



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 2022. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről

Martfű Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2022. szeptember 29-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 2022. 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 inflációs gazdasági környezet, ami befolyásolta a költségvetés végrehajtását is. Az eredeti költségvetésben betervezett, illetve évközben jelentkező feladatainkhoz folyamatosan előirányzatot kell biztosítani. Az Önkormányzatunk tudja finanszírozni a feladatok elvégzéséhez szükséges pénzeszközöket.

A tájékoztató összeállításának alapját, Martfű Város Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2022. évi költségvetésének megállapításáról szóló 2/2022.(II.25.) 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 2022. évi költségvetési tervhez viszonyítva mutatjuk be a Képviselő-testületnek a feladatok teljesülését mind bevételi, mind kiadási oldalon.

A 2/2022.(II.25.) önkormányzati rendelettel jóváhagyott 2022. évi költségvetésünk bevételi és kiadási fő összege **2 488 454 e Ft-ban került meghatározásra.**

Az első félév során egyéb állami feladatok, pályázatok összege az előző évi maradvány eredeti költségvetésben be nem tervezett része, valamint saját hatáskörű módosítások kerültek lebontásra, melyek az féléves előirányzatunkat összességében **3 232 020 e Ft-ra módosították.**

Költségvetésünk első félévi teljesítése:

2 792 684 e Ft bevétellel (maradvány nélküli bevétel **1 522 464e Ft**)

837 818e Ft kiadással zárult.

Bevételek alakulása

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

Működési célú támogatások ÁHT-on belül: Magyarország 2022. évi központi költségvetése tartalmazza az Önkormányzatok részére meghatározott összegeket. Az utalt állami támogatások és átvett pénzek időarányosan 61,76 %-ra teljesültek. Jelentősebb változás a közfoglalkoztatottak

támogatott összegében jelentkezik, melyet a költségvetés 1. sz. módosításában hajtottunk végre szerződés szerint. Az adó 1 % elengedése miatti kompenzációként 37 650e Ft-ot állapítottak meg, melyet 2 részletben utalnak önkormányzatunk részére. Első félévben 18 825e Ft érkezett számlánkra.

Felhalmozási célú támogatás ÁHT-on belülről:

Felhalmozási bevételként Élhető település TOP PLUSZ-1.2.-21-JN1 335 698e Ft a nyugdíjas klub épületére 24 660e Ft, a Bács-Víz energetikai hatékonysági pályázatára 3 259e Ft összeg érkezett a számlánkra.

Közhatalmi bevételek –helyi adókból- származó bevételeink első félévi teljesítése 589 570 e Ft.

Az építmény adó a tervezett szint alatt alakul, az első féléves befizetés 40,97 %-ra teljesült. Egy nagyobb vállalkozó nem fizette meg az építményadót, ez az oka a bevétel kiesésnek. Beszedésére intézkedéseket tettünk, ez egyelőre nem eredményes.

Az iparüzési adó, az előző év 2021. májusi kedvező bevallások előírt összegeit tükrözi, amely márciusi befizetésekben realizálódott. A 2022. májusi bevallás szintén kedvező összeget mutatott, ami alapján a szeptemberi, és a 2023. évi márciusi befizetések is kedvező összeget mutatnak. Az előző évi gazdasági környezet óvatos tervezése után, a féléves teljesítés 94,32%. Várhatóan év végéig még 440 millió Ft iparüzési adó érkezik számlánkra.

A gépjármű adó 100%-a központosításra került.

Az idegenforgalmi adó bevétel az első félévben kedvezően alakult, 67,50%-ra teljesült.

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

Egyéb közhatalmi bevételek: pótlék, bírság megfizetéséből 384e Ft bevételünk keletkezett.

Működési bevételek: A bevételek közel időarányosan teljesültek 56,93%.

A szolgáltatások ellenértéke 52,03%. A bevételek nagy része a Művelődési Központhoz kapcsolódó bevételek időarányosan teljesültek. Az előző évhez képest teljes nyitvatartási idővel üzemelt az intézmény.

A tulajdonosi bevételek 42,28%, a lakás jellegű bérleményeknél a tervezett összegnél kevesebb érkezett számlánkra, 6 kilakoltatásra váró volt bérlő havi 100-110e forint/fő használati díjat kellene, hogy fizessen, ez nem teljesült, a havi bevétel kiesés 650 e Ft.

A BÁCSVÍZ Zrt. szerződés szerinti 2021. IV.- 2022.I. negyedéves bérleti díjat csak július 03-án fizette meg.

A térítési díjából arányos bevétel keletkezett, teljesítése 67,56%. A térítési díj félévkor normál működési keretek között 60 % felett reális. A Gyermekjóléti és Szociális Szolgáltató Központ nagy gondot fordít a hátralékok megszüntetésére. A kamatbevételek:- 2022. évben a számlavezető pénzügyintézet sikeresen megegyeztetni egyedi pénzeszközök lekötésének kamatmértékéről. A tervezett éves bevételt már félévkor túlteljesítettük, az inflációnak csak ezen a soron van kedvező hatása. Az éves bevételünk 70 millió forintra várható

Felhalmozási bevételek:

Ingtatlanok értékesítéséből befolyt a LIDL áruház melletti telek értékesítés bevétele 44 000e Ft, a naperőmű park telek értékesítéséből 24 000e Ft, az új kialakítású ipari park ingatlan

értékesítése 21 611 e Ft. A bérlakások értékesítésének részleteiből tudunk kis összegű bevételt elérni 41 e Ft. Egyéb tárgyi eszköz értékesítés, két használaton kívüli elavult eszköz (Fiat Dugato 500eFt, Multikar 793eFt)

Működési célú átvett pénzeszközök:

Igénybevett segélyek, támogatások visszafizetése 570 e Ft összegben szerepel ezen a soron.

Itt szerepel az előző évi, civil, sport támogatás fel nem használt összegének visszafizetése.

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: 958 769 e Ft maradvány szerepel az eredeti költségvetésben, a végleges összege 1 270 220 e 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: 86,41%, de ez a teljesítés tartalmazza az előző évi maradványt.

Kiadások alakulása

Az Önkormányzat a 2022. évi költségvetésének megfelelően biztosította az intézmények gazdálkodását.

A feladatok pénzügyi szempontból teljesültek, időarányos eltolódás a felhalmozási kiadások között tapasztalható, de itt a felhalmozási feladatok elvégzése nem a naptári időtartamhoz kötött, hanem a munkák ütemezéséhez. A kiadások jelentős része a II. félévben várható.

A kiadások teljesítése félévkor 25,92%, melynek összeg 837 818 e Ft.

A működési kiadások 33,89%-ban, a felhalmozási kiadások 13,44%-ra teljesültek.

Tartalékok nélkül elemezve a féléves teljesítést, a kiadási oldal akkor is megfelel az időarányos teljesítésnek 30.16%.

A kiadásokat a 3. melléklet mutatja be, az intézményenkénti működési kiadásokat a 4. melléklet tartalmazza.

Működési kiadások

Személyi juttatások az önkormányzat legnagyobb és pontosan meghatározható kiadása. A jó tervezésnek a fegyelmezett gazdálkodásnak köszönhetően időarányosan megfelelő a kiadások szintje, mely 48,25%.

A félévig teljesített költségekben (281 100 e Ft) a közfoglalkoztatottak részére kifizetett illetmény is szerepel, melynek összege 16 713 e Ft.

Munkáltatót terhelő járulékok követik a személyi juttatások kifizetését, teljesítése 48,73 % (39 969 e Ft).

A közfoglalkoztatottak járulék kiadása az önkormányzat összesen kiadásából 1 412 e Ft. Közfoglalkoztatottak után a szociális hozzájárulási adót fele összegben kell megfizetni.

Dologi kiadások a tervezett szint alatt realizálódtak 39,10%. A kiadásokra már a tervezéskor és a költségvetés végrehajtásakor nagy figyelmet fordítanak intézményeink. Az energia költségeket általányszerűen fizetjük (a téli hónapokban magasabb). A dologi kiadásokon belül a közvilágítás villamos energia díjára április óta nem kapunk számlát, annak ellenére, hogy ezt a szolgáltatónak jeleztük. Az intézmények a közüzemi 2021. évi számlákat 2022. második félévben kapták meg megközelítően 6 000e Ft összegben

Ellátottak pénzbeli juttatása jelentősen átalakult, önkormányzati forrásból finanszírozzuk ezt a feladatot. Időarányos kifizetéseket teljesítése 12,86%.

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 az I. félévben folyósítottuk az elfogadott összegeket.

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

A szolidaritási hozzájárulás elvonása 52.00%, 103 132eFt.

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

Tartalékok Az általános tartalék összege az előző évi maradvány összegének felosztása után 416 116 e Ft-ra változott. A működési céltartalék összege 62 654 e Ft, a felhalmozási céltartalék összege 31 452 e Ft. A tartalékokat az inflációs hatások fedezetére, pályázatok önerő biztosításához, új felhalmozási feladatok elvégzéséhez folyamatosan mozgatjuk.

Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások első félévben 13,44%-ra teljesültek. A beruházások egy része megvalósult, teljesítése 12,60%. A felújítások első féléves teljesülése 19,46%. 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:

- Közvilágítás korszerűsítés	127 725 e Ft
- Telkek közművesítése	129 244 e Ft
- Kövér majori ipari park közművesítés	75 000 e Ft
- Belterületi utak felújítása Pályázat	80 000e Ft

Mellékletek:

1. melléklet: Az önkormányzat 2022. I. félévi bevételei

2. melléklet: Önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézmények bevételei 2022. I. félév

3. melléklet: Az önkormányzat 2022. I. félévi költségvetési kiadásainak alakulása

4. melléklet: Önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézmények kiadásai 2022. I. félév
5. melléklet: Az önkormányzat 2022. I. félévi felhalmozási kiadásai
6. melléklet: Önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézmények 2022. I. félév félévi költségvetési támogatása
7. melléklet: A működési, felhalmozási célú bevételek és kiadások 2022. I. félévi mérlege
8. melléklet: Az önkormányzat hitelállományának alakulása
9. melléklet: Martfű Város Önkormányzat 2022. I. félévi költségvetésének számviteli mérlege
10. melléklet: Több éves kötelezettséggel járó kiadási tételek évenkénti bontásban
11. melléklet: Környezetvédelmi Alap felhasználása 2022. I. félévben
12. melléklet: Tájékoztató az Önkormányzat kiadási előirányzatairól 2022. I. félév
13. melléklet: Tájékoztató a Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzatai 2022. I. félév

Az Önkormányzat 2022. év első félévi gazdálkodását bemutató látható, hogy fegyelmezett gazdálkodást valósítottunk meg, mind a bevételi és mind a kiadási oldal megfelelő szinten teljesült. A 2022. évben az iparüzési 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. Várható, hogy a kiadások összege a II. félévben emelkedik, mind a felhalmozás, mind a dologi kiadások között, a tervezetthez képest, az inflációs hatások erősen éreztetik hatásukat.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2022. évi költségvetésünk első félévi teljesítéséről az eddig leírtakban kívántam tájékoztatást adni.

Kérem a Képviselő-testületet előterjesztésem megtárgyalására és elfogadására.

Martfű, 2022. szeptember 19.

Dr. Papp Antal
polgármester

Látta: Szász Éva
jegyző

Határozati javaslat:

.../2022.(.....) határozat

az önkormányzat 2022. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről

Martfű Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a Beszámolót az önkormányzat 2022. 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, 2022. szeptember 19.

Dr. Papp Antal
polgármester

Látta: Szász Éva
jegyző