési mutatója 55,41%. Mind a gépjárműadó mind a helyi adók teljesülése időarányosnak mondható.

Az önkormányzat működési bevételei 61,75%-ban teljesültek, mely időarányosnak mondható. Az intézmény működési bevételei 238 E Ft-ra teljesültek, mely az óvoda térítési díj bevételéből és az áfa visszatérülésből származik.

A felhalmozási célú támogatások (államháztartáson belül) a 2068/2017. (XII. 28.) Korm. határozat alapján megítélt támogatás már folyósításra került. Az egyéb támogatások elmaradását a benyújtott pályázatok elbírálásának elhúzódása indokolja.

A felhalmozási bevételként tervezett 4 db telek értékesítése várhatóan a második félévben realizálódik.

A finanszírozási bevételek teljesítési adata a 2017. évi költségvetési maradvány igénybevételét mutatja.

Az önkormányzat és intézménye az első félévben (finanszírozási kiadások nélkül) 69 370 E Ft kiadást regisztráltak, mely a módosított előirányzat 41,27%-a.

A működési kiadások alakulása a tartalékok nélkül 40,30%-os, a felhalmozási, felújítási kiadásoké 48,47%-os.

Az önkormányzat (6. melléklet) személyi jellegű kiadásainak (39,61%), a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (40,34%) és a dologi kiadások (34,96%) teljesítése viszonylag alacsonynak mondható. Az Eplényi Napköziotthonos

Óvoda (5. melléklet) működésével összefüggő kiadások (47,63%) időarányosan teljesültek, a személyi juttatások 51,08%-os, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 52,74%-os, a dologi kiadások 36,16%-os. A beruházási kiadások várhatóan a második félévben valósulnak meg.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai 10,30%-ra teljesültek. A megváltozott ellátások várhatóan a második félévben kerülnek kifizetésre.

Az egyéb működési célú kiadások 58,04%-os, mely az előző évi költségvetési támogatások elszámolásából eredő visszafizetést és a kötelező önkormányzati feladatokat (központi orvosi ügyeletet, szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatásokat) ellátó társulásoknak és az eplényi civil szervezeteknek tervezett támogatások időarányos részét tartalmazza.

Az önkormányzat felhalmozási költségvetési kiadásainak alakulását a 7. és a 8. mellékletben mutatjuk be feladatonként. 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 2018. I. félévi gazdálkodásról szóló tájékoztatót megvitatni szíveskedjenek.

**Eplény**, 2018. szeptember 21.

**Fiskál János**