



Martfű Város Polgármesterétől

5435 Martfű, Szent István tér 1. Tel: 56/450-222; Fax: 56/450-853

E-mail: titkarsag@ph.martfu.hu

Beszámoló

az önkormányzat 2020. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről

Martfű Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2020. szeptember 24-i ülésére

Előkészítette: Kontra Lajos pénzügyi irodavezető

Véleményező: Pénzügyi, Ügyrendi és Városfejlesztési Bizottság
Oktatási, Művelődési, Sport, Civil és Egyházi Kapcsolatok Bizottsága
Egészségügyi, Foglalkoztatási és Szociális Bizottság

Döntéshozatal: egyszerű többség

Tárgyalás módja: nyilvános ülés

Tisztelt Képviselő-testület!

Martfű Város Önkormányzatát a 2020. évi I. félévi pénzügyi helyzetéről tájékoztatjuk, mely jogszabályban nem előírt, de a költségvetés végrehajtásának időarányos követését szükségesnek tartottuk bemutatni.

Az önkormányzati feladatok elvégzését erősen nehezítette az ismert járványhelyzet, ami befolyásolta a költségvetés végrehajtását is. Intézményeket kellett bezárni, rendezvényeket elhalasztani, vagy lemondani, a közétkeztetést átalakítani. A védett korosztály ellátását is megszerveztük. A felhalmozás területén is át kellett gondolni a feladatokat és a végrehajtásuk ütemezését. Sok energiát és pénzeszközt fektetett önkormányzatunk a járvány elleni védekezésbe, és annak megelőzésébe. Nem csak az intézményeket, hanem a lakosságot is elláttuk a szükséges eszközökkel. Az egészségügyben dolgozókat is önkormányzatunk látta el védőfelszereléssel, amelyből a rendelésen személyesen megjelent betegek részére is tudtak juttatni. Fertőtlenítő eszközöket folyamatosan biztosítottunk intézményeinknek, a hiány ellenére jól tudtuk ütemezni a beszerzéseket. Itt meg kell említeni két vállalkozást, akik úgy érezték a védekezés költségeiből magukra vállalnak egy részt, és ezáltal az önkormányzaton keresztül támogatják Martfű lakosságát, és az orvosi ellátást. (Csüllög és Társa Kft. 1.000.000.-Ft, a Bunge Zrt. 1 938 900.-Ft)

A tájékoztató összeállításának alapját, Martfű Város Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2020. évi költségvetésének megállapításáról szóló 4/2020.(II.28.) önkormányzati rendelete és az Önkormányzat első félévi könyvelési anyaga, valamint az ezekből készített önkormányzati összesítő képezi.

A tájékoztató fő feladata az előirányzatok időarányos teljesítésének bemutatása, valamint a költségvetési rendeletben megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg ismertetése.

E szempontokat figyelembe véve készítettük el a mellékelt táblázatokat és a rövid szöveges értékelésünket. A 2020. évi költségvetési tervhez viszonyítva mutatjuk be a Képviselő-testületnek a feladatok teljesülését mind bevételi, mind kiadási oldalon.

A 4/2020.(II.20.) önkormányzati rendelettel jóváhagyott 2020. évi költségvetésünk bevételi és kiadási fő összege **2 192 835 e Ft-ban került meghatározásra.**

Az első félév során egyéb állami feladatok, az előző évi maradvány eredeti költségvetésben be nem tervezett része, valamint saját hatáskörű módosítások kerültek lebontásra, melyek az féléves előirányzatunkat **összességében 2 207 456 e Ft-ra módosították.**

Költségvetésünk első félévi teljesítése:

1 360 917 e Ft bevétellel

568 612 e Ft kiadással zárult.

Bevételek alakulása

A bevételi előirányzatok teljesítését jogcímenkénti részletezésben az 1. számú mellékletben mutatjuk be.

Működési célú támogatások ÁHT-on belül: Magyarország 2020. évi központi költségvetése tartalmazza az Önkormányzatok részére meghatározott összegeket. Az utalt állami támogatásokat és átvett pénzeket időarányosan 60,30% teljesítették. Jelentősebb változás a közfoglalkoztatottak támogatott összegében jelentkezik, melyet a költségvetés 1. sz. módosításában hajtottunk végre szerződés szerint.

Felhalmozási célú támogatás ÁHT-on belülről:

Felhalmozási célú bevételünk az első félévben nem jelentkezett.

Közhatalmi bevételek –helyi adókból- származó bevételeink első félévi teljesítése 125 517 e Ft volt, de ez az összeg kiegészítő magyarázatra szorul.

Az iparűzési adó összege az 1. melléklet szerint 37 203 e Ft, amely nettósított összeg. A tényleges befizetés ezen a soron 265 728 e Ft, amely pénzforgalomban teljesült. Az ASP rendszer a vállalkozások túlfizetéseit a pénzforgalomból levonja (nettósít). A következő iparűzési adó előírás lejárat dátuma után rendezzi, mint visszafizetett tétel. Ennek dátuma szeptember 16.

Az előző időszakokban is tájékoztatást adtunk az iparűzési adó feltöltésről. Az előző évi decemberi befizetések csak a tárgy év május 31-i (ez évben szeptember 30.) bevallásakor realizálódik. Ebben az évben egyik nagy vállalkozás 158 millió Ft, és a másik nagyobb vállalkozás 64 millió Ft feltöltés túlfizetésről adott bevallást, a többi visszafizetendő összeg a kisebb vállalkozásokat érinti.

Az iparűzési adó bevétele ebben az évben optimális esetben eléri a 400 millió forintot, ami 200 millió forinttal marad el a tervezett 600 millió forinttól. Tervezéskor reálisnak tűnt a 600 millió Ft, az előző évet figyelembe véve, 2019. évben 819 millió Ft iparűzési adó folyt be.

A gépjármű adó 100%-a központosításra került.

Az idegenforgalmi adót a vállalkozásoknak nem kell megfizetni, a központi költségvetésen keresztül igényelhetjük, II. negyedéves összege 362e Ft.

A második félév várható adóbevétele 200 000 e Ft. A helyi adók bevétele év végére nagy elmaradást mutat.

A hátralékok csökkentésére felszólítások, inkasszók kerültek benyújtásra, melyek jelentősen csökkentették a hátralék állomány összegét.

Egyéb közhatalmi bevételek: pótlék, bírság megfizetéséből 373e Ft bevételünk keletkezett.

Működési bevételek: A bevételek közel időarányosan teljesültek 48,02%.

A szolgáltatások ellenértéke 31,58%. A Művelődési Központ a vírushelyzet miatt nem tartott rendezvényt, a II. negyedévben szinte végig zárva tartott, ami a bevételek kiesését okozta.

A tulajdonosi bevételek 59,26%, a lakás jellegű bérleményeknél a tervezett összeg befolyt, a BÁCSVÍZ Zrt. szerződés szerint megfizette a bérleti díjat, a földbérletek díját év végén számlázzuk szerződések szerint.

A térítési díjakból körülbelül arányos bevétel keletkezett, teljesítése 48,79%. A térítési díj félévkor normál működési keretek között 60 % felett reális, de az intézmények bezárása miatt jelentősen csökkent a szolgáltatás igénybevétele. Az adagszámok csökkenése az állami támogatás összegét is csökkenti. A Gyermekjóléti és Szociális Szolgáltató Központ nagy gondot fordít a hátralékok megszüntetésére.

Felhalmozási bevételek:

A bérlakások értékesítésének részleteiből tudtunk kis összegű bevételt elérni.

Működési célú átvett pénzeszközök:

Két vállalkozó megállapodás alapján segítette pénzeszkőzzel a vírus elleni védekezést.

Igénybevett segélyek, támogatások visszafizetése 254 e Ft összegben szerepel ezen a soron.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:

Az első lakáshoz jutók támogatása, a munkáltatói támogatás, és az energetikai támogatásból, visszafizetett összegeket szerepeltetjük a bevételek között. A COOP ABC parkolóra átvett pénzeszközt itt tartjuk nyilván.

A 2. számú melléklet intézményenkénti bontásban mutatja be az Önkormányzat bevételeit.

Finanszírozási bevételek: 982 517 e Ft maradvány szerepel, eredeti költségvetésben terveztük. Az előző évi megtakarítás jelentősen növeli az önkormányzat bevételét.

Hitel: Önkormányzatunk nem rendelkezik hitelállománnyal.

Az éves költségvetés első féléves bevételeinek időarányos teljesítése összesen: 61,65%, de ez a teljesítés a bevételi oldalon tartalmazza az előző évi maradványt.

Kiadások alakulása

Az Önkormányzat a 2020. évi költségvetésének megfelelően biztosította az intézmények gazdálkodását. A feladatok pénzügyi szempontból teljesültek, időarányos eltolódás a felhalmozási kiadások között tapasztalható, de itt a felhalmozás elvégzése nem a naptári időtartamhoz kötött, hanem a feladatok ütemezéséhez. A kiadások jelentős része a II. félévben várható.

A kiadások teljesítése félévkor 25,76%, melynek összeg 568 612 e Ft.

A működési kiadások 31,36%-ban, a felhalmozási kiadások 15,00%-ra teljesültek.

Tartalékok nélkül elemezve a féléves teljesítést, a kiadási oldal akkor is megfelel az időarányos teljesítésnek 32,13%.

A kiadásokat a 3. sz. táblázat mutatja be, az intézményenkénti működési kiadásokat a 4. sz. tábla tartalmazza.

Működési kiadások

Személyi juttatások az önkormányzat legnagyobb kiadása. A jó tervezésnek a fegyelmezett gazdálkodásnak köszönhetően időarányosan megfelelő a kiadások szintje, mely 47,04%.

A félévig teljesített költségekben (228 344 e Ft) a közfoglalkoztatottak részére kifizetett illetmény is szerepel, melynek összege 19 114 e Ft.

Munkáltatót terhelő járulékok követik a személyi juttatások kifizetését, teljesítése 49,72 % (41 308 e Ft).

A közfoglalkoztatottak járulék kiadása az önkormányzat összesen kiadásából 1 859 e Ft. Közfoglalkoztatottak után a szociális hozzájárulási adót fele összegben kell megfizetni.

Dologi kiadások a tervezett szint alatt realizálódtak 36,58%. A kiadásokra már a tervezéskor és a költségvetés végrehajtásakor nagy figyelmet fordítanak intézményeink. Az energia költségeket általányszerűen fizetjük (a téli hónapokban magasabb). Ebben az évben a vírushelyzet miatt már áprilistól csökkent az étkeztetés nyersanyag költsége, szünidei időszakban étkeztetést

szolgáltatunk a gyermekek részére (2-3 fő) szociális étkeztetést címen. Az intézményeket egyesével vizsgálva is látható, hogy minden intézmény takarékosan gazdálkodik, az időarányos előírányzattal.

Ellátottak pénzbeli juttatása jelentősen átalakult, önkormányzati forrásból finanszírozzuk ezt a feladatot. Az iskola, és a fűtési szezon kezdetekor nagyobb igény jelentkezik, ez is torzítja az időarányos kifizetéseket. Teljesítése 23,37%.

Egyéb működési célú támogatások A vírushelyzet miatt márciusban bizonytalanná vált a sporttevékenységek folytatásának lehetősége, emiatt a sportegyesületek csökkentett támogatást kaptak, melynek összegeit a második félévben felülvizsgáljuk. A civil szervezetek részére a második félévben folyósítjuk az elfogadott összegeket.

A történelmi egyházak, a Polgárőr Egyesület és a Máltai Szeretet Szolgálat megkapta a támogatási összegük 100%-át.

Az Önkormányzati intézmények költségvetési támogatása a csökkentett működés miatt alacsonyabb az időarányos várható teljesítésnél, melyet 6. sz. melléklet tartalmaz.

Tartalékok Az általános tartalék összege az előző évi maradvány összegének felosztása után 261 876 e Ft-ra változott. A működési céltartalék összege 114 142 e Ft, a felhalmozási céltartalék összege 57 125 e Ft. A tartalékokat a pályázatok önerő biztosításához, új felhalmozási feladatokhoz folyamatosan mozgatjuk.

Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások első félévben 15,00%-ra teljesültek. A beruházások egy része megvalósult, teljesítése 11,38%. A felújítások első féléves teljesülése 31,31%. A felhalmozási kiadásokat tételesen az 5. melléklet tartalmazza. A teljesülési százalékokból látható, hogy a jelentős kiadások a II. félévet terhelik. Új feladatok is beléptek a költségvetés végrehajtása során, melyeknek előírányzatot biztosítunk.

Ebben az évben aláírt kivitelezési szerződések, jelentősebb felhalmozási kiadások, melynek kifizetése a II. félévben várható:

- Béke út, parkoló építése	50 000 e Ft
- Telekkialakítás (a tervezett összeg egy része)	48 000 e Ft
- Városháza homlokzat szigetelés	38 923 e Ft
- Garzonház tetőszigetelés	50 000 e Ft

Mellékletek:

1. melléklet: Az önkormányzat 2020. I. félévi bevételei

2. melléklet: Önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézmények bevételei 2020. I. félév

3. melléklet: Az önkormányzat 2020. I. félévi költségvetési kiadásainak alakulása

4. melléklet: Önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézmények kiadásai 2020. I. félév

5. melléklet: Az önkormányzat 2020. I. félévi felhalmozási kiadásai

6. melléklet: Önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézmények 2020. I. félév félévi költségvetési támogatása

- 7. melléklet: A működési, felhalmozási célú bevételek és kiadások 2020. I. félévi mérlege
- 8. melléklet: Az önkormányzat hitelállományának alakulása
- 9. melléklet: Martfű Város Önkormányzat 2020. I. félévi költségvetésének számvetési mérlege
- 10. melléklet: Több éves kötelezettséggel járó kiadási tételek évenkénti bontásban
- 11. melléklet: Környezetvédelmi Alap felhasználása 2020. I. félévben
- 12. melléklet: Tájékoztató az Önkormányzat kiadási előirányzatairól 2020. I. félév
- 13. melléklet: Tájékoztató a Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzatai 2020. I. félév

Az Önkormányzat 2020. év első félévi gazdálkodását bemutatva látható, hogy fegyelmezett gazdálkodást valósítottunk meg, mind a bevételi és mind a kiadási oldal megfelelő szinten teljesült. A második félévben az iparüzési adó bevételeknél jelentős kiesés várható.

Továbbra is szigorú gazdálkodást folytatunk a meghatározott feladatok elvégzése érdekében. Felhalmozási kiadásokból a tervezett feladatokat valósítottuk meg, a kisebb nem tervezett felhalmozási összegek finanszírozását átcsoportosításból, tartalékból biztosítjuk.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2020. évi költségvetésünk első félévi teljesítéséről az eddig leírtakban kívántam tájékoztatást adni.

Kérem a Képviselő-testületet előterjesztésem megtárgyalására és elfogadására.

Martfű, 2020. szeptember 10.

Dr. Papp Antal
polgármester

Látta: Szász Éva
jegyző

Határozati javaslat:

.../2020.(.....) határozat

az önkormányzat 2020. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről

Martfű Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a Beszámolót az önkormányzat 2020. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről, melyet jóváhagyólag elfogad.

Erről értesülnek:

1. Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Kormányhivatal
2. Valamennyi képviselő helyben
3. Pénzügyi és Adóügyi Iroda
4. Műszaki Iroda
5. Irattár

Martfű, 2020. szeptember 16.

Dr. Papp Antal
polgármester

Látta: Szász Éva
jegyző