

Előterjesztés:

Címe:

Tájékoztatás Kunszentmárton Város Önkormányzata 2019. első féléves előirányzatainak teljesítéséről

Testületi ülés dátuma:

2019.09.26.

Készítés ideje:

2019.08.21.

Készítette:

Dobáné Szabó Julianna, Dénesné Dombi Katalin

Ellenőrizte:

-

Jóváhagyta:

Dr. Hoffmann Zsolt

Tárgyalja meg:

	<i>Nyílt ülés</i>	<i>Zárt ülés</i>
<i>Képviselő-testület</i>	x	
Pénzügyi és Gazdasági Bizottság	x	
Ügyrendi, Civil kapcsolatok és Közművelési Bizottság		
Egészségügyi és Szociális Bizottság		
Oktatási, Sport és Közbiztonsági Bizottság		
Roma Nemzetiségi Önkormányzat		



Kunszentmárton Város Polgármesterétől

☒ 5441 Kunszentmárton, Pf. 2 ☎ Tel: 56/560-500 Fax: 56/461-158 E-mail: kunszentmarton@kunszph.hu

T Á J É K O Z T A T Á S

Kunszentmárton Város Önkormányzata 2019. első féléves előirányzatainak teljesítéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény nem írja elő kötelezően a gazdálkodás alakulásáról szóló féléves beszámolást a Képviselő-testület felé.

A törvényváltozástól függetlenül az önkormányzat és irányítása alatt álló intézmények 2019.évi költségvetés első félévi időszakának bevételi és kiadási előirányzat teljesítéséről az alábbiakban tájékoztatjuk a képviselő-testületet.

A tájékoztató tartalmazza

- Kunszentmárton Város Önkormányzata,
- Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal
- Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ,
- Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ,
- Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága,
- Kunszentmártoni Városi Egészségügyi Központ

módosított költségvetési előirányzatainak valamint a költségvetés teljesülésének időarányos alakulását 2019.06.30-ig.

Az önkormányzat 2019. évi költségvetését az 1/2019.(II.01.) számú rendelettel fogadta el a Képviselő-testület. E rendelettel elfogadott eredeti bevételi és kiadási előirányzatok az első félévben kétszer kerültek módosításra.

A költségvetés készítésénél elsődleges szempont volt a kiadások optimalizálása, a kötelező feladatok folyamatos finanszírozása az önkormányzat által vállalt kötelezettségek teljesítése.

A költségvetési rendelet 25.§-ban a Képviselő-testület a költségvetési egyensúly megteremtése és megőrzése érdekében elrendelte:

- a rendeletben meghatározott kiadási előirányzatok nem léphetők túl, azokra többletkötelezettség nem vállalható,
- a költségvetési kiadások csökkentése, a bevételi lehetőségek feltárása, a bevételek beszedése kiemelt feladat kell, hogy legyen minden területen.

2019. június 30-al lezárt pénzforgalmi kimutatás alapján az önkormányzatnál és az intézményeknél együttesen illetve külön-külön fő kiadási jogcímenként a módosított előirányzatok és annak teljesítései %-ban kifejezve a következők:

Az önkormányzat és intézményei együttesen:

Az önkormányzat és intézményei 2019 első félévi

- költségvetési **kiadás** módosított előirányzata 4.756.785 e. Ft
melyből a teljesítés 2019.06.30-ig **1.917.905 e. Ft 40,32%**

- költségvetési **bevételek** módosított előirányzata 4.756.785 e. Ft
melyből a teljesítés 2019.06.30-ig **3.426.235 e. Ft 72,03 %**

Kunszentmárton Város Önkormányzata

<i>Kiadás</i>	<i>módosított előirányzat e. Ft-ban</i>	<i>kiadás teljesítés %-a</i>
Személyi juttatások	198.297	25,21
Munkaadókat terhelő járulékok	28.800	26,60
Dologi kiadások	275.51338,23	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	19.416	47,20
Egyéb működési célú kiadások	178.402	15,99
Beruházások	966.913	2,65
Felújítások	557.991	49,32
Egyéb felhalmozási célú kiadások	7.882	66,64
<u>Finanszírozási kiadások</u>	<u>1.103.016</u>	<u>69,68</u>
Összesen:	3.336.230	38,23

<i>Bevétel</i>	<i>módosított előirányzat e. Ft-ban</i>	<i>bevétel teljesítés %-a</i>
Működési célú támogatások áht. belülről	674.384	47,74
Felhalmozási célú önkorm. támogatás	332.085	116,67
Közhatalmi bevételek	415.000	51,01
Működési bevételek	46.051	67,90
Egyéb tárgyi eszközértékesítése	44.450	0
Működési célú átvett pénzeszközök	5.000	113,16
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	9.158	121,07
<u>Finanszírozási bevételek</u>	<u>1.810.102</u>	<u>88,93</u>
Összesen:	3.336.230	77,30

Az önkormányzat kiadásai:

Az önkormányzat személyi juttatás és hozzá kapcsolódó járulékok előirányzatának időarányos felhasználása jóval alacsonyabb 25,21% és 26,60%.

A betervezett képviselői tiszteletdíjak, polgármester személyi juttatásának kifizetése arányosan történt. Van azonban olyan jogcím (reprezentáció) aminek nem havonta, hanem időszakosan történik a felhasználása, melyből 1.677 e. Ft az első félévi felhasználás az 5050 e. Ft bér előirányzathoz. Az önkormányzati díjakra betervezett 623 e. Ft-ból az első féléves kifizetés 35 e. Ft volt, főleg a második félévben terhelődnek a kifizetések.

Az újság szerkesztési feladatainak ellátására betervezett 732 e. Ft-ból a teljesítés 331 e. Ft. A fenti bérekhez a járulékok kifizetése is minden esetben megtörtént.

Az önkormányzatnál a közfoglalkoztatási programra tervezett 3.211 e. Ft bér és 318 e. Ft járulékából 300 e. Ft bér és 39 e. Ft járulék került felhasználásra az első félévben a 4 fő foglalkoztatása során.

EFOP-1-5-3-16-2017-00074 „Humán szolgáltatások fejlesztése” projekthez 152.677 e. Ft bér + 19.193 e. Ft járulékaik előirányzathoz a bér kiadás első félévben 32.440 e. Ft + 4.278 e. Ft járulékaik, mely tartalmazza az ösztöndíjak kifizetését is.

TOP-5.1.2-15-JN1-2016-00006 Foglalkoztatási Paktum megvalósítása a Kunszentmártoni járásban 11.777 e. Ft + 2.226 e. Ft járulékaik előirányzathoz a bér kiadás első félévben csak 3.030 e. Ft + 565 e. Ft járulékaik.

TOP-1.4.1-15 JN1-2016-00025 Bölcsőde és Óvodafejlesztés projekthez 235 e. Ft bér és 41 e. Ft előirányzat 100 %-ban kifizetésre került.

A bér és járulék előirányzatok alakulását befolyásolja még, hogy a pályázatok több éven keresztül futnak, így a bér és járulék felhasználás egy félévre nézve sokkal alacsonyabb, hiszen az előirányzatok a teljes program időszakot lefedik.

Az önkormányzat **dologi kiadásainak teljesítése 38,23%**, az alacsony százalékot nagyban befolyásolja, hogy több nagy összegű pályázat előirányzat felhasználása nem arányosan történik.

A civil szervezeteknek, egyesületeknek kifizetésre került a tervezett 1.075 e. Ft-ból eddig 706 e. Ft tagdíj.

A közüzemi díjakra tervezett 8.665 e. Ft-ból 4.192 e. Ft a felhasználás. A helyi TV szolgáltatásra tervezett 2.744 e. Ft-ból 1.372 e. Ft, az újság kiadásra tervezett 1.311 e. Ft-ból 638 e. Ft a felhasználás.

A tervezett 4.500 e. Ft-os bank költségből 2.702 e. Ft a félévi teljesítés.

A gépjárművek üzemeltetésével kapcsolatos üzemeltetési és karbantartási kiadásokra az éves tervezett 3.000 e Ft-ból 1.613 e. Ft került felhasználásra.

Az orvosi ügyeletnek a díja minden hónapban a szerződésnek megfelelően átutalásra került a tervezett 9.803 e. Ft-ból 4.480 e. Ft.

3.776 e. Ft-os előirányzathoz 2.586 e. Ft került kifizetésre biztosításokra (ingó, ingatlan, casco, felelősség biztosítás), mivel van olyan biztosítás melyet az év elején egész évre fizetünk ki.

A karbantartási és kisjavítási szolgáltatások 11.804 e. Ft-os előirányzat 97%-ban felhasználásra került. Két nagy összegű szolgáltatás teljesítése is az első félévben történt. A Szabó Gyula Művelődési Központban az intézmény belső festése, mázolása 4.859 e. Ft + áfa, a Kis, Csongrádi, Gát, Váci M. utcákhoz alapköv vásárlása 5.970 e. Ft + áfa összegben.

EFOP-1-5-3-16-2017-00074 „Humán szolgáltatások fejlesztése” projekthez 61.114 e. Ft dologi előirányzatról a kiadás első félévben csak 15.690 e. Ft.

TOP-5.1.2-15-JN1-2016-00006 Foglalkoztatási Paktum megvalósítása a Kunszentmártoni járásban 15.761 e. Ft dologi előirányzatról a kiadás első félévben 1.169 e. Ft.

TOP-2.1.2-15-JN1-2016-00003 „Kunszentmárton zöld város fejlesztése” projekthez 29.422 e. Ft dologi előirányzatról az első félévben 7.787 e. Ft kifizetés volt.

TOP-3.1.1-15-JN1-2016-00002 „Fenntartható közlekedésfejlesztés” (kerékpárút) projekthez 14.349 e. Ft dologi előirányzatról 4.315 e. Ft kifizetés volt.

TOP-1.2.1-15-JN1-2016-00010 „Komplexturisztikai fejlesztés” projekthez 35.907 e. Ft dologi előirányzatról 10.037 e. Ft kifizetés volt.

TOP-3.2.1-15-JN1-2016-00089 „Városháza energetikai korszerűsítés” projekthez 670 e. Ft dologi előirányzatról 633 e. Ft kifizetés volt.

TOP-3.2.1-16 JN1-2017-00007 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése projekthez 4.162 e. Ft dologi előirányzatról 2.823 e. Ft kifizetés történt.

TOP-3.2.1-15-JN1-2016-00087 „Szabó Gyula Kulturális Intézmény energetikai korszerűsítés” projekthez 1.207 e. Ft dologi előirányzatról 948 e. Ft, a kiállító terem fejlesztéséhez a 194 e. Ft-os előirányzat teljes összegben kifizetésre került.

TOP-1.4.1-15-JN1-2016-00025 „Bölcsőde és óvoda fejlesztése” projekthez 3.288 e. Ft dologi előirányzatról 1.821 e. Ft kifizetés volt.

TOP-5.3.1-16-2017-00004 „Helyi identitás és kohézió erősítése a Kunszentmártoni járásban” projekthez 2.921 e. Ft dologi felhasználás történt.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** kiadási jogcím magába foglalja a pénzbeli, személyes gondoskodást nyújtó ellátásokat (települési támogatás, köztemetés).

A féléves teljesítési szint **46,65%**.

2019.06.30. NAPJÁIG KIFIZETETT SZOCIÁLIS ELLÁTÁSOK		
<u>Ellátás neve:</u>	<u>Kifizetett támogatás</u>	<u>Támogatottak száma (fő)</u>
RENDSZERES TELEPÜLÉSI TÁMOGATÁSOK		
<i>lakbérttámogatás</i>	150.000,- Ft	7
<i>lakhatási támogatás</i>	310.000,- Ft	25
<i>helyi közlekedési támogatás</i>		
<i>diák</i>	700.00,- Ft	216
<i>felőtt</i>	1.588.700,- Ft	120
<u>Ellátás neve:</u>	<u>Kifizetett támogatás</u>	<u>Támogatási esetek száma (fő)</u>
RENDKÍVÜLI TELEPÜLÉSI TÁMOGATÁS	5.194.750,- Ft	236
ESETI GYÓGYSZERTÁMOGATÁS	887.000,- Ft	37
PREVENTÍV SEGÉLYKERET	62.490,- Ft	14
Összesen:	8.892.940,- Ft	
Köztemetés	90.000,- Ft	-
Összesen:	8.982.940,- Ft	-

RENDKÍVÜLI TELEPÜLÉSI TÁMOGATÁS	Kérelmező	Esetek	Összeg
--	------------------	---------------	---------------

	<i>k száma (fő)</i>	<i>száma:</i>	
támogatást igénylők száma: (benyújtott kérelmek)	246	=	-
- ebből elutasított	44	=	-
adótartozás/önkormányzattal szemben fennálló tartozás miatt	16	-	-
magas egy főre eső jövedelem miatt:	6	-	-
60 év alatti, aktív korú, már 2 alkalommal kapott támogatást:	4	-	-
nem számolt el számlával, vagy egyéb irattal:	16	-	-
nem működik együtt a Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztályával	2		
- ebből megállapított:	202	236	5.194.750,- Ft
1 alkalommal	170	170	3.733.750,- Ft
2 alkalommal	31	62	1.426.000,- Ft
3 alkalommal	-	-	- Ft
4 alkalommal	1	4	35.000,- Ft
<u>Az egy kérelmezőre jutó támogatás átlagos összege: 25.716-Ft</u>			
tüzelő vásárlás céljára nyújtott	75	86	1.720.000,- Ft
temetési költségekhez nyújtott céllal	17	17	726.750,- Ft
méltányosságból nyújtott	9	9	252.000,- Ft
egyéb - a rendeletben szabályozott - céllal nyújtott	101	124	2.496.000,- Ft
Összesen:	202	236	5.194.750,- Ft

	<i>Kérelmezők száma:</i>	<i>Esetek száma:</i>	<i>Összeg:</i>
Eseti gyógyszer hozzájárulás			
támogatást igénylők száma: (benyújtott kérelmek)	40		-
- ebből elutasított	3		
adótartozás/önkormányzattal szemben fennálló tartozás miatt	-		-
magas egy főre eső jövedelem miatt:	-		-
nem számolt el számlával:	-		-
alacsony gyógyszer költség:	-		-
nem nyugdíjszerű ellátásban részesülő személy:	-		-
- ebből megállapított:	25	37	887.000,- Ft
1 alkalommal	14	14	336.000,- Ft
2 alkalommal	10	20	480.000,- Ft
3 alkalommal	1	3	71.000,- Ft
4 alkalommal	-	-	- Ft
<u>Az egy kérelmezőre jutó támogatás átlagos összege: 35.480,- Ft</u>			

Az egyéb működési célú kiadások 178.402 e. Ft-os módosított előirányzatból a felhasználás 15,99%.

A 2018.évi 365 e. Ft-os normatíva visszafizetés megtörtént.

A ROMA Nemzetiségi Önkormányzatnak a 2019.évi támogatás összege 200+270 e. Ft átutalásra került.

A Bursa Hungarica ösztöndíjra előirányzott 1.440 e. Ft-ból az első félévben 600 e. Ft került felhasználásra.

A Szolnoki Tankerületi Központnak az általános iskola szennyvízcsatorna karbantartásához a 650 e. Ft átutalásra került.

A költségvetésben a módosított 16.284 e. Ft-os államháztartáson kívüli támogatásból 15.409 e. Ft összeg került kiutalásra, működési célú támogatásként 14.148 e. Ft, a civil szervezetek támogatásaként 445 e. Ft. A második félévre az 1.000 e. Ft-os polgármesteri keretből 535 e. Ft, az 500 e. Ft-os alpolgármesteri keretből 185 e. Ft áll rendelkezésre.

A 11.019 e. Ft-os előirányzatnak megfelelően került kiutalásra az Ipari Park Kft-nek a működési támogatás összege.

A felhasználható tartalék összege 2019. június 30-al 128.342 e. Ft. Ebből működési célú általános tartalék 0 Ft, felhalmozási céltartalék 122.217 e. Ft.

A környezetvédelmi alap összege 619 e. Ft, kommunális adó 3 e. Ft, jegyzői hatáskörbe utalt tartalék összege 500 e. Ft, az érdekeltségi hozzájárulás maradvány összege 3 e. Ft, közfoglalkoztatási programok önereje 5.000 e. Ft.

A beruházási kiadásoknál 966.913 e. Ft-os módosított előirányzathoz 2,65% volt a felhasználás.

EFOP 4.1.7-16-2017-000154 Szabó Gyula Kulturális Intézmény kiállító terem fejlesztése projekthez 4.507 e. Ft-os előirányzathoz az első félévben nem történt felhasználás.

EFOP-1-5-3-16-2017-00074 „Humán szolgáltatások fejlesztése” projekthez 1.002 e. Ft előirányzathoz a beruházás összege első félévben csak 487 e. Ft.

TOP-5.1.2-15-JN1-2016-00006 Foglalkoztatási Paktum megvalósítása a Kunszentmártoni járásban 765 e. Ft beruházási előirányzathoz, a TOP-3.1.1-15-JN1-2016-00002 „Fenntartható közlekedésfejlesztés” (kerékpárút) projekthez 208.893 e. Ft beruházási előirányzathoz, és a TOP-1.2.1-15-JN1-2016-00010 „Komplexturisztikai fejlesztés” projekthez 252.803 e. Ft beruházási előirányzathoz nem történt felhasználás.

TOP-2.1.2-15-JN1-2016-00003 „Kunszentmárton zöld város fejlesztése” projekthez 261.502 e. Ft előirányzathoz, 5.715 e. Ft került kifizetésre.

TOP-1.4.1-15-JN1-2016-00025 „Bölcsőde és óvoda fejlesztése” projekthez 3.288 e. Ft dologi előirányzathoz 1.821 e. Ft kifizetés történt.

Kunszentmárton város önkormányzata feladatainak, belterületi útépítés támogatására 200.000 e. Ft-os támogatás érkezett, melyből az első félévben nem volt kifizetés. Az önkormányzat saját erőből 6.223 e. Ft-ot biztosított a tervekhez, aminek a felhasználása megtörtént.

A hídvilágítás karbantartására jóváhagyott 2.159 e. Ft-os előirányzat nem került felhasználásra.

A város közvilágítás bővítésére 6.858 e. Ft felhasználása megtörtént.

A Bácsvíz Zrt. részéről beszerzésre került csatornatisztító gépjárműhöz tartálymosó és pótlásnak szivattyú 3.498 e. Ft összegben.

Digitális településrendezése terv elkészítéséhez 5.250 e. Ft+áfa került kifizetésre.

Az alacsony felhasználási százalékot az okozza, hogy a pályázatoknál a beruházások még nem kezdődtek el, de a támogatási összegek a beruházások kivitelezéséhez az önkormányzat számlájára megérkeztek.

A felújítási kiadásokból 557 991 e. Ft-os módosított előirányzathból 49.32%-os a teljesítés.

Vízi közmű vagyron használatáért fizetett díj terhére a Bácsvíz Zrt. 8db bekötővezeték és 3 csomópont rekonstrukciót hajtott végre 1.988 e. Ft +áfa értékben.

A városháza épület külső homlokzat helyreállításáról az első résszámla kifizetése megtörtént 2.362 e. Ft +áfa összegben.

A kommunális adó bevétel terhére felújításra kerül a Bózsik Kálmán utca és az Árpád körút 9.661 e. Ft+áfa értékben.

TOP-3.2.1-16 JN1-2017-00007 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése projekt „B” épület energetikai korszerűsítése kivitelezési számlák 59.227 e. Ft+áfa összegben kerültek kifizetésre a 100.909 e. Ft előirányzathból.

Telekparti út felújítása résszámla kifizetett összege 88.582 e. Ft+áfa.

EFOP-4.1.7-16-2017-000154 Szabó Gyula Kulturális Intézmény és Kiállító Terem fejlesztése projekt megvalósításához 6.039 e. Ft+áfa összeg került teljesítésre.

TOP-3.2.1-15-JN1-2016-00089 „Városháza energetikai korszerűsítés” projekt kifizetése 17 623 e. Ft+áfa, a teljesítés 100%.

TOP-3.2.1-15-JN1-2016-00087 „Szabó Gyula Kulturális Intézmény energetikai korszerűsítés” projekthez kifizetésre került 26.318 e. Ft + áfa, a teljesítés 100%.

Egyéb felhalmozási célú kiadások jogcímen 7.882 e. Ft-os módosított előirányzathból 66,64% a felhasználás.

Az egészségügyi alapellátásban dolgozó orvosok eszközfejlesztési támogatása a tervezett 700 e. Ft összegben kiutalásra került.

A Kunszentmártoni Torna Egylet TAO pályázatához tervezett 4.545 e. Ft-os önerő összegből az első félévben 3.252 e. Ft került kiutalásra az egyesület kérésének megfelelően.

A Szent Márton Plébánia részére a köztemető fenntartására 1.000 e. Ft támogatás került kiutalásra.

Kunszentmárton Kultúrájáért Alapítvány részére kiutalásra került 300 e. Ft Baross Gábor emléktábla elkészítéséhez.

A helyi védett épületek felújításához rendelkezésre áll 1.337 e. Ft.

A **finanszírozási kiadások** között 349.620 e. Ft értékben forgatási célú értékpapír vásárlása történt. Visszautalásra került a 2018. december havi munkabérek kifizetésére kiutalt előleg 15.995 e. Ft értékben.

Az önkormányzat bevételei:

Az **önkormányzat bevételei** közül a **működési célú támogatások államháztartáson belülről** jogcímen kerültek tervezésre az önkormányzatot megillető működési és feladatalapú támogatások. A támogatások kiutalása a jogszabályban meghatározott ütemben történik.

Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás kifizetésére érkezett az igényléseket követően 387 e. Ft. Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt-től 750 e. Ft támogatás érkezett a testvértelepülésekkel kapcsolatos programok kiadások fedezetére.

EFOP-1-5-3-16-2017-00074 „Humán szolgáltatások fejlesztése”projekthez 24.115 e. Ft érkezett számlánkra.

TOP-5.3.1-16-2017-00004 „Helyi identitás és kohézió erősítése a Kunszentmártoni járásban” projekthez 28.305 e. Ft támogatás érkezett.

Közfoglalkoztatási program támogatására 858 e. Ft támogatási összeg érkezett.

A **felhalmozási célú önkormányzati támogatásra** az EFOP-4.1.7-16-2017-00154 „Szabó Gyula Kulturális intézmény és kiállító terem fejlesztése” projekthez megérkezett 4.877 e. Ft. A Telekparti út felújításához 50.000 e. Ft támogatás érkezett.

TOP-4.1.1-15-JN1-2016-00017” Egészségügyi Alapellátási Központ felújítása” pályázathoz érkezett 132 570 e. Ft támogatási összeg.

Kunszentmárton város önkormányzata feladatainak, belterületi utépítés támogatására 200.000 e. Ft-os támogatási összeg érkezett.

A **közhatalmi bevételek** között kerültek megtervezésre a vagyoni típusú termékek és szolgáltatások adói és a helyi adópótlék és adóbírság.

Adónemenként az alábbi táblázat mutatja a **2019. június 30-i állapot szerint** teljesítéseket:

	Előirányzat (e. Ft)	Teljesített bevétel (e. Ft)	Teljesítés (%)
Helyi iparüzési adó	335 600	190 946	56,90
Építményadó	6 800	3 876	57,00
Telekadó	20 000	10 962	54,81
Gépjárműadó (40 %)	16 500	9 893	61,06
Talajterhelési díj	1 000	989	98,92
Magánszemélyek kommunális adója	33 000	19 729	59,78
Pótlék, bírság	2 000	452	22,61
Idegenforgalmi adó	100	140	140,00
Összesen:	415 000	236 987	57,10

Az adó bevételek teljesülése az **időarányosnak megfelelően alakult**. Az első félévi befizetések következtében **minden adónem esetében a teljesítése 50 % feletti**. Fontos megjegyezni, hogy az adózók részére még az év elején kiküldésre kerültek mind a március 15-ig, mind pedig a szeptember 16-ig esedékes adót tartalmazó csekkek, ezáltal sok esetben befizetésre került az év első felében az éves adó összege.

A fenti táblázatban nem kerültek külön kimutatásra, (de a teljesített összeg tartalmazza) a **2019. június 30-i állapot szerinti túlfizetéseket**, melyeknek **nagysága összesen 46.174 e. Ft**. Az egyes túlfizetések főként a helyi iparüzési adó esetében elszámolásra kerülnek a szeptember 15-én esedékes előleg megfizetésekor. Természetesen az év végére a jelen állapot szerinti túlfizetések drasztikusan lecsökkennek. Fontos megjegyezni, hogy a

fennálló túlfizetés tovább csökkenti a teljesített bevételeket, a főkönyvi könyvelésben pedig a teljesített bevételek csökkentésre kerülnek az éppen aktuális túlfizetés nagyságával.

A helyi iparüzési adó bevallások feldolgozását követően megállapításra került a **2019. szeptember 16-ig** esedékes adóelőleg összege, mely elérte a **229.338 e. Ft**-ot.

A május 31-ig fizetendő iparüzési adó különbözet mértéke 15 272 e. Ft volt, a visszafizetési kötelezettség pedig a 8.972 e. Ft. A visszafizetések határidőben megtörténtek.

A féléves adózás során kialakult a település **2020. évre vonatkozó iparüzési adó erőképesége** is, melynek összege **297.936 e. Ft**. Ez az összeg mintegy 37.871 e. Ft-tal haladja meg a 2019. évi adó erőképeséget.

Az egy lakosra jutó iparüzési adó erőképeségünk 36.760 Ft. (2018-ban ez 31.836 e. Ft volt.)

Összességében tehát megállapítható, hogy az adóbevételek féléves alakulása – az év végére előirányzott adóbevételek maradéktalan teljesítésének tükrében – biztató képet mutat. A helyi iparüzési adó vonatkozásában pedig érzékelhető, hogy a vállalkozások bevételei folyamatosan emelkednek, melynek következtében a fizetendő adó is évről évre növekvő tendenciát mutat.

Működési bevételek előirányzatára tervezett összeg 46.050 e. Ft volt, a félévre befolyt 31.268 e. Ft bevétel 67,9 %.

A legnagyobb volumen a Bácsvíz Zrt-nek üzemeltetésre átadott vízi közmű vagyron bérleti díja. A bérleti díj negyedéves rendszerességgel kerül kiszámlázásra, a teljesítés 19.453 e. Ft 61,62 %.

A továbbszámlázott közvetített szolgáltatások bevétele (OPTICON Kft) a tervezetthez képest a félévnek megfelelő, 50%. A Kunszentmártoni Hírlap értékesítési díjának tervezett 800 e. Ft-os bevételéből a teljesítése 373 e. Ft, 46,62 %.

Szolgáltatások ellenértéke (hirdetési díjak, közterület használati díj, közműfejlesztési hozzájárulás, Munkácsy úti bérlakás beszedett díja) túlteljesült a tervezetthez képest 427 e. Ft-tal.

Kamatbevételek és egyéb pénzügyi műveletek bevételi összege az első félévben 897. e. Ft.

Biztosítói kártérítés bevétele 788 e. Ft.

Egyéb működési bevételek érkeztek:

-víziközmű hátralék behajtás és megtérített bontási költség beszedett összege 403. e. Ft.

Felhalmozási bevételek egyéb tárgyi eszköz értékesítésére(optikai kábelhálózat) 44 450 e. Ft *betervezett összegből nincs teljesítés.*

Működési célú átvett pénzeszköz jogcímre eredetibe betervezésre került az Ipari Park Kft-nek nyújtott 5.000 e. Ft, a Kft. teljesítette a visszafizetési kötelezettségét.

Egyéb vállalkozásoktól érkezett 605 e. Ft támogatás a megrendezésre kerülő rendezvények kiadásainak fedezetére.

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz A Telekparti út felújításához érkezett támogatás összege 8.738 e. Ft.

Az I. Világháborús emléktábla elkészítéséhez 2.350 e. Ft támogatás érkezett a Történelem és Társadalom Kutatásért Közalapítványtól.

A finanszírozási bevételek

Értékpapír beváltás 149.620 e. Ft összegben történt.

A 2018.évi elfogadott költségvetési maradvány elszámolása az első félévben megtörtént.

Értékelés: Az önkormányzat bevételei az időarányosan várhatóhoz képest jóval magasabban teljesültek, összesen 77,3%-ban. A jelenlegi adatok azt mutatják, hogy a tervezett bevételek teljesülni, esetlegesen túlteljesülni fognak.

A közhatalmi bevételek 57,10%-os teljesülése alapján is vélelmezhető év végére ugyanez a tendencia.

Az önkormányzat napi működésével kapcsolatos kiadások felhasználása a tervezetthez képest arányosan történt az első félévben. Az alacsony százalékos mutatókat a kiemelt előirányzatoknál (bér, járulék, dologi beruházás, felújítás) nagyban befolyásolta, hogy egyes nyert pályázatok kivitelezése csak részben indult el. A második félévben várhatóan a pályázatoknál az előirányzat felhasználás jóval magasabb összegű lesz.

Rendkívüli kiadási esemény, amely a költségvetést hátrányosan érintette volna nem történt, de több 100%-os támogatottságú pályázathoz önkormányzati saját erőt is kellett biztosítani, (Telekparti út, kerékpár út, Művelődési Központ, „B”épület, útépitések) mely a tartalék összegét jelentősen csökkentette.

Kunszentmártoni Önkormányzat Intézményei:

Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal

(Kunszentmárton és Csépai kirendeltség)

Összes kiadás teljesítése 46,23%

Kiadás	módosított előirányzat e. Ft-ban,	kiadás teljesítése %
Személyi juttatások	243.136	49,75
Munkaadókat terhelő járulékok	50.343	48,19
Dologi kiadások	72.825	30,75
Ellátottak pénzbeli juttatásai	51	98,35
Egyéb elvonások, befizetések	3.455	100,00
Beruházások	1.001	28,10

Összes bevétel teljesítése:62,15%

Bevétel	módosított előirányzat e. Ft-ban,	bevétel teljesítése %
Működési célú támogatások áht. belülről	46.553	66,37
Felhalmozási célú támog.áht.belül	16.232	0,00
Közhatalmi bevételek	300	20,00
Működési bevételek	6.972	50,77

Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal
Kunszentmártoni Kirendeltsége

<i>Kiadás</i>	<i>módosított előirányzat e. Ft-ban,</i>	<i>kiadás teljesítése %</i>
Személyi juttatások	219.131	50,30
Munkaadókat terhelő járulékok	45.507	48,45
Dologi kiadások	68.825	27,82
Ellátottak pénzbeli juttatásai	51	98,35
Egyéb elvonások, befizetések	3.455	100,00
Beruházások	701	28,81

<i>Bevétel</i>	<i>módosított előirányzat e. Ft-ban,</i>	<i>bevétel teljesítése %</i>
Működési célú támogatások áht. belülről	36.784	83,99
Felhalmozási célú támog.áht.belül	15.932	0,00
Közhatalmi bevételek	300	6,67
Működési bevételek	6.972	50,77

Kiadás:

A **személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó járulékok** teljesítése időarányos 50,3 %.

A köztisztviselők cafetéria juttatására tervezett éves összeg az első félévben kifizetésre került.

Jubileumi jutalom kifizetésére tervezett az intézmény 5 488 e. Ft-ot amiből 10,78%-os a teljesítés.

AZ EFOP-1.2.9-17-2017-00004 „Nők munkapiaci reintegrációja a Tiszazugban” projekt módosított előirányzat 32.253 e. Ft+járulék melyből az első félévi felhasználás 9.613 e. Ft+járulék.

Az európai parlamenti képviselőválasztás lebonyolításához a személyi juttatások előirányzata 4. 306 e. Ft-tal, a szociális hozzájárulási adó előirányzata 885 e. Ft-tal növekedett a felhasználás 76,59 és 73,03 %.

A **dologi kiadások** teljesítése 27,82 %-os. Az alacsony teljesítési százalékot a Nők munkapiaci reintegrációja a Tiszazugban elnevezésű pályázathoz kapcsolódó dologi kiadások alacsony 8,53 %-os teljesítése okozza. A pályázati támogatást figyelmen kívül hagyva a kiadás teljesítése 57,79%.

Ellátottak pénzbeli juttatásaiból kiegészítő gyermekvédelmi támogatás jogcímen a 2018 december havi ellátás lett kifizetve, a 2019. évi kifizetéseket az önkormányzat teljesíti.

A **beruházásoknál** a 370 e. Ft módosított előirányzathoz 202 e. Ft a felhasználás.

Irodai székek, porszívó és összevont építőipari költségvetés készítő program beszerzése történt.

Bevétel:

A **működési célú támogatások** jogcímenre a közfoglalkoztatás támogatása érkezik havonta a pályázatoknak megfelelően.

„Nők munkapiaci reintegrációja a Tiszazugban” projekt 31.636 e. Ft-os módosított előirányzatból 20.571 e. Ft támogatás érkezett a félévben.

Az európai parlamenti képviselők választás kiadásaihoz 3.125 e. Ft támogatás érkezett, melynek felhasználása és elszámolása megtörtént.

Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belül jogcím 15.392 e. Ft-os bevételi előirányzat a pályázattal kapcsolatos, első félévben nem érkezett rá teljesülés.

A bevételek teljesülésénél a **közhatalmi bevételek** (igazgatási szolgáltatási díj, helyszíni és szabálysértési bírság, építésügyi bírság) 20 %-ban teljesültek, ez 60 e. Ft.

A tervezett **működési bevételi** előírás 50,28 %-ban teljesült. Arányosan folytak be a közvetített szolgáltatások (vodafon telefon) és a szolgáltatások (Kormányhivatal épület használat) jogcíme bevételei is.

Értékelés: A második félévben is folytatni kell a szigorú gazdálkodást és az összes dologi jogcímet a legtakarékosabban kell felhasználni. A banki és postaköltségek növekedése egyre nagyobb kiadást jelent, a következő évi tervezésnél ezzel számolni szükséges.

Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ

<i>Kiadás</i>	<i>módosított előirányzat e. Ft-ban,</i>	<i>kiadás teljesítése %</i>
Személyi juttatások	124.869	48,40
Munkaadókat terhelő járulékok	23.123	47,21
Dologi kiadások	30.068	56,81
Beruházások	2.488	70,53

<i>Bevétel</i>	<i>módosított előirányzat e. Ft-ban,</i>	<i>kiadás teljesítése %</i>
Működési célú támogatások áht. belülről	27.114	51,51
Működési bevételek	2.755	49,28

Kiadás:

A **személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó járulékok** teljesítése összességében arányos, egyes jogcímeiken belül azonban van alul és túlteljesítés.

A jubileumi jutalomra tervezett 1.084 e. Ft kifizetése megtörtént az első félévben. A készenlét, ügyelet, túlóra jogcímen az 1.232 e. Ft-ból 0 Ft félévig a kifizetés. Járásszékhely múzeumok szakmai támogatása pályázatban 1.590 e. Ft előirányzatból nincs felhasználás.

A „Mesés Tiszazug” elnevezésű projekt bérfelhasználása 54,86%, táncházak szervezéséhez kapott támogatás felhasználása 84,66%.

A járulékok felhasználása a bérekhez hasonlóan arányos.

A **dologi kiadások** teljesítése 56,81%.

A „Mesés Tiszazug” elnevezésű projekt dologi kiadásainak teljesítés %-a 71,8%, a járásszékhely múzeumok szakmai támogatása pályázatban 1.070 e. Ft előirányzatból nincs felhasználás.

Az óvodai nevelés feladat dologi kiadásainak teljesítése 54,52 %. A múzeum és a látványtár dologi kiadásainak 55,51%-os a felhasználása. A művelődési központ és könyvtár dologi kiadásainak felhasználása 49,34%.

A **beruházások** jogcímen összesen 2.488 e. Ft a módosított előirányzat a teljesítés 70,53%. A pályázatokhoz nem kapcsolódó teljesítés 46,16%.

Az óvodai csoport berendezéséhez tárgyi eszköz beszerzések történtek (munkaasztal, szekrény, íróasztal, vasaló falvédő edények...) 244 e. Ft összegben könyvek vásárlása történt.

Bevétel:

A **működési célú támogatások államháztartáson belülről** jogcímen 51,51%-os a teljesítés. A közfoglalkoztatás és GINOP támogatása havonta érkezik a pályázatoknak megfelelően.

A **működési bevételek** teljesülése 49,28%.

Működési célú átvett pénzeszköz bevétele 20 e. Ft vállalkozói támogatás.

Értékelés: *Az intézmény első félévi előirányzat felhasználását áttekintve látható, hogy a tervezett előirányzat az intézményen belül egyes egységeknél alacsonyabb, magasabb, de az intézményt egybe vizsgálva a féléves szintnek megfelelő.*

A bevételek az első félévben arányosan teljesültek annak ellenére, hogy az intézményben felújítás volt. Az "ideiglenes helyén" is tudta a tervezett bevételét teljesíteni.

Kunszentmártoni Városi Egészségügyi Központ

Kiadás	módosított előirányzat e. Ft-ban,	kiadás teljesítése %
Személyi juttatások	131.162	41,57
Munkaadókat terhelő járulékok	25.293	42,74
Dologi kiadások	113.264	51,01
Beruházások	89.017	0,00

Bevétel	módosított előirányzat e. Ft-ban,	kiadás teljesítése %
Működési célú támogatások áht. belülről	243.036	86,13
Működési bevételek	5.800	60,99

Kiadás:

Az intézmény működése biztosított, pénzügyi helyzete stabil, kiadásai és bevételei az előirányzathoz képest megfelelő. Teljesítmény volumenkorlát a tárgyidőszakban nem változott.

A **személyi juttatások** alacsonyabb felhasználását indokolja, hogy a második félévben történik a jubileumi jutalmak, béren kívüli juttatások kifizetése, továbbá a közfoglalkoztatás személyi juttatás teljesítése alacsonyabb a tervezettnél, mert nem minden esetben találnak megfelelő képzettséggel rendelkező közfoglalkoztatottat.

Az intézmény **dologi kiadásaiból** szakorvosi díjakra a tárgyidőszakban 44.001 e. Ft került kifizetésre.

Bevétel:

Működési célú támogatások:

A **NEAK-tól a támogatás** 116.390 e. Ft, ez az előirányzatok 50,60 %-os teljesítése.

EFOP Járóbeteg szolgáltatások fejlesztése pályázati támogatás bevétel teljesítése 98,41%.

Közfoglalkoztatás pályázati támogatás bevétele 654 e. Ft

A **működési bevételek** 60,99 %-ban realizálódtak az első félévben.

Értékelés: A gazdálkodási adatok alapján látható, hogy az intézmény biztonságosan tudott működni az első félévben. Az előző évek gyakorlatának megfelelően várhatóan a második félévben is folytatódik ez a folyamat.

Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ

Kiadás	módosított előirányzat e. Ft-ban,	kiadás teljesítése %
Személyi juttatások	138.505	54,20
Munkaadókat terhelő járulékok	27.746	51,66
Dologi kiadások	53.170	46,86
Beruházások	1.608	91,16

Bevétel	módosított előirányzat e. Ft-ban,	kiadás teljesítése %
Működési célú támogatások áht. belülről	4.569	112,10
Működési bevételek	33.050	52,21

Kiadás:

A **személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó járulékoknál** intézményi szinten félévre arányos a teljesítés százaléka.

Az EFOP-os pályázat keretein belül kifizetett céljuttatások felhasználása 83,33%, de a készenlét, ügyelet tervezett 3.500 e. Ft előirányzataból csak 30,27 %-os volt a felhasználás. A tervezett jubileumi jutalom 46,28%-a került első félévben kifizetésre.

A bérekkel kapcsolatos járulékok a bér felhasználással arányosan kerültek felhasználásra.

A **dologi kiadásoknál** összességében a féléves teljesítés százaléka 46,86%, tehát időarányosan megfelelő intézményi szinten a dologi kiadások felhasználása.

Az intézmény egységen belül a tanyagondnoki szolgáltatások 67,04%-os, a bölcsődei gyermekétkeztetés 62,93%-os felhasználása magasabb kissé az első félévre időarányosan tervezett kiadásoknál. Alacsonyabb 39,30%-os a Köttön úti idősok otthonában, a Család és gyermekjóléti Központban 45,39%-os, a házi segítségnyújtásnál 44,06%-os.

Beruházások jogcímen az 1.608 e. Ft-ból intézményi szinten 1.466 e. Ft értékben történt vásárlás. Beszerzésre került az EFOP pályázat keretében kerékpár,íróasztal, fényképező, irodai szék. Az idősok bentlakásos otthonába 4 db rugód heverő lett beszerezve. A Bölcsődébe edények, kapa, gereblye vásárlása történt.

Bevétel:

A **működési célú támogatások** jogcímenre a közfoglalkoztatás és egyéb foglalkoztatási támogatások érkeztek havonta a pályázatoknak megfelelően 5.122 e. Ft.

A **működési bevételeknél** a tervezett bevétel 57,21%-a befolyt, intézményegységen belül van némi eltérés, de évvégére várható a teljesülés.

A Köttön úti idősok otthona 21.000 e. Ft-os működési bevétele 58,10%-ban teljesült. A szociális étkeztetésnél a 7.750 e. Ft-os működési bevétel 58,62%-ra teljesült. A házi segítségnyújtásnál az 1.250 e. Ft-ból ez 44,06%. Idősok nappali ellátás bevétel teljesítése 46,19%.

A Bölcsődei ellátási díjak bevétel teljesítése 31,28 %, elmaradás a második félévre 1.250 e. Ft-ból 891 e. Ft. Bölcsődei étkeztetés bevétel teljesítése 56,03%

Értékelés: *A személyi juttatásokat és hozzá kapcsolódó járulékokat, dologi kiadásokat elemezve (az EFOP pályázat nélkül) és az egész intézményt figyelembe véve, a bér és járulékok, dologi kiadások felhasználása a féléves szintnek megfelelő. Az intézményen belül azonban szükséges lesz a második félévben az intézményegységeknél előirányzat csoportosításokat végezni. A bevételek év végi teljesülése reálisan várható.*

Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága

Kiadás	módosított előirányzat e. Ft-ban,	kiadás teljesítése %
Személyi juttatások	140.374	47,77
Munkaadókat terhelő járulékok	21.992	47,91
Dologi kiadások	121.131	51,74
Beruházások	1.700	24,97
Felújítások	1.850	0,00
Bevétel	módosított előirányzat e. Ft-ban,	kiadás teljesítése %
Működési célú támogatások áht. belülről	67.602	52,21
Működési bevételek	42.440	53,38

Kiadás:

A **személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó járulékok** arányos felhasználást mutatnak. A közfoglalkoztatási programok teljesítése 44,11%. A közalkalmazotti bérek 47,30%-os felhasználását befolyásolta, hogy a jubileumi jutalom nagy részének kifizetése a második félévben lesz.

A készenléti díj kifizetése 84,99 %, mivel a második félévben csak november 15-től kell készenlétet fizetni.

A **dologi kiadások** előirányzat teljesítése intézményi szinten 51,74%.

Az intézmény feladatait áttekintve a gyermekétkeztetés (szünideivel együtt) dologi kiadásainak előirányzat teljesítése meghaladta a féléves szintet 60,68%, (de a nyári időszak kompenzál fog).

Közfoglalkoztatási mintaprogram dologi előirányzat teljesítése 29,75% a felhasználás a második félévben fog megtörténni.

Intézményi szinten a közüzemi díjak kiadásainak teljesítése 53,95%.

A **beruházások** kiadási jogcím 1.700 e. Ft-ból a teljesítés 24,97 %. A félév során beszerzésre került informatikai eszköz (2 db kártyaolvasó), egyéb tárgyi eszköz (sószóró, porszívó, vezetékes telefon, lehúzó léc).

Bevétel:

A **működési célú támogatások** jogcímre a közfoglalkoztatás támogatása, és a közfoglalkoztatási program támogatása érkezik havonta a pályázatoknak megfelelően.

A **működési bevételek** teljesítése 53,38%.

Feladatonként a bevételek az alábbiak szerint teljesültek.

Piac üzemeltetése 41,9%, város és községgazdálkodási feladatok 49,29%, gyermekétkeztetési feladatok 55,58%, lakóingatlan bérbeadása 49,15 %.

A sportlétesítmény működési bevétele (műfüves pálya bérbeadás) 200 e. Ft-os előirányzathoz 127 e. Ft teljesült.

Értékelés:

Az intézmény bér, járulék, dologi teljesítési adatait elemezve látható, hogy a második félévben is biztosítható továbbra is az eddig megszokott szinten az intézményi feladatellátás. Az intézmény második félévi működési bevételeinek teljesülése is reálisan várható.

Összefoglaló:

Az egyéb tárgyi eszköz értékesítésénél az optikai kábelhálózat nettó 35.000 e. Ft-os bevétel a tartalékok között a kiadási oldalon került megtervezésre. Mindaddig kötelezettség vállalás nem történhet, ameddig az értékesítésből az összeg be nem folyik, jelenleg 35.000 e. Ft-tal kevesebb a felhasználható felhalmozási céltartalék összege.

Az önkormányzati gazdálkodás során a második félévben is ugyanilyen gondossággal kell az önkormányzati kiadásokat kezelni.

Mindent meg kell tenni annak érdekében, hogy a bevételek a második félévben is legalább ilyen ütemben és rendszerességgel teljesüljenek.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a tájékoztatót tárgyalja meg és fogadja el!

Kunszentmárton, 2019. augusztus 21.

Wenner-Várkonyi Attila
Polgármester

...../(2019.IX.26.) határozat

Kunszentmárton Város Önkormányzata 2019. első féléves előirányzatainak teljesítéséről szóló tájékoztató elfogadásáról

Kunszentmárton Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta az önkormányzat 2019. első féléves előirányzatainak teljesítését bemutató tájékoztatót, és azt elfogadja.

- Erről értesülnek:
- Wenner-Várkonyi Attila polgármester
 - Dr. Hoffmann Zsolt jegyző
 - Képviselő-testületi tagok
 - KKÖH. Pénzügyi és Adóügyi Osztály
 - KKÖH. Számviteli Osztály

Kmft.

Wenner-Várkonyi Attila
polgármester

Dr. Hoffmann Zsolt
jegyző