



## **Martfű Város Polgármesterétől**

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

E-mail: [titkarsag@ph.martfu.hu](mailto:titkarsag@ph.martfu.hu)

---

### **ELŐTERJESZTÉS**

az önkormányzat 2020. évi költségvetésének megállapításáról szóló 4/2020.(II.28.)  
Önkormányzati rendelet módosítására

Martfű Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
2020. július 16-i ülésére

Előkészítette: Kontra Lajos irodavezető

Véleményező: Pénzügyi, Ügyrendi és Városfejlesztési Bizottság

Döntéshozatal: minősített többség

Tárgyalás módja: nyilvános ülés

**Általános és részletes indoklás**  
**Martfű Város Önkormányzata Képviselő-testületének az**  
**önkormányzat 2020. évi költségvetésének megállapításáról szóló**  
**4/2020. (II.28.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Martfű Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2020. február 28-án elfogadta a 2020. évi költségvetését az 4/2020. (II.28.) önkormányzati rendeletben. A költségvetés kiadási, bevételi főösszege **2 192 835 e Ft**. A rendelet módosítására az alábbiak szerint teszek javaslatot:

**I. Saját hatáskörű módosítások**

**II. Kötelező jellegű előirányzat módosítás**

**III. Többletbevételek**

**IV. 2019. évi maradvány felosztása**

**I. Saját hatáskörű módosítások**

1 / Önkormányzat

a/ Martfű Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 26/2020.(II. 27.) határozatával döntött az eredeti költségvetésben meghatározott 2020. évi sporttámogatási keret felosztásáról. A tömeges megbetegedést okozó humánjárvány megelőzése, illetve következményeinek elhárítása érdekében Martfű Város Polgármesterének 36/2020.(IV.15.) számú határozata a 2020. évi sporttámogatások 80%-kal történő csökkentését rendelte el. Ennek megfelelően a támogatások felosztása a következőképpen alakul:

Önkormányzat 2020. évi sporttámogatási kerete	2 718 e Ft
Martfűi Labdarúgó Sportegyesület támogatása	730 e Ft
Martfűi Férfi Kézilabda Egyesület támogatása	163 e Ft
Martfűi Városi Sportegyesület támogatása	471 e Ft
Victory Martfűi Kyokushin Karate Klub támogatása	442 e Ft
Martfűi Úszó és Triatlon Klub támogatása	624 e Ft
Martfűi József Attila Általános Iskola DSE támogatása	288 e Ft

A 2020. évi sporttámogatások csökkentése miatt felszabaduló 10.872.000 Ft összeggel Martfű Város Önkormányzata 2020. évi költségvetésében a vészhelyzet kiadásainak finanszírozására

céltartalékot képez. A sporttámogatási keretből kiosztásra nem kerülő 410.000 Ft-ot Martfű Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 26/2020.(II.27.) határozata szerint a 2020. évi költségvetésének általános tartalékkeretébe áthelyezi.

Önkormányzat egyéb műk.célú tám. ÁHT-n kívülre ei. csökken	11 282 e Ft
Önkormányzat céltartalék előirányzata nő	10 872 e Ft
Önkormányzat általános tartalék előirányzat nő	410 e Ft

**b/** Martfű Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az 4/2020.(II.28.) Ö. rendelet 16. mellékletében az Önkormányzat, a 17. mellékletében a Polgármesteri Hivatal 2020. évi tételes kiadási előirányzatai szerepelnek. Évközben a végleges kötelezettség vállalásoknak megfelelően belső átcsoportosítás szükséges. Az intézmények közötti és az intézményeken belül az előirányzat főcsoportok közötti átcsoportosítás a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik. A kiemelt előirányzat csoportokon belüli belső átcsoportosítás saját hatáskör, amelyről a mellékletek szerint kívánjuk tájékoztatni a Képviselő- testületet.

1. Önkormányzat előirányzat átcsoportosítása

Önk. fogl. egyéb szem. juttatása ei. nő	179 e Ft
Önk. törvény szer. alapilletmények ei. csökken	179 e Ft

2. Polgármesteri Hivatal előirányzat átcsoportosítása

PH. fogl. egyéb szem. juttatása ei. nő	200 e Ft
PH. dologi ei. csökken	200 e Ft

**c./** Eredeti költségvetésben nem tervezett, évközben felmerült kiadásokra előirányzat biztosítása.

1. Önkormányzat

Önk. felhalm.(grafikus kártya) kiadások (felújítás) előirányzat nő	31 e Ft
Önk. egyéb műk. célú kiadások (elv.és bef.) ei. nő	47 e Ft
Önk. külső szem. juttatások (megbízási díj EFOP) ei. nő	1 173 e Ft
Önk. törv. szerinti alapilletmények (EFOP) előirányzat nő	102 e Ft
Önk. járulékok (EFOP) előirányzat nő	203 e Ft
Önk. általános tartalék előirányzat csökken	1 556 e Ft

2. Polgármesteri Hivatal

Személyi juttatások Cafetéria kiadásainak növekedése tartós helyettesítés miatt.

PH béren kívüli juttatások-Cafetéria előirányzat nő	52 e Ft
---	---------

PH fizetendő ÁFA előirányzat nő	14 e Ft
PH szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások ei. nő	480 e Ft
Önkormányzat általános tartalék előirányzat csökken	546 e Ft

### 3. Gyermejjóléti és Szociális Szolgáltató Központ

(Sütő-pároló beüzemeltetése, telefonrendszer felügyelet, kockázatértékelés)

GySzSzK dologi kiadások előirányzat nő	408 e Ft
Önkormányzat általános tartalék előirányzat csökken	408 e Ft

### 4. M. V. Művelődési Központ és Könyvtár

(rendszer-karbantartási díj)

M.V.M.Központ és Könyvtár dologi kiadások előirányzat nő	427 e Ft
Önkormányzat általános tartalék előirányzat csökken	427 e Ft

**d./** A kormány 140/2020. (IV.21.) Korm. rendelete a Gazdaságvédelmi Akcióterv keretében a koronavírus-járvány gazdasági hatásainak mérséklése érdekében szükséges adózási könnyítésekről döntött. A kormányrendelet 24.§ szerint 2020.07.01- től módosul a szociális hozzájárulási adóról szóló 2018. évi LII. törvény. A módosítás érvénybelépésének napjától a SZOCHO mértéke az eddigi 17,5 % helyett 15,5 %-ra csökken.

Önkormányzat általános tartalék előirányzat nő	4 142 e Ft
PH járulékok előirányzata csökken	972 e Ft
M.V.Műv.Kp. és Könyvtár járulékok előirányzata csökken	484 e Ft
GySzSzK járulékok előirányzata csökken	1 207 e Ft
Játékvár Óvoda és Bölcsőde járulékok előirányzata csökken	1 479 e Ft

**e./** Martfű Város Önkormányzata Képviselő-testületének 22/2020.(II.27.) határozata a „Ki kicsoda Martfűn” című kiadvány nyomdai költségeihez előirányzat biztosításáról. A könyv 1000 példányban történő kiadásához szükséges 1.550.190 Ft + 5% ÁFA fedezetet az Önkormányzat általános tartalék kerete biztosítja.

Önkormányzat dologi (reklám és propaganda) kiadások ei.nő	1 628 e Ft
Önkormányzat általános tartalék előirányzata csökken	1 628 e Ft

**f./** Martfű Város Önkormányzata Képviselő-testülete az alábbi határozataival felosztotta az önkormányzat 2020. évi költségvetés 16. mellékletében az egyéb nonprofit szervezetek támogatására meghatározott keretösszeget.

Önkormányzat egyéb nonprofit szervezetek támogatás keretösszege	1 550 e Ft
42/2020.(IV.28.) hat. Római Katolikus Plébánia Tfvár támogatása	400 e Ft
43/2020.(IV.28.) hat. Martfői Református Egyházközösség támogatása	400 e Ft
45/2020.(IV.28.) hat. Martfői Polgárőr Egyesület támogatása	350 e Ft
44/2020.(IV.28.) hat. Magyar Máltai Szeretetszolgálat Észak-alföldi Régió t.	300 e Ft
Fel nem osztott	100 e Ft

g./ Martfű Város Művelődési Központ könyvtár és tanácsterem felújítására a 2020. évi eredeti költségvetésben felhalmozási kiadásokhoz betervezett 8 661 e Ft+ÁFA összeget az önkormányzat. A felújítás során festés és parkettacsizolás is történt a könyvtárban, ennek kiadása karbantartási szolgáltatásnak minősül, ezért 6 647 e Ft +ÁFA összeg átvezetésre kerül a dologi kiadásokba.

Önkormányzat dologi kiadások előirányzat nő	8 442 e Ft
Önkormányzat felhalm. kiadások (felújítások) ei. csökken	8 442 e Ft

**A I. Saját hatáskörű előirányzat-módosítás az önkormányzat költségvetési sarokszámát nem módosítja.**

## **II. Kötelező jellegű előirányzat módosítás**

1./ Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 3. melléklet I. Működési célú támogatások 14. pontja alapján: Kulturális illetmény pótlék támogatására pótelőirányzat biztosítása (1.094.161,- Ft) 4 hó. A pótlék összegét az Önkormányzat megelőlegezése alapján a Művelődési Központ és Könyvtár 2020. évi eredeti költségvetésébe betervezte, így a támogatás összege az önkormányzat általános tartalékkeretét növeli.

Önkormányzat kulturális feladatainak támog. előir. nő	1 094 e Ft
Önkormányzat általános tartalék előirányzata nő	1 094 e Ft

2./ Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 3. melléklet I. 11. pontja alapján a 2019. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása 91.533,- Ft, valamint a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2020. évi bérkompenzációja 3 hónap 141.940,- Ft.

Önkormányzat általános működésének állami támogatás előir. nő	234 e Ft
---	----------

Játékvár Óvoda és Bölcsőde szem. juttatás előir.nő	59 e Ft
Járulék előirányzata nő	10 e Ft
Gyermekjóléti és Szoc. Szolg. Kp. szem. juttatás előir. nő	60 e Ft
Járulék előirányzata nő	10 e Ft
Polgármesteri Hivatal személyi juttatás előir. nő	81 e Ft
Járulék előirányzata nő	14 e Ft

3./ Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 3. melléklet I. 12. pont Szociális ágazati összevont pótlék (4 hónapra) 1.683.907,- Ft. A kiadás összege az Önkormányzat megelőlegezése alapján a Játékvár Óvoda és Bölcsőde, valamint a Gyermekjóléti Szoc. Szolg. Központ eredeti költségvetésében is tervezésre került a személyi juttatások és a járulékok soron.

Önkormányzat szoc. gyermekjóléti fel. tám. előir. nő	1 684 e Ft
Önkormányzat általános tartalék előirányzata nő	1 684 e Ft

4./ A Kormány 92/2020. (IV. 6.) számú Magyarország 2020. évi központi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló kormányrendelete 4.§ (1) bekezdés a) pontja alapján az önkormányzatok 40%-os gépjármű adóból származó bevételét a járvány elleni védekezés költségeinek fedezetére csoportosítja át.

Önkormányzat közhatalmi bevételek (gépjármű adó) ei. csökken	14 000 e Ft
Önkormányzat általános tartalék előirányzat csökken	14 000 e Ft

5./ A Kormány 140/2020. (IV.21.) Korm. rendelete a Gazdaságvédelmi Akcióterv keretében a koronavírus-járvány gazdasági hatása érdekében szükséges adózási könnyítéseket tartalmaz. *5.§ Az e rendelkezés hatálybalépésétől 2020. december 31-ig terjedő időszakban eltöltött vendégéjszaka utáni idegenforgalmi adót az adóalanynak nem kell megfizetnie, az adó beszedésére kötelezettnek nem kell beszednie, befizetnie, a megállapított, de be nem szedett adót azonban be kell vallania az adóhatósághoz.*

Martfű Város Önkormányzata az idegenforgalmi adóból 2020. évben 8 millió forintot tervezett, a várható bevétel 2 millió forint, amely előreláthatólag 6 millió forint bevétel kiesést okoz.

Önkormányzat közhatalmi bevételek (IFA) ei. csökken	6 000 e Ft
Önkormányzat általános tartalék előirányzat csökken	6 000 e Ft

6./ A 2019. évi LXXI. törvény Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló törvény keretében, február hó végén pótfelmérés történt az állami támogatások kiegészítésére. Önkormányzatunk a 2. sz. melléklet I.1. a.) pontja szerint a Polgármesteri Hivatal működtetésére 17.752 e Ft pótlólagos támogatást kapott, amely növeli a beszámítás összegét. Ez által a nem teljesült beszámítás szolidaritási hozzájárulás alapja lecsökkent 29.321 e Ft-ra, ami miatt a szolidaritási hozzájárulás összege 23.696 e Ft-ra csökkent. Az eredeti költségvetésben a szolidaritási hozzájárulás összege 38.041 e Ft volt.

Önkormányzat szolidaritási hozzájárulás kiadási előirányzat csökken	14 345 e Ft
Önkormányzat általános tartalék előirányzat nő	14 345 e Ft

**A II. Kötelező jellegű előirányzat módosítás az önkormányzat sarokszámát 16 988 e Ft-tal csökkenti.**

### **III. Többletbevétel**

#### 1./ Önkormányzat többlet bevétele

a/ Martfű Város Önkormányzata hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatására nyújtott be pályázatot, amely pozitív elbírálást kapott. A J-N-Sz Megyei Kormányhivatal Szolnok Járási Hivatal Járási Munkaügyi Kirendeltségével megkötött JN-07M/01/010693-1/2020. sz. Hatósági szerződés alapján 2020.03.01-2021.02.28-ig terjedő időszakra 35 fő álláskereső foglalkoztatására összesen 37.238.880,- Ft támogatásban részesül Önkormányzatunk. A 2020. évre 9 hónapra várható támogatás összege 27.929.160,-Ft. A hatósági szerződés alapján 3.103.240,- Ft előleg illeti meg az önkormányzatot.

Önkormányzat működési célú támog. ÁHT-n belülről eir. nő	27 929 e Ft
Önkormányzat általános tartalék előirányzat nő (előleg)	3 103 e Ft
Önkormányzat személyi juttatás előirányzat nő	22 654 e Ft
Önkormányzat járulék előirányzat nő	2 172 e Ft

#### 2./ Martfű Városi Művelődési Központ és Könyvtár

M. V. M. Központ és Könyvtár Erasmus+ pályázatából adódó bevételek (2 901 e Ft) és kiadások illetve, a szilveszteri bevételek (613 e Ft+ÁFA) és kiadások beépítése a költségvetésükbe.

M.V.M. Kp. és Könyvtár műk.célú tám. ÁHT-n belülről ei. nő	2 901 e Ft
M.V.M. Központ és Könyvtár szolg. ellenértéke ei. nő	779 e Ft

M.V.M. Központ és Könyvtár személyi kiadások ei. nő	2 675 e Ft
M.V.M. Központ és Könyvtár járulékok ei. nő	160 e Ft
M.V.M. Központ és Könyvtár dologi kiadási ei. nő	845 e Ft

**A III. Többletbevétel az önkormányzat sarokszámát 31 609 e Ft-tal növeli.**

#### **IV. 2019. évi költségvetési maradvány felosztása**

Martfű Város Önkormányzata 2019. évi maradványának összegét a költségvetés készítésekor rendelkezésre álló adatok alapján megállapítottuk, és a 2020. éves költségvetési rendelet tervezetbe beépítettük, amelyet a Képviselő-testület az 4/2020. (II.28) önkormányzati rendeletében elfogadott. A Képviselő-testület a maradvány összegét és intézményenkénti megbontását az alábbi táblázat adatai alapján fogadta el.

							Ezer Ft.	
		Jogcím	Gyermekjóléti és Szoc. SzK.	Játékvár Óvoda és Bölcsöde	Városi Művelődési Központ	Polgármesteri Hivatal	Martfű Város Önkormányzata	Önkormányzat mindösszesen
01.	01.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	51 497	49	27 398	4 439	1 430 993	1 514 376
02.	02.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	218 472	199 624	120 586	138 972	801 250	1 478 904
03.	I.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	- 166 975	- 199 575	- 93 188	- 134 533	629 743	35 472
04.	03.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	169 656	199 820	109 980	135 206	926 126	1 540 788
05.	04.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai					593 743	593 743
06.	II.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	169 656	199 820	109 980	135 206	332 383	947 045
07.	A)	Alaptevékenység maradványa (=+I+-II)	2 681	245	16 792	673	962 126	982 517
08.	05.	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei						
09.	06.	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai						
10.	III.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)						
11.	07.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei						
12.	08.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai						
13.	IV.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)						
14.	B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=+III+-IV)						
15.	C)	Összes maradvány (=A+B)	2 681	245	16 792	673	962 126	982 517
16.	D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	2 681	245	16 030	439	449	19 844
17.	E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)			762	234	961 677	962 673
18.	F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)						
19.	G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)						

A 2020. évi eredeti költségvetésben elfogadott 2019. évi maradvány összege és a 2019. évi költségvetési beszámolóban kimutatott maradvány összege között eltérés nem mutatkozott.

Az Önkormányzat költségvetési maradványa mindösszesen 982.517 e Ft, ebből kötelezettséggel terhelt 19.844 e Ft, és szabadon felhasználható 962.673 e Ft. Az Önkormányzat 2020. évi eredeti költségvetésében betervezett 982.517 e Ft tartalmazza a kötelezettséggel terhelt maradvány összegét és a szabadon felhasználható maradvány összegét is.



**Polgármesteri Hivatal** költségvetési maradványa **673 e Ft**, ebből: kötelezettséggel terhelt 439 e Ft (dologi).

Dologi kiadások előirányzat nő 439 e Ft

**Játékvár Óvoda és Bölcsőde** költségvetési maradványa **245 e Ft**, ebből: kötelezettséggel terhelt 245 e Ft dologi kiadás.

Dologi kiadások előirányzat nő 245 e Ft

**Városi Művelődési Központ és Könyvtár** költségvetési maradványa **16 792 e Ft**, ebből: kötelezettséggel terhelt 16 030 e Ft. A pályázatokkal kapcsolatos kötelezettséggel terhelt maradvány 13 550 e Ft, a 2020. évi eredeti költségvetésben betervezésre került. Kötelezettséggel terhelt dologi kiadás 2 480 e Ft.

Dologi kiadások előirányzat nő 2 480 e Ft

**Gyermekjóléti és Szociális Szolgáltató Központ** költségvetési maradványa **2 681 e Ft**, ebből: kötelezettséggel terhelt 2681 e Ft dologi kiadás

Dologi kiadások előirányzat nő 2 681 e Ft

**Önkormányzat** költségvetési maradványa 962 126 e Ft, ebből kötelezettséggel terhelt 449 e Ft dologi kiadás.

Dologi kiadások előirányzat nő 449 e Ft

Általános tartalék előirányzat csökken 6 294 e Ft

**A IV. 2019. évi költségvetési maradvány teljes összege felosztásra került a 2020. évi eredeti költségvetésben, ezért az Önkormányzat sarokszámát nem változtatja meg.**

**Az I - IV. pontokban feltüntetett módosítások az Önkormányzat sarokszámát 14 621 e Ft-tal növelik.**

**Ennek megfelelően az Önkormányzat összesen sarokszáma 2 207 456 e Ft-ra módosul.**

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a javasolt előirányzat - módosítások jóváhagyására.

A rendelet indokolását a Nemzeti Jogszabálytár felületén közzé kell tenni.

Martfű, 2020. május 14.

Dr. Papp Antal  
Polgármester

Készítette: Kontra Lajos  
Pénzügyi és Adóügyi irodavezető

Látta: Szász Éva  
Jegyző