

**EPLÉNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE**

Szám: EPL/36/14/2016.

Előterjesztés

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

**2016. szeptember 28-i
ülése**

Tárgy: Tájékoztató Eplény Községi Önkormányzat 2016. 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 2016. évi költségvetés végrehajtásának félévi tapasztalatai az alábbiak:

Az önkormányzat és intézménye az első félévben (finanszírozási bevételek nélkül) 56 260 E Ft bevételt realizált, mely a módosított előirányzatnak 30,99%-a. Az alacsonyabb 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 52,59%-ra teljesült. Az egyéb működési célú támogatások, ami a közfoglalkoztatás támogatását tartalmazza, 29,64%-ra teljesült. Az alacsony teljesítést egyrészt az indokolja, hogy a tervezett nyári diákmunkához kapcsolódó támogatás csak a második félévben fog realizálódni. Másrészt az „Eplényi Napköziotthonos Óvoda udvarának fejlesztése és az épületen napelemek telepítése TOP-1.4.1-15-VE1-2016-00013” projekt működési részéhez kapcsolódó bevétel még nem realizálódott, mert a pályázat elbírálása még folyamatban van.

A közhatalmi bevételek 109,29%-a realizálódott, melyből a gépjárműadó teljesítési mutatója 68,80%, a helyi adók teljesítési mutatója 114,65%. Az adók magas teljesítését az indokolja, hogy az iparüzési és idegenforgalmi adó bevétel teljesítése a magasabb lett, mint azt eredetileg terveztük, illetve 2016. évtől az építményadó új adónemként került bevezetésre. A többi adónem tekintetében a teljesítés időarányosnak mondható.

Az önkormányzat működési bevételei már 90,33%-ban teljesültek, a magas teljesítést az okozza, hogy a Nordica Skiaréna Kft. már az első félévben szinte maradéktalanul teljesítette a 2016. évre tervezett kötelezettségeit. Az intézmény működési bevételei az óvoda térítési díj bevételéből és az áfa visszatérülésből származik, ami az áfa kiutalása miatt már 90,14%-ra teljesült.

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

A felhalmozási bevételként tervezett 8 db telek és 1 db ingatlan értékesítésből az első félévben 3 db telek és 1 db ingatlan értékesítéshez kapcsolódó szerződés került aláírásra.

A finanszírozási bevételek teljesítési adata a 2015. évi költségvetési maradvány igénybevételét mutatja.

Az önkormányzat és intézménye az első félévben (finanszírozási kiadások nélkül) 36 171 E Ft kiadást regisztráltak, mely a módosított előirányzat 18,36%-a.

A működési kiadások alakulása 41,04%-os, a felhalmozási, felújítási kiadásoké 2,69%-os.

Az önkormányzat (6. melléklet) személyi jellegű kiadások (47,14%), a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (50,13%) teljesítése időarányos, a dologi kiadások 33,78%-os teljesítése viszonylag alacsonynak mondható. Eplényi Napköziotthonos Óvoda (5. melléklet) működésével összefüggő kiadások (45,86%) időarányosan teljesültek, a személyi juttatások 46,49%-os, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 53,31%-os, a dologi kiadások 40,82%-os és a beruházási kiadások 1,83%-os teljesítést mutatnak.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai 11,44%-ra teljesültek. A megváltozott ellátások várhatóan a második félévben kerülnek kifizetésre.

Az egyéb működési célú kiadások 55,46%-os, mely 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 2016. I. félévi gazdálkodásról szóló tájékoztatót megvitatni szíveskedjenek.

Eplény, 2016. szeptember 21.

Fiskál János