



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 2021. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről

Martfű Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2021. szeptember 30-i ülésére

Előkészítette: Kontra Lajos pénzügyi irodavezető

Véleményező: Pénzügyi, Ügyrendi és Városfejlesztési Bizottság

Döntéshozatal: egyszerű többség

Tárgyalás módja: nyilvános ülés

Tisztelt Képviselő-testület!

Martfű Város Önkormányzatát a 2021. 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 a vészhelyzet miatt bezárni, rendezvényeket elhalasztani, vagy lemondani, a közétkeztetést átalakítani.

A tájékoztató összeállításának alapját, Martfű Város Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2021. évi költségvetésének megállapításáról szóló 4/2021.(II.26.) 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 2021. évi költségvetési tervhez viszonyítva mutatjuk be a Képviselő-testületnek a feladatok teljesülését mind bevételi, mind kiadási oldalon.

A 4/2021.(II.26.) önkormányzati rendelettel jóváhagyott 2021. évi költségvetésünk bevételi és kiadási fő összege **2 205 460** 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 **2 317 283** e Ft-ra módosították.

Költségvetésünk első félévi teljesítése:

1 869 299 e Ft bevétellel (maradvány nélküli bevétel 957 055e Ft)

736 187 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 2021. évi központi költségvetése tartalmazza az Önkormányzatok részére meghatározott összegeket. Az utalt állami támogatásokat és átvett pénzeket időarányosan 54,38% teljesült. Jelentősebb változás a közfoglalkoztatottak támogatott összegében jelentkezik, melyet a költségvetés 1. sz. módosításában hajtottunk végre

szerződés szerint. Az előző évi állami támogatás elszámolásából 4 670e Ft-ot kapott önkormányzatunk.

Az adó 1 % elengedése miatti kompenzációként 33 462e Ft-ot állapítottak meg, melyet 2 részletben utalnak önkormányzatunk részére. Első félévben 16 731e Ft érkezett számlánkra.

Felhalmozási célú támogatás ÁHT-on belülről:

Felhalmozási bevételként a Garzonház komplex épületenergia felújítására TOP-3.-2.1-16 pályázatra kaptunk 98 472e Ft-ot. Az előző évben elszámolt konyha pályázatra (VP6-7-2.1-7.41.3-17) 8 755e Ft-ot kapott önkormányzatunk.

Közhatalmi bevételek –helyi adókból- származó bevételeink első félévi teljesítése 508 420 e Ft.

Az építmény adó a tervezettek szerint alakul, az első féléves befizetés 51,48 %-ra teljesült.

Az iparüzési adó az előző gyengébb év után ismét realisabb összegeket mutat. Ennek oka az adózás oldalról, hogy 2020. év decemberben megszűnt a feltöltési kötelezettség, ami igen nagy bizonytalanságot okozott. Ebben az évben a májusi bevallást és befizetést követtük nagy figyelemmel. Az előző évi kedvezőtlen iparüzési adatok, illetve gazdasági környezet óvatos tervezése után, a féléves teljesítés 84,88%. Várhatóan év végéig még 400 millió iparüzési Ft érkezik számlánkra.

A gépjármű adó 100%-a központosításra került.

Az idegenforgalmi adó bevétel az első félévben nem keletkezett, a vészhelyzet miatt.

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

Egyéb közhatalmi bevételek: pótlék, bírság megfizetéséből 641e Ft bevételünk keletkezett.

Működési bevételek: A bevételek közel időarányosan teljesültek 52 96%.

A szolgáltatások ellenértéke 24,07%. A Művelődési Központ a vírushelyzet miatt csak korlátozott mértékben tartott rendezvényt, ami a bevételek kiesését okozta.

A tulajdonosi bevételek 53,03%, 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 53,80%. A térítési díj félévkor normál működési keretek között 60 % felett reális, de az intézmények bezárása miatt jelentősen csökkent a szolgáltatás igénybevétele. Az adag számok csökkenése az állami támogatás összegét is csökkenti. A Gyermekjóléti és Szociális Szolgáltató Központ nagy gondot fordít a hátralékok megszüntetésére. Kamatbevételek, 2021. évben a számlavezető pénzügyintézménnyel sikerült megegyezni egyedi pénzeszközök lekötésének kamatmértékéről.

Felhalmozási bevételek:

A bérlakások értékesítésének részleteiből tudunk kis összegű bevételt elérni.

Működési célú átvett pénzeszközök:

Igénybevett segélyek, támogatások visszafizetése 758 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 2. számú melléklet intézményenkénti bontásban mutatja be az Önkormányzat bevételeit.

Finanszírozási bevételek: 849 000 e Ft maradvány szerepel az eredeti költségvetésben, a végleges összege 912 244e Ft, amely felosztásra került. Az előző évi megtakarítás jelentősen növeli az önkormányzat bevételét.

Hitel: Önkormányzatunk nem rendelkezik hitelállománnyal.

Az éves költségvetés első féléves bevételeinek időarányos teljesítése összesen: 80,67%, de ez a teljesítés tartalmazza az előző évi maradványt.

Kiadások alakulása

Az Önkormányzat a 2021. 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 31,77%, melynek összeg 736 187 e Ft.

A működési kiadások 37,28%-ban, a felhalmozási kiadások 20,79%-ra teljesültek.

Tartalékok nélkül elemezve a féléves teljesítést, a kiadási oldal akkor is megfelel az időarányos teljesítésnek 36,10%.

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 47,19%.

A félévig teljesített költségekben (234 374 e Ft) a közfoglalkoztatottak részére kifizetett illetmény is szerepel, melynek összege 16 573 e Ft.

Munkáltatót terhelő járulékok követik a személyi juttatások kifizetését, teljesítése 46,05 % (36 369 e Ft).

A közfoglalkoztatottak járulék kiadása az önkormányzat összesen kiadásából 1 285 e Ft. Közfoglalkoztatottak után a szociális hozzájárulási adót fele összegben kell megfizetni.

Dologi kiadások a tervezett szint alatt realizálódtak 42,15%. 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 (3-4 fő) szociális étkeztetést címen. Az intézményeket egyesével vizsgálva is látható, hogy minden intézmény takarékosan gazdálkodik, az időarányos előiránnyal.

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 17,66%.

Egyéb működési célú támogatások A sportegyesületek megkapták az időarányos támogatást, a Martfűi Labdarugó Sportegyesület külön kérésre félévig megkapta az éves támogatás összegét. 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.

A szolidaritási hozzájárulás elvonása 52%, 79 778eFt.

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 206 845 e Ft-ra változott. A működési céltartalék összege 71 085 e Ft, a felhalmozási céltartalék összege 30 436 e Ft. A tartalékokat a pályázatok önerő biztosításához, új felhalmozási feladatokhoz folyamatosan mozgatjuk.

Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások első félévben 20,79%-ra teljesültek. A beruházások egy része megvalósult, teljesítése 19,19%. A felújítások első féléves teljesülése 31,35%. 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 előirányzatot biztosítunk.

Aláírt kivitelezési szerződések, jelentősebb felhalmozási kiadások, melynek kifizetése a II. félévben várható:

- Tornacsarnok	48 000 e Ft
- Szociális alapszolgáltatás fejlesztése	164 414 e Ft
- Garzonház energetikai felújítás	48 050 e Ft

Mellékletek:

1. melléklet: Az önkormányzat 2021. I. félévi bevételei

2. melléklet: Önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézmények bevételei 2021. I. félév

3. melléklet: Az önkormányzat 2021. I. félévi költségvetési kiadásainak alakulása

4. melléklet: Önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézmények kiadásai 2021. I. félév

5. melléklet: Az önkormányzat 2021. I. félévi felhalmozási kiadásai

6. melléklet: Önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézmények 2021. I. félév félévi költségvetési támogatása

7. melléklet: A működési, felhalmozási célú bevételek és kiadások 2021. I. félévi mérlege

8. melléklet: Az önkormányzat hitelállományának alakulása

9. melléklet: Martfű Város Önkormányzat 2021. I. félévi költségvetésének számviteli mérlege

10. melléklet: Több éves kötelezettséggel járó kiadási tételek évenkénti bontásban

11. melléklet: Környezetvédelmi Alap felhasználása 2021. I. félévben

12. melléklet: Tájékoztató az Önkormányzat kiadási előirányzatairól 2021. I. félév

13. melléklet: Tájékoztató a Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzatai 2021. I. félév

Az Önkormányzat 2021. év első félévi gazdálkodását bemutatóva látható, hogy fegyelmezett gazdálkodást valósítottunk meg, mind a bevételi és mind a kiadási oldal megfelelő szinten teljesült. A második félévben az iparűzési adó bevételeknél jelentős emelkedés 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 2021. évi költségvetésünk első félévi teljesítéséről az eddig leírtakban kívántam tájékoztatást adni.

Kérem a Képviselő-testületet előterjesztésem megtárgyalására és elfogadására.

Martfű, 2021. szeptember 17.

Dr. Papp Antal
polgármester

Látta: Szász Éva
jegyző

Határozati javaslat:

.../2021.(.....) határozat

az önkormányzat 2021. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről

Martfű Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a Beszámolót az önkormányzat 2021. 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, 2021. szeptember 16.

Dr. Papp Antal
polgármester

Látta: Szász Éva
jegyző