

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2022. szeptember 08-án tartandó ülésére

Tárgy: Beszámoló Polgár Város Önkormányzata 2022. I. félévi költségvetésének végrehajtásáról

Előterjesztő: Tóth József polgármester

Készítette: dr. Sivák Anita jegyző
Kosina Mária irodavezető
Vámosi-Sándor Annamária irodavezető helyettes
Csibi Lajos intézményvezető
Ferenczné Fajta Mária intézményvezető
Peténé Molnár Éva intézményvezető
Tóth Árpádné intézményvezető

Véleményező: Humánfeladatok és ügyrendi bizottság
Pénzügyi és gazdasági bizottság

Melléklet: 2022. I. félévi beszámoló 1-6 sz. mellékletei

Ikt. szám: I/ 8255-9/2022.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat gazdálkodásának jogi kereteit alapvetően az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény (továbbiakban: Ktv.) határozta meg. Polgár Város Önkormányzatának a 3/2022. (II.25.) rendeletében a települési önkormányzat 2022. évi összesített költségvetésének kiadási és bevételi fő összegét **2.988.874.114 Ft**-ban állapította meg. Az év első felében egy alkalommal került sor költségvetési rendelet módosításra. Jóváhagyását követően **3.038.006.213 Ft** összegre módosultak a költségvetés főösszegei.

Az önkormányzat kötelező feladatainak ellátását 2022. I. félévében a Polgármesteri Hivatallal együtt 2 önállóan működő és gazdálkodó, valamint 3 önállóan működő intézményen keresztül biztosította.

Az intézményektől a 2022. I. félévi gazdálkodásról szóló beszámoló kapcsán a tény adatokon túl kértük, hogy a szezonális jellegű feladatok teljesítési adatainak ismeretében vizsgálják meg az előirányzat felhasználási ütemtervet. Kértük megvizsgálni annak lehetőségét is, hogy az időarányos előirányzattól jelentősebb eltérések orvosolhatóak-e a kiadások átcsoportosításával. Szükséges megvizsgálni azon eseteket is, hogy a költségvetésben a nem tervezett többletkiadásokra a nem várt többletbevételek részben vagy egészben fedezetet nyújtanak-e.

Az önállóan működő intézmények bevételeinek és kiadásainak alakulása

Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Időarányos előirányzat	Teljesítés Ft-ban	Teljesítés %-ban
Bevétel	55.665.823	63.209.381	31.612.615	31.111.393	98,4
Kiadás	55.665.823	63.209.381	31.612.615	30.791.656	97,4

Az intézmény tervezett működési bevétele 118,3%-ban teljesült az időarányos előirányzathoz képest. Az önkormányzati támogatás teljesítési rátája 97,0%. A terembérleti díjából származó bevétel tervteljesítési mutatója 117,8%. Az év első felében nagyobb igény mutatkozott a terembérlés iránt, vélhetően a világjárvány okozta korlátozások feloldása miatt. Könyvtári bevételek 67,3%-ban

teljesültek az időarányos előirányzathoz képest. Bevétel növekedés a 2022. évi beiratkozási és szolgáltatási díjakból a II. félévben várható.

A személyi juttatások és járulécai időarányosan a költségvetésben megtervezettek alapján teljesültek. Az alkalmazásban álló munkavállalók közül 1 fő intézményvezető, 2 fő művelődésszervező, 1 fő ügyviteli alkalmazott, 1 fő főkönyvtáros és 1 fő könyvtáros asszisztens a szakmai teendőket, további 1 fő munkatárs a technikai teendőket látta el. Munkavállalók létszáma összesen 7 fő. A szakalkalmazottak 20%-os bérkiegészítése határozott időre (2022. december 31-ig) finanszírozott támogatási konstrukcióban realizálódott költségvetésen kívüli tételként. Betöltetlen álláshellyel nem rendelkezett az intézmény, továbbá megváltozott munkaképességű munkavállalót sem foglalkoztat. Az intézményben folyó munkát az I. félévben 5 fő közfoglalkoztatásban lévő munkatárs segítette az önkormányzat támogatásával (1 fő egyszerű ipari foglalkozású, 2 fő takarító, 2 fő egyszerű szolgáltatási foglalkozású). 2022. július 1-től az intézményvezető személyében változás történt, melynek következményeként jelenleg 1 fő könyvtáros álláshely betöltetlen.

A dologi kiadásoknál a tervteljesítési mutató 94,4%. Az év első felében a könyvtári állomány bővítése 53,1 %-ban teljesült, így 775.414 Ft megtakarítás jelentkezik ezen a területen. A költségvetési szerv áramdíj felhasználás miatti kiadása az időarányos előirányzatnak megfelelően alakult. Vízdíj és földgáz díj tekintetében azonban túlköltekezés mutatkozik, mely az előbbinél közel 13%-os, utóbbinál pedig majdnem 70%-os mértékű.

A kisértékű tárgyeszköz beszerzésre előirányzott 152.400 Ft a II. félév kiadásait fogja terhelni.

Kötelezettséggel terhelt maradványa az intézménynek 1.047.846 Ft.

Az intézmény felülvizsgálta előirányzatait és megállapította, hogy a várható kiadásokra - a földgáz fogyasztás kivételével – rendelkezésre áll a szükséges fedezet. A földgáz energia költség azonban minden bizonnyal pótelőirányzatot igényel a második félévben.

Napsugár Óvoda és Bölcsőde

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Időarányos előirányzat	Teljesítés Ft-ban	Teljesítés %-ban
Bevétel	261.321.014	264.516.014	139.754.716	132.060.545	94,5
Kiadás	261.321.014	264.516.014	139.754.716	122.606.522	87,7

Az intézmény bevétele 94,5 %-os teljesítést mutat az időarányos előirányzathoz viszonyítva. A működési bevétel a bölcsődei gondozási díjból és a továbbszámlázott szolgáltatásból tevődik össze. A bölcsődei szakfeladaton egész évre 443.520 Ft összeget terveztek. Ebből az első félévben 308.160 Ft realizálódott, mivel a tervezettnél többen fizettek gondozási díjat.

A 2022. évi költségvetés tervezésénél figyelembe vett állományi létszám 2022. január 1-én 54 fő volt. Ebből:

- 46 fő közalkalmazott, melyből tartósan távol volt 3 fő:
 - GYED-en volt 1 fő óvodapedagógus,
 - GYED-en volt 1 fő bölcsődei kisgyermeknevelő,
 - veszélyeztetett terhességi táppénzen volt 1 fő óvodapedagógus,
- 6 fő közfoglalkoztatott,
- 2 fő rehabilitációs foglalkoztatott.

A 2022. év I. félévében természetes létszámfogyásból adódó személyi változás (nyugdíjba vonulás) nem volt és a II. félévben sem várható. Az intézményben üres álláshely nincs. 2022. februárjától 1 fő pedagógiai asszisztens veszélyeztetett terhességi táppénzen van, álláshelye helyettesítő személy foglalkoztatásával betöltésre került. 2021. december, 2022. január és február hónapokra vonatkozóan áthúzódó tételként került megtervezésre 6 fő közfoglalkoztatott bére és járuléka 100 %-os támogatással. 2022. március 1-től 2022. augusztus 31-ig 6 főt foglalkoztat az intézmény kiegészítő munkakörben, 100 %-os támogatás mellett. A közfoglalkoztatott munkatársakat, valamint a két fő

megváltozott munkaképességű munkavállalót továbbra is foglalkoztatni kívánják. A személyi juttatásoknál június 30-ig 4.266.742 Ft megtakarítás mutatkozik, amely a dolgozók táppénzes állományából származik.

Az óvodai gyermeklétszám 2022. augusztus 8-án 295 fő/11 csoport, átlagosan 26 fő/csoport. A bölcsődében az engedélyezett 14 férőhely a 2022/23-as nevelési évben folyamatosan betöltésre kerül a bölcsődei szakmai vezető által összeállított beszoktatási terv alapján. Augusztus hónapban az ellátásban részesülők száma 14 fő.

A dologi kiadás időarányos tervteljesítési mutatója 70,4%. Az elmaradás abból adódik, hogy több nagyértékű eszköz (gyermek öltözőszekrények, görgős ágytartók, játékok) beszerzése az I. félévben nem valósult meg. A tervezett udvari játékok kialakítása, a galéria festése, karbantartása és az irányfényt jelző lámpák cseréje folyamatban van. A karbantartási munkák befejezése augusztus hónapban várható.

Az intézmény a költségvetés készítésekor beruházási és felújítási kiadásokat is tervezett. A beruházások teljesítésének féléves mutatója 70,7%. A felújítások megvalósítása június 30-ig nem kezdődött el, mivel a tervezett munkálatok csak a nyári időszakban végezhetőek el. A kiadások között jelentős összeggel szerepel az udvari játékok alá szükséges gumitégla vásárlása, valamint a Móra úti óvoda felújításának költsége.

Polgári Szociális Központ

adatok forintban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Időarányos előirányzat	Teljesítés Ft-ban	Teljesítés %-ban
Bevétel	206.605.199	208.202.699	104.104.216	99.793.186	95,9
Kiadás	206.605.199	208.202.699	104.104.216	94.590.158	90,9

Az intézményi összes bevételnél a féléves előirányzathoz képest 4,1%-os elmaradás tapasztalható. Ennek elsődleges magyarázata, hogy a szociális étkeztetés szakfeladaton megtervezett ÁFA visszatérítés kettő negyedéves hátralékkal szerepel a kimutatásban. Másodsorban a szociális ágazati összevont pótlék kormányzati finanszírozása utólagos, ezért a féléves beszámolóban ez 1 havi elmaradást eredményez. Az intézmény saját bevétele a szociális étkeztetés és a házi segítségnyújtás személyi térítési díjából tevődik össze. Csekély mértékű (5,4%-os) csökkenését a szociális étkeztetést igénylők létszámának elmaradása okozza. A jelenlegi adatok birtokában az év végi elszámoláskor normatíva visszafizetése várható. Az intézmény költségvetésében a visszafizetéshez szükséges fedezet rendelkezésre áll, mivel a kiadási oldalon vásárolt élelmiszerként az elmaradt adagszám nem kerül kifizetésre a Városgondnokság részére.

A Polgári Szociális Központ 2022. évi engedélyezett dolgozói létszáma 31 fő, melyből 1 fő 4 órában, 1 fő pedig 6 órában foglalkoztatott munkavállaló. A dolgozók közül a 4 órás takarítói és a 8 órás gondozó-gépkocsivezetői munkakört betöltő személyek megváltozott munkaképességű munkavállalók, akik rehabilitációs kártyával rendelkeznek. Így az intézmény költségvetését rehabilitációs hozzájárulási fizetési kötelezettség nem terheli. Az intézmény működését 3 fő közfoglalkoztatott dolgozó segíti. Üres álláshelyek száma 2022. június 30-án 3 fő, melyből 1 fő szociális munkatárs és 2 fő gondozói munkakör. Belső átszervezés miatt átmenetileg megüresedett gondozói álláshely időközben 2022. július 26. napjától már betöltésre került. Az intézménynél közfoglalkoztatásban munkát végző munkavállaló került át a gondozói munkakörbe. A szociális munkatárs feladatait jelenleg – megfelelő végzettségű munkavállaló hiánya miatt - a család-és gyermekjóléti szolgálat szakmai vezetője és az intézményvezető látja el. Az intézmény költségvetésének tervezésekor takarékosági szempontok miatt 1 fő gondozó munkakörre tervezett álláshely bére az intézmény fenntartójánál képez tartalékot. A feladatellátás eddig zavartalan volt, igénybevétel növekedése esetén a többletfeladatokat belső átirányítással sikerült megoldani. Az intézménynél a hosszú távú közfoglalkoztatási program 2022. február 28. napjáig 3 fő (intézményi

takarító és kiséítő) foglalkoztatásával történt 100%-os támogatással, majd változatlan létszámmal folytatódik 2022. augusztus 31. napjáig.

Az intézményi összes kiadásnál a féléves időarányos előirányzathoz képest közel 10%-os alulteljesítés mutatkozik. Az előbbieken részletezett betöltetlen állás (szociális munkatárs) miatt a személyi juttatások és munkaadói járulékok tekintetében is megtakarítás figyelhető meg. A jubileumi jutalom kifizetése egy esetben történt meg, további kifizetések a II. félévre datálódnak. A dologi kiadásoknál mutatkozó 90,0%-os teljesítés többek között abból adódik, hogy a szociális ágazatban kötelezően teljesítendő továbbképzések helyben és pályázati finanszírozásból valósultak meg, ezért ehhez kapcsolódóan költségek nem merültek fel. Az irodaszerek és tisztítószeresek beszerzése jelenleg folyamatban vannak, költségei később jelennek meg. Koronavírus miatti kiadás sem merült fel, mert az intézmény részére az SZGYF Hajdú-Bihar Megyei Kirendeltsége továbbra is biztosította a fertőtlenítő szereket és a védő eszközöket. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások keretében kerül elszámolásra a dolgozók foglalkozás-egészségügyi ellátása, melynek számlázása évente egyszer, év végén történik.

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmények bevételeinek és kiadásainak alakulása

Városgondnokság

adatok forintban					
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Időarányos előirányzat	Teljesítés Ft-ban	Teljesítés %-ban
Bevétel	367.595.646	391.623.121	188.184.052	174.589.354	92,8
Kiadás	367.595.646	391.623.121	188.184.052	174.369.228	92,7

Az intézmény saját bevételei 3.642.462 Ft-tal elmaradtak az időarányos tervhez képest. A piac bevétele 379.984 Ft elmaradást mutat, a tervteljesítési mutató 62,0%. A műhely bevételekre tervezett összeg - mely a Móra úti Óvoda felújítási költségeit tartalmazza - a következő félévben realizálódik. A JCB munkagép és a Renault teherautó bevételei az időarányos előirányzathoz viszonyítva 213.000 Ft-tal növekedtek. Ennek oka, hogy a munkagépet a Nyírsévíz Zrt. több alkalommal bérbe vette a csőtörések javításához. A szennyvízszippantó gépjármű bevétele elmaradt az időarányos tervhez viszonyítva 253.881 Ft-tal (83,1%). A kemping bevétele is elmaradt az időarányos tervhez képest 215.000 Ft összeggel. A foglalások számát alapvetően befolyásolja a strandfürdő szolgáltatásának minősége is. Augusztus hónapra több foglalás is érkezett a filagória részre. A vendégek ezt a közösségi teret rendezvények, összejövetelek, csapatépítő tréningek és esküvők megtartására tervezik igénybe venni.

Óvodai és bölcsődei étkezők ellátási díjbevétele gyermekétkezők esetében 161.874 Ft-tal, vendég étkezők esetében 398.000 Ft-tal elmarad az időarányos tervhez képest. Iskolai étkezési térítési díj bevétel gyermek étkezők tekintetében 212.837 Ft-tal alul-, ellenben a vendég étkezők miatti díj bevétel 269.930 Ft-tal túlteljesítette az időarányos terv adatokat. Ebben az évben is az iskola konyhának a feladata a szünidői gyermekétkeztetés ellátása, mely 100%-ban finanszírozásra kerül. A tavaszi szünetben és a nyári időszakban átlagosan 159 fő hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetű gyermek részére biztosított a konyha napi egyszeri meleg étkezést. A szociális konyhán az ellátottak részére az étkezési térítési díj az időarányos tervhez képest elmaradt 3.327.967 Ft-tal, 85,8%-os teljesítési ráta mellett. A vendég étkezők térítési díja esetében az elmaradás 1.862.941 Ft, mely csupán 18,3%-os igénybevételt tükröz.

Államháztartáson kívülre továbbszámlázott közvetített szolgáltatások címén a Béres-Aqua Kft. 389.540 Ft közüzemi díj tartozást halmozott fel az I. félév végéig. A Don-Pepe Pizzeria üzemeltetőjének 260.555 Ft bérleti díj tartozása van ugyanezen időpontig.

Az intézmény engedélyezett létszáma és munkajogi állományi létszáma 2022. június 30-án egyaránt 37 fő. A megváltozott munkaképességű dolgozók száma 2 fő, a közfoglalkoztatottak éves átlagos statisztikai állományi létszáma 10,57 fő. A személyi juttatások és járulékainak tervteljesítési mutatója 97,9%. Az eltérés oka, hogy több dolgozó betegszabadságon és huzamosabb idejű táppénzen volt saját és közfoglalkoztatási állományból egyaránt. A közfoglalkoztatotti létszám pótlását pedig a nagymértékű fluktuáció miatt nehezebben tudták megoldani. 2022. március 1-től 2022. augusztus 31-ig terjedő időszakra 18 fő hosszútávú közfoglalkoztatottak (konyha kisegítők, takarítók, egyéb ipari foglalkoztatottak) alkalmazására 100%-os támogatást kapott az intézmény,

A dologi kiadások időarányos tervéhez képest 11.871.536 Ft-ot megtakarított az intézmény. A tervteljesítési mutató 88,1%. Az elvégzendő karbantartási feladatokhoz a költségvetésben céltartalék keretében elkülönített 9.730.000 Ft áll rendelkezésre, melynek az I. félévi igénybevételét a 6. sz. melléklet részletesen tartalmazza. Az élelmiszer beszerzésre betervezett összeg 3.859.000 Ft-tal maradt el az időarányos tervhez képest. A munka és védőruha kiadásokra betervezett összeg elmaradást mutat 486.850 Ft összegben, mivel a munkaruha beszerzések költségei a II. félévben jelentkeznek majd a kiadások között. A hajtó- és kenőanyag kiadásokra fordított összeg 312.000 Ft túlteljesítést mutat a már említett Nyírségvíz Zrt. igénybevételek miatt. Karbantartási anyagokra betervezett összeg elmaradást mutat az időarányos tervhez képest 2.486.812 Ft összegben. Az intézményi felújítási, karbantartási céltartalék költségeinek egy része csak a II. félévben kerül kifizetésre, ahogyan a karbantartási kisjavítási szolgáltatásokra betervezett kiadás 2.342.000 Ft összege is.

A közüzemi díjakon belül a villamosenergia kiadásaira fordított összeg az időarányos terveknek megfelelően alakult. A földgáz energia kiadásokra tervezett soron 1.776.000 Ft többletteljesítés látható egységár emelkedés miatt. A vízszolgáltatásra tervezett soron szintén túlteljesítés látható 376.000 Ft összegben a székhelyen és a kempingben keletkezett csőtörések miatt.

Az intézmény kötelezettséggel terhelt maradványa 740.925 Ft.

Az I. félévben a beruházásokra tervezett összegek csak részben kerültek felhasználásra. Realizálódott 5 db számítógép vásárlása a székhelyre, továbbá az otthoni munkavégzés érdekében laptopokat vásároltak mindösszesen 1.086.830 Ft összegben. A kempingben bútorok és hűtőszekrények beszerzése történt meg. A műhely tevékenység zökkenőmentes ellátása érdekében kisgépek és a műhelyszekrény beszerzése szintén megvalósult 999.450 Ft összegben. Felújítási költségek között a Zólyom úti Magyaros Ízvilág felújítási költsége szerepelt 411.999 Ft összegben.

Polgári Polgármesteri Hivatal

adatok forintban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Időarányos előirányzat	Teljesítés Ft-ban	Teljesítés %-ban
Bevétel	164.822.650	169.039.304	88.054.885	91.543.954	103,9
Kiadás	164.822.650	169.039.304	88.054.885	86.959.682	98,8

Az intézmény bevétele 103,9%-os teljesítést mutat az időarányos előirányzathoz viszonyítva. A működési bevétel a közhatalmi bevételekből, államháztartáson belülről átvett működési támogatásból, valamint az intézményi működési bevételeiből tevődik össze. Az átvett működési bevételeken belül az Országgyűlési képviselőválasztáshoz és népszavazáshoz kapcsolódó tevékenységhez kapott forrás 2.872.268 Ft volt, amelynél a felhasznált kiadások tervteljesítési mutatója 100%. Népszámlálási feladathoz kapcsolódóan 6.398.698 Ft bevételt kapott a Hivatal előlegként, mely kiutalásra került az I. félévben. Az előirányzat felhasználására az év II. félévében kerül sor. Az intézményi működési bevételek esetében a továbbszámlázott szolgáltatásoknál – rezsiköltségek, telefondíjak – mind a bevételi, mind a kiadási oldalon a teljesítési adatok az időarányosnál magasabb összeget mutatnak. A

tervterjesztési mutató 116,6%. Az év II. felében felülvizsgálandó, hogy az éves előirányzat módosítása indokolt-e kiadási és bevételi oldalon, azonos összegben. A szolgáltatások bevételei között jelennek meg az esküvői díjak, melynél a félévi teljesítés összege 120.000 Ft, 80,0%-os teljesítési rátával. A telephely engedély bevételeként 20.000 Ft volt tervezve, melyből az I. félévben 10.000 Ft realizálódott.

Az intézményfinanszírozás időarányos teljesítése 94,7%.

A kiadások intézményi szintű időarányos tervterjesztési mutatója 98,8%. Ezen belül a személyi juttatások és járulékai 99,1%-os rátával teljesültek. Az intézmény a 2022. I. félévi működését 22 fő köztisztviselővel látta el. A 2022. évi GINOP pályázat keretében foglalkoztatott 2 fő munkavállaló munkaviszonya 03.01-től kezdődött. A 2022. év I. félévében természetes létszámfogyásból adódó személyi változás (nyugdíjba vonulás) nem volt és a II. félévben sem várható.

A dologi kiadásoknál az időarányos tervterjesztési mutató 97,3%. Alulteljesítés mutatkozik az informatikai szolgáltatások igénybevételénél, a szakmai anyagok beszerzésénél és az egyéb üzemeltetési fenntartási szolgáltatásoknál. Az ezen jogcímeneknél várhatóan keletkező megtakarítás lehetőséget biztosíthat arra, hogy az év végéig belső átcsoportosítással biztosítható legyen a közüzemi díjak esetleges többlet finanszírozási igénye.

A felhalmozási kiadásoknál a módosított előirányzat alapján számított időarányos tervterjesztési mutató 100%. A hivatalnál a vásárolt eszközök értéke 234.800 Ft, amely számítógép, hangszóró és szkennert tartalmaz.

Polgár Város Önkormányzata

	adatok forintban				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Időarányos előirányzat	Teljesítés Ft-ban	Teljesítés %-ban
Bevétel	2.758.994.017	2.791.860.139	1.406.828.079	1.432.709.281	101,8%
Kiadás	2.758.994.017	2.791.860.139	1.406.828.079	939.623.198	66,8%

Az önkormányzat saját bevételein belül legnagyobb volumenű a közhatalmi bevétel, melynek időarányos tervterjesztési mutatója 89,9%. Az adóbevételeket jogcímenként a beszámoló 5. sz. melléklete tartalmazza.

Az előző évi 564.883.025 Ft összegű maradvány jelentős része a 2022. évre áthúzódó projektekre, fejlesztésekre megvalósítására kiutalt támogatások összegéből áll, mint például a kerékpárút 286.130.376 Ft, az EFOP 14.348.118 Ft, vagy a Klímastratégia 14.229.080 Ft összegben.

A felújítási kiadások keretében valósult meg a kemping korszerűsítése, melynek pénzügyi teljesítése is megtörtént az év első felében. A felhalmozási kiadások időarányos mutatója 76,6%, az éves módosított előirányzat 924.420.363 Ft. A 2022. I. félévi teljesítés 200.513.924 Ft, melyből a legjelentősebb tétel a kerékpárút projekt. Ezen beruházás 190.331.944 Ft első félévi kiadása 76,5%-os teljesítési rátát tükröz. A felhalmozási és felújítási kiadások további részletezését a 2. sz. melléklet mutatja be. 2022. április hónapban vehettük át a TOP_PLUSZ pályázaton belül a „Kertvárosias, Zöld Infrastruktúra fejlesztés Polgáron” projekt által elért 500 millió Ft-os vissza nem térítendő támogatásról szóló tanúsítványt, melynek hatása már akár a II. félévben is megjelenhet a felhalmozási és felújítási kiadások között. Az időbeni és finanszírozási bizonytalanságok miatt az önkormányzat egy korábbi, jelentős összegű sikeres pályázatának (TOP-4.3.1-16 'Leromlott városi területek rehabilitációja' és a TOP-5.2.1-16 'A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok') megvalósításától elállt, megelőzve ezzel egy későbbi negatív visszacsatolást. A projekt lezárása jelenleg folyamatban van, a már korábban leutalt támogatási előlegek rendelkezésre álló része a döntést követő napon visszautalásra kerültek.

Az önkormányzatok és önkormányzati hivatalok szakfeladaton tervezték a választott tisztségviselők juttatásait, melynek éves előirányzata 27.531.821 Ft, a teljesítés 13.178.318 Ft.

A köztemető fenntartás kormányzati funkción az üzemeltető részére átadandó pénzeszköz éves előirányzata szerepel 6.269.770 Ft összegben. A fizetési ütemezés szerint három részletben kerül kiutalásra az összeg a II. félév során.

A költségvetési befizetések kormányzati funkciónál az önkormányzat által 2022. évtől fizetendő szolidaritási hozzájárulási adó előirányzata 12.521.256 Ft, a félévi teljesítés összege 6.511.051 Ft.

Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás feladatnál szerepel a fonyódligeti üdülő üzemeltetéséhez kapcsolódóan fizetett működési hozzájárulás 605.949 Ft összege a 2021. évre vonatkozóan.

A tartalékok éves előirányzata 191.632.410 Ft, melyből az általános tartalék előirányzata 14.944.370 Ft, a céltartalékoké 176.688.040 Ft. A célok szerinti előirányzatokat a félévi beszámoló 3. sz. melléklete tartalmazza.

Az intézményfinanszírozásnál a módosított előirányzattal tervezett 850.443.635 Ft-ból 408.201.198 Ft került átutalásra az intézmények részére az igénylés ütemének megfelelően, mely 75,2%-os tervteljesítési mutatót jelent az időarányos 542.643.374 Ft előirányzat arányában.

Az ellátottak pénzbeli és természetbeni juttatásainak tervezett éves előirányzata 22.850.000 Ft. Jogcímenként részletezve a 4. sz. mellékletben kerül bemutatásra az előirányzat I. félévi teljesítése. A felsőfokú oktatásban résztvevők támogatása jogcímenél (BURSA-ösztöndíj) az éves előirányzat 1.000.000 Ft, melyből az év első felében 392.500 Ft került átutalásra. A lakásvásárlás támogatása címén kifizetett összeg 5.250.000 Ft volt.

Az előző években felvett fejlesztési célú hitelek kamat kiadásainál az év első felében kifizetett összeg 1.134.590 Ft. Hiteltörlesztés címén 2022. évre 8.322.365 Ft-ot terveztek a szerződések alapján. Az I. félévi teljesítési adat 2.500.000 Ft volt, a további törlesztések a következő félévben esedékesek. A kerékpárút megvalósításához szükséges hitel előirányzata 92.894.600 Ft, igénybevétel a II. félévben várható.

A közvilágítás kormányzati funkció tervteljesítési mutatója 107,1%. A kötelezően ellátandó feladatra kapott központi normatíva előreláthatólag fedezetet nyújt az idei évben felmerülő költségekre.

Az esélyegyenlőséget elősegítő EFOP-os pályázat megvalósítása folyamatosan zajlik. Az év első felében felhasznált összeg 23.261.030 Ft volt, mely tartalmaz kemping felújítási költségeket, munkabérek és járulékok költségeket, továbbá a Hurka-Pite Fesztivál, a Baba-Mama Klub és Ifjúsági Klub működési támogatásait.

Az iskolaegészségügyi feladatokon a tervezett 441.600 Ft éves előirányzathoz mindössze 107.585 Ft került felhasználásra. Ennek oka, hogy az I. félévet érintő számlák a II. félévben kerültek benyújtásra a feladatot ellátó gyermekorvosok részéről. A védőnői szolgálatnál az éves szinten tervezett kiadások 95,0%-os teljesítést, míg a tevékenység NEAK bevétele 99,1%-os teljesítést mutat. A központi orvosi ügyeletnél a kiadások időarányos tervteljesítési mutatója 44,2%. A kiadások nagyobb arányban teljesülnek majd a második félévben. A feladatot jelenleg az Országos Mentőszolgálat látja el 2022. október 31-ig.

A hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás esetében a támogatás 123,8%-os mértékű volt 2022. június 30-ig. A 2022. márciustól hatályos szerződések alapján az előirányzat módosítása megtörtént bevételi és kiadási oldalon egyaránt. A kiadások tervteljesítési mutatója 99,4%. A startmunka mintaprogramok tekintetében az éves bevételi előirányzat 167.681.346 Ft volt. A programok végrehajtása a jóváhagyott támogatási jogcímeik és összegek figyelembevételével történik.

A Covid-19 járvány elleni védekezés költségeinek I. félévi teljesítése 91.440 Ft volt.

A közterület fenntartási feladatnál a mezőéri szolgálat kiadásai szerepelnek, melynek időarányos mutatója 118,7%. A bevételek között szerepel 4.050.000 Ft összegű állami támogatás, az eddigiekben benyújtott igénylésekről szóló jóváhagyó határozatok megérkeztek, azonban támogatást 1.620.000 Ft összegben kapott az önkormányzat. A mezőéri járulék első félévi bevétele 1.001.041 Ft volt, a járulékfizetés határideje szeptember 15. A mezőéri járulék jogcímen tervezett 5.496.380 Ft éves bevétel jelentős része az év második felében realizálódik.

A Képviselő-testület az előterjesztésben foglaltak alapján az I. félévi beszámoló keretében tájékoztatást kapott az intézmények 2022. évi költségvetés alakulásáról a várható teljesítések tükrében. Az önkormányzat 2022-ben nem tervezett likviditási célú hitelfelvételt. Az év első felében nem volt működési hitel állomány, remélhetőleg az év második felében sem lesznek likviditási problémák.

Az intézmények szöveges indoklásai alapján látható, hogy az előirányzatok módosítása több esetben szükséges annak érdekében, hogy önkormányzati szinten a gazdálkodási év végéig a működőképesség és a folyamatos likviditás biztosítható maradjon.

Amennyiben az elmaradó intézményi saját bevételek az adott szervezeten belül átcsoportosítással, bevételi előirányzat növelésével, kiadási előirányzat csökkentéssel nem korrigálhatóak, úgy a hiányzó forrást egyébként, az önkormányzati szinten átrendezhető előirányzat terhére szükséges biztosítani.

Kérem, hogy a beszámolóban foglaltakat és a határozati javaslatot megvitatni, javaslataikkal kiegészíteni és ezt követően elfogadni szíveskedjenek.

Polgár, 2022. szeptember 1.

Tisztelettel:

Tóth József
polgármester

Határozati javaslat
...../2022. (.....) sz. Kt. határozat

Polgár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta az Önkormányzat 2022. év I. félévi költségvetése végrehajtásáról szóló beszámolót és az alábbi határozatot hozta:

1. A Képviselő-testület a települési önkormányzat 2022. év I. félévi beszámolóját - 1.961.807.713 Ft bevételi fősszeggel és 1.448.940.444 Ft kiadási fősszeggel - elfogadja.
2. A Képviselő-testület felhívja a polgármestert és az intézmények vezetőit, - a működőképesség fenntartása érdekében – a 2022. évi költségvetés módosítására vonatkozó, a válság kezelését célzó intézkedési tervet készítsen.

Felelős: Tóth József polgármester
intézményvezetők

Határidő: 2022. szeptember 29.