FEJÉR MEGYE
MEZŐFALVA NAGYKÖZSÉG

2019. III. negyedévi költségvetési tájékoztató

Előterjesztő: Márok Csaba
polgármester

I. BEVEZETŐ

Tisztelt Képviselő-testület!

Az éves munkatervnek megfelelően elkészítettük az önkormányzat harmadik negyedévi gazdálkodásáról szóló tájékoztatót.
Az év első kilenc hónapjában rendkívüli események nem történtek, a működéshez szükséges forrásaink rendelkezésre álltak, a folyó évi bevételeink a pénzmaradvánnyal együtt arányosan fedezték a ráfordításainkat. Az évben két nagyobb projektet valósítottunk meg, az egyik a konyha eszközbeszerzése, a másik a hivatal és a szociális intézmény energetikai fejlesztése.

Az eredetileg jóváhagyott ***669.114.851 Ft****-os* ***költségvetési főösszeg*** *a három negyedév során 21.518.885 Ft-tal növekedett, az állami megelőlegezéssel (9.643.803 Ft) együtt* ***700.277.539 Ft*** *lett a* ***módosított költségvetés*** *nagyságrendje. (Az 1. melléklet részletezi intézményenként.)*

Év közben emelkedett az állami támogatás több mint 22 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 sikeres pályázatot nyújtottunk be a kiegyenlítő bérrendezési alaphoz a köztisztviselői illetményalap garantálására. A kormány döntött a január elsejei minimálbér és szakmai bérminimum emelés támogatásáról.
A közhatalmi bevételeink között az iparűzési adó mérséklődik, de remélhetőleg év végéig a feltöltésekkel megközelíti a tervet. A konyhai eszközpályázat kifizetési kérelmét októberben hagyták jóvá, és október 31-én utalták át a támogatást (önkormányzatunk saját forrásból megelőlegezte a költségeket és azt utólagosan kapta vissza).

A ***működési kiadások*** *a vártnak megfelelően alakultak. A személyi juttatásoknál van megtakarítás, mert nincs minden álláshely betöltve, illetve a nyugdíjas közalkalmazottak díját nyugdíjas szövetkezet számlázza dologi kiadásként. A január elsejei bérminimum emelésére kapott támogatás még nem került felhasználásra.*

A ***felhalmozási költségvetésben*** *szereplő elképzeléseink nagy részét megvalósítottuk: a konyhai eszközbeszerzést és az energetikai fejlesztést. A pótmunkákra vonatkozó számlák kiegyenlítése áthúzódik az utolsó negyedévre.*
Kihasználva a megnyíló lehetőségeket, pályázatokat nyújtottunk be a Magyar Falu Programba (orvosi eszközökre, a polgármesteri hivatal belső felújítására, útfelújításra) és az igényeket felmérve új bölcsőde építésére. A hivatal belső felújítása és az orvosi

eszközpályázata nyert, viszont az útfelújítási keret kimerült. A bölcsőde projekt kedvező bírálatát várjuk.

Szeptember 30-án közel 49 millió Ft pénzkészletünk volt a költségvetési bankszámláinkon és házipénztárainkban.

I. BEVÉTELEK

*Az időszak végén **528.162.312 Ft költségvetési bevétel**t realizáltunk, ez a tervezett összeg 75,42 %-a.*
A bevételeket az 1-3. mellékletek tartalmazzák intézményenkénti és kiemelt előirányzatonkénti bontásban.

Önkormányzat:

*Az összes bevétel 93,88 %-a az önkormányzat saját bevétele (**495.813.732 Ft**), ebből 205.879.687 Ft-ot folyósított finanszírozás címén az intézményeknek szeptember végéig.*

*A **költségvetési támogatás** 77,12 %-át kaptuk meg a várakozásnak megfelelően. Az eredeti előirányzat az év folyamán 22.747.891 Ft-tal emelkedett (bérkompenzációban részesültek az alacsonyabb keresetű alkalmazottak, a szociális területen dolgozók összevont ágazati pótlékot, a művelődésiek pedig kulturális pótlékot. A Kiegyenlítő bérrendezési alapból – az előző évek köztisztviselői béremelésének garantálására 5.260.000 Ft-ot kaptunk. Az idén is lehetőség volt szociális célú tüzelőanyagra pályáznunk. A január elsejei bérminimumok hatását nem tartalmazta az eredeti támogatási összeg, ezért a kormány döntött annak utólagos kormányzati hozzájárulásáról (8.521 ezer Ft).*
Az évközi igényfelmérések alapján kisebb arányú mérséklődés várható a szociális étkeztetésben (4 fő), a házi gondozásban viszont nagyobb (7 fő). Az októberi statisztika szerint 6 fővel kevesebb gyermek volt az óvodában az előzetes becsléshez képest. A rászoruló gyermekek szülei nem élnek az ingyen ebéd lehetőségével, 8 főre csökkent az igény. Mindezek miatt finanszírozásról kellett lemondanunk, melynek anyagi hatása csak a második félévben érezhető.

***Az egyéb államháztartáson (ÁHT) belüli működési célú támogatások** összesen **62.937.181 Ft**-ot tesznek ki (72,7 %). A közmunkaprogramban az idén is volt csúszás, illetve nem tudunk 26 főt alkalmazni átlagosan, hanem csak 21 főt.*

***Felhalmozási célú támogatásként ÁHT-n belülről** a konyhai eszközfejlesztési támogatást terveztük, azonban ennek utalására október végén került sor, ezért a teljesítés még nem jelenik meg a táblázatokban.*

*A **közhatalmi bevételek** közül a gépjárműadó összege kedvezően alakul, viszont a magánszemélyek kommunálisadójánál és az iparűzési adónál elmaradás tapasztalható. Az*

iparűzési adónál bizakodva vártuk az idei évet a tavalyi kiugróan magas befizetés után, de úgy néz ki a májusi bevallások alapján, hogy nem fogja azt elérni, a feltöltésekkel talán sikerül megközelíteni azt. Több mint 10 millió Ft előleget utaltunk vissza a vállalkozásoknak (tavaly a szeszélyes időjárás miatt a mezőgazdasági ágazat nem teljesített jól).

*A **működési bevételek** terv szerint teljesültek, a víz- és szennyvízszolgáltató cégek által fizetendő díjak nagy 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** 52.500 Ft-ot vettünk át ÁHT-n kívülről: a csatorna I. ütemének hátralékosaitól 25.500 Ft-ot, dolgozói lakásépítési alapból nyújtott kölcsön visszafizetésére 27.000 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 90.108.156 Ft-os bevételéből **65.163.393 Ft** (72,32 %) realizálódott. A **működési bevételek** nagy része teljesült, az esküvői költségtérítésnek és a továbbszámlázott közüzemi díjak visszatérülésének köszönhetően. Az Európai Parlamenti választások lebonyolítására 1.224.725 Ft, az önkormányzati választások dologi kiadásaira 177.924 Ft **ÁHT-n belüli támogatást** utaltak normatív alapon.*
A pénzmaradványt (1.698.910 Ft) teljes egészében igénybe vettük.
*Az **intézményfinanszírozás** 71,07 %-os volt (60.935.420 Ft), melyet a kiadások arányában folyósítottunk. A hivatal bevételeit a 8. melléklet tartalmazza.*

Tündérkert Óvoda:

*Az óvoda **85.080.886 Ft** (74,35 %) bevétellel rendelkezett szeptemberig a tervbe vett 114.440.109 Ft-ból. Az óvoda saját bevétele minimális (15 ezer Ft), átvett pénzeszközként a - már említett - Hankook által biztosított támogatás szerepel. A felhasznált előző évi **maradvány** 1.760.160 Ft volt.*
Az intézményfinanszírozás 73,72 %-ban (82.419.780 Ft) teljesült a felmerült költségeknek megfelelően. Az óvoda bevételeit a 9. melléklet részletezi.

Szociális Intézmény:

*Az intézmény az év első kilenc hónapjában **87.983.988 Ft** bevétellel gazdálkodott (76,11 %), a **működési bevételek** 75,47 %-a befolyt az ellátási díjaknak és az ÁFÁ-nak köszönhetően. Januárban 3 %-kal emeltük az óvodai és az iskolai térítési díjakat, 4 év után először. A szociális ellátások utáni díjakat júliusban módosítottuk.*
*A tavalyi évi pénz**maradvány** felhasznált összege 4.696.345 Ft volt.*
*A kiadások arányában teljesült az **intézményfinanszírozás** (62.524.487 Ft).*
Az intézmény bevételeit a 10. melléklet tartalmazza.

III. KIADÁSOK

*Az önkormányzati szintre összevont kiadások **módosított előirányzata 700.277.539 Ft**, melynek 68,99 %-a, **483.116.683 Ft** került felhasználásra. A kiadásokat az 1-2. számú mellékletek részletezik intézményenként és kiemelt előirányzatonként.*

*A **működési előirányzatok** összességében **21 millió Ft-tal gyarapodtak** az elmúlt 9 hónap során. A működési költségvetés kétharmadát költöttük el.*

*A **felhalmozási előirányzatok** minimálisan, 257.000 Ft-tal növekedtek eszközvásárlás (mobiltelefonok, kerti pavilon) miatt, melynek fedezetét a dologi kiadási előirányzatok átcsoportosításával biztosítottuk. A felhalmozási költségvetésben meghatározott célok nagy részét megvalósítottuk. Az intézményeknél az eszközbeszerzésre biztosított kereteket nem használtuk ki.*

*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 380.129.472 Ft-os (intézményfinanszírozás nélküli) módosított előirányzat 67,37 %-át használtuk fel **(256.092.005 Ft)**.*
***A működési kiadások** 60 %-át teljesítettük (a tartalékot is idesoroljuk, melyet nem költünk el).*

*A **személyi juttatások** teljesítése 70,49 %, mert a közfoglalkoztatásban kevesebb embert tudunk alkalmazni.*

*A **dologi előirányzatokat** időarányosan (75,6 %) költöttük el. A működtetési és rezsikiadásoknál óvatos felhasználásra törekszünk. Nagyobb kiadást okozott a nyáron a közvilágítás téves leolvasása miatti 3 millió Ft-os áramszámla kifizetése.*

*A különféle **támogatások** több mint 74 %-át fizettük ki szeptember végéig a különböző szervezeteknek, civileknek. A pénzeszköz-átadásokat a 4. melléklet részletezi.*

*A **pénzbeli juttatások** 12.000.000 Ft-os keretéből a három negyedév során 3.056.410 Ft-ot (25,47 %) teljesítettünk a szociális bizottság döntése alapján.*

*A **felhalmozási költségvetés** módosított előirányzata 95.418.267 Ft, melynek nagy részét (84,4 %), 80.745.365 Ft-ot használtunk fel. A konyhai eszközöket beszereztük, a rendezési terv felülvizsgálatának végszámláját átutaltuk, befejeztük az energetikai korszerűsítést a hivatalban és a szociális intézményben. Növeltük a részesedésünket a Mezősport Kft-ben, és pótoltunk kisebb eszközöket.*
A felhalmozási kiadásokat a 6. melléklet részletezi.

*A 30 millió Ft-os **tartalékot** növeltük a minimálbér emelés kompenzációjára kapott összeggel.*

***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 90.108.156 Ft, melyből 62.860.767 Ft-ot költött (69,76 %). A **személyi juttatások és járulékok** előirányzatát a bérrendezési alapból elnyert összeggel növeltük, azonban felhasználni karácsony előtt fogjuk. A hivatal feladatait a terv szerinti 14 fővel látta el. Részt vett az apparátus az Európai Parlamenti képviselő-választás lebonyolításában, októberben az önkormányzatiban (ennek költségvonzata az utolsó negyedévben jelenik meg).*
*A **dologi kiadásoknál** a tavalyi számítástechnikai eszközök karbantartási díját egyösszegben számlázta a vállalkozó, ezért a rendelkezésre álló dologi keret túlnyomó részét szeptemberig teljesítettük.*

***Felhalmozási kiadásokra** 2,5 millió Ft eszközpótlást terveztünk a felújításhoz kapcsolódóan, azonban azokat az időközben elnyert belső felújítási pályázat keretében szeretnénk beszerezni.*
A hivatal kiadásait a 8. melléklet részletezi.

Tündérkert Óvoda:

Az óvoda az év során 114.440.109 Ft-tal gazdálkodhat, melyből 83.249.219 Ft-ot használt fel (72,74 %).
*A **személyi juttatások és a járulékok** teljesítése alacsonyabb a tervezettől, mert folyamatosan létszámgondokkal küzd az intézmény. A költségvetésben szereplő 25 fő alkalmazotti keretből hármat nyugdíjassal oldunk meg. Két óvónő és egy dajka nyugdíjas szövetkezeten keresztül van foglalkoztatva, ők számlázzák ennek költségét dologi kiadásként.*

*A **dologi kiadások előirányzata** 8.529.730 Ft, melynek 72,71 %-át fordították működésre, rezsikiadásra. A tanévkezdés után októberben került sor nagyobb szakmai anyagbeszerzésre.*

*Az 1 millió Ft-os **felhalmozási** költségvetésből 174.811 Ft értékű eszközt vásároltak, a fennmaradó részt az utolsó negyedévben költik el. Az óvoda kiadásait a 9. melléklet tartalmazza.*

Szociális, Családsegítő és Gyermekjóléti Intézmény:

*Az intézmény **80.914.692 Ft** kiadást teljesített szeptemberig (70 %). A személyi juttatások és járulékok elmaradnak az időarányostól, mert egy szociális gondozó szülési szabadságát tölti, helyette csak 4 órás asszisztenst alkalmaztak, júliustól pedig egy gondozónői állás maradt üresen.*
*A **dologi kiadások** felhasználása 70,62 %-os, ez megfelel a korábbi évek tapasztalatának, mert a gyermekétkeztetés nagyobb költséggel jár az év első felében (a nyári szünet hatása mindig a második félév teljesítményében mutatkozik meg).*

*A **felhalmozási előirányzatokból** (2,5 millió Ft) 606.515 Ft-ért vásároltak tálalószekrényt és különböző eszközöket. 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 október elején megvolt a hivatalos átadás is. Az épület belső korszerűsítésére információink szerint belügyminisztériumi pályázat fog hamarosan megjelenni.*
A szociális intézmény kiadásait a 10. melléklet részletezi.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az elmúlt három negyedév gazdálkodásáról fentiekben tudtunk tájékoztatást adni. Közeledik ugyan az év vége, de addig még sok feladat vár ránk. részt kell vennünk az ECHO Innovációs Műhely munkájában és a helyi klímastratégiás projekt megvalósításában. Ki kell választanunk a hivatal belső átalakítását végző kivitelező céget. Egymás után hajtjuk végre a LEADER-es pályázatokat: megrendeltük a művelődési ház részére a

székeket, hamarosan kezdjük a játszótér felújítását. Az orvosi eszközök beszerzése is folyamatban van a Magyar Falu Program keretében.
Mindezek mellett várjuk a már benyújtott pályázataink (bölcsődeépítés, hangosítás, sátor) pozitív elbírálását.

Mezőfalva, 2019. november 21.

Márok Csaba
polgármester