

# ELŐTERJESZTÉS

*Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete*  
*2011. november 30-ai ülésére*

Tárgy: Az Önkormányzat 2011. évi költségvetésének III. n. évi 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-III. negyedévi teljesüléséről a költségvetési koncepciójához kapcsolódóan tájékoztatja a Képviselő-testületet.

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

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

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2011 év I-III. negyedéve során

költségvetési bevételeit	50 e forinttal
költségvetési kiadásait	50 e forinttal
költségvetési többletét	0 e forinttal
pénzmaradványát	0 e forinttal
finanszírozási bevételeit	0 e forinttal
finanszírozási kiadásait	0 e forinttal

módosította (1 alkalommal), ennek megfelelően a

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

hagyta jóvá.

#### **Bevételek és kiadások I-III. n. évi 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	11 367	71,52
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	27 758	27 757	21 847	78,71
<i>ebből helyi adók:</i>	<i>11 107</i>	<i>11 107</i>	<i>9 356</i>	<i>84,24</i>
Felh-i tőke jellegű bevételek	21 000	21 000	6 147	29,27
Állami támogatások, kiegészítések	10 503	10 554	8 233	78,01
Működési célra átvett pénzeszközök	670	670	1 261	188,21
Felhalm. célra átvett pénzeszközök	101 038	101 038	93 060	92,1
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	0	0	
Finanszírozási bevételek	24 348	24 348	18 718	76,88
<b>Összesen:</b>	<b>201 210</b>	<b>201 260</b>	<b>160 633</b>	<b>79,81</b>

A bevételek teljesülése összességében: 79,81 %-os.

Az önkormányzat működési bevételei összességében időarányos. Sípálya tervezett bevétel, annak ellenére, hogy a leghosszabb szezont zártuk, elmaradt az előző évihez és a tervezetthez képest.

Az intézményi működési bevételek tekintetében elmondható, hogy az óvodai térítési díjak bevételei az ellátás igénybevételéhez igazodnak.

A működési célra átvett pénzeszközök esetében a kiugró teljesítés oka, hogy a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó támogatás, valamint az Eplényi Komédiás Egylet támogatásának visszafizetési kötelezettsége nem került előirányzásra.

A felhalmozási célra átvett pénzeszközök III. n. évi teljesítésének 92,1 %-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 eforint támogatás megelőlegező hitel felvételére.

## KIADÁSOK

adatok ezer forintban

Kiadási jogcímek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi jellegű kiadások	23 440	23 479	14 858	63,28
Munkaadót terhelő járulékok	5 846	5 857	3 673	62,71
Dologi kiadások	21 402	21 402	19 072	89,11
Társadalmi és szoc.pol juttatások	2 750	2 750	2 220	80,73
Műk.célra átadott pénzeszköz	7 083	7 083	4 693	66,26
Felhalmozási célra átadott pénzeszköz		0	308	-
Felújítások		0	695	-
Beruházások	89 572	89 572	66 143	73,84
Finanszírozási kiadások	48 287	48 287	48 113	99,64
Tartalékok	2 830	2 830	0	-
<b>Összesen:</b>	<b>201 210</b>	<b>201 260</b>	<b>159 775</b>	<b>79,39</b>

A kiadások I-III. negyedévi teljesítése összességében 79,39 %-os.

A személyi jellegű kiadások és a munkaadókat terhelő járulékok és a dologi kiadások felhasználása a betervezett összeghez viszonyítva időarányos. A közcélú foglalkoztatás központi változása nagyon negatívan érintette a településeket, a jelenlegi rendszer sem a munkavállaló, sem a munkáltató önkormányzat szempontjából nem jó. A négyórás foglalkoztatás nem megoldás. Az önkormányzatnak ahhoz, hogy a települési feladatokat az elvárható színvonalon végre tudta és tudja hajtani, alkalmazásba kellett vennie azokat, akik korábban a közcélú foglalkoztatás keretében, támogatással dolgozhattak. Mindemellett a jelenlegi rendszer rendkívül bürokratikus is lett.

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 túlfizetésünk 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 társadalmi és szociálpolitikai juttatások felhasználása az I-III. negyedévben időarányosnak mondható.

### **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-III. negyedévi fejlesztési célú kiadások, a kiadási főösszeg 41,4 %-át teszik ki. Ez nem tartalmazza a pályázatokhoz kapcsolódó támogatás megelőlegező hitelek törlesztéséhez kapcsolódó kiadásokat.

A KEOP projekt fizikai megvalósításának határideje ez év szeptember 1. volt, III. negyedévig összesen 18 db kifizetési kérelem lett benyújtva és ebből 17 db teljesítve. A 18., vagyis az utolsó záró kifizetési kérelmet október elején nyújtjuk be 221 522 Ft értékben. Mivel a projektet a tereztetthez képest kevesebb ráfordítással tudjuk megvalósítani, a projekt záráskor 6 048 971 Ft-ról le kellett 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 működést ettől az időponttól megkezdte. A teljes befejezéshez már csak támogatással nem érintett, kisléptékű fejlesztések vannak hátra, mint pl. a fedett kerékpártároló kialakítása, mely időközben elkészült.

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, amely a telekértékesítések függvényében hajtható csak végre. Az ingatlanpiac pangása miatt egyenlőre csak két telek értékesítésére került sor.

### **Finanszírozási kiadások alakulása**

2011. I-III. negyedévben önkormányzatunknak a folyószámla hitellel kapcsolatban 318 e forint összegű kamatfizetési kötelezettsége, a támogatás megelőlegező hitelekkel kapcsolatban 48 113 e forint összegű tőketörlesztési, valamint 1 016 e forintos kamatfizetési kötelezettsége keletkezett. (A támogatás megelőlegező hitelek tőketörlesztései a jóváírt pályázati támogatások terhére történtek.)

Kérem, a tájékoztatóm tudomásul vételét.

Eplény, 2011. november 24.

Fiskál János  
polgármester