

**EPLÉNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE**

Szám: EPL/19-10/2019.

Előterjesztés

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

**2019. szeptember 25-i
ülésre**

Tárgy: Tájékoztató Eplény Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről

Előadó: Fiskál János polgármester

Előterjesztés tartalma: tájékoztató

Szavazás módja: -

Az előterjesztés előkészítésében részt vett:

Fazekas Ildikó irodavezető

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 2019. évi költségvetés végrehajtásának félévi tapasztalatai az alábbiak:

Az önkormányzat és intézménye az első félévben (finanszírozási bevételek nélkül) 36 900 E Ft bevételt realizált, mely a módosított előirányzatnak 40,50%-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 50,72%-ra teljesült. Az egyéb működési célú támogatások, ami a folyósított közfoglalkoztatás támogatását tartalmazza, 50,01%-ra teljesült.

A közhatalmi bevételek 50,50%-a realizálódott, melyből a gépjárműadó teljesítési mutatója 52,23%, a helyi adók teljesítési mutatója 48,11%. Mind a gépjárműadó mind a helyi adók teljesülése időarányosnak mondható.

Az önkormányzat működési bevételei 42,84%-ban teljesültek, mely az ingatlan értékesítés elmaradása miatt alacsonyabb az időarányostól. Az intézmény működési bevételei 213 E Ft-ra teljesültek, mely az óvoda térítési díj bevételéből és az áfa visszatérülésből származik.

A felhalmozási célú támogatások (államháztartáson belül) az egyéb támogatások elmaradását a benyújtott pályázatok elbírálásának elhúzódása indokolja.

A felhalmozási bevételként tervezett 2 db telek értékesítésből 1 db értékesítése valósult meg az első félévben.

A finanszírozási bevételek teljesítési adata a 2018. évi költségvetési maradvány igénybevételét mutatja.

Az önkormányzat és intézménye az első félévben (finanszírozási kiadások nélkül) 37 608 E Ft kiadást regisztráltak, mely a módosított előirányzat 34,99%-a.

A működési kiadások alakulása a tartalékok nélkül 42,52%-os, a felhalmozási, felújítási kiadásoké 17,53%-os.

Az önkormányzat (6. melléklet) személyi jellegű kiadásainak (43,63%), a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (44,37%) és a dologi kiadások (38,30%) teljesítése viszonylag alacsonynak mondható. Az Eplényi Napköziotthonos Óvoda (5. melléklet) működésével összefüggő kiadások (46,83%) időarányosan teljesültek, a személyi juttatások 47,59%-os, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 47,55%-os, a dologi kiadások 43,50%-os. A beruházási kiadások várhatóan a második félévben valósulnak meg.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai 16,06%-ra teljesültek. A megváltozott ellátások várhatóan a második félévben kerülnek kifizetésre.

Az egyéb működési célú kiadások 55,26%-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 megvalósítása a fent részletezett indokok miatt egyelőre bizonytalan. A kisebb eszközbeszerzések várhatóan a második félévben valósulnak meg. A felújítási kiadások teljesítése időarányosnak mondható.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az önkormányzat 2019. I. félévi gazdálkodásról szóló tájékoztatót megvitatni szíveskedjenek.

Eplény, 2019. szeptember 9.

Fiskál János