

# Előterjesztés:

Címe:

Tájékoztatás Kunszentmárton Város Önkormányzata 2020. első féléves előirányzatainak teljesítéséről

Testületi ülés dátuma:

**2020.08.27**

Készítés ideje:

**2020.08.14**

Készítette:

Szabó János, Dénesné Dombi Katalin

Ellenőrizte:

-

Jóváhagyta:

Dr. Hoffmann Zsolt

**Tárgyalja meg:**

	<i>Nyílt ülés</i>	<i>Zárt ülés</i>
<b><i>Képviselő-testület</i></b>	<b>x</b>	
Pénzügyi és Gazdasági Bizottság	x	
Ügyrendi, Civilkapcsolatok 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](mailto:kunszentmarton@kunszph.hu)

# T Á J É K O Z T A T Á S

## Kunszentmárton Város Önkormányzata 2020. első féléves előirányzatainak teljesítéséről

### Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat és irányítása alatt álló intézmények 2020.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 2020.06.30-ig.

Az önkormányzat 2020. évi költségvetését az 3/2020.(II.14.) 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.

2020. június 30-ai 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 2020 első félévi

- költségvetési **kiadás** módosított előirányzata

3.762.615 e. Ft

melyből a teljesítés 2020.06.30-ig

1.463.834 e. Ft 38,90 %

- költségvetési **bevételek** módosított előirányzata  
melyből a teljesítés 2020.06.30-ig

3.762.615 e. Ft  
2.613.435 e. Ft 69,46 %

### Kunszentmárton Város Önkormányzata

<i>Kiadás</i>	<i>módosított előirányzat e. Ft-ban</i>	<i>kiadás teljesítés %-a</i>
Személyi juttatások	108.898	46,29
Munkaadókat terhelő járulékok	16.632	42,04
Dologi kiadások	266.463	31,10
Ellátottak pénzbeli juttatásai	17.079	44,03
Egyéb működési célú kiadások	232.980	4,67
Beruházások	569.730	24,48
Felújítások	413.747	33,73
Egyéb felhalmozási célú kiadások	7.293	82,27
<u>Finanszírozási kiadások</u>	<u>772.394</u>	<u>50,30</u>
Összesen:	2.405.216	34,60

<i>Bevétel</i>	<i>módosított előirányzat e. Ft-ban</i>	<i>bevétel teljesítés %-a</i>
Működési célú támogatások áht. belülről	485.838	69,75
Felhalmozási célú önkorm. támogatás	130.689	8,59
Közhatalmi bevételek	456.719	42,69
Működési bevételek	45.961	76,57
Egyéb tárgyi eszközértékesítése	10.629	15,19
Működési célú átvett pénzeszközök		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
<u>Finanszírozási bevételek</u>	<u>1.275.380</u>	<u>100,00</u>
Összesen:	2.405.216	77,29

Az önkormányzat kiadásai:

Az önkormányzat személyi juttatás és hozzá kapcsolódó járulékok előirányzatának időarányos felhasználása 46,29% és 42,04%.

A betervezett képviselői tiszteletdíjak, polgármester személyi juttatásának kifizetése a tervezett ütemben történt. Van azonban olyan jogcím (reprezentáció) aminek nem havonta, hanem időszakosan történik a felhasználása, melyből a koronavírus járvány miatti szabályok

következtében 104 e. Ft az első félévi felhasználás a 2 760 e. Ft bér előirányzatból. Az önkormányzati díjakra betervezett 537 e. Ft-ból az első féléves kifizetés 3 e. Ft volt, a második félévben kerülnek a díjak átadásra.

Az újság szerkesztési feladatainak ellátására betervezett 677 e. Ft- ból a teljesítés 298 e. Ft. A fenti bérekhez a járulékok kifizetése is minden esetben megtörtént.

Az önkormányzatnál a közfoglalkoztatási programra tervezett 3.262 e. Ft bér és 286 e. Ft járulékából 927 e. Ft bér és 81 e. Ft járulék került felhasználásra az első félévben. A pályázatban 4 fő foglalkoztatására van lehetőség, de a létszámok nincsenek folyamatosan feltöltve. Az EFOP-1-5-3-16-2017-00074 „Humán szolgáltatások fejlesztése” projekthez, a TOP-5.1.2-15-JN1-2016-00006 Foglalkoztatási Paktum megvalósítása a Kunszentmártoni járásban elnevezésű pályázathoz és a TOP-5.1.2-15-JN1-2016-00006 Helyi foglalkoztatási együttműködések pályázathoz történtek bérkifizetések az elő félévben.

Az önkormányzat **dologi kiadásainak teljesítése 31,10%**, az alacsony százalékot nagyban befolyásolja, hogy több nagy összegű pályázat előirányzat felhasználása nem arányosan történik.

A civil szervezeteknek, egyesületeknek a tervezett 1.194 e. Ft tagdíj-ból eddig 622 e. Ft került kifizetésre.

A közüzemi díjakra tervezett 8.802 e. Ft-ból 4.365 e. Ft + áfa a felhasználás. A helyi TV szolgáltatásra tervezett 2.744 e. Ft-ból 1.080 e. Ft + áfa, az újság kiadásra tervezett 1.140 e. Ft-ból 678 e. Ft+áfa a felhasználás.

A tervezett 4.500 e. Ft-os bank költségből 2.641 e. Ft a félévi teljesítés.

A gépjárművek üzemeltetésével kapcsolatos üzemeltetési és karbantartási kiadásokra az éves tervezett 2.916 e Ft-ból 1.548 e. Ft került felhasználásra.

Az orvosi ügyelet díja minden hónapban a szerződésnek megfelelően átutalásra került, a tervezett 9.803 e. Ft-ból 3.944 e. Ft a felhasználás.

A tervezett 3.790 e. Ft-os előirányzatból 1.749 e. Ft került kifizetésre biztosításokra (ingó, ingatlan, casco, felelősség biztosítás).

A Folyamatban lévő pályázatok dologi előirányzatainak felhasználása az első félévben alacsony, ez indokolja az önkormányzat összes dologi kiadásainak alacsony teljesítését.

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

A **féléves teljesítési szint 44,03%**. A kifizetések az alábbiak szerint történtek:

<b>2020.06.30. NAPJÁIG KIFIZETETT SZOCIÁLIS ELLÁTÁSOK</b>		
<b><u>Ellátás neve:</u></b>	<b><u>Kifizetett támogatás</u></b>	<b><u>Támogatottak száma (fő)</u></b>
<b>RENDSZERES TELEPÜLÉSI TÁMOGATÁSOK</b>		
<i>lakbértámogatás</i>	135 000,- Ft	6
<i>lakhatási támogatás</i>	283 620,- Ft	30
<i>helyi közlekedési támogatás</i>		
<i>diák</i>	784 700,- Ft	211
<i>felnőtt</i>	1 789 300,- Ft	128
<b><u>Ellátás neve:</u></b>	<b><u>Kifizetett támogatás</u></b>	<b><u>Támogatási esetek száma (fő)</u></b>
<b>RENDKÍVÜLI TELEPÜLÉSI TÁMOGATÁS</b>	4 024 500- Ft	238
<b>ESETI GYÓGYSZERTÁMOGATÁS</b>	725 000,- Ft	36

<b>PREVENTÍV SEGÉLYKERET</b>	199 285,- Ft	37
<b>Összesen:</b>	<b>7 941 405,- Ft</b>	
<b>Köztemetés</b>	121 335,- Ft	-
<b>Összesen:</b>	<b>8 062 740,- Ft</b>	-

	<i>Kérelmezők száma (fő)</i>	<i>Esetek száma:</i>	<i>Összeg</i>
<b>RENDKÍVÜLI TELEPÜLÉSI TÁMOGATÁS</b>			
<b>támogatást igénylők száma: (benyújtott kérelmek)</b>	<b>242</b>	-	-
<b>- ebből elutasított</b>	47	47	-
adótartozás/önkormányzattal szemben fennálló tartozás miatt	13	13	-
magas egy főre eső jövedelem miatt:	13	13	-
60 év alatti, aktív korú, már 2 alkalommal kapott támogatást:	4	4	-
nem számolt el számlával, vagy egyéb irattal:	15	15	-
nem működik együtt a Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztályával	2	2	-
<b>- ebből megállapított:</b>			<b>4 024 500,- Ft</b>
1 alkalommal	162	162	3 066 500,- Ft
2 alkalommal	28	56	858 000,- Ft
3 alkalommal	-	-	0,- Ft
4 alkalommal	5	20	100 000,- Ft
<b>Az egy kérelmezőre jutó támogatás átlagos összege: 20 638 -Ft</b>			
tűzelő vásárlás céljára nyújtott	51	58	1 116 000,- Ft
temetési költségekhez nyújtott céllal	30	30	1 282 500,- Ft
méltányosságból nyújtott	5	5	94 000,- Ft
egyéb - a rendeletben szabályozott - céllal nyújtott	109	145	1 532 000,- Ft
<b>Összesen:</b>			<b>4 024 500,- Ft</b>

	<i>Kérelmezők száma:</i>	<i>Esetek száma:</i>	<i>Összeg:</i>
<b>Eseti gyógyszer hozzájárulás</b>			
<b>támogatást igénylők száma: (benyújtott kérelmek)</b>	<b>25</b>	-	-
<b>- ebből elutasított</b>	4	-	-
adótartozás/önkormányzattal szemben fennálló tartozás miatt	-	-	
magas egy főre eső jövedelem miatt:	3	3	
nem számolt el számlával:	1	1	
alacsony gyógyszer költség:	-	-	
nem nyugdíjszerű ellátásban részesülő személy:	-	-	
<b>- ebből megállapított:</b>			<b>725 000,- Ft</b>
1 alkalommal	9	9	144 000,- Ft
2 alkalommal	9	18	408 000,- Ft
3 alkalommal	3	9	173 000 Ft
4 alkalommal	-	-	0 Ft
<b>Az egy kérelmezőre jutó támogatás átlagos összege: 34 524 ,- Ft</b>			

**Az egyéb működési célú kiadások 232.980 e. Ft-os módosított előirányzatból a felhasználás 4,67%.**

A 2019.évi 489 e. Ft-os normatíva visszafizetés megtörtént.

A ROMA Nemzetiségi Önkormányzatnak a 2020.évi támogatás összege 200 e. Ft átutalásra került.

A Bursa Hungarica ösztöndíjra előirányzott 920 e. Ft-ból az első félévben 460 e. Ft került felhasználásra, 160 e Ft támogatási összeg visszaérkezett.

Az államháztartáson kívüli egyéb működési célú támogatásból 9.880 e. Ft összeg került felhasználásra. Az 1millió Ft-ot meg nem haladó támogatások teljes egészében kiutalásra kerültek, az ezt meghaladó támogatások részben kerültek kifizetésre. A második félévre az 1.000 e. Ft-os polgármesteri keretből 870 e. Ft áll rendelkezésre.

**A felhasználható tartalék összege 2019. június 30-al 212.288 e. Ft.** Ebből működési célú általános tartalék 16.484 e Ft, felhalmozási céltartalék 36.802 e. Ft. A céltartalékok az alábbiak:

A környezetvédelmi alap összege 1.500 e. Ft, kommunális adó céltartaléka 27.300 e. Ft, jegyzői hatáskörbe utalt tartalék összege 500 e. Ft, az érdekeltségi hozzájárulás maradvány összege 1 e. Ft, 600 adagos főzőkonyha kialakítása 116.202 e. Ft, X&W Holding Kft. ingatlan ért. tőke tartozásával szembeni fedezet 13.499 e. Ft.

**A beruházási kiadásoknál 569.731 e. Ft-os módosított előirányzatból 24,48% volt a felhasználás.**

a TOP-3.1.1-15-JN1-2016-00002 „Fenntartható közlekedésfejlesztés” (kerékpárút) projekthez 48.011e. Ft kifizetésre került a beruházási előirányzatból.

A TOP-2.1.2-15-JN1-2016-00003 „Kunszentmárton zöld város fejlesztése” projekthez 260.133 e. Ft előirányzatból 77.450 e. Ft került kifizetésre.

Kunszentmárton város önkormányzata feladatainak, belterületi utépítés támogatására 200.000 e. Ft-os támogatás terhére 4.058 e. Ft kifizetés volt 2020-ban ezzel, a pályázati támogatás teljes mértékben felhasználásra került.

A Bácsvíz Zrt. részéről beszerzésre került 1 db szennyvíz szivattyú, 2 db szennyvíz keverő 4.815 e Ft összegben és Kungyaluban vízbekötés történt 100 e. Ft értékben.

Digitális településrendezése terv elkészítéséhez 650 e. Ft+áfa került kifizetésre.

A koronavírus elleni védekezéshez beszerzésre került ózongenerátor 336 e. Ft összegben. Ingatlan vásárlás történt 3.200 e. Ft értékben, Köztársaság tér 11 szám alatt. Az alacsony felhasználási százalékot az okozza, hogy a pályázatoknál a támogatási összegek a beruházások kivitelezéséhez az önkormányzat számlájára megérkeztek de a felhasználás több évben történik.

**A felújítási kiadásoknál a 413.747 e. Ft-os módosított előirányzatból 33,73%-os a teljesítés.**

A Vízi közmű vagyon használatáért fizetett díj terhére a Bácsvíz Zrt. havária jellegű felújításokat végzett 2 332 e. Ft összegben, felújításra került egy tűzcsap csapszeg és tolózár 691 e. Ft értékben.

Az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések „Járdafelújítás Kunszentmártonban” projekthez kifizetésre került 25.858 Ft.

Kunszentmárton Város Önkormányzata feladatainak támogatása (belterületi útépítési támogatás) pályázatterhére kifizetésre került a végszámla 93.546 e. Ft összegben.

A Köztársaság téri szökőkút felújításához kifizetésre került 12.384 e.Ft összeg.

**Az Egyéb felhalmozási célú kiadások jogcímen 7.293 e. Ft-os módosított előirányzathól 82,27% a felhasználás.**

A Ricsilla Sport Kft. részére kiutalásra került a 6.000 e. Ft támogatás.

A **finanszírozási kiadások** soron a 2019. december havi munkabérek kifizetésére kiutalt finanszírozási előleg szerepel 16.576 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.

EFOP-1-5-3-16-2017-00074 „Humán szolgáltatások fejlesztése” projekthez 73.652 e. Ft érkezett számlánkra.

TOP-5.3.1-16-2017-00004 „Helyi identitás és kohézió erősítése a Kunszentmártoni járásban” projekthez 2.829 e. Ft támogatás érkezett.

Közfoglalkoztatási program támogatására 1.359 e. Ft támogatási összeg érkezett.

**A felhalmozási célú önkormányzati támogatásra**

A Telekparti út felújításához 6.222 e. Ft támogatás utolsó részlete megérkezett.

A Köztársaság téri szökőkút felújításához 5.000 e. Ft támogatás 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 **2020. június 30-i állapot szerint** teljesítéseket:

	<b>Előirányzat (e. Ft)</b>	<b>Teljesített bevétel (e. Ft)</b>	<b>Teljesítés (%)</b>
Helyi iparüzési adó	339 000	158 796	46,84
Építményadó	13 130	5 971	45,48
Telekadó	26 889	12 667	47,11
Talajterhelési díj	1500	1 357	90,47
Magánszemélyek kommunális adója	28 000	15 581	55,65
Pótlék, bírság	1 500	528	35,27

Idegenforgalmi adó	200	67	33,50
<b>Összesen:</b>	<b>440 219</b>	<b>194 967</b>	<b>44,29</b>

A fenti táblázat alapján megállapítható, hogy az adóbevételek teljesülése az időarányos teljesítésnek megfelelően alakul. A vagyoni típusú adók közül a telekadó és az építményadó teljesítése megközelíti az 50 %-ot. A magánszemélyek kommunális adója és a talajterhelési díj esetében a teljesítés 50 % feletti.

Törvényi változás, hogy év közben **2020. június 15-i hatállyal kivezetésre került a reklámhordozó után fizetendő építményadó** a helyi adó hatálya alól, így a második féléves adóból csak a 14 napra viszonyítva kell megfizetnie az adózóknak, tehát az ebből származó bevétel elmarad. Ez nagyságrendileg 280 e. Ft kiesést jelent.

A helyi iparüzési adó bevallási időszaka a kialakult járványhelyzet következtében hozott kormányzati intézkedések miatt módosult. A korábbi években a bevallási határidő május 31. volt, ebben az évben viszont a Gazdaságvédelmi Akcióterv keretében a koronavírus-járvány gazdasági hatásainak mérséklése érdekében szükséges adózási könnyítésekről szóló 140/2020. (IV. 21.) Kormányrendelet 2020. szeptember 30-i határidőben határozta meg a helyi iparüzési adó bevallás-benyújtási kötelezettségét és az ezzel egyidejűleg teljesítendő adófizetési kötelezettségét. **Iparüzési adóbevallás-benyújtási, adóelőleg-bevallási kötelezettséget 2020. szeptember 30-ig történő teljesítése esetén, 2020. szeptember 15-ig a korábban bevallott (2020. március 15-én esedékes) iparüzési adóelőleg részlet összegét kell megfizetni.** Emiatt a 2020. szeptember 15-én esedékes adóelőleg összege jelenleg nagyon bizonytalan. Az eddig beérkezett bevallások adatai alapján ez az összeg 183 825 e. Ft. Figyelemmel kell lenni azonban arra, hogy eddig még a bevallások kb. 50 %-a érkezett be, viszont a legnagyobb adózók többsége már közöttük van. Tehát várhatóan a szeptemberi előleg nem éri el az elmúlt évben tapasztalt 229 338 e. Ft-ot. A befizetett és visszafizetett adókülönbözetek összessége eddig nagyságrendileg hasonlóak.

Fontos változás, hogy **a december 20-ig esedékes adóelőleg kiegészítést ebben az évben kell utoljára megfizetni** az arra kötelezett adózóknak, az ezt követő 2021. évben már nincs ilyen kötelezettségük.

**Az adóerő-képesség megállapításának időpontja** is módosult. A 2020. október 15-ig beérkezett iparüzési adó bevallások alapján kerül majd megállapításra és legkésőbb **2020. október 31-ig** kell a leválogatást végrehajtani.

Összességében megállapítható, hogy a kialakult gazdasági helyzet ellenére az adóbevételek féléves alakulása az időarányosnak megfelelő. Az év hátralévő időszakára eső teljesítési adatok előrejelzését azonban jelen helyzetben nagyon nehéz pontosan meghatározni.

**Működési bevételek előirányzatára** tervezett összeg 45.959 e. Ft volt, a félévre befolyt 35.190 e. Ft ami 76,57 %-os teljesítést jelent.

A legnagyobb volumen a Bácsvíz Zrt-nek üzemeltetésre átadott vízi közmű vagyon bérleti díja. A bérleti díj negyedéves rendszerességgel kerül kiszámlázásra, a teljesítés nettó 19.958 e. Ft

A továbbszámlázott közvetített szolgáltatások bevétele (OPTICON Kft) továbbszámlázott KIF oszlop használat díja 3 202 e Ft.

A Kunszentmártoni Hírlap értékesítési díjának tervezett 800 e. Ft-os bevételéből a teljesítése 336 e. Ft, 42,0 %.



Szolgáltatások ellenértéke (hirdetési díjak, közterület használati díj, közműfejlesztési hozzájárulás bevétele 502 e. Ft. A tárgyi eszközök bérbeadásának (fogorvosi rendelő, Telenor Mo. Zrt. által használt terület, földhasználati díjak) bevétele 885 e. Ft.

Biztosító által fizetett kártérítés bevétele 596 e. Ft.

Egyéb működési bevételek érkeztek:

-víziközmű hátralék behajtás és megtérített bontási költség beszedett összege 136. e. Ft.

**Felhalmozási bevételek** értékesítésre került a Volkswagen Transporter gépjármű nettó 1 614 e. Ft összegben.

**Működési célú átvett pénzeszköz** A Jászok Egyesületétől érkezett 100 e. Ft támogatás a XI. Jászkunság kutatása konferencia kiadvány elkészítéséhez.

**Felhalmozási célú átvett pénzeszköz** A Kálvária szoborcsoport felújításához érkezett támogatás összege 1.523 e. Ft.

Fundamenta Lakáskassza Zrt. III. ütem utalt megtérülés összege 135 e. Ft.

### **A finanszírozási bevételek**

A 2019.évi elfogadott költségvetési maradvány elszámolása az első félévben megtörtént.

### **Kunszentmártoni Önkormányzat Intézményei:**

#### **Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal**

(Kunszentmárton és Csépai kirendeltség)

#### **Összes kiadás teljesítése 49,82%**

<i>Kiadás</i>	<i>módosított előirányzat e. Ft-ban,</i>	<i>kiadás teljesítése %</i>
Személyi juttatások	214.121	55,75
Munkaadókat terhelő járulékok	41.172	51,14
Dologi kiadások	82.708	34,05
Egyéb elvonások, befizetések	11	100,00
Beruházások	625	15,62

#### **Összes bevétel teljesítése:58,66%**

<i>Bevétel</i>	<i>módosított előirányzat e. Ft-ban,</i>	<i>bevétel teljesítése %</i>
Működési célú támogatások áht. belülről	43.396	60,21
Közhatalmi bevételek	200	10,00
Működési bevételek	6.881	27,11

**Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal**  
**Kunszentmártoni Kirendeltsége**

<b><i>Kiadás</i></b>	<b><i>módosított előirányzat e. Ft-ban,</i></b>	<b><i>kiadás teljesítése %</i></b>
Személyi juttatások	192.416	57,58
Munkaadókat terhelő járulékok	37.213	52,40
Dologi kiadások	76.319	34,44
Egyéb elvonások, befizetések	11	100,00
Beruházások	625	15,62

<b><i>Bevétel</i></b>	<b><i>módosított előirányzat e. Ft-ban,</i></b>	<b><i>bevétel teljesítése %</i></b>
Működési célú támogatások áht. belülről	37.299	70,05
Közhatalmi bevételek	200	10,00
Működési bevételek	6.881	26,51

*Kiadás:*

A **személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó járulékok** teljesítése időarányos 57,58 %.

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

Jubileumi jutalom kifizetésére tervezett az intézmény 6 618 e. Ft-ot ami az első félévben kifizetésre került

Az EFOP-1.2.9-17-2017-00004 „Nők munkapiaci reintegrációja a Tiszazugban” projekt módosított előirányzat 10.202 e. Ft+járulék az első félévi felhasználás 12.615 e. Ft. A pályázatban kifizetett személyi juttatások magas összege emeli meg a hivatal felhasználási szintjét az időarányoshoz képest.

A **dologi kiadások** teljesítése 34,44 %-os.

A **beruházásoknál** a 625 e. Ft módosított előirányzatról 97 e. Ft a felhasználás.

Informatikai eszközök, porszívó és irodai székek beszerzése történt az első félévben.

*Bevétel:*

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

„Nők munkapiaci reintegrációja a Tiszazugban” projekthez 26.996 e. Ft-os módosított előirányzatról 20.712 e. Ft támogatás érkezett a félévben.

A bevételek teljesülésénél a **közhatalmi bevételek** (igazgatási szolgáltatási díj, helyszíni és szabálysértési bírság, építésügyi bírság) 10 %-ban teljesültek, ez 20 e. Ft.

A tervezett **működési bevételi** előírás 26,51 %-ban teljesült. A félévi szinthez képest alacsony a teljesítés.

## Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ

<i>Kiadás</i>	<i>módosított előirányzat e. Ft-ban,</i>	<i>kiadás teljesítése %</i>
Személyi juttatások	127.889	47,13
Munkaadókat terhelő járulékok	21.057	48,22
Dologi kiadások	25.876	32,36
Egyéb műk. célú támogatások	32.150	42,17
Beruházások	5.884	27,62

<i>Bevétel</i>	<i>módosított előirányzat e. Ft-ban,</i>	<i>kiadás teljesítése %</i>
Működési célú támogatások áht. belülről	16.334	67,14
Működési bevételek	2.955	15,39

*Kiadás:*

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

A jubileumi jutalomra tervezett 723 e. Ft kifizetése megtörtént az első félévben. A készenlét, ügyelet, túlóra jogcímen az 1.232 e. Ft-ból nem történt kifizetés. A TEMPUS pályázatban 6.287 e. Ft előirányzathoz nincs felhasználás.

A járulékok felhasználása a bérekhez hasonlóan arányos.

A **dologi kiadások** teljesítése 32,36%.

A TEMPUS pályázat 3.012 e. Ft előirányzathoz nincs felhasználás. A táncházak rendezéséhez kapott 700 e. Ft támogatásból 89 e. Ft a felhasználás. A rendezvényekre tervezett összegekből nem történt felhasználás. A közüzemi díjak teljesítése 49,19 % időarányosnak megfelelő.

**Egyéb működési célú kiadások** TEMPUS pályázathoz kapcsolódó előirányzathoz 31.150 Ft-ból átutalásra került 13.556 Ft.

A **beruházások** jogcímen teljesítés 1.625 e. Ft 27,62%.

A Járásszékhely múzeumok szakmai támogatása pályázatnál a felhasználás 1 377 e Ft.

*Bevétel:*

A **működési célú támogatások államháztartáson belülről** jogcímen 67,14%-os a teljesítés. A közfoglalkoztatás támogatása havonta érkezik a pályázatoknak megfelelően.

A **működési bevételek** teljesülése 15,39%. A teljesítés nagyon alacsony a koronavírus járvány miatt több hónapig zárva tartott az intézmény.

## Kunszentmártoni Városi Egészségügyi Központ

<i>Kiadás</i>	<i>módosított előirányzat e. Ft-ban,</i>	<i>kiadás teljesítése %</i>
Személyi juttatások	155.308	42,46
Munkaadókat terhelő járulékok	27.913	42,85
Dologi kiadások	119.213	43,17
Beruházások	15.814	80,90

<i>Bevétel</i>	<i>módosított előirányzat e. Ft-ban,</i>	<i>kiadás teljesítése %</i>
Működési célú támogatások áht. belülről	268.133	56,09
Működési bevételek	6.000	51,37

### *Kiadás:*

Az intézmény működése biztosított, pénzügyi helyzete stabil, kiadásai és bevételei az előirányzathoz képest megfelelő.

A **személyi juttatások** felhasználás időarányos. A betervezett jubileumi jutalom kifizetésre került. EFOP Járóbeteg szolgáltatások fejlesztése pályázat betervezett 2. 181 e. Ft előirányzathoz nem volt kifizetés.

Az intézmény **dologi kiadásaiból** szakorvosi díjakra a tárgyidőszakban 34.942 e. Ft került kifizetésre.

**Beruházások** előirányzathoz Cardio műszerállvány beszerzése történt. Az EFOP pályázat keretében beszerzésre került egy fogászati RTG, spirométer és masszázsa ágy.

### *Bevétel:*

Működési célú támogatások:

A **NEAK-tól a támogatás** 150.409 e. Ft, ez az előirányzat 56,09 %-os teljesítése.

A **működési bevételek** 51,37 %-ban realizálódtak az első félévben.

## Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ

<i>Kiadás</i>	<i>módosított előirányzat e. Ft-ban,</i>	<i>kiadás teljesítése %</i>
Személyi juttatások	149.548	50,78
Munkaadókat terhelő járulékok	25.450	52,22
Dologi kiadások	48.624	46,20
Egyéb elvonások, befizetések	1.382	100,00
Beruházások	1.200	12,76
Felújítások	2.147	100,00

<i>Bevétel</i>	<i>módosított előirányzat e. Ft-ban,</i>	<i>kiadás teljesítése %</i>
Működési célú támogatások áht. belülről	7.510	45,97
Működési bevételek	37.752	49,58

*Kiadás:*

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

A tervezett jubileumi jutalom 64,07%-a került első félévben kifizetésre.

A bérekkel kapcsolatos járulékok a bér felhasználással arányosan kerültek felhasználásra.

A **dologi kiadásoknál** összességében a féléves teljesítés százaléka 46,20%, tehát időarányosan megfelelő intézményi szinten a dologi kiadások felhasználása.

**Beruházások** jogcímen az 1.200 e. Ft-ból intézményi szinten 153 e. Ft értékben történt vásárlás. Beszerzésre került hordozható telefon készülék, kerékpár, fűnyíró gép és a Köttön utcai otthonba 12 db műanyag szék.

**Felújítások** A Rákóczi úti épületben befejeződött az akadálymentesítés.

*Bevétel:*

A **működési célú támogatások** jogcímenre a közfoglalkoztatás és egyéb foglalkoztatási támogatások érkeztek havonta a pályázatoknak megfelelően 3.452 e. Ft.

A **működési bevételeknél** a tervezett bevétel 49,58%-a befolyt, intézményegységen belül van némi eltérés, de évvégére várható a teljesülés.

Idősek nappali ellátás bevétel teljesítése 19,12%, bölcsődei ellátás 31,77%, bölcsődei étkezés 13,43%.

### **Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága**

<i>Kiadás</i>	<i>módosított előirányzat e. Ft-ban,</i>	<i>kiadás teljesítése %</i>
Személyi juttatások	128.752	48,52
Munkaadókat terhelő járulékok	19.087	49,30
Dologi kiadások	109.695	35,55
Beruházások	1.772	29,84

<i>Bevétel</i>	<i>módosított előirányzat e. Ft-ban,</i>	<i>kiadás teljesítése %</i>
Működési célú támogatások áht. belülről	48.250	56,71
Működési bevételek	42.376	43,09

*Kiadás:*

A **személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó járulékok** arányos felhasználást mutatnak. A közfoglalkoztatási programok teljesítése 49,44%. A közalkalmazotti bérek 47,82%-os felhasználását befolyásolta, hogy a jubileumi jutalom kifizetése a második félévben lesz. A készenléti díj kifizetése 69,65 %, mivel a második félévben csak november 15-től kell készenlétet fizetni.

A **dologi kiadások** előirányzat teljesítése intézményi szinten 35,55%. Lényegesen alacsonyabb a felhasználás a féléves szintnél.

Az intézmény feladatait áttekintve a az étkeztetési feladat nélkül a dologi kiadások teljesítése 32,72%, a gyermekétkeztetés (szünideivel együtt) dologi kiadásainak előirányzat teljesítése 37,45 %.

Közfoglalkoztatási mintaprogram dologi előirányzat teljesítése 30,94% a felhasználás a második félévben fog megtörténni.

A **beruházások** kiadási jogcím 1.772 e. Ft-ból a teljesítés 29,84 %. A félév során beszerzésre került informatikai eszköz egyéb tárgyi eszköz (motoros kasza, elektromos láncélező, fűnyíró gép, tányér, bögre, pohár).

*Bevétel:*

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

A **működési bevételek** teljesítése 43,09%.

Szolgáltatások ellenértékének teljesítése áfa nélkül 22,39%. Közvetített szolgáltatások (továbbszámlázott közüzemi díjak) teljesítése áfa nélkül 50,67%. Ellátási díjak teljesítése áfa nélkül (iskolai, óvodai térítési díjak) 35,22%. Egyéb működési bevételek (bérleti díj Köztársaság tér 8, piaci helyhasználati díjak, lakbérek) nettó bevételi teljesítése 42,69%.

Az áfa visszatérítés teljesítése 97,57%.

**Összefoglaló:**

Az Önkormányzat és intézményei első féléves teljesítési adatairól elmondható, hogy a személyi juttatások kifizetései a költségvetésben tervezettek szerint történnek. A kifizetett bérelemek után a járulékok megfizetésre kerültek. Az előirányzatok fedezetet nyújtanak a második féléves kifizetésekre is.

A dologi kiadások tekintetében megállapítható, hogy az intézmények az elfogadott költségvetési kereteiken belül gazdálkodtak. A korona vírus járvány néhány feladat esetén megtakarítást eredményezett. Az év hátralévő részében szigorú gazdálkodással a költségvetési keretek tarthatóak.

A tervezett beruházások megtörténtek, vagy folyamatban vannak. A tervezett eszközpótlások egy részét az intézmények a második félévben végzik. A teljesítési adatokat az egyes kiadási rovatok esetén jelentősen befolyásolják a futó pályázatok.

A működési bevételek esetén elmondható, hogy több intézmény esetén a korona vírus járvány bevétel kiesést eredményezett. A kieső bevételekre fedezetett nyújt a keletkezett dologi kiadási megtakarítás, az Önkormányzatnak nem szükséges saját forrásból pótolni a kiesést. Az év hátralévő részében minden intézménynek törekedni kell a működési bevétel előirányzatai teljesítésére. Az adóbevételek tekintetében az iparüzési adó várható teljesítéséről csak szeptember 30. után lesz konkrétabb információ, mindaddig ez egy jelentős bizonytalansági tényező az önkormányzat 2020. évi költségvetésében.

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

Kunszentmárton, 2020. augusztus 17.

Wenner-Várkonyi Attila  
polgármester

...../(2020.VIII.27.) határozat

**Kunszentmárton Város Önkormányzata 2020. első féléves előirányzatainak teljesítéséről szóló tájékoztató elfogadásáról**

Kunszentmárton Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta az önkormányzat 2020. első féléves előirányzatainak teljesítését bemutató tájékoztatót, és azt elfogadja.

Erről értesülnek:

- Wenner-Várkonyi Attila polgármester
- Dr. Hoffmann Zsolt jegyző
- Képviselő-testületi tagok
- KKÖH. Pénzügyi Osztály

Kmft.

Wenner-Várkonyi Attila  
polgármester

Dr. Hoffmann Zsolt  
jegyző