



**Füzesgyarmat Város Önkormányzatának
Polgármestere**

5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. szám

☎ (66) 491-058, 491-401, Fax: 491-361

E-mail: polgarmester@fuzesgyarmat.hu

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2015. szeptember 17.-én tartandó ülésére.
A Füzesgyarmat Város Önkormányzat 2015. I. félévi gazdálkodása

Az előterjesztést készítette: Szélpál Ildikó pénzügyi osztályvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szerv az államháztartás részét képező olyan jogi személy, amely a társadalmi közös szükségletek kielégítését szolgáló, jogszabályban, határozatban, alapító okiratban meghatározott állami feladatokat alaptevékenységként, nem haszonszerzés céljából, az alapító okiratban rögzített illetékességi és működési körben, feladatvégzési és ellátási kötelezettséggel végzi. A feladatellátás pénzigénnyel jár, alapja a tárgyévre (naptári évre) készített költségvetés.

Füzesgyarmat Város Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 4/2015. (II.18.) önkormányzati rendelete 956.194 ezer forint főösszeggel tartalmazta az Önkormányzat költségvetési szerv, a Polgármesteri Hivatal, a Füzesgyarmati Lurkófalva Óvoda, és a Hegyesi János Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény éves bevételi irányszámait és kiadási keretét. Meghatározta a rendelet továbbá a költségvetés végrehajtásának szabályait.

Az önkormányzatok feladatfinanszírozására való áttérés célja az volt, hogy ne legyen működési hiánya egyetlen önkormányzatnak sem a rá rótt kötelező feladat ellátás következtében. Nehézséget okoz azonban, hogy a jogszabályok a hatáskörök telepítésével egyidejűleg nem határozzák meg az ellátáshoz szükséges minimális szakmai, személyi, tárgyi és gazdasági feltételeket. Így a feladatfinanszírozás alapja több esetben a lakosságszám, illetve a település saját jövedelemteremtő képessége alapján történik és ez nem jelent valóságos alapot az önkormányzatok közötti eltérő szükségletek vonatkozásában.

Önkormányzatunk 2015. évi költségvetése forráshiány mentes tervezését az biztosította, hogy terveztünk 64 millió forint működőképesség megőrző rendkívüli támogatást. Eddig összesen 58,3 millió forintot igényeltünk, helyi önkormányzatok rendkívüli szociális támogatásra 22,7 millió forintot, helyi önkormányzatok rendkívüli támogatására 35,6 millió forintot. Számos olyan terület van – szociális juttatások, városgazdálkodási feladatok, stb. – ahol a működési támogatás emelése hatékonyabb feladatellátást eredményezne. 2015. június 30.-án született meg a döntés 17.321 ezer forint rendkívüli szociális támogatás elnyeréséről. Ezt települési és rendkívüli települési támogatásokra kell felhasználni.

Valamennyi önkormányzati intézmény bevételeinek és kiadásainak a tervezési, gazdálkodási, számviteli, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatait a Polgármesteri Hivatal látja el. E kötelezettségünknek eleget téve az intézmények 2015. I. félévében elért költségvetési bevételeiről, teljesített kiadásairól az alábbiakban adunk számot:

I. **Önkormányzat költségvetési szerv**

2014. évtől nem szakfeladaton, hanem szervezet elnevezésen tartjuk nyilván az egyes tevékenységek bevételeit és kiadásait. Az elmúlt félév vonatkozásában az alábbi megállapításokat tettük:

Jogalkotás:

Az önkormányzat költségvetési szerv egyik legnagyobb volumenű szervezete, a legtöbb pályázati forrást e szakfeladat alábontásaként tartjuk nyilván.

01. Önkormányzati jogalkotás:

Az eredeti előirányzatban ide terveztük meg a Polgármester és a választott tisztségviselők személyhez kapcsolódó juttatását, valamint annak szociális hozzájárulási adóját. Mégsem tudtuk itt felhasználni januártól, mert a 2014. január 1-ével életbe lépő számviteli változások végrehajtásaként az Államkincstár által elvégzett „átforgatások” sok hibával teljesültek. Ezért januártól április végéig a Polgármesteri Hivatal általános igazgatási szakfeladatára terhelődött a Polgármester juttatása. Az Államkincstár visszamenőlegesen módosítani nem tud, ezért helyileg kell minden tételt havi bontásban átkönyvelni a megfelelő helyére.

Mivel a Képviselő-testület által megállapított juttatások mértékében évközben módosítás nem történt, a felhasználás a tervezet szerint alakul.

E szervezeten tervezzük meg a települési önkormányzat nevében vállalt valamennyi kötelezettséget, amelyek működési, vagy felhalmozási támogatásokhoz, illetve kölcsönökhöz kapcsolódnak.

- Támogatások:

= Államháztartáson belülről 3 900 ezer forintot a különböző célú önkormányzati önszerveződésekhez történő befizetési kötelezettségeket terveztünk. Félévig 2 772 ezer forint került belőle átutalásra. (Közép-Békési Térség Önk. Társulás működési hozzájárulás, kistérségi társulás, stb.)

= Államháztartáson kívülre működési támogatásként összesen 129 959 ezer forint szerepel a költségvetésünkben. Ide sorolandó a két kizárólagos önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságunk feladatellátásához való hozzájárulás. Előirányzat módosítás történt, a Városgazdálkodási Kft.-től elvonásra került 11.557 ezer forint. 2015. június 30-ig 55 959 ezer forintot bocsátottunk rendelkezésükre, igényük szerinti ütemezésben, a keret 47 %-át.

= Kölcsönt 10 millió forintot tervezetünk, a Kastélypark Kft likviditási gondjainak kezelésére. A strand április végéig összesen 14.192 ezer forint kölcsönt vett igénybe, melyből 4.192 ezer forintot helyi iparüzési adó formájában fizetett vissza. A 10 millió forint visszafizetése a II. félévben fog teljesülni.

= Eredményességi támogatásra a Sportkörnek 1.280 ezer forint került kifizetésre a 6. hónapban.

- Tartalékban 11.477 ezer forint volt eredeti előirányzatban. A tartalék felhasználása folyamatos, amely a tartalék előirányzat csökkenéséből látható. Tartalékból kerültek átvezetésre olyan összegek, melyek előre nem voltak tervezhetőek.

= A tanuszoda létesítésével kapcsolatban az önkormányzatnak merültek fel költségei, amelynek nem fognak megtérülni. Az első félévben ez 210 ezer forint volt, mely geodéziai felmérést jelent.

E szervezeten többségében azok a dologi kiadások terhelődnek, amelyek a települési önkormányzat egészére vonatkoznak, úgymint különféle szervezetekben, önkormányzati önszerveződésekben tagdíjak, könyvvizsgáló, jogász, közjegyző, szakértők alkalmazásának díjai, Amondó újságkiadás, testületi ülések közvetítésének díja, gyermektáborral kapcsolatos kiadások, képviselő-testületi anyagok készítésének költségei, ingatlanrendezések kapcsán felmerült kiadások, reprezentáció, reklám-propaganda kiadások, stb.

Önkormányzati számlavezetés kapcsán 2.383 ezer forint banki költséget (számlavezetés, tranzakciós díj, stb.), és 698 ezer forint kamatot kellett kifizetnünk.

E szervezet bevételei:

<u>Bevételi forrás</u>	<u>ezer forintban</u>
- tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	1.503
- tankerületnek továbbszámlázott telefondíjak	21
- Szent Borbála szobor felújításának anyagi szponzorálása	500
- tulajdonosi bevételek (inatlan értékesítések)	292
- rendezvény szponzori támogatása	1.101
- kölcsön visszatérülés	479

02 HU-RO 024 (Kistérségtől átvett Magyar-Román pályázat)

Ebben az évben támogatást erre a projektre már nem kaptunk. A lezárást követően kiadásunk keletkezett, a tavaly kiutalt támogatási összegből kellett a román partner felé utalnunk 5,8 millió forintot.

03 HU-RO 300

2013. évben lezárt Magyar-Román pályázat, de az elszámolás még az idei évet is érinti, a fenntartási időszakban. 358.995 forint kiadásunk volt, ez a devizaszámla fenntartásának költsége, illetve 220 ezer forintot átutaltunk a román félnek, ami öt illetett meg. 1.276 ezer forint volt a számlánk megszüntetésekor az egyenleg, mely átutalásra került a főszámlára.

04 EFI (Egészségfejlesztési Iroda)

A program 2015. március 31-én lezárult, illetve az első félévben a pénzügyi elszámolás lezárása is megtörtént. A támogató szervtől 17.418 ezer forintot kaptunk, kiadásaink 15.134 ezer forintot tettek ki. Terveinkben 5 millió forint megtakarítás szerepelt, de nem tervezett költségek felmerülése miatt ez 2,2 millió forintban realizálódott. A fenntartási időszak tart, a napokban kaptunk levelet a Minisztériumtól, hogy 18,9 millió forintot különítettek el a számunkra a fenntartási időszak ez évre eső részére.

05 ÁROP Szervezetfejlesztés

Ez a program a tavalyi év végén lezárult, végleges pénzügyi elszámolása érinti az idei évet. Az első félévben 2,2 millió forint kiadásunk keletkezett még, a támogató szervtől 4.873 ezer támogatást várunk, mely a második félévben fog megérkezni.

06 Modellkísérleti Program

A program lezárult, Bucsa település szervezésével 100 %-os támogatottságú volt, a végső elszámolásból adódóan 100 ezer forint érkezett önkormányzatunkhoz.

07 Szociális Város Rehabilitációs program

A 100 %-os támogatású pályázatban megvalósult beruházások: játszótér építés, szociális intézmény kialakítása, szociális bérházak-, civil ház felújítása, kerékpárút, útfelújítás. Kiadásunk az első félévben 160.358 ezer forint volt, a kiutalt támogatás 145.436 ezer forint. Elszámolásra még vannak már kifizetett számlák benyújtva, melyek támogatási összegét a második félévben várjuk. Az eredeti támogatási szerződés módosításra került, mert a tervezettnél magasabbak lettek a költségek. A legjobb ajánlatok összértéke 52.282 ezer forinttal haladta meg a tervezett költséget. Az önkormányzati költségvetés átcsoportosításával a 23.772 forinttal tudtuk csökkenteni a többletköltséget, 838 ezer forint megtakarítás keletkezett, míg a fennmaradó 27.672 ezer forintot a támogató szerv támogatásként biztosította.

08. Utak építése

Utak építésére 120 millió forint kiadást terveztünk. Eddig nem volt kiadásunk ezen a szervezeten, mert a felújítás a második félévre van tervezve. A bevételként tervezett átvett pénzeszközök (lejáró LTP-k összegét) a Víziközmű Társulattól még nem érkeztek meg az első félévben.

09. Tourinform Iroda működésére 1.388 ezer forintot várunk a települési önkormányzatoktól, de csak 338 ezer forint érkezett az első félévben. Megkérjük a nem fizető önkormányzatokat, hogy a vállalatuknak tegyenek eleget. Pályázatból 1.500 ezer forintot sikerült lehívni, nyújtott szolgáltatásért pedig 1.264 forint volt a bevétel. Kiadása 2.692 ezer forint volt, időarányosan 51%, mely egy fő munkabérét és annak járulékait is tartalmazza.

10 Rendezvényszervezés részletezésen 1 fő munkabér terhelődik április óta, az első három hónap a könyvtárnál jelentkezett. Ezen kívül szolgáltatások vásárlására és dologi jellegű kiadásokra 2.942 ezer forint lett kifizetve az első félévben. Bevétele bérleti díjakból és szponzori támogatásokból 1.152 ezer forint volt. A június végén megrendezett városnap költségei többségében a második félévben jelentkeznek.

11 OEP finanszírozás átfutó szervezet, egyenlege hónap végén és majd év végén is nulla lesz, mert itt fogadjuk a finanszírozást, de a felhasználási helyekre: védőnők, fogorvos, iskola egészségügy) továbbvezetjük.

12 Napelem pályázatra eredeti előirányzat nem volt tervezve. 877 ezer forint előleg érkezett, kiadásként 2,5 millió forint merült fel, mely műszaki tervezésből, szakértésből áll. A beszámoló készítésének idejékor ez az összeg kifizetési kérelme benyújtásra került, az önerő ebből 344 ezer forint.

13 Szociális melléképület felújítására 156 ezer forintot fordítottunk az első félévben.

14 KEOP pályázatot nyújtottunk be, mely mellékleteinek elkészítésére 762 ezer forint került kifizetésre. Ez a pályázat nem nyert, tehát ez az összeg nem kerül finanszírozásra. Az iskola energetikai felújítására a pályázatot újra benyújtottuk.

Város és község gazdálkodás szervezet

Szintén több feladatkört összefoglaló gyűjtőnév. Alábontásai:

01. Kiszervezett dolgozó, az aki nem köztisztviselői feladatot lát el, ezért a köztisztviselői állományból kiszervezésre került. A kézbesítőnk szerepel a bontáson, féléves költsége 1.189 ezer forint.
02. Településtisztasági feladatok kapcsán kiadásunk június 30-ig 6,5 millió forint volt, mely a 2014. évi önkormányzati támogatást jelentette.
03. Prémium évek programban foglalkoztatottak 3.647 ezer forint ráfordítást igényeltek, de ezt az összeget negyedévenként vissza tudjuk igényelni.
04. Növénytermesztés bontáson tartjuk nyilván a közfoglalkoztatási programhoz kapcsolódó, de vissza nem igényelhető kiadásokat, illetve a terményértékesítésből származó bevételeket. 383 ezer forint a féléves kiadás, bevétele a földalapú támogatásból 2.055 ezer forint, készletértékesítés a második félévben lesz.
05. Tojóállomány bontásban tartjuk nyilván a Start mezőgazdasági közfoglalkoztatási programhoz kapcsolódó, de a programban el nem számolható bevételeket és kiadásokat. Az első félévben 1.596 ezer forint bevétel keletkezett, ez a tojóállomány és tojás értékesítéséből származott. Ez az éves tervezett bevétel 23%-a. Kiadás ezen időszak alatt 1.810 ezer forint merült fel.
06. Méhészet alábontásban a közfoglalkoztatásban el nem számolható tételek szerepelnek. Első félévben 493 ezer forint értékesítés történt, kiadás 1.104 ezer forint volt. Ez azért ilyen magas, mert ekkor történtek meg a méhcsaládok beszerzései.
07. Kerékpárút részletezésen szerepelnek a közfoglalkoztatási program keretében el nem számolható költségek, melyek a kerékpárút rendben tartásával kapcsolatosak. Ez az első félévben 83 ezer forint volt.
08. Asztalos-lakatos műhelyen vannak olyan kiadások elkülönítve, melyek a közfoglalkoztatási programban nem elszámolhatóak. Első félévben 999 ezer forint kiadás
09. Munka Törvénykönyv alapján foglalkoztatottak kapcsán jelentkező kiadások összege 4.640 ezer forint, bevétele nincs.
10. Egyéb foglalkoztatás alatt a közfoglalkoztatási programok közötti időszak áthidalására szolgáló egyszerűsített foglalkoztatással járó kiadásokat tartjuk nyilván. 518 ezer forint volt félévig a kiadásunk, mely nem igényelhető vissza.

Közfoglalkoztatási programok folytatódnak, a megvalósulás tekintetében az alábbi tájékoztatást nyújtja a közfoglalkoztatási csoport:

A Kistréségi Startmunka Mintaprogram Mezőgazdasági programelemében 110 fő foglalkoztatása történik, napi 8 órás munkaidő keretében. Idén negyedik éve működik a program. A megítélt támogatás időtartama: 2015.03.01. – 2016.02.29. A főbb munkafolyamatok az alábbiak: szántóföldi növények termesztése (őszi búza, őszi árpa, tavaszi árpa, napraforgó, kukorica), konyhakerti növények és zöldségfélék termesztése,

tojótyúktartás, méhészet működtetése, Stevia rebaudiana (Jázminpakóca) termesztése. A támogatás mértéke a bér- és járulékköltség tekintetében 100 %, a beruházási és dologi költségek esetében, pedig 85,45 %, amely a Nemzeti Foglalkoztatási alap Közfoglalkoztatási előirányzata terhére kerül elszámolásra.

A Kistérségi Startmunka Mintaprogram Belvízelvezetés programelemében 40 fő foglalkoztatása zajlik, napi 8 órás munkaidő keretében. A megítélt támogatás időtartama: 2015.03.01. – 2016.02.29. A támogatás mértéke a bér- és járulékköltség tekintetében 100 %, a beruházási és dologi költségek esetében, pedig 93,75 %. A főbb munkafolyamatok az alábbiak: munkagéppel történő árkok medreinek és átereszeinek takarítása, cseréje, támfalépítés, (Mátyás u.; Nagyéri csatorna), kikotort iszap, növényzet és törmelékek szállító járműre rakása és elszállítása.

A Kistérségi Startmunka Mintaprogram Mezőgazdasági földutak karbantartása programelemében 40 fő foglalkoztatása történik, napi 8 órás munkaidő keretében. A megítélt támogatás időtartama: 2015.03.01. – 2016.02.29. A támogatás mértéke a bér- és járulékköltség tekintetében 100 %, a beruházási és dologi költségek esetében, pedig 93,75 %. A főbb munkafolyamatok az alábbiak: tárcsázás, gréderezés, útszélek kaszálása, gallyak és zöldhulladékok összeszedése, fajjövések ritkítása, földútkarbantartás, parlagfű zúzása.

A Kistérségi Startmunka Mintaprogram Belterületi közutak karbantartása programelemében 80 fő foglalkoztatása zajlik, napi 8 órás munkaidő keretében. A megítélt támogatás időtartama: 2015.03.01. – 2016.02.29. A támogatás mértéke a bér- és járulékköltség tekintetében 100 %, a beruházási és dologi költségek esetében, pedig 87,5 %. A főbb munkafolyamat az alábbi: a Szabadság tértől a Mátyás utca és a Batthyány utca kereszteződéséig tartó utcaszakaszon térburkolatos gyalogos járda építése.

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás keretein belül lehetőség nyílt 45 fő foglalkoztatására, szintén napi 8 órás munkaidő keretében. A megítélt támogatás időtartama: 2015.04.02. – 2015.08.31. A támogatás mértéke a bér- és járulékköltség esetében 90 %. A munkavállalók feladatköreibe a közterületek tisztántartása, valamint az önkormányzathoz tartozó intézmények és épületek karbantartási és javítási munkálatainak elvégzése tartozik.

Támogatás csak a kifejezetten munkában töltött idő után igényelhető. Táppénz, igazolt vagy igazolatlan mulasztás idejére nem nyújtható be támogatási igény. Nem igényelhető támogatás továbbá azon munkavállalók részére, akik valamilyen okból (fizetés nélküli szabadság, szülési szabadság, GYES, GYED, stb. miatt) az adott időszakban munkát nem végeztek, és részükre munkabér nem került kifizetésre.

Az elszámolás a Szeghalmi Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya felé történik a munkabérek kifizetését követően, amelynek benyújtási határideje minden hónap 8. napja, tehát utófinanszírozott. A beszerzések tekintetében a számlák és kifizetésüket igazoló bizonylatok benyújtása és elszámolása szintén havonta történik, utólag a munkaterület vezetői napi szinten munkanaplót kötelesek vezetni, amely szintén minden hónapban benyújtásra kerül a Foglalkoztatási Osztály részére.

Önkormányzati hatósági ügyek eddigi kifizetései a szociális csoport tájékoztatása alapján:

A képviselő testület a polgármesterre, illetve a Szociális és Humánügyek Bizottságára ruházta át az alábbi hatásköreit.

Méltányossági ápolási díj, mint támogatási forma 2015. február 28. napjával megszűnt, viszont helyi rendeletünk alapján települési támogatás formájában továbbra is folyósítjuk. Átlagosan 7 fő részesült 2015. június 30. napjáig ebben a támogatásban, s **967.600.-Ft**-ot használtunk fel erre a célra.

Közgyógyellátásra való jogosultság méltányosság jogcímen: szintén megszűnt 2015. február 28. napjával, viszont helyi rendeletünk alapján települési támogatás címen gyógyszerkiadásokra nyújthatunk támogatást.

2015. február 28. napjáig **745.362.-Ft**-ot használtunk fel erre a célra. 2015. március 01. napjától 2015. június 30. napjáig gyógyszerkiadásokra nyújtott támogatás összege: **184.000.-Ft**.

Önkormányzati segély igénylése iránt benyújtott kérelmeket a bizottság és rendkívüli esetben a polgármester bírálta el. 2015. február 28. napjáig. **3.948.180.- Ft**. lett erre a célra felhasználva.

Babaérkezési támogatás szintén nem kötelezően nyújtott támogatási forma, mely 2015. március 01. napjától települési támogatás keretén belül, gyermekszületési támogatásként továbbra is megállapítható. 2015. február 28. napjáig 6 gyermek részére, 2015. március 01. napja és 2015. június 30. napja között 12 gyermek részére állapítottunk meg **20.000.-Ft**-os támogatást. Összesen: **360.000 Ft** –ot fizettünk ki erre a célra.

Települési támogatás:

2015. március 01. napjával lépett hatályba a települési támogatás, melyen belül:

- **kórházi kezelésre: 510.000.-Ft-ot**
- **hátralékrendezésre: 188.961.Ft-ot**
- **elemi kár enyhítésre: 330.000.-Ft-ot**
- **temetésre: 210.000.-Ft-ot**
- **élelmiszervásárlásra: 169.000.-Ft-ot**
- **rendkívüli támogatásra: 2.447.000.-Ft-ot fordítottunk 2015. június 30. napjáig.**

Első lakáshoz jutásának támogatására 2 kérelemben állapított meg a bizottság **500-500 ezer** forintos támogatást.

BURSA HUNGARICA Ösztöndíjban 26 felsőfokú intézményben tanuló diák részére tudtunk támogatást megállapítani.

Adósságcsökkentési támogatás, mint támogatási forma szintén 2015. február 28. napjáig volt megállapítható. A korábban megállapított támogatás a lejártának napjáig kell folyósítani. 2015. június 30. napjáig erre a támogatásra **784.044.-Ft**-ot használtunk fel.

Temetési kölcsönt az első félévben nem kérelmezte senki. A temetési kölcsönre való jogosultságot helyi rendeletünk szabályozza.

Köztemetést 2 alkalommal rendeltünk el. A köztemetés hagyatéki teherként bejegyzésre került. **360.668.-Ft**-ot fordítottunk erre a célra. 300.000.-Ft viszont visszafizetésre került.

2014. évben kiadott **Karácsonyi utalványok** ez évben kerültek beváltásra. 1400 főnek adtunk át 3.000.-Ft. értékű utalványt.

Óvodai, Iskolai intézményi étkeztetés:

Az első félévben az adagszám jóval magasabb, hiszen a nyári szünet a II. félévre esik. Összesen ez évben 36,5 millió forintot fizettünk ki gyermekétkeztetésre, ez az éves tervezet 57%-a. Három részletben előleg is került kifizetésre, mely érvényesítése a második félévben várható.

A szülői térítési díjakban ismételten hátralékok keletkeznek, 1.096 ezer forintot tartalmaz a félév zárásakor készült kimutatás. A felszólításokat kiküldtük, a befizetések folyamatosan érkeznek. Összes térítési díj befizetés 4,5 millió forint.

Egészségügyi ellátások:

- Az egyik fogorvosi körzet finanszírozása érezi a számlánkra, mert jelenleg a működtető az önkormányzat. A teljes összeget haladéktalanul átutaljuk a helyettesítő fogorvos számlájára.

- Védőnői szolgálatra félévig 5,6 millió forint OEP finanszírozást kaptunk, kiadása 5.230 ezer forint, ez az egész éves tervezett költség 50 %-a.

- Laboratórium fenntartására 3,2 millió forintot terveztünk, felhasználása 47 %. Ez esetben OEP támogatást nem kapunk.

- Ifjúság egészségügyi gondozása kapcsán felmerült költségek a finanszírozás mértékig terjednek, amely ebben az évben 362 ezer forint lesz. Félévig 170 ezer forint került felhasználásra.

- Ügyeleti ellátásra havonta 177.150 forintot fizetünk, finanszírozást rá nem kapunk. Ebben a félévben számlázták ki számunkra a 2014.08.08-18. időszakra eső ügyeleti díjat is, mely 155 ezer forintot jelentett.

- Védőoltásra 480 ezer forint a keret, a felhasználása félévig 409,5 ezer forint.

Bölcsőde működtetése:

Bérek, járulékok a tervezethez viszonyított teljesítése 43,6 %. A gyermekek étkeztetésre rendelkezésre álló összeg felhasználása 54 %. Dologi kiadások a tervezetnek megfelelően alakultak.

Civil önszerveződések támogatása:

Az eredetileg tervezett 18.709 ezer forint 747 ezer forinttal megemelésre került, mert a Sárreai Gyöngyhalász Egyesület TAO pályázat önerejét szintén finanszíroztuk, így az első félévben 12.346 ezer forint került kiutalásra, ami az éves keretösszeg 63 %-a.

Közzolgáltatások biztosítása:

- Vízellátás: az Alföldvíz Zrt bérleti díjával, annak mértékével, felhasználásával és a vele kapcsolatban jelentkező problémákról folyamatosan tájékoztattuk a tisztelt Képviselő-testületet. 2015 első félévében 17.368 ezer forint bevételünk érkezett, kiadásunk 2.003 ezer forint volt. Második félévben kiadásunk előreláthatólag 47.511 ezer forint lesz, melyből 25.267 ezer forintra rendkívüli támogatási igényt adtunk be, illetve a második féléves bérleti díj is ebben az időszakban fog megérkezni.

- Közvilágításra 13,7 millió forintot terveztünk, jelenleg 6,5 millió forint a felmerült költség, időarányosan teljesítettünk.

- Belvízvédelemnél 43 ezer forint belvizes kölcsön megtérülése realizálódott. Kiadása nem volt ennek a szervezetnek az első félévben.

- Köztemető működtetése: havi 158 ezer forinttal járul hozzá önkormányzatunk a temető fenntartásához. Bevételünk a sírhely eladásból származik, félév alatt 647 ezer forint volt, illetve 465 ezer forint temetési kölcsön visszatérülés is megtörtént.

Értékesítések, szolgáltatások:

- Agyagbánya működtetése kapcsán 8.028 ezer forint bevételünk származott a készletértékesítésből, felmerült kiadás 12.559 ezer forint. Ennek legfőbb oka a Városgazdálkodási Kft. által kiállított 11.557 ezer forintos területrendezési számla.

- Kertészet 1,7 millió forint kiadással és 1,2 millió forint bevétellel zárta a félévet. Bevétele az éves eredeti előirányzat 30%-át teszi ki félévig.

- Mezőöri szolgálat egy fővel működik, a visszaigénylések következtében ráfordítással nem jár az önkormányzat számára.

- Személyszállítás és árú beszerzés-szállítás bevétele félévig 2,2 millió forint, ez már több, mint az eredetileg tervezett éves összeg. Kiadása, magába foglalva a bért és járulékait is, 9.764 ezer forint, mely időarányosan 48%-ot tesz ki.

Központi támogatások folyósítása:

Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatását az alábbi jogcímenek kapjuk: az önkormányzati hivatal működése, zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok, közvilágítás, köztemető fenntartása, közutak fenntartása. Emellett a költségvetés külön támogatást biztosít a közneveléssel kapcsolatos feladatok ellátására, az óvoda működtetéséhez az ellátott gyermekek létszáma alapján, a pedagógusok bértámogatásához az óvodapedagógusok számított létszámának arányában. Támogatott még a szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok, a pénzügyi szociális ellátások, és a gyermekek napközbeni ellátása. Fenti feladatokra 182.680 ezer forint kerül kiutalásra 2015. évben.

Az önkormányzati rendszerben a települések között jelentősen eltérőek a gazdasági adottságok, változóak a helyi adóbevételek, ezt a központi költségvetés feladatfinanszírozás során „beszámítással” kezeli.

Átengedett bevételek az alábbiak:

- Gépjárművek után beszedett adó 40 %-a, 6,7 millió forint maradt önkormányzatunknál a tervezett összeg 56 %-a.
- Szabálysértési törvény alapján kiszabott és végrehajtott szabálysértési pénz- és helyszíni bírságból származó bevételünk 201 ezer forint, eredeti előirányzatban 300 ezer forintot terveztük.
- A talajterhelési díjakra 500 ezer forintot terveztünk eredeti előirányzatban. Június 30-ig 1.453 ezer forint a befolyt összeg.

Helyi adóbevételek:

- Iparüzési adóbevételként 235,9 millió forintot tervezetünk, félévig 127,1 millió forint folyt be. Az előző évi bevallások véglegesítése során a tavalyi évtől eltérően nem volt kimagasló azok száma, akik adóelőleg visszautalását kérték. Összességében mintegy 1.500 ezer került visszautalásra.
- Építményadó eredeti előirányzatunk 42 millió forint, félévig a teljesítés 22,2 millió forint.
- Idegenforgalmi adóból 6 millió forintot irányoztunk elő, de csak 1,9 millió forint folyt be az eltelt félév alatt. A második félévben magasabb teljesítés várható.
- Pótlékokra eredeti előirányzatot 1 millió forintot terveztünk be, 252 ezer forintot fizettek be a kiszabott összegből a késedelmesen teljesítők.

Hitelt csak az önkormányzat vehet fel, biztosítva ezzel intézményei működését, vagy beruházási kiadásait, a szükséges összegeket intézményfinanszírozás címén továbbítja számukra. Működési célú hitele az önkormányzatoknak a stabilitási törvény alapján csak éven belüli lejáratú lehet. Jelenleg folyószámla hitelünk van, amelynek rendelkezésre tartása 2015. szeptember 29-ig tart, kerete 80 millió forint. A hitelkeret kihasználtsága folyamatos, időszakonként eltérő nagyságrendű.

Előterjesztést készítettünk a hitelkeret meghosszabbítására, a számlavezető pénzügyintézetünk 50 millió forint keretet fog az év végéig engedélyezni számunkra.

II.**Füzesgyarmati Polgármesteri Hivatal 2015. I. féléves bevételei és kiadásai:**

2014. évtől kezdődően egy egységként kezeljük a Polgármesteri Hivatal bevételeit és kiadásait, az általános igazgatás szakfeladaton szerepel valamennyi tevékenységi kör, legyen az hatósági, adózási, vagy pénzügyi feladat. Elkülönítetten csak a segélyekkel kapcsolatos pénzforgalmat kezeljük.

Általános igazgatás:

A hivatal engedélyezett létszámát a Képviselő-testület a költségvetési rendeletben határozza meg. A köztisztviselők létszáma az eltelt fél év alatt nem változott, 23 fő.

60,95 millió forint munkabért terveztünk eredeti előirányzatban, ami változtatásra került 57,35 millió forintra, június 30.-án a teljesítés 30,9 millió forint, 54 %. Bérkompenzáció

eredeti előirányzatban nem volt tervezve, módosításban 1.378 ezer forint lett, mely kifizetésre is került.

Jutalomra 631 ezer forintot, közlekedési költségtérítésre 252 ezer forintot, egyéb költségtérítésre 472 ezer forintot fizettünk ki a köztisztviselők számára.

Az 1.646 ezer forint cafetéria felhasználása időarányos, a dolgozók által megjelölt felhasználási helyekre átutalásra került.

Közfoglalkoztatási szerződéssel 10 fő dolgozik még a hivatali apparátusban. A hivatalnál költségük nem jelenik meg, mert részei a támogatott közfoglalkoztatásnak.

Mint ahogyan az Önkormányzat költségvetési szervnél jeleztük a választott tisztségviselőkkel kapcsolatos személyi jellegű juttatásoknál a polgármester juttatását az első négy hónapban a Polgármesteri Hivatalhoz könyveltük, mely 1.683 ezer forint.

A munkáltatót 27 % szociális hozzájárulási adó fizetési kötelezettség terheli, melynek adott havi mértékét az államkincstár állapítja meg és vonja le a központi költségvetésből származó forrásainkból.

Egészségügyi hozzájárulásra 300 ezer forintot, személyi jövedelemadóra 319 ezer forintot fizettünk ki.

Dologi kiadásokként összegezhető költségek az alábbiak keletkeztek az eltelt félév során:

Szakmai anyagok beszerzésére 839 ezer forintot terveztünk, amely az irodaszer, nyomtatvány, folyóirat és egyéb információ hordozó beszerzéseket hivatott fedezni. Felhasználása folyamatos.

Üzemeltetési anyagokra, amelyek nem számolhatóak el szakmai anyagnak módosítottan 475 ezer forint áll rendelkezésre. (pl. befogott ebek kosztja, a tartására szolgáló létesítményhez vásárolt anyagok.) Az első félévben a kifizetés 334 ezer forint.

Szolgáltatásként távközlési díjakat, postaköltséget, bankszámla vezetés költségét, fénymásolók használati- és karbantartási díját és a szakmai tevékenységet segítő számítógépes programok, továbbképzések költségeit könyveljük. Összeségében 8,1 millió forintot terveztünk éves szintre, féléves teljesítési adatok a tervezés reális mértékét támasztják alá.

Postaköltségre:	701 Eft-ot,
Karbantartásra:	1.087 ,,
Informatikai eszközök bérleti díjára, karbantartására:	745 ,,
Egyéb kommunikációs szolgáltatásokra	23 ,,
Telefon- és mobil díjakra:	197 ,,
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokra	510 ,,
Egyéb szolgáltatásokra:	273 ,,
Biztosítási díjakra:	32 ,,
Szállításra:	4 ,,
Pénzügyi, befektetési díjra (bank költség):	112 ,,

Reklám (hirdetés):	50 „
Programkövetési díjakra, inform. szolgáltatásokra	913 „, költöttünk.

A beszerzésekre és szolgáltatásokra fizetendő áfa mértéke változatlanul 27 %. A hivatalnál a befogott ebek tartása kapcsán felmerült költségekre, a házasságkötés kapcsán eladott gyertyákra tudjuk csak az általános forgalmi adót visszaigényelni, hiszen csak ezek kapcsán van bevételünk is.

Informatikai eszközök beszerzésére tervezett összeg a költségvetésben 2015. évre 472 ezer forint. Az első félévben 102 ezer forint került kifizetésre (laptop, billentyűzet, kábelek). Tárgyi eszközök beszerzésére 1.167 ezer forint volt az eredeti előirányzat, amely módosításra került az eddig kifizetett 29 ezer forintra, ami telefon készülékek havi részleteit jelenti. Itt került megtervezésre a telefon- és internet hálózat felújításának költsége is, mely módosításra került és az informatikai eszközök felújítása soron jelent meg. Ennek teljes összege kifizetésre került az első félévben, 1.299 ezer forint.

Képviselők és a polgármester felajánlása 305 ezer forint az egyéb működési célú támogatások civil szervezeteknek soron jelenik meg, mely átutalásra került a Harang Alapítvány részére.

Jegyzői hatáskörbe tartozó államigazgatási hatósági ügyek:

Az aktív korúak rendszeres szociális segély 2015. február 28. napjáig tartozott hatáskörünkben, ezt követően a Békés Megyei Kormányhivatal Szeghalmi Járási hivatalához került:

Ennek a segélytípusnak három formája volt:

- aki a munkaképességét legalább 67 %-ban elvesztette, aki legalább 50 %-os mértékű egészségkárosodást szenvedett, vagy akinek az egészségi állapota a rehabilitációs hatóság komplex minősítése alapján nem haladja meg az 50 %-os mértéket. Átlagosan 13 fő részére folyósítottunk ilyen ellátást. A kifizetett támogatás 90 %-a visszaigényelhető. **916.665.-Ft**-ot költöttünk erre a célra.
- aki a reá irányuló nyugdíjkorhatárt öt éven belül beölti. Átlagosan 12 fő részesült ilyen ellátásban. A kifizetett támogatás 90 %-a visszaigényelhető, **859.270.-Ft**-ot költöttünk erre a célra.
- aktív korú munkanélküli, aki a 1993. évi III. törvény 33-37. §-ban foglalt együttműködési kötelezettségnek eleget tett. Átlagosan 95 fő részesült ilyen ellátásban. A kifizetett támogatás 90 %-a visszaigényelhető. **5.587.872.-Ft**-ot költöttünk erre a célra.

A **rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény** feljogosítja az abban részesülő gyermeket a gyermekétkeztetés kedvezményére, ingyenes tankönyvellátásra, művészeti oktatás tandíjkedvezményére. A kedvezményre való jogosultság a megállapítást követő egy évre szól. 374 gyermek jogosult jelenleg erre a támogatásra. Halmozottan hátrányos helyzet 74 illetve hátrányos helyzet 139 gyermek részére lett megállapítva.

Kiegészítő gyermekvédelmi támogatásban 2 gyermek részesül. Ez a támogatás 100 %-ban visszaigényelhető.

Óvodáztatási támogatásban 13 gyermek részesült. **130.000.-Ft.**, lett erre a célra kifizetve, mely összeg 100 %-ban visszaigényelhető.

Normatív lakásfenntartási támogatást 2015. február 28. napjáig volt megállapítható. A korábban megállapított támogatás az egy év időtartam lejártáig kell folyósítani a szociálisan rászorult személyeknek, családoknak az általuk lakott lakás fenntartásával kapcsolatos rendszeres kiadásai viseléséhez. A folyósított támogatás 10 %-a önerő. 2015. június 30 napjáig **9.986.200.-Ft.** lett erre a célra kifizetve.

Adósságcsökkentési támogatáshoz kapcsolódó lakásfenntartási támogatás, mint támogatási forma szintén 2015. február 28. napjáig volt megállapítható. A korábban megállapított támogatás a lejártának napjáig kell folyósítani. 2015. június 30. napjáig **100.900.-Ft.** támogatás lett kifizetve.

Összességében a Polgármesteri Hivatal 2015 évre vonatkozó költségvetési tervezete a központi irányító szervi támogatás módosulása miatt megváltozott, a féléves mutatószámok alapján a költségvetés tarthatónak bizonyul.

Tisztelt Képviselő- testület!

Fontos, hogy a tervezet végrehajtásáról évközben is számot adjunk, bemutatva a célok megvalósulásának folyamatát, a beszámolási időszakra vetített aktuális állását. A költségvetés végrehajtása során alapvetően kettős feladata volt minden intézménynek: a tervezett bevételeket teljesíteni, és a tervezett kiadásokat betartani. Az előterjesztésekben adnak számot az intézményvezetők arról, hogyan sikerült ezt az első félév folyamán végrehajtaniuk.

Szöveges beszámolónk mellékletei:

- 1.sz. Intézmények 2015. I. félévi pénzforgalmi jelentései (1/1-1/4 bontásban).
- 2.sz. Megvalósult beruházások, felújítások jegyzéke.
- 3.sz. Füzesgyarmati Lurkófalva Óvoda szöveges tájékoztató.
- 4.sz. Hegyesi János Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény szöveges tájékoztatása költségvetése első félévi alakulásáról.

Határozati javaslat:

Füzesgyarmat Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Füzesgyarmat város 2015. évi költségvetésének első féléves végrehajtásáról szóló tájékoztatót elfogadja.

Határidő: folyamatos
Felelős: Bere Károly polgármester
 Önkormányzati intézmények vezetői

Füzesgyarmat, 2015. szeptember 7.

Bere Károly
polgármester