

# ELŐTERJESZTÉS

*Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete*

*2011. szeptember 15-i ülésére*

Tárgy: Az Önkormányzat 2011. évi költségvetésének I. félévi teljesítése

Előadó: Fiskál János polgármester

Előterjesztés tartalma: tájékoztató

Szavazás módja: -

Az előterjesztés készítésében részt vett: Pénzügyi Osztály

Láttam:

Sümegei Attila  
aljegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Áht. előírása szerint a Polgármester a helyi önkormányzat tárgyévi költségvetésének I. félévi teljesítéséről minden év szeptember 15-ig tájékoztatja a Képviselő-testületet.

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2011. évi gazdálkodásának alapját képező költségvetését a 4/2010. (II.25.) önkormányzati rendeletével fogadta el.

A költségvetés főösszegét **201 210 e forintban** állapította meg.

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2011. év I. féléve során

<b>költségvetési bevételeit</b>	<b>50 e forinttal</b>
<b>költségvetési kiadásait</b>	<b>50 e forinttal</b>
<b>költségvetési többletét</b>	<b>0 e forinttal</b>
<b>pénzmaradványát</b>	<b>0 e forinttal</b>
<b>finanszírozási bevételeit</b>	<b>0 e forinttal</b>
<b>finanszírozási kiadásait</b>	<b>0 e forinttal</b>

módosította (1 alkalommal), ennek megfelelően a

<b>költségvetés módosított bevételi főösszegét</b>	<b>201 260 e forintban</b>
<b>költségvetés módosított kiadási főösszegét</b>	<b>201 260 e forintban</b>

hagyta jóvá.

**Bevételek és kiadások I. félévi teljesítésének értékelése:**

**BEVÉTELEK**

*adatok ezer forintban*

<b>Bevételi jogcímek</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-a</b>
Intézményi működési bevételek	15 893	15 893	10 500	66,07
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	27 758	27 757	15 193	54,74
<i>ebből helyi adók:</i>	<i>11 107</i>	<i>11 107</i>	<i>6 662</i>	<i>59,98</i>
Felh-i tőke jellegű bevételek	21 000	21 000	6 103	29,06
Állami támogatások, kiegészítések	10 503	10 554	5 523	52,33
Működési célra átvett pénzeszközök	670	670	895	133,58
Felhalm. célra átvett pénzeszközök	101 038	101 038	90 705	89,77
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	0	0	-
Finanszírozási bevételek	24 348	24 348	15 348	63,04
<b>Összesen:</b>	<b>201 210</b>	<b>201 260</b>	<b>144 267</b>	<b>71,68</b>

A bevételek teljesülése összességében: 71,68 %-os.

Az önkormányzat működési bevételeinek teljesülése összességében időarányosnak mondható. Az intézményi működési bevételek tekintetében elmondható, hogy az óvodai térítési díjak bevételei az ellátás igénybevételéhez igazodnak. Az előirányzathoz képest időarányosan lényegesen magasabb összeg folyt be a sípálya bérleti díjából. A teljesítés szintje e tételnél 73,88 %-os. A működési célra átvett pénzeszközök esetében a kiugró teljesítés oka, hogy a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó támogatás, valamint az Eplényi Komédiás Egylet támogatásának visszafizetése nem került előirányzatosításra.

A felhalmozási célra átvett pénzeszközök I. félévi teljesítésének 89,77 %-os szintjét a KEOP, az IKSZT, valamint a játszótér építéséhez kapcsolódó pályázatok elszámolásaiból eredő pályázati támogatások teljesülése okozza.

Az IKSZT projekt lebonyolításának zökkenőmentessége érdekében került sor e félévben 15 348 e forint támogatásmegelőlegező hitel felvételére.

## KIADÁSOK

*adatok ezer forintban*

Kiadási jogcímek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi jellegű kiadások	23 440	23 479	8 903	37,92
Munkaadót terhelő járulékok	5 846	5 857	2 258	38,55
Dologi kiadások	21 402	21 402	13 645	63,76
Társadalmi és szoc.pol juttatások	2 750	2 750	779	28,33
Műk.célra átadott pénzeszköz	7 083	7 083	2 820	39,81
Felhalmozási célra átadott pénzeszköz	0	0	0	-
Felújítások	0	0	0	-
Beruházások	89 572	89 572	65 541	73,17
Finanszírozási kiadások	48 287	48 287	48 966	101,41
Tartalékok	2 830	2 830	0	0,00
<b>Összesen:</b>	<b>201 210</b>	<b>201 260</b>	<b>142 912</b>	<b>71,01</b>

A kiadások I. félévi teljesítése összességében 71,01 %-os.

A személyi jellegű kiadások és a munkaadókat terhelő járulékok és a dologi kiadások felhasználása a betervezett összeghez viszonyítva elmarad az időarányostól.

Működési célra átadott pénzeszközökből került kifizetésre a Körjegyzőség, az Oktatási Társulás, a Házi orvosi ügyelet működéséhez, az Eplény SE valamint egyéb alapítványok támogatása. A körjegyzői feladatok ellátásáról szóló Megállapodás 12. pontja értelmében a zárszámadási rendeletek elfogadását követő 30 napon belül elszámolásnak van helye. Ennek alapján 510 eFt túlfizetésük volt 2010-ben, amely a II. negyedévi átutaláskor lett figyelembe véve. Ezzel a túlfizetéssel együtt a félévi teljesítés időarányos. A legközelebbi költségvetési rendelet módosításakor ez is beépítésre kerül.

A teljesítés alacsony %-a a társadalmi és szociálpolitikai juttatások tekintetében azzal magyarázható, hogy a beiskolázási támogatások kifizetése augusztus, szeptember hónapban teljesül. A szociális ellátások tekintetében pedig azzal, hogy a különböző ellátások (temetési segély,

közgyógyellátás, rendszeres szociálissegély, adósságcsökkentési támogatás) folyósítása feltételhez kötött és ennek hiányában kifizetés nem történhet.

### **Tartalékok**

A költségvetési tartalékok előirányzata **2 830 e forint**, mely teljes egészében általános működési tartalék.

### **Felhalmozási célú kiadások alakulása**

Az Önkormányzat fejlesztési kiadásainak bontását a **3. melléklet** tartalmazza. Az I. félévi fejlesztési célú kiadások a kiadási főösszeg 45,86 %-át teszik ki. Ez nem tartalmazza a pályázatokhoz kapcsolódó támogatásmegelőlegező hitelek törlesztéséhez kapcsolódó kiadásokat.

A KEOP projekt a fizikai megvalósításának határideje szeptember 1., az első félévben 6 db kifizetési kérelem lett benyújtva és teljesítve. A 17. vagyis az utolsó kifizetési kérelmet szeptemberben nyújtjuk be 1 002 eFt értékben. Mivel a projektet a tervezetthez képest kevesebb ráfordítással tudjuk megvalósítani, a projekt záráskor 6 048 971 Ft-ról le kell még mondanunk.

Az IKSZT projekt támogatás elszámolása megtörtént, az utolsó kifizetési kérelmet május 2-án benyújtottuk és a helyszíni ellenőrzést követően a támogatás is átutalásra került. Az IKSZT a működés ettől az időponttól megkezdte. A teljes befejezéshez már csak támogatással nem érintett, kisléptékű fejlesztések vannak hátra, mint pl. a fedett kerékpár tároló kialakítása.

Az önkormányzati épületek riasztóval való felszerelése is megtörtént az első félévben, ennek 350 eFt költsége az IKSZT soron szerepel.

A ravatalozó és az útfelújítások eredetileg is második félévre tervezett beruházások, amelyek a telekértékesítések függvényében hajtható csak végre. Az ingatlanpiac pangása miatt egyelőre csak két telek értékesítésére került sor.

### **Finanszírozási kiadások alakulása**

2011. I. félévben önkormányzatunknak a folyószámla hitellel kapcsolatban 853 e forintos tőketörlesztési, továbbá 225 e forint összegű kamatfizetési kötelezettsége, a támogatásmegelőlegező hitelekkel kapcsolatban 48 113 e forint összegű tőketörlesztési, valamint 1 016 e forintos kamatfizetési kötelezettsége keletkezett. (A támogatásmegelőlegező hitelek tőketörlesztései a jóváírt pályázati támogatások terhére történtek.)

Kérem a tájékoztatóm tudomásul vételét.

Eplény, 2011. szeptember 7.

.....  
Fiskál János  
polgármester