Fejér megye
Mezőfalva nagyközség

2019. I. félévi költségvetési beszámoló szöveges indokolása

<u>Előterjesztő:</u> Márok Csaba
polgármester

I. BEVEZETŐ

Tisztelt Képviselő-testület!

Az éves munkatervnek megfelelően elkészítettük az önkormányzat első félévi gazdálkodásáról szóló beszámolót.
Az év első hat hónapjában rendkívüli események nem történtek, a működéshez szükséges forrásaink rendelkezésre álltak, a folyó évi bevételeink a pénzmaradvánnyal együtt arányosan fedezték a ráfordításainkat. A közbeszerzési eljárások után elkezdődött és hamarosan befejeződik a hivatal és a szociális intézmény energetikai fejlesztése, megvalósítottuk a konyha eszközfejlesztési pályázatát.

Az eredetileg jóváhagyott ***669.114.851 Ft****-os* ***költségvetési főösszeg*** *az első félév során 8.234.875 Ft-tal növekedett, így* ***677.349.726 Ft*** *lett a* ***módosított költségvetés*** *nagyságrendje. (Az 1. melléklet részletezi intézményenként.)*

Emelkedett az állami támogatás több mint 9 millió Ft-tal a különböző pótelőirányzatoknak köszönhetően (bérkompenzáció az alacsony keresetű dolgozóknak, a szociális ágazatban foglalkoztatottak részére az összevont ágazati pótlék, a kulturális területen dolgozóknak a kulturális illetménypótlék). Az év elején pályázatot nyújtottunk be a kiegyenlítő bérrendezési alaphoz a köztisztviselői illetményalap emeléséhez.
A közhatalmi bevételeink között az iparűzési adó első félévi teljesítése elmarad a várttól, de remélhetőleg év végéig - ha el nem is éri - legalább megközelíti a tervet. A konyhai eszközpályázat kifizetési kérelmének elbírálása folyamatban van, bízunk benne, hogy a támogatás összege is hamarosan visszatérül (a teljes számlát saját forrásból az önkormányzat fizette).

A ***működési kiadások*** *a vártnak megfelelően alakultak, a személyi juttatásoknál van csak megtakarítás, mert nincs minden álláshely betöltve vagy a nyugdíjas közalkalmazottak díját nyugdíjas szövetkezet számlázza dologi kiadásként.*
A ***felhalmozási költségvetés kiadásainak*** *közel felét elköltöttük. Megvalósítottuk a konyhai eszközpályázatot, elkezdtük az energetikai pályázat végrehajtását a polgármesteri hivatalban és a szociális intézményben.*
Kihasználva az újonnan megnyíló lehetőségeket, pályázatokat nyújtottunk be a Magyar Falu Programba (orvosi eszközökre, a polgármesteri hivatal belső felújítására, útfelújításra) és az igényeket felmérve új bölcsőde építésére.

Június 30-án 52 millió Ft pénzkészletünk volt a bankszámláinkon és házipénztárainkban, a még fel nem használt beruházási előleggel együtt.

I. BEVÉTELEK

*Az első félévben **375.206.720 Ft költségvetési bevétel**t realizáltunk, ez a tervezett összeg 54,62%-a.*
A bevételeket az 1-3. mellékletek tartalmazzák intézményenkénti és kiemelt előirányzatonkénti bontásban.

Önkormányzat:

*Az összes bevétel 93,28 %-a az önkormányzat saját bevétele (**349.988.631 Ft**), ebből 140.949.365 Ft-ot folyósított finanszírozás címén az intézményeknek.*

*A **költségvetési támogatás** 52,86 %-a realizálódott június végéig a várakozásnak megfelelően. Az első félévben 626.031 Ft bérkompenzációt kaptak az alkalmazottak, a szociális területen dolgozók 2.938.664 Ft összevont ágazati pótlékot, a művelődésiek pedig 420.878 Ft-ot. A Kiegyenlítő bérrendezési alapból – az előző évek köztisztviselői béremelésének garantálására - megpályázott 5.260.000 Ft támogatást egyösszegben folyósították.*
A májusi igényfelmérés során kisebb mértékű mérséklődés várható a szociális étkeztetésben (1 fő) és a házi gondozásban (4 fő). A beiratkozások alapján 6 fővel kevesebb gyermek várható az óvodában az előzetes becsléshez képest az új tanévre. A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése iránti igény is mérséklődik. Mindezek anyagi kihatása csak a második félévben lesz érezhető az állami támogatásban (-1.219 e Ft).

***Az egyéb ÁHT-n belüli működési célú támogatások** összesen **36.922.886 Ft**-ot tesznek ki (42,54 %). A közmunkaprogramban az idén is volt csúszás, félévig a korábban alkalmazottakat nem lehetett „visszaforgatni”.*

***Felhalmozási célú támogatásként ÁHT-n belülről** a konyhai eszközfejlesztési támogatást terveztük, azonban annak utalására csak az elszámolás elfogadása után kerül sor.*

*A **közhatalmi bevételek** közül a gépjárműadó összege kedvezően alakul, viszont a magánszemélyek kommunálisadója és az iparűzési adó nem éri el az időarányost. Az iparűzési adónál bizakodva vártuk az idei évet a tavalyi kiugróan magas befizetés után, de sajnos úgy néz ki a májusi bevallások alapján, hogy nem fogja azt elérni. Több mint 10 millió Ft előleget utaltunk vissza, a mezőgazdasági vállalkozások a szeszélyes időjárás miatt a tavalyi évben nem teljesítettek jól.*

*A **működési bevételek** terv szerint teljesültek, a víz- és szennyvízszolgáltató cégek által fizetendő díjak egy része kompenzálásra került, némi elmaradás a szolgáltatásoknál van.*

*A **működési célú átvett pénzeszközöknél** az MVH-tól kapott területalapú támogatás szerepel 260.550 Ft-tal és a Hankook Tire Kft. által az óvodának nyújtott támogatás 885.730 Ft összegben.*

***Felhalmozási célra** 43.413 Ft-ot vettünk át ÁHT-n kívülről: a csatorna I. ütemének hátralékosaitól 25.500 Ft-ot, dolgozói lakásépítési alapból nyújtott kölcsön visszafizetésére 17.913 Ft-ot, Az önkormányzat bevételeit a 7. melléklet részletezi.*

***Az előző évi maradvány** összege 106.793.975 Ft, melyet teljes mértékben fel is használtunk.*

Polgármesteri Hivatal:

*A hivatal a 89.801.545 Ft-os bevételéből **45.211.167 Ft** (50,35 %) realizálódott. A **működési bevételek** nagy része teljesült, a továbbszámlázott közüzemi díjak visszatérítésének köszönhetően. Az Európai Parlamenti választások lebonyolítására módosított előirányzatként 1.224.725 Ft **ÁHT-n belüli támogatást** folyósítottak jogszabály alapján.*
A pénzmaradványt (1.698.910 Ft) teljes egészében igénybe vettük.
*Az **intézményfinanszírozás** 48,73 %-os volt (41.721.713 Ft), melyet a kiadások arányában folyósítottunk. A hivatal bevételeit a 8. melléklet tartalmazza.*

Tündérkert Óvoda:

*Az óvoda **54.817.570 Ft** (47,9 %) bevétellel rendelkezett az első félévben a tervbe vett 114.440.109 Ft-ból. Az óvoda saját bevétele minimális, átvett pénzeszközként a - már említett - Hankook által biztosított támogatás szerepel. A felhasznált előző évi **maradvány** 1.760.160 Ft volt.*
Az intézményfinanszírozás 46,67 %-ban (52.168.976 Ft) teljesült a felmerült költségeknek megfelelően. Az óvoda bevételeit a 9. melléklet részletezi.

Szociális Intézmény:

*Az intézmény az első félévben **66.138.717 Ft** bevétellel gazdálkodott (57,24 %): a **működési bevételek** 52,28 %-a befolyt az ellátási díjaknak köszönhetően. Az óvodai és az iskolai térítési díjakat 3 %-kal emeltük.*
*A tavalyi évi pénz**maradvány** felhasznált összege 4.696.345 Ft volt.*
*A kiadások arányában az **intézményfinanszírozás** is magasabb arányban, 56,47 %-ban (47.058.676 Ft) teljesült.*
Az intézmény bevételeit a 10. melléklet tartalmazza.

III. KIADÁSOK

Az önkormányzati szintre összevont kiadások ***módosított előirányzata 686.993.529 Ft,*** *melynek 45,69 %-a,* ***313.880.789 Ft*** *került felhasználásra. A kiadásokat az 1-2. számú mellékletek részletezik intézményenként és kiemelt előirányzatonként.*

A ***működési előirányzatok*** *összességében* ***8.224.875 Ft-tal gyarapodtak*** *a félévi módosításnak megfelelően.*

A ***felhalmozási előirányzatok*** *minimálisan, 10.000 Ft-tal növekednek eszközvásárlás miatti dologi átcsoportosítással.*

A ***finanszírozási kiadások*** *között az intézményfinanszírozáson kívül 9.643.803 Ft tavaly decemberben átutalt, de az idei évet illető állami támogatás visszavonására került sor.*

Kiadások intézményenként:

Önkormányzat:

A 367.203.475 Ft-os (intézményfinanszírozás nélküli) módosított előirányzat 44 %-át használtuk fel ***(161.581.440 Ft)****.*
A működési kiadások *közül a személyi juttatások, a járulékok, a dologi kiadások és a szociális ellátások teljesítése a várakozásnak megfelelő.*

A ***személyi juttatások*** *44,5 %-át teljesítettük, mert a közfoglalkoztatásban kevesebb embert tudtunk alkalmazni az első félévben.*

A ***dologi előirányzatoknak*** *is csak a 44,74 %-át költöttük el. A működtetési és rezsikiadásoknál óvatos felhasználásra törekedtünk, és lehetőségeinkhez mérten ehhez is tartjuk a második félévben is magunkat. Nagyobb kiadást okoz a nyáron a közvilágítás téves leolvasása miatti 3 millió Ft-os áramszámla kifizetése.*

A különféle ***támogatások*** *több mint 60 %-át fizettük ki az első félévben különböző szervezeteknek, civileknek. A pénzeszköz-átadásokat a 4. melléklet részletezi.*

A ***pénzbeli juttatások*** *12.000.000 Ft-os keretéből a félév során 2.270.910 Ft-ot (18,9 %) teljesítettünk a szociális bizottság döntése alapján.*

A ***felhalmozási költségvetés*** *módosított előirányzata 95.418.267 Ft, melynek több mint felét (50,69 %), 48.368.229 Ft-ot használtunk fel. A konyhai eszközöket beszereztük, a rendezési terv felülvizsgálatának végszámláját átutaltuk, megkezdtük az energetikai*

korszerűsítést a hivatalban és a szociális intézményben (előlegszámlát fizettünk). Növeltük a részesedésünket a Mezősport Kft-ben, és kisebb eszközöket pótoltunk.
A felhalmozási kiadásokat a 6. melléklet részletezi.

*A 30 millió Ft-os **tartalékot** átmenetileg csökkentettük az állami támogatás elszámolása miatti elvonás összegével. Fontos megtartanunk, illetve növelni a második félévben a tartalékot, mivel az iparűzési adó befizetés összege bizonytalan nagyságrendű.*

***Finanszírozási kiadásként** az önkormányzatnál jelenik meg a tavalyi év végi állami támogatás visszavonása 9.643.803 Ft összeggel, és az intézmények 140.949.365 Ft-os önkormányzati támogatása.*
Az önkormányzati kiadásokat a 7. melléklet részletezi.

Polgármesteri Hivatal:

*A hivatal módosított előirányzata 89.801.545 Ft, melyből 42.739.793 Ft-ot költött (47,59 %). A **személyi juttatások és járulékok** előirányzatát a bérrendezési alapból elnyert összeggel növeltük. A hivatal feladatait a terv szerinti 14 fővel látta el.*
*A **dologi kiadásoknál** a tavalyi számítástechnikai eszközök karbantartási díját egyösszegben számlázta a vállalkozó, ezért a rendelkezésre álló keret 68 %-át már félévkor teljesítettük.*
***Felhalmozási kiadásokra** 2,5 millió Ft eszközpótlást terveztünk a felújításhoz kapcsolódóan, azonban nagyobb beszerzéseket az időközben megnyíló belső felújítási pályázat keretében szeretnénk beszerezni. Az energetikai pályázatnak köszönhetően a hivatal épülete külsőleg megújult, és várjuk a belső felújításra vonatkozó pályázat befogadását.*
A hivatal kiadásait a 8. melléklet részletezi.

Tündérkert Óvoda:

Az óvoda az év során 114.440.109 Ft-tal gazdálkodhat. Ebből 52.724.397 Ft-ot használt fel az első félévben (46,07 %).
*A **személyi juttatások és a járulékok** teljesítése nem éri el az időarányost (45,14 %), mert folyamatosan létszámgondokkal küzd az intézmény. A költségvetésben szereplő 25 fő alkalmazotti keretből nincs betöltve egy óvónői állás és az egyik dajka is nyugdíjas, akinek az alkalmazási költségeit a nyugdíjas szövetkezet számlázza, tehát dologi kiadásként jelenik meg. Ez a helyzet csak romlik a második félévben, mert óvónőhiány van (egy fő önként távozott, egy fő nyugdíjba vonult, és örülhetünk, ha nyugdíjassal el tudjuk látni a feladatot).*
*A **dologi kiadások előirányzata** 7.629.730 Ft, melynek 54,72 %-át költötték el működésre, rezsikiadásra. A tanévkezdés nagyobb szakmai anyagbeszerzéssel jár majd.*

*Az 1 millió Ft-os **felhalmozási** költségvetésből 174.811 Ft-ot eszközpótlásra fordítottak, a fennmaradó részt várhatóan a második félévben költik el. Az óvoda kiadásait a 9. melléklet tartalmazza.*

Szociális, Családsegítő és Gyermekjóléti Intézmény:

*Az intézmény **56.835.159 Ft-ot** teljesített az első hat hónapban (49,19 %). A személyi juttatások és járulékok némileg elmaradnak az időarányostól, mert egy szociális gondozó szülési szabadságát tölti, helyette pedig egy négyórás alkalmazottat vettek fel.*
*A **dologi kiadásokat** 53,08 %-ban költötték el, ez megfelel a korábbi évek tapasztalatának, mert a gyermekétkeztetés első félévben nagyobb költséggel jár (a nyári szünet hatása mindig a második félév teljesítményében mutatkozik meg).*

*A **felhalmozási előirányzatokból** (2,5 millió Ft) 356.515 Ft-ért vásároltak tálalószekrényt és különböző eszközöket pótoltak. Az épületfelújítás és bővítés után korszerű lett a konyhánk és szép új eszközöket is kapott. Az idősek klubjának energetikai felújítását a nyáron kezdte meg a vállalkozó, és várhatóan szeptember közepéig be is fejezik. Az épület belső korszerűsítése is nagyon szükségszerű lenne, azonban ilyen tárgyú pályázati kiírás nem jelent meg.*
A szociális intézmény kiadásait a 10. melléklet részletezi.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az első félévi gazdálkodásunkról fentiekben tudtunk tájékoztatást adni. A választási ciklus hamarosan lezárul, azonban a költségvetési év végéig még sok feladat vár az önkormányzatra. Be kell fejezni az energetikai korszerűsítést a hivatalban és a szociális intézményben, folyamatosan részt kell vennünk az ECHO Innovációs Műhely munkájában,, meg kell kezdenünk a helyi klímastratégiás projekt megvalósítását.
Mindezek mellett a LEADER-ben benyújtott pályázatok is pozitív elbírálást nyertek, és bízunk a Magyar Falu Programban beadott pályázataink és a bölcsődeépítési projektünk sikerében is, növelve ezzel településünk infrastruktúráját és közösségi programjainak színvonalát.

Mezőfalva, 2019. augusztus 29.

Márok Csaba
polgármester