

**EPLÉNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE**

Szám: EPL/26/8/2017.

Előterjesztés

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

**2017. szeptember 27-i
ülése**

Tárgy: Tájékoztató Eplény Községi Önkormányzat 2017. 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 2017. évi költségvetés végrehajtásának félévi tapasztalatai az alábbiak:

Az önkormányzat és intézménye az első félévben (finanszírozási bevételek nélkül) 61 275 E Ft bevételt realizált, mely a módosított előirányzatnak 29,96%-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 53,28%-ra teljesült. Az egyéb működési célú támogatások, ami a közfoglalkoztatás támogatását tartalmazza, 22,62%-ra teljesült. Az alacsony teljesítést egyrészt az indokolja, hogy a tervezett nyári diákmunkához kapcsolódó és a vis maior támogatás csak a második félévben fog realizálódni. Másrészt a pályázati feltételeknek megfelelően, 2016. júniusban benyújtott és befogadott „Eplényi Napköziotthonos Óvoda udvarának fejlesztése és az épületen napelemek telepítése TOP-1.4.1-15-VE1-2016-00013” pályázatot, a 2017. szeptember 13-én kelt IKT-2017-618-I1-00002624 számú MÁK értesítés szerint – a kirívóan arcátlan pályázati pénzelosztások ismeretében nem meglepődve, mondva csinált indokkal – a kérelmünket elutasították. A "Közösségi művelődést szolgáló, színházcsoport helyiségek korszerűsítése, fejlesztése Eplényben EFOP-4.1.7" projektek működési részéhez kapcsolódó bevétel szintén még nem realizálódott, mert a pályázat elbírálása még folyamatban van.

A közhatalmi bevételek 60,35%-a realizálódott, melyből a gépjárműadó teljesítési mutatója 71,27%, a helyi adók teljesítési mutatója 59,41%. Mind a gépjárműadó mind a helyi adók teljesülése időarányosnak mondható.

Az önkormányzat működési bevételei már 84,29%-ban teljesültek, a magas teljesítést az okozza, hogy a Sáréna Kft. – az albérleti szerződésnek megfelelően – az első félévben maradéktalanul teljesítette a 2017. évre tervezett határidős kötelezettségeit. Az intézmény működési bevételei 172 E Ft-ra teljesültek, mely az óvoda térítési díj bevételéből és az áfa visszatérülésből származik.

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

A felhalmozási bevételként tervezett 6 db telek értékesítéséből és 1 db bejegyzett elidegenítési tilalom megváltásából az első félévben 4 db telek értékesítése és a bejegyzett elidegenítési tilalom megváltása valósult meg.

A finanszírozási bevételek teljesítési adata a 2016. évi költségvetési maradvány igénybevételét mutatja.

Az önkormányzat és intézménye az első félévben (finanszírozási kiadások nélkül) 52 502 E Ft kiadást regisztráltak, mely a módosított előirányzat 23,23%-a.

A működési kiadások alakulása 48,72%-os, a felhalmozási, felújítási kiadásoké 3,11%-os.

Az önkormányzat (6. melléklet) személyi jellegű kiadások (35,35%), a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (35,08%) teljesítése viszonylag alacsonynak mondható, a dologi kiadások 62,23%-os teljesítése időarányosnak tekinthető. Eplényi Napköziotthonos Óvoda (5. melléklet) működésével összefüggő kiadások (46,56%) időarányosan teljesültek, a személyi juttatások 49,76%-os, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 50,94%-os, a dologi kiadások 38,46%-os. A beruházási kiadások várhatóan a második félévben valósulnak meg.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai 15,91%-ra teljesültek. A megváltozott ellátások várhatóan a második félévben kerülnek kifizetésre.

Az egyéb működési célú kiadások 54,70%-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 2017. I. félévi gazdálkodásról szóló tájékoztatót megvitatni szíveskedjenek.

Eplény, 2017. szeptember 15.

Fiskál János