

**EPLÉNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE**

Szám: KOZP/4657-8/2013.

Előterjesztés

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

**2013. szeptember 11-i
ülése**

Tárgy: Beszámoló Eplény Községi Önkormányzat 2013. 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!

Eplény Községi Önkormányzat 2013. évi költségvetése végrehajtásának I. félévi tapasztalatai az alábbiak:

Az Önkormányzat (hitel, valamint függő átfutó tételek nélkül) 21 055 eFt bevételt realizált, mely a módosított előirányzatnak 24,17 %-a. Az alacsonyabb teljesítési mutatón belül a különböző bevételfajták eltérően alakultak.

Az intézményi működési bevételek teljesítése (34,40 %) alatta marad az időarányosnak. E bevétel csoporton belül nagyon alacsony a teljesítési mutatója a sípálya bérbeadásából származó bevételi előirányzatnak, illetve az egyéb bérleti díj bevételek is elmaradnak a várakozásoktól. Az eredetileg május 5-én esedékes 7 584 eFt + áfa sípályabérleti díjből, az Albérleti Szerződést kiegészítő, áprilisban kötött megállapodás alapján 4 900 eFt+ áfa a II. félévben, míg a 2 684 eFt 2014. januárban realizálódik.

A közhatalmi bevételek 37,16 %-a realizálódott, melyből a gépjárműadó teljesítési mutatója 58,24 %, a helyi adók teljesítési mutatója 31,07 %, ami az iparüzési adó (11,00 %) nagyon alacsony teljesítéséből adódik. A gépjármű adó esetében emlékeztetőül meg kell jegyezni, hogy a korábbi évekkel ellentétben, a befolyt összegnek csak a 40 %-a marad az önkormányzatoknál.

A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatása, valamint a központosított előirányzat és egyéb állami támogatása együttesen 54,04 %-ra teljesült.

A támogatásértékű bevételek – a Társadalombiztosítási Alapból származó nélkül – 1,00 %-ban teljesültek, melyből a működési területhez kapcsolódó mutatója 8,41 %, a fejlesztési jellegűé 0 %. Az alacsonyabb arány abból adódik, hogy ezen források nagy része a feladatok végrehajtását követően, utólag állnak rendelkezésre és a ezen bevételeket eredetileg is csak a II. félévre terveztünk.

A felhalmozási bevételek teljesítésének hiányát egyrészt a fenti bevételek elmaradások indokolják, másrészt a telekértékesítésből származó bevételek várhatóan a második félévben fognak realizálódni.

A finanszírozási bevételek teljesítési adata az a felvett likvidhitel 2013. június 30-i állományát mutatja.

Az Önkormányzat 2013. I. félévében (kiegyenlítő, függő, átfutó és finanszírozási műveletek nélkül) 23 141 eFt kiadást regisztráltak, mely a módosított előirányzat 26,56 %-a.

A működési kiadások alakulása 39,06 %-os, a felhalmozási, felújítási kiadásoké 1,20 %-os.

A személyi jellegű kiadások (50,95 %), a munkaadót terhelő járulékok (50,80 %) teljesítése időarányos.

A dologi kiadások (39,58 %) viszonylag alacsony teljesítését az indokolja, hogy az Önkormányzat által elnyert TÁMOP - 3.2.3.B-12/1-2013-0106 "Közösség építés az Eplényi IKSZT-ben" projekt megvalósítása csak a II. félévben kezdődött meg.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai 50,69 %-ra teljesültek, mely időarányosnak mondható, mert a különböző ellátások (rendszeres szociális segély, átmeneti segély, lakásfenntartási támogatás, foglalkoztatást helyettesítő támogatás) folyósítása feltételhez kötött és ennek hiányában kifizetés sem történhet.

Az egyéb működési kiadások 7,76 %-os, alacsony teljesítését az indokolja, hogy az első félévben csak a Zirc Városi Önkormányzatnak a működési hozzájárulása, a Bakonyi Önkormányzatok Szövetségének és „A Bakonyért” Vidékfejlesztési Egyesületnek a tagdíja lett teljesítve.

Az Önkormányzat felhalmozási kiadásainak alakulását a 6. melléklet tartalmazza. Az alacsony teljesítést az indokolja, hogy a betervezett temető bővítés és ravatalozó felújítás projekt megvalósítása csak szeptemberben kezdődik el. A betöréssel lopás során eltulajdonított 3 db fűkasza pótlása azonban megtörtént.

Csak viszonyításként 2012-ben az önkormányzat 24 595 eFt központi támogatást kapott (az adóssághoz konszolidáció nélkül), ezen felül az állam 3 042 eFt támogatást folyósított közvetlenül a hivatalt működtető önkormányzathoz és ehhez 4 176 eFt-ot utalt az önkormányzatunk a költségvetéséből.

2013-ban a módosított előirányzat szerinti központi támogatás 20 307 eFt, amelyből 7 491 eFt az önkormányzati hivatal működésének a támogatása, vagyis 12 816 eFt állami támogatás jut az egyéb működtetésre.

A két év adatainak összevetéséből látható, hogy $24\,595\text{ eFt} - 4\,176\text{ eFt} - 12\,816\text{ eFt} = 7\,603\text{ eFt}$ -tal kevesebb központi támogatásból kell gazdálkodni az új feladatfinanszírozásos rendszerben, miközben az ellátandó feladataink semmit sem változtak.

Az első félév alapján is látható, hogy az önkormányzati elvonások (jövedelemkülönbség mérséklése, gépjárműadó stb.), valamint a hivatali költségek megváltoztatott finanszírozása „kötéltáncra” kényszerítette az önkormányzatot.

Ezt persze tovább nehezíti, hogy a gazdasági válság hatása még nem múlt el, ami a saját bevételek csökkenését eredményezi már évek óta.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy az Önkormányzat 2013. I. félévi gazdálkodásról szóló beszámolót megvitatni és elfogadni szíveskedjenek.

Eplény, 2013. szeptember 11.

Fiskál János

HATÁROZATI JAVASLAT

**Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2013.(.....) határozata**

Eplény Községi Önkormányzat 2013. I. félévi gazdálkodásáról

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a „Beszámoló Eplény Községi Önkormányzat 2013. I. félévi gazdálkodásáról” című előterjesztést és az alábbi döntést hozta:

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testület elfogadja Eplény Községi Önkormányzat 2013. I. félévi gazdálkodásáról szóló beszámolót.

Eplény, 2013. szeptember 11.

Fiskál János s.k.
polgármester

Dr. Mohos Gábor s.k.
jegyző