

Gyomaendrőd Város Önkormányzata

A vizsgált időszakban az önkormányzat kiadásai az alábbiak szerint alakultak:

Kiadások alakulása:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Telj / a mód. Ei % ban
Személyi juttatások	242056	242056	45001	18,59
Munkaadót terhelő járulékok	29720	29720	6331	21,30
Dologi kiadás	436083	556083	167059	30,04
Műk. célú támért.kiad. pénzeszk. átadás ÁK, ellátottak jutt.	761608	761869	210827	27,67
Tartalékok (műk.c.)	69521	69521	0	0,00
Működési kiadások össz.	1538988	1659249	429218	25,87
Felújítások	681928	682067	99569	14,60
Beruházások	595599	595460	84042	14,11
Támogatás értékű felhalm. kiadás és pénzeszk. átadás ÁK	18773	18773	1264	6,73
Tartalék (felh.c.)	82550	82550	0	
Felhalmozási kiadások össz.	1378850	1378850	184875	13,41
Kiadások összesen	2917838	3038099	614093	20,21
Intézményeknek nyújtott támogatás	427044	427044	109017	25,53
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		35218	35218	100,00
Kiadások mindösszesen	3344882	3500361	758328	21,66

- A kiadásokat elemezve megállapítható, hogy a **személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó járulékok** adatai időarányos alatti teljesítést mutatnak. Az Önkormányzatnál kell megtervezni a képviselők és polgármester, a mezőőrök, a polgárvédelmi bázis, a közfoglalkoztatás bérjellegű kiadásait. A Start mintaprogram és az egyéb közfoglalkoztatás 2018. évről áthúzódó programelemei 2019. február 28-ával zárultak, így a vizsgált időszakban az ezekhez a programokhoz kapcsolódó bérek és járulékok a terv 100%-ában teljesültek, ugyanakkor a 2019. márciusában induló 3 új programelem betervezett bér és járulékkiadásához tényleges teljesítés még nem kapcsolódik.
- A **dologi kiadásoknál** a teljesítés 30%-os, ami időarányos feletti felhasználást mutat. Az időarányos feletti felhasználás azzal indokolható, hogy az előirányzatok közé beépített 120 millió Ft összegű előző évi áfa befizetés rendező tételeként 108 millió Ft teljesült a vizsgált időszakban. Ehhez kapcsolódó tételként a bevételek között 101 millió Ft jelentkezik. A két tétel különbözete adja a ténylegesen befizetett áfa összegét.
- A **működési célú támogatásértékű kiadások és pénzeszköz átadások** teljesülése összességében kis mértékben időarányos feletti. Az időarányos feletti teljesítés elsősorban azzal magyarázható, hogy a társulás részére átutalt támogatás összege a betervezett éves keretnek közel 33%-a volt a vizsgált időszakban. A Liget Fürdő Nonprofit Kft. március végéig

14,5 millió Ft-ot vett igénybe a működési kiadásainak finanszírozására betervezett 47 millió Ft-ból. Itt jelenik meg a bölcsődei és családi napközi feladatellátáshoz, az önkormányzati tűzoltóság, a helyi buszközlekedés, a Zöldpark Nonprofit Kft. és a Gyomaszolg Kft. által ellátott feladatokra (parkfenntartás, Sportcsarnok működtetése, temető üzemeltetése, holtágak üzemeltetése) biztosított támogatás időarányos összege. A 2018. évi közfoglalkoztatási programelemekhez kapcsolódó visszafizetési kötelezettség összege 1.723 ezer Ft volt. A segélyekre megtervezett keretből 6.240 ezer Ft került felhasználásra, 9% a felhasználás mértéke.

- A tervezett **felújításokból** 100 millió Ft értékű munka valósult meg:
 - a Kis Bálint Általános Iskola épületének energetikai korszerűsítése 43,7 millió Ft összegben
 - az endrődi városrész rehabilitációja projekt végszámlája 43 millió Ft értékben
 - az endrődi orvosi rendelő felújítása 6 millió Ft értékben
 - Vízmű rekonstrukciós munkák 6,5 millió Ft összegben jelentkezett.
- A tervezett **beruházások** 84 millió Ft értékben teljesültek és az alábbi fő tételek alkotják:
 - Kodály-Hídfő utca kerékpárút építés 15.709 ezer Ft
 - Kodály-Hídfő utca belvíz beruházás 14.068 ezer Ft
 - Öregszőlő külterületi útépítés 39.645 ezer Ft
 - Bölcsődei fejlesztési program 3.493 ezer Ft
 - Fürdő fejlesztés (spraypark végszámla, csúszdapark) 7.005 ezer Ft
 - Fogorvosi eszközbeszerzés 4.081 ezer Ft

A bevételek alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Bevételek alakulása:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Telj. / Mód. Ei %-ban
Intézményi működési bevétel	97421	217421	113979	52,42
Vagyoni típusú adók	83000	83000	37612	45,32
Termékek és szolgáltatások adói	350000	350000	174424	49,84
Egyéb közhatalmi bevétel	15000	15000	807	5,38
Támogatás értékű műk. bevétel, műk.c.pesz.k.átvét ÁH-on kívülről, kölcsön visszatér.	307510	307510	57074	18,56
Önk-ok műk.támogatása	927559	927559	290094	31,27
Működési bevétel összesen	1780490	1780490	673990	37,85
Felh. bev., tám. értékű felh. bev., felh.c.pesz.k.átvét ÁH-on kívülről, kölcsön visszatér.	129949	129949	3101	2,39
Felhalmozási bevétel összesen	129949	129949	3101	2,39
Maradvány	1058443	1058443	0	0

igénybevétele				
Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása	376000	376000	0	0
Bevételek mindösszesen	3344882	3344882	677081	20,24

- A **saját bevételek** összességében az időarányos felett teljesültek. Ennek oka egy könyveléstechnikai tétel, mely során 101 millió Ft összegben áfa visszatérítés került bevételeink közé beépítésre (a kiadások között megjelenő 108 millió Ft fizetendő áfa és a 101 millió Ft áfa visszatérítés adja a ténylegesen befizetett áfa összegét). Ezen tétel kiemelését követően a saját bevételek az időszak sajátosságainak megfelelően időarányos alatt realizálódtak. A betervezett bérleti díj bevételek, földhaszonbér és holtág haszonbér bevételek nem havonta, azonos részletben esedékesek, hanem esetenként két részletben kell megfizetnie az ügyfélnek, illetve év végére van megállapítva a fizetési határidő, továbbá a betervezett terményértékesítésből származó bevétel se havi rendszerességgel realizálódik.
- A **közhatalmi bevételek** a vizsgált időszakban több mint 47%-on teljesültek, ezen belül a vagyoni típusú adóbevétel 45%-ban, a termékek és szolgáltatások adói pedig 49%-ban realizálódtak. A vagyoni típusú adók közé tartozik az építményadó, az épület után fizetett idegenforgalmi adó, telekadó és a magánszemélyek kommunális adója. A termékek és szolgáltatások adói közé sorolandó a helyi iparüzési adó, a gépjárműadó, a talajterhelési díj bevétel és a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó. Az iparüzési adóbevételünk 52%-ban teljesült a vizsgált időszakban.
- A **támogatás értékű működési bevételek és az államháztartáson kívülről működési célra átvett pénzeszközök, kölcsönök visszatérítése** 18%-ban teljesültek. Itt jelenik meg a Start mintaprogramra és az egyéb közfoglalkoztatásra járó támogatás, valamint a földalapú támogatás 44.133 E Ft összege, Csárdaszállás és Hunya Község Önkormányzatai a hivatal 2018. harmadik negyedévi működési költségeihez átutalta a bekért kiegészítés összegét 2.609 E Ft összegben. A realizálódott mezőri támogatás összege 1.350 E Ft, illetve 8.982 E Ft támogatás érkezett a Humán szolgáltatások fejlesztése a Gyomaendrődi Járásban projekthez.
- A **támogatás értékű felhalmozási bevételek és az államháztartáson kívülről felhalmozási célra átvett pénzeszközök, valamint felhalmozási célú visszatérítendő támogatások és kölcsönök** 3 millió Ft összegben teljesültek (ingatlan értékesítés és kölcsön visszatérülés).

Gyomaendrődi Közös Önkormányzati Hivatal

A vizsgált időszakban a hivatal kiadásai az alábbiak szerint alakultak:

Kiadások alakulása:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Telj / a mód. Ei % ban
Személyi juttatások	196839	196839	43571	22,13
Munkaadót terhelő járulékok	40718	40718	8822	21,67
Dologi kiadás	45989	45989	7752	16,86
Működési célú támogatás értékű kiadás, működési célú pénzeszköz átadás ÁK, segély kifizetés	0	76	19	25,00
Működési kiadások	283546	283622	60164	21,21

összesen				
-----------------	--	--	--	--

- A hivatalnál a **személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó járulékok** kis mértékben az időarányos alatt teljesültek. Az igazgatási szakfeladaton belül külön bontáson és külön szervezatkódon jelennek meg a kirendeltségeken (hunyai és csárdaszállási) dolgozó köztisztviselők. A Közös Hivatalnál összességében az időarányos alatti teljesítés azzal magyarázható, hogy a cafetéria keretből a vizsgált időszakban felhasználás nem történt.
- A **dologi és egyéb folyó kiadások** teljesítése kis mértékben időarányos alatti.
- A **működési célú pénzeszköz átadások, támogatásértékű kiadások** teljesítési adatai között jelenik meg a Közös Hivatal Hunyai Kirendeltségén havonta kifizetett gyermekvédelmi támogatás összege.

Bevételek alakulása:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Telj. / Mód. Ei %-ban
Intézményi műk. bevételek	2526	2526	419	16,59
Közhatalmi bevételek	260	260	5	1,92
Működési célú támogatás értékű bevétel	11197	11273	19	0,17
Irányító szervtől kapott támogatás	267708	267708	64577	24,12
Maradvány igénybevétele	1855	1855	0	0,00
Bevételek összesen	283546	283622	65020	22,92

- A **közhatalmi bevételeknél** igazgatási szolgáltatási díjbevételek és bírságbevételek realizálódtak.
- Az **intézményi működési bevételek** tartalmazzák a továbbszámlázott bevételek, bérleti díjak összegeit és a kamatbevételeket.
- A **támogatásértékű működési bevételek** között jelent meg a hunyai önkormányzat által a közös hivatalnál jelentkező gyermekvédelmi támogatás kifizetéséhez átadott forrás összege.
- Az **irányító szervtől kapott támogatás** az időarányosnak megfelelően teljesült.

Határ Győző Városi Könyvtár

Kiadások alakulása:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Telj / a mód. ei. % ban
Személyi juttatások	14143	14143	4701	33,24
Munkaadót terhelő járulékok	2702	2702	814	30,13
Dologi kiadás	17553	17553	3290	18,74
Működési kiadás	34398	34398	8805	25,60
Felhalmozási kiadás	2100	2100	0	0,00
Kiadások	36498	36498	8805	24,12

mindösszesen				
---------------------	--	--	--	--

A Könyvtár általános működését elemezve megállapítható, hogy a **személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok** teljesülése az időarányos előirányzat feletti, melynek oka, hogy az intézménynél foglalkoztatott 3 fő közfoglalkoztatott bére az eredeti előirányzatok között nem jelenik meg, viszont a teljesítési adatok tartalmazzák az őket megillető kifizetéseket is. Rendelet módosítás alkalmával mind a kiadási, mind a bevételi oldalra beépítésre kerül az alkalmazott közfoglalkoztatottak bérköltsége és a hozzá kapcsolódó támogatás összege is. A betervezett jubileumi jutalom kifizetése még nem történt meg a vizsgált időszakban. A Kormány a 8/2017. (I. 23.) rendeletében döntött arról, hogy a kulturális ágazatban a helyi önkormányzat által foglalkoztatott közalkalmazottak részére 2019. évben is kulturális illetménypótlékhoz kapcsolódó többlettámogatást biztosít. A személyi juttatások és a járulékok előirányzatai közé egész évre beépítésre került az állami támogatásként átutalt kulturális pótlék összege, melynek időarányos kifizetése meg is történt a vizsgált időszak minden hónapjában.

A **dologi kiadások** teljesülése 19 %, időarányos alatt teljesült:

- A Könyvtár állománygyarapításra a betervezett nettó 2.200 ezer Ft-ból 640 ezer Ft-ot használt fel, azaz a keret 29 %-át. A könyvek, folyóiratok beszerzése az igényekhez igazodva történik annak tükrében, hogy a felhasználás év végén nem haladhatja meg a rendelkezésre álló keretet.
- Az épület rezszi kiadásaiból az első negyedévben minimális felhasználás történt.

Bevételek alakulása:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Eredeti ei	Módosított ei.	Teljesítés	Telj. / Mód. Ei %-ban
Intézményi műk. bevételek	600	600	235	39,17
Működési célú támogatás értékű bevétel	0	0	1286	
Irányító szervtől kapott támogatás	35467	35467	9821	27,69
Maradvány igénybevétele	431	431	0	0,00
Bevételek összesen	36498	36498	11342	31,08

- A **saját bevételek** között az intézmény által nyújtott szolgáltatások bevételei jelennek meg.
- A közfoglalkoztatottak finanszírozására leutalt támogatás összege 1.286 ezer Ft.
- Az **irányító szervtől kapott támogatás** felhasználása időarányossal közel azonosan alakult a vizsgált időszakban.

Kállai Ferenc Kulturális Központ

Kiadások alakulása:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Telj / a mód. Ei. % ban
Személyi juttatások	16755	16755	5114	30,52
Munkaadót terhelő járulékok	3287	3287	933	28,38

Dologi kiadás	12415	12415	4258	34,29
Működési kiadások összesen	32457	32457	10305	31,75
Felhalmozási kiadás	2500	2500	166	6,64
Kiadások mindösszesen	34957	34957	10471	29,95

- Az intézmény egészénél a **bérek és járulékaiknak** teljesítése kis mértékben az időarányos felett alakult. Ez részben azzal indokolható, hogy a közfoglalkoztatottak részére kifizetett bér költsége az előirányzatok között még nem jelenik meg, másrészt az EFOP-3.3.2 projekt szakmai vezetője bér és járulékköltségének kifizetése az intézménynél jelentkezik, a hozzá kapcsolódó forrás szintén a költségvetési rendeletmódosítás alkalmával kerül beépítésre az intézmény költségvetésébe. A kormányrendelet alapján az intézmény közalkalmazottai részére beépítésre és időarányosan kifizetésre is került a kulturális illetménypótlék havonta esedékes összege.
- A **dologi kiadásoknak** a vizsgált időszakban 34%-a került felhasználásra. Az időarányos feletti teljesítés részben azzal indokolható, hogy a betervezett közüzemi díjak 42%-a, illetve a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatási keretnek több mint 50 %-a felhasználásra került (Az itt jelentkező rendezvények és előadóművészek költségének finanszírozása azon CLLD projekt terhére fog történni, melynek bírálata még folyamatban van, így a döntésig és a támogatás utalásáig az intézmény eredeti költségvetését terhelik ezen tételek.).
- A **felhalmozási kiadások** között porszívó beszerzés és hőszivattyú felújítás valósult meg.

Bevételek alakulása:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Telj. / Mód. Ei. %-ban
Intézményi műk. bevételek	6770	6770	824	12,17
Működési célú támogatás értékű bevétel	0	0	1152	
Irányító szervtől kapott támogatás	28187	28187	10458	37,10
Bevételek össz.	34957	34957	12434	35,57

- Az **intézményi saját bevételek** az időarányos alatt, 12 %-on teljesültek.
- A **működési célú támogatásértékű bevételek** között realizálódott a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó 1.152 ezer Ft összegű támogatás.
- Az **irányító szervtől igénybevett támogatás** összege az időarányost meghaladva teljesült, melynek oka a költségek időarányos feletti alakulása és a bevételek elmaradása.

Szent Antal Népház

Kiadások alakulása:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Telj / a mód. Ei. % ban
Személyi juttatások	16194	16194	4750	29,33
Munkaadót	3151	3151	855	27,13

terhelő járulékok				
Dologi kiadás	8938	8938	2705	30,26
Működési kiadások összesen	28283	28283	8310	29,38
Felhalmozási kiadások	2540	2540	0	0,00
Kiadások mindösszesen	30823	30823	8310	26,96

- Az intézmény egészénél a **bérek és járulékeinak** teljesítése az időarányost kissé meghaladva alakult, mely azzal magyarázható, hogy az intézménynél foglalkoztatott közfoglalkoztatottak bérköltsége majd a költségvetési rendelet módosítása alkalmával kerül beépítésre, ugyanakkor teljesítési adatok már jelentkeztek. Az intézmény személyi juttatásai és járulékai között kifizetésre került a kulturális illetménypótlék, melyre a támogatást az állam biztosítja a kulturális területen dolgozó közalkalmazottak részére.
- A **dologi kiadások** teljesítése 30%. Az időarányos feletti teljesítés oka, hogy a Kubinyi program keretei között megtervezett retusálási költség (945 e Ft) a vizsgált időszakban 100 %-ban teljesült.

Bevételek alakulása:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Telj. / Mód. Ei. % -ban
Intézményi műk. bevételek	6796	6796	312	4,59
Működési célú támogatás értékű bevétel	0	0	1118	
Irányító szervtől kapott támogatás	24027	24027	9881	41,12
Bevételek összesen	30823	30823	11311	36,70

- Az **intézményi saját bevételek** az időarányos alatt, 5%-on teljesültek.
- A **működési célú támogatásértékű bevétel** soron a közfoglalkoztatott alkalmazásához kapcsolódó támogatás 1.118 ezer Ft összege jelenik meg.
- Az **irányító szervtől igénybe vett támogatás** 41 %, mely a bevételek időarányos alatti teljesítésével indokolható.

Gyomaendrőd, Csárdaszállás, Hunya Kistérségi Óvoda

Kiadások alakulása:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Telj. / a mód. Ei. % ban
Személyi juttatások	106916	106916	26515	24,80
Munkaadót terhelő járulékok	21563	21563	5358	24,85
Dologi kiadás	14269	14269	2383	16,70
Működési kiadások	142748	142748	34256	23,99

összesen				
Felhalmozási kiadás	4975	4975	12	0,24
Kiadások mindösszesen	147723	147723	34268	23,20

- Az intézményben a **személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó járulékok** a vizsgált időszakban az időarányossal közel azonosan teljesültek.
- A **dologi kiadás** összességében időarányos alatti. A csárdaszállási telephely működéséhez 332 ezer Ft, a gyomaendrődi óvodákéhoz 2 millió Ft kiadás kapcsolódik. 25% volt a vizsgált időszakban a felhasználás mértéke. Az étkeztetési feladatnál a betervezett 728 ezer Ft-nak a 24%-a merült fel a vizsgált időszakban a csárdaszállási óvodai telephelyen.
- A **felhalmozási kiadások** között kisértékű tárgyi eszköz beszerzés jelent meg.

Bevételek alakulása:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Telj. / Mód. Ei % -ban
Intézményi műk.bev.	0	0	1	
Működési célú támogatás értékű bevétel	0	0	317	
Irányító szervtől kapott támogatás	147723	147723	36783	24,90
Bevételek összesen	147723	147723	37101	25,12

- Az intézmény **működési bevétele** között kamatbevétel jelenik meg.
- A **működési célú támogatásértékű bevétel** soron a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó támogatás 317 ezer Ft összege jelenik meg.
- Az **irányító szervtől kapott támogatás** összege azonos az időarányos tervezett előirányzat összegével.

Városi Egészségügyi Intézmény

Kiadások alakulása:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Telj / a mód. Ei. % ban
Személyi juttatások	82817	82817	11401	13,77
Munkaadót terhelő járulékok	17566	17566	2386	13,58
Dologi kiadás	98882	98882	22830	23,08
Működési kiadások összesen	199265	199265	36617	18,38
Felhalmozási kiadás	26500	26500	40	0,15
Kiadások mindösszesen	225765	225765	36657	16,24

- Az intézményben a **személyi juttatások és a járulékok** időarányos alatt teljesültek, mely azzal indokolható, hogy béren kívüli juttatás, jubileumi jutalom és helyettesítés címén a vizsgált időszakban nem történt kifizetés.
- A **dologi kiadások** teljesülése kis mértékben az időarányos alatti.
- A **felhalmozási kiadások** között a vizsgált időszakban kis értékű tárgyi eszköz beszerzés jelenik meg.

Bevételek alakulása:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Telj. / Mód. Ei %-ban
Intézményi működési bevétel	3278	3278	491	14,98
Működési célú támogatás értékű bevétel	181825	181825	5593	3,07
Maradvány igénybe vétele	17318	17318	0	0
Irányító szervtől kapott támogatás	23344	23344	0	0
Bevételek összesen	225765	225765	6084	2,69

- A betervezett **intézményi működési** bevétel teljesítése 15%, mely elsősorban a továbbszámolt költségekből és a bérleti díj bevételekből tevődik össze.
- A **működési célú támogatásértékű bevételek** között az OEP-től kapott támogatás jelenik meg.
- **Irányító szervtől kapott támogatás és előző évi maradvány igénybe vétele** nem történt a vizsgált időszakban.

Gyomaendrődi Család- és Gyermekejóléti Központ

Kiadások alakulása:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Telj / a mód. Ei. % ban
Személyi juttatások	34721	34721	9121	26,27
Munkaadót terhelő járulékok	6683	6683	1731	25,90
Dologi kiadás	9568	9568	1473	15,39
Működési kiadások összesen	50972	50972	12325	24,18
Felhalmozási kiadások	596	596	84	14,09
Kiadások mindösszesen	51568	51568	12409	24,06

- Az intézménynél a **bérek és járulékok** az időarányoshoz közeli mértékben teljesültek. A közfoglalkoztatás előirányzatok közé történő beépítése a következő rendelet módosítás alkalmával történik meg. Az intézmény személyi juttatásai és járulékai közé már az eredeti előirányzatba beépítésre és a vizsgált időszakban a rendszeres juttatások mellett kifizetésre is

került a szociális ágazati pótlék, melyre a támogatást az állam biztosítja a szociális területen dolgozó közalkalmazottak részére.

- A **dologi kiadások** teljesítése időarányos alatti.
- **Felhalmozási kiadás** (pult vásárlása) 84 ezer Ft összegben jelentkezett az év első három hónapjában.

Bevételek alakulása:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Telj. / Mód. Ei. % -ban
Intézményi működési bevételek	0	0	82	
Működési célú támogatás értékű bevétel és átvett pénzeszköz	900	900	719	79,89
Maradvány igénybevétele	2357	2357	0	0,00
Irányító szervtől kapott támogatás	48311	48311	14280	29,56
Bevételek összesen	51568	51568	15081	29,24

- Az intézmény **működési bevételei** között kamatbevétel és az EFOP-os projekthez kapcsolódó szolgáltatásból származó bevétel jelenik meg.
- A **támogatás értékű bevételek** között a közfoglalkoztatáshoz leutalt 719 ezer Ft összegű támogatás realizálódott.
- Az **irányító szervtől igénybe vett támogatás** az időarányost kissé meghaladva teljesült, mely elsősorban azzal indokolható, hogy az EFOP-os projekthez kapcsolódóan megjelenő maradványból még nem került sor a tényleges felhasználásnak megfelelő összegű igénybe vétel könyvelésére.

Térségi Szociális Gondozási Központ

(Készítette: Mraucsik Éva intézményvezető és Uhrin Anita gazdasági vezető)

A vizsgált időszakban az intézmény kiadásai az alábbiak szerint alakultak:

Kiadások alakulása:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Telj. / a mód. Ei % ban
Személyi juttatások	363 380	368 380	103 648	28,1
Munkaadót terhelő járulékok	74 814	75 954	19 789	26
Dologi kiadás	230 597	230 597	58 152	25,2
Működési kiadások összesen	668 791	674 931	181 590	27

- Az intézménynél a **személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó járulékok** 3,1% -os mértékű túllépést mutatnak, mely a szociális ágazati pótlék, kompenzáció 1-3 havi előirányzatosisításának torzításából adódik.

Valójában, ha ezek a tételek kiemelésre kerülnek az előirányzatokból és a teljesítésből is – akkor a személyi juttatás és járulékainak kifizetése a tervezett szintnek megfelelően arányt mutat a vizsgált időszakban.

- A **dologi és egyéb folyó kiadások** kis mértékben az időarányos felett teljesültek. Ennek oka, hogy a gyermekétkeztetés, szünidei étkezés és nyári táborok étkeztetésére betervezett előirányzat fedezet biztosítás torzítja az időarányos teljesítést. Az év végéig rendeződni fog az időarányos teljesítés és a tervezett előirányzatok közötti egyenletesség.

Bevételek alakulása:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Telj. / Mód. Ei %-ban
Intézményi működési bevételek	263 886	263 886	67 206	25,4
Támogatás értékű műk. bevétel	0	6 140	6 139	100
Irányító szervtől kapott támogatás	404 905	404 905	109 017	26,92
Bevételek összesen	668 791	674 931	182 362	27

- Az **intézményi működési bevételei** az egyes jogcímeken közel a tervezett szinten alakultak az első negyedévben.
- Támogatás értékű működési bevételek jogcímen a Foglalkoztatási Hivatal által a közfoglalkoztatottak bérére kiutalt bértámogatás került elszámolásra, mely 100%-os fedezetet biztosított az intézménynél foglalkoztatott közfoglalkoztatottak bérére.
- Az **irányító szervtől kapott támogatás** teljesítése túllépést mutat, mely ágazati és kiegészítő ágazati pótlék címen 1-3 hónapra megkapott állami támogatás korrekcióját követően megszűnik. Összességében elmondható, hogy időarányosan közel a tervezett szintnek megfelelő az irányító szervi támogatás teljesülése.