

Előterjesztés

Lövő Község Önkormányzat

2022. év I. félév költségvetési tájékoztatójáról

A 2022. évi képviselő-testületi munkaterv szerint szeptemberben kerül sor az első féléves tájékoztatóra, az államkincstárhoz benyújtott II. negyedéves költségvetési jelentése alapján .

Fentiek alapján a Tisztelt Képviselő-testület elé terjesztem.

Bevételek alakulása:

Az önkormányzatunk 2022. évi eredeti költségvetési

a. kiadási főösszege: **1 084 145 497,- Ft**

b. bevételi főösszege: **1 084 145 497,- Ft** volt, ami az alábbiakban részletezésre kerülő előirányzat változás folytán 1 149 046 549,-Ft kiadási illetve bevételi főösszegre növekedett az alább részletezettek szerint:

- 1 957 827 Ft kiegészítő támogatás a polgármester emelt összegű illetményének ellentételezésére; (B111 rovatról a Magyar Államkincstár utasítására átvezetésre került a B115 rovatra)
- 3 528 631,-Ft az összevont szociális ágazati pótlék ;
- 3 555 324 Ft a 2021. évi kieső helyi iparűzési adó kompenzálására;
- 3 828 325 Ft az idei országgyűlési választásokkal kapcsolatos kiadások fedezetére;

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 53 988 772 Ft támogatás szerepel a módosított költségvetésben. Ezen összeg három nyertes pályázat finanszírozása:

- MFT-UHK/2022 Út, híd, kerékpárforgalmi létesítmény, vízvezető rendszer építése/felújítása pályázat keretében Mező utcai csapadékvíz elvezető rendszer és út felújítása 20 001 336 Ft összegben;
- MFP-OJKJT/2022 óvodai játszóudvar építése/felújítása 5 186 768 Ft összegben;
- TOP-2.1.3-16-GM1-2021-00025 „Települési környezetvédelmi infrastruktúra-fejlesztése Lövön” megnevezésű pályázat finanszírozása, melyből a Szép Gáspárné utcai csapadékvíz-elevezető rendszer korszerűsítése történik meg 19 500 000 Ft összegben;

Az előző évi maradvány összege -4 920 116,- Ft-tal módosult a költségvetési rendeletben szereplő összeghez képest. A főösszeg változatlansága érdekében az ÁFA bevételek között jóváírásra került.

Előirányzatunk összesen 64 901 052,- Ft összegben módosult az eredetihez viszonyítva a fenti részletezések szerint.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A központi költségvetésből, illetve a védőnői szolgálat finanszírozására a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől kapott, a kötelező önkormányzati, illetve állami feladatok ellátását szolgáló támogatás teljesülése a fél év során időarányosan megvalósult.

A havonként pótelőirányzatok formájában utalt ágazati pótlékok a Napocska Családi Bölcsőde esetében személyi juttatásként, illetve szociális hozzájárulási adó formájában kifizetésre kerültek.

A Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat estében a Társulásnak, mint működési támogatás került továbbutalásra.

Egyéb működési célú támogatások címén 3 403 375 Ft folyt be az első félévben. Az önkormányzat minden évben felülvizsgálja a Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat működési körébe tartozó házi segítségnyújtás feladatra kapott támogatás és a feladatellátással kapcsolatos kiadások alakulását. Mivel a finanszírozás nem fedezi az év során elszámolt költségeket, az igénybe vevők között - ellátottak arányában - felosztjuk a többletkiadásokat, amelyet az ellátásban részesülő önkormányzatok befizetnek az önkormányzatnak.

A TB Alapból havi folyósításban rendszeresen érkeznek az ellátás a védőnői feladatok finanszírozására.

<u>Közhatalmi bevételek:</u>	előirányzat (Ft)	teljesítés (Ft)	teljesítés %
Építményadó	2 930 000	1 450 598	49,51
Helyi iparűzési adó	171 150 000	196 856 726	115.02
Egyéb közhatalmi bevételek	-	176 406	0

A közhatalmi bevételek előirányzata az előző évi teljesítés alapján kerültek a 2022. évi költségvetésbe. Az adófizetési morál megfelelő.

Működési bevételek

A bevételek megfelelő ütemben érkeznek az önkormányzathoz illetve az intézményekhez.

Az intézményi működési bevételek 48,72 %-ban teljesültek.

Ezen bevételek közé az alaptevékenységgel összefüggő bevételek (ellátási díjak, kamatbevételek, ÁFA bevételek) tartoznak.

Megnevezés	előirányzat (Ft)	teljesítés (Ft)	teljesítés %
Szolgáltatások ellenértéke	20 145 887	10 678 676	53,01
Ellátási díjak	13 032 173	5 843 210	44,84
Kiszámlázott ÁFA	57 768 841	63 433 102	43,74
Kamatbevétel	1 600 000	695 390	43 46

Osztalékból nem származott bevételünk 2020. I. félévben (VÍZMŰ vagyon után).

Felhalmozási bevételek

2021. évben befejeződött az új utca (Horváth Ferenc utca) építési telkeinek kialakítása. 2022. áprilisban kezdtük meg az értékesítést. Jelenlegi adatok szerint június 30-ig 20 db telek került eladásra. Ebből 17 db telek értékét teljes összegben kiegyenlítették a vevők, 3 db telek eladása kapcsán ún. előszerződés került megkötésre. Ebben az esetben a vevő a telek teljes árának 10 %-át fizette ki, a teljes összeget 2022. december 31-ig fizetik be. Az értékesítésre kijelölt 37 telekből 2 darabra még nincs konkrét érdeklődő.

Kiadások alakulása

Szolidaritási hozzájárulás címén 2022. I. félévében 52 713 180,- Ft került elvonásra, az előirányzott 52 %-a.

Kiemelt kiadási tételeink teljesítése az előirányzotthoz viszonyítva:

- Személyi juttatás 43,63 %
- Munkaadót terhelő járulékok 49,95 %
- Dologi kiadások 27,5 %
- Ellátottak pénzbeli juttatások 59,38 %
- Egyéb működési célú kiadások 55,9 %
- Felújítás 0 %
- Beruházás 8,56 %
- Egyéb felhalmozási célú kiadások 3,33 %

Dolgozói létszám

Az költségvetési év során az év elején tervezett létszámhoz képest nem történt változás. A közös hivatal munkáját továbbra is 6 teljes és 1 részmunkaidős foglalkoztatott látja el. A Lövői Napocska Bölcsőde 2 teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalóval üzemel, 1 fő megbízási díjas dolgozó látja el az eseti helyettesítés feladatát.

A Napsugár Óvoda 6 óvónővel, 3 dajkával és 1 fő pedagógiai asszisztenssel látja el feladatát.

Az önkormányzat foglalkoztatásában 1 fő védőnő, 1 fő tanyagondnok, 1 fő közterület karbantartó 8 órás foglalkoztatásban látja el feladatát. Határozott idejű munkaszerződéssel, részmunkaidőben alkalmazza az önkormányzat a korábbi 2 fő közfoglalkoztatottat, valamint 1 fő megbízási szerződéses munkavállalót a közterületek rendjének fenntartása érdekében.

Dologi kiadásainkat figyelembe véve a teljesítések alacsonyabb mint az időarányos felhasználás lenne (27,5 %). A takarékos gazdálkodást leginkább e téren tudjuk megvalósítani. Igyekszünk visszafogni a készletbeszerzéseket, szolgáltatások igénybe vételét.

Ellátottak pénzbeli juttatásai:

A 2022. évi előirányzott (4 100 000 Ft) szociális támogatás 59,38 %-ban (2 434 375 Ft) teljesült.

Egyéb működési kiadások:

BURSA ösztöndíj 14 fő 350 000,-Ft

Első lakáshoz jutók támogatása 600 000,- Ft

Működési célú kiadásként az önkormányzat az alábbi tételeket biztosította az intézmények és társulások részére működésük fenntartásához.

Államháztartáson belülré adott működési támogatás 9 037 590,- Ft, 62,6 %-ban teljesített az évi előírás.

Államháztartáson kívülré adott működési támogatás 58,84 %-os teljesítést mutat:

Az SZKK részére működési támogatásként 14 852 400,- Ft került kiutalásra.

Működési célú pénzeszköz átadás civil szervezeteknek 10 582 500,- Ft, vállalkozásoknak (házi orvos) 200.000,- Ft került átutalásra, a költségvetésben meghatározott ütemezés szerint.

A Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat támogatását a Társuláson keresztül tudjuk bonyolítani . Ennek biztosítására 17 260 000,- Ft-ot fordítottunk, melyben szerepelnek az évközben kapott pótelőirányzatok is.

Felhalmozási kiadások (felhalmozási célonként 13. melléklet tartalmazza)

A költségvetésben szereplő beruházások, felújítások csak egy szerény része, alig 10 %-a valósult meg az első félévben.

Beruházások:

100 %-ban megvalósult beruházások

- Horváth Ferenc utca gazdasági út;
- Mohl Adolf utca 1501.hrsz kavicsos út készítése;
- Fő utca (községháza megálló) buszváró beszerzése;
- Utánfutó beszerzése;
- Bölcsőde udvari játék beszerzése;

A Vízmű általi beruházások is minimális összegben kerültek leszámításra önkormányzatunk felé. A beruházási munkálatok egy része a második félévben fejeződik be, így a végszámla kiegyenlítésére is ekkor került sor.

Lakáscélú támogatásként 600 000,- Ft-ot nyújtottunk az első lakáshoz jutók részére.

Finanszírozási kiadások:

A KÖH és a Lövői Napsugár Óvoda működését 53 289 000,-Ft-tal, az előirányzott 48,1 %-ában finanszíroztuk.

Pénzügyi helyzet:

Az önkormányzat és intézményeinek, valamint a társulásoknak és intézményeinek záró pénzkészlete 2022. június 30-án:

A Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás pénzkészlete:	191 460,- Ft
A Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat pénzkészlete:	3 882 489,- Ft
Az Alpokalja Kistérségi Társulás pénzkészlete:	2 192 602,- Ft
Önkormányzat	614 940 990,- Ft ebből lekötött :75.000.000,-
Közös Hivatal	2 208 704,- Ft
Lövői Napsugár Óvoda	605 512,- Ft

Belföldi kibocsátású, forint alapú tartós állami kötvénybe 10 220 000,-Ft –ot fektettünk.

Belföldi kibocsátású, forint alapú forgatási célú értékpapírban 85.005.000,- Ft-ot tartunk huzamosabb ideje.

Követelés, kötelezettség állományunk nem jelentős.

Megállapítható, hogy önkormányzatunk stabil pénzügyi helyzete fennállt a félév folyamán. Pénzforgalmi számlánk mindig tartalmazta azt az összeget, amely biztosította, hogy kötelezettségeink határidőre teljesülhessenek.

Emellett figyelmet fordítottunk arra is, hogy szabad pénzeszközeink lekötött betét formájában kamatozzanak.

Stabil pénzügyi helyzetünk elsősorban helyi adó bevételeinknek tudható be, melynek következtében jelentős előnnyel rendelkezünk azon önkormányzatokkal szemben, akik az állami támogatásból, illetve kevesebb saját bevételből gazdálkodhatnak.

II. félév feladata lesz a költségvetésben betervezett, de még el nem kezdett és a már futó beruházások, felújítások megvalósítása, valamint a takarékos gazdálkodás.

A számszaki adatokat az 1., 2., 3., 4., 5., 6., 7., 8., 9., 10., 11., 12., 13., 14., 15., 16., 17. sz. melléklet tartalmazza.

Ennyiben kívántam beszámolni a 2022. I. félévi gazdálkodásról, melyet megvitatás után elfogadni szíveskedjenek.

Lövő, 2022. szeptember 13.

Hollósi Gábor
polgármester