

**EPLÉNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT  
POLGÁRMESTERE**

Szám: EPL/57/10/2014.

**Előterjesztés**

**Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete**

**2014. szeptember 10-i  
ülése**

**Tárgy:** Beszámoló Eplény Községi Önkormányzat 2014. I. félévi gazdálkodásáról

**Előadó:** Fiskál János polgármester

**Előterjesztés tartalma:** határozat

**Szavazás módja:** egyszerű többség

**Az előterjesztés előkészítésében részt vett:**

Horváthné Csere Anikó, költségvetési csoportvezető  
Pucsek Szabina költségvetési ügyintéző

**Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:**

dr. Dénes Zsuzsanna  
irodavezető

## Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § (1) bekezdés alapján a polgármesternek az önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15-ig tájékoztatnia kell a Képviselő-testületet. Eplény Községi Önkormányzat 2014. évi költségvetése végrehajtásának I. félévi tapasztalatai az alábbiak:

Az Önkormányzat és Intézménye (finanszírozási bevételek nélkül) 49 865 E Ft bevételt realizált, mely a módosított előirányzatnak 42,30%-a. Az alacsonyabb teljesítési mutatón belül a különböző bevételfajták eltérően alakultak.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzataból a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatása, valamint a központosított előirányzat együttesen 52,73%-ra teljesült. Az egyéb működési célú támogatások, ami a közfoglalkoztatáshoz és az Európai Unió projektjeihez kapcsolódó támogatásokból tevődik össze, 44,72%-ra teljesültek.

A közhatalmi bevételek 56,34%-a realizálódott, melyből a gépjárműadó teljesítési mutatója 39,30%, a helyi adók teljesítési mutatója 57,18%. Az adók az időarányoshoz képest viszonylag alacsony teljesítést az indokolja, hogy a megváltozott számviteli szabályok szerint csak a tárgyévi követelésként előírt és befolyt bevételt lehet teljesítésként figyelembe venni. A gépjármű adó esetében emlékeztetőül meg kell jegyezni, hogy a korábbi évekkkel ellentétben, a befolyt összegnek csak a 40%-a marad az önkormányzatoknál.

Az Önkormányzat működési bevételei 43,90%-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 65,25%-ra teljesült.

A felhalmozási költségvetési bevételek 29,39%-ra teljesültek. E jogcím az adóssághozjáról támogatásának, a temető bővítése és ravatalozó felújítási projekt támogatásának és ingatlan értékesítés előirányzatából tevődik össze, melynek nagy része várhatóan a második félévben fog megvalósulni.

A finanszírozási bevételek teljesítési adata az a felvett beruházási hitelek 2014. június 30-i állományát és a pénzmaradvány igénybevételét mutatja.

Az Önkormányzat és Intézménye 2014. I. félévében (finanszírozási kiadások nélkül) 57 449 E Ft kiadást regisztráltak, mely a módosított előirányzat 49,77%-a.

A működési kiadások alakulása 47,25%-os, a felhalmozási, felújítási kiadásoké 59,43%-os.

A személyi jellegű kiadások (48,49%), a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (46,74%) teljesítése időarányos.

A dologi kiadások (45,03%-os teljesítés magába foglalja az Önkormányzat által elnyert TÁMOP-3.2.3.B-12/1-2013-0106 "Közösség építés az Eplényi IKSZT-ben", valamint a TÁMOP-6.1.2-11/1-2012-0772 „Egészségre nevelő és szemléletformáló

életmód programok Eplény Községben” projektek megvalósításából eredő kifizetéseket is.

Az Eplényi Napköziotthonos Óvoda működésével összefüggő kiadások (47,63%) időarányosan teljesültek. Ebből a személyi juttatások 46,55%-ban, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 47,50%-ban és a dologi kiadások 50,23%-ban teljesítést mutat.

Az ellátottak pénzübeli juttatásai 22,88%-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 85,50%-os, a magas teljesítését az indokolja, hogy a Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzatának, a kötelező önkormányzati feladatokat ellátó Társulásoknak és az eplényi civil szervezeteknek tervezett visszatérítendő és nem visszatérítendő támogatások jelentős részét már az első félévben kifizette.

Az Önkormányzat felhalmozási költségvetési kiadásainak alakulását a 6. melléklet tartalmazza. A temető bővítés és ravatalozó felújítás projekt megvalósításra került. A KEOP-2014-4.10.0/F kódjelű, az Önkormányzatok és intézményeik épületenergetikai fejlesztése megújuló energiaforrás hasznosításával elnevezésű projekt előkészítése és a kisebb eszközbeszerzések a második félévben valósulnak meg.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy az Önkormányzat 2014. I. félévi gazdálkodásról szóló beszámolót megvitatni és elfogadni szíveskedjenek.

Eplény, 2014. szeptember 10.

Fiskál János

## **HATÁROZATI JAVASLAT**

### **Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2014.(.....) határozata**

#### **Eplény Községi Önkormányzat 2014. I. félévi gazdálkodásáról**

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a „Beszámoló Eplény Községi Önkormányzat 2014. I. félévi gazdálkodásáról” című előterjesztést és az alábbi döntést hozta:

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testület elfogadja Eplény Községi Önkormányzat 2014. I. félévi gazdálkodásáról szóló beszámolót.

**Eplény**, 2014. szeptember 10.

**Fiskál János s.k.**  
polgármester

**Dr. Mohos Gábor s.k.**  
jegyző