

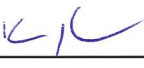





Iktatószám:	KÖNYV/17-4/2022	
Címzett:	Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testülete	
Melléklet:	1 db likviditási kimutatás	
Tárgy:	Mártély Községi Önkormányzat pénzügyi helyzetéről tájékoztatás	
Készítette:	Közgazdasági Iroda, Számviteli Csoport	
Az anyagot látta:	Előadó:	
	Csoportvezető:	
	Irodavezető:	
	Aljegyző:	
	Jegyző:	
	Polgármester:	
Véleményezésre megküldve:		
Napirend kapcsán meghívandó:		
Tárgyalás módja:	<u>NYÍLT</u>	
	ZÁRT az Möt. 46. § (2) bekezdés alábbi pontja alapján: a) önkormányzati hatósági, összeférhetlenségi, méltatlansági, kintüntetési ügy tárgyalásakor, fegyelmi büntetés kiszabása, valamint vagyonynyilatkozattal kapcsolatos eljárás esetén b) érintett kérésére választás, kinevezés, felmentés, vezetői megbízás adása, annak visszavonása, fegyelmi eljárás megindítása és állásfoglalást igénylő személyi ügy tárgyalásakor c) vagyonával való rendelkezés esetén, továbbá az általa kiírt pályázat feltételeinek meghatározásakor, a pályázat tárgyalásakor, ha a nyilvános tárgyalás az önkormányzat vagy más érintett üzleti érdekét sértené	

Iktatószám: KÖNYV/17-4/2022

Tárgy: Mártély Községi Önkormányzat pénzügyi helyzetéről tájékoztatás

**Mártély Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének**

Helyben

Tisztelt Képviselő-testület!

Mártély Községi Önkormányzatnak a TOP-3.1.1-15-CS1-2016-00007 azonosító jelű Mártélyi kerékpárút bővítése projekttel kapcsolatban keletkezett visszafizetési kötelezettsége.

A projekt kapcsán kiírt közbeszerzési eljárásra beérkezett ajánlatok és a rendelkezésre álló forrás között 162 millió Ft különbség merült fel. Mivel a Közreműködő Szervezet a megvalósításhoz szükséges többletforrást nem tudta biztosítani, ezért a hiányzó forrást önerőből vagy hitelfelvételből kellett volna biztosítani az Önkormányzatnak.

Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2018. október 17-én megtárgyalta a fenti lehetőségeket, és tekintettel az Önkormányzat anyagi helyzetére úgy döntött, hogy a projekt többletforrás igényét nem áll módjában biztosítani, így kezdeményezésre került a 2017. október 9-én aláírt Támogatási Szerződés felbontása, valamint a projekt visszaadása. A fentiek miatt a támogatási összeget (199.997.326 Ft) és a kapcsolódó ügyleti kamatot vissza kell fizetni a Támogató részére.

Az előkészítési szakaszban merültek fel kiadások, amely miatt visszafizetendő összeg teljes egészében az elkülönített kincstári számlán nem áll rendelkezésre. A tavalyi költségvetési évben megkezdett törlesztőrészletek után fennmaradó 82 887 eFt tőke visszafizetése került előirányozva, mint az idei költségvetési évet terhelő visszafizetési kötelezettség. A projekthez köthető ügyleti és késedelmi kamat összege összesen 743 eFt.

A TOP kerékpárút kapcsán a teljes támogatási összeg lehívásra került előlegként: 199 997 326 Ft.-

Ebből pénzügyileg teljesítésre kerültek az alábbi tételek:

- engedélyes terv: 3 556 000 Ft.-
- kiviteli terv: 6 174 740 Ft.-
- projektmenedzsment: 4 857 300
- közúti biztonsági audit: 673 100 Ft.-
- kisajátítási vázrajzhoz adatdíjak: 40 000 Ft.

A költségvetés készítés során különös figyelem lett fordítva az önkormányzat vagyoni, pénzügyi helyzetéből fakadó feszített költségvetésére, amely a korábbi évekről áthúzódó kötelezettségvállalások jelentős részét teszik ki. A folyamatos működés garantálása érdekében a Magyar Államkincstár felé részletfizetési kérelemmel éltünk, amely pozitív elbírálásban részesült, azonban a korábbi években a pályázatra fordított összeg mindösszesen **15 301 140 Ft** az idei költségvetési évben jelentkező likviditási nehézséget eredményezett.

A részletfizetési megállapodásban -melyet az előterjesztéshez mellékelünk- szereplő május havi utolsó részlet teljesítése a település pénzügyi helyzetére való tekintettel átütemezésre kerül június hónapra, a várható bevételek teljesülés figyelembevételével, mivel az Önkormányzat aktuális pénzügyi helyzete május hónapban nem teszi lehetővé annak rendezését.

Továbbá pénzügyi problémát okozott az olyan előre nem látható kiadások, mint például az önkormányzat tulajdonában álló 022 Hrsz-ú ingatlanon jogellenesen elhelyezett építési hulladék feltárása után a környezet eredeti állapotának visszaállítása, amely **4 500 000 Ft** forrás igényt jelentett, valamint a hozzá kapcsolódó eljárási bírság **400 000 Ft** összegben.

2021. szeptember 30-án benyújtásra került "A települési önkormányzatok rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatása" című pályázat, amely mindösszesen **5.065.839 Ft** összegű kifizetetlen tételekre lett megigényelve, a jelentősebb összeget kitevő fizetési kötelezettség az Államkincstár felé mutatkozó 3.394.004 Ft támogatás visszafizetésből adódik, a fennmaradó 1.671.835 lejárt szállítói tartozások alkotják (közüzemi díj, üzemeltetési anyagbeszerzés, szakhatósági díj, vízkár elhárítási terv készítés), azonban a benyújtott pályázat kedvezőtlen elbírálásban részesült.

A költségek emelkedése mellett a bevételek rögzítése egyensúlytalansági állapotot idéztek elő, amelynek egyik oka a veszélyhelyzettel összefüggő átmeneti szabályokról szóló jogszabályok. Az Önkormányzatnak nem adtak lehetőséget a bérleti díjak, szolgáltatások ellenértékének, illetve adók emelésére, valamint a beszedett gépjárműadó 40%-ának a központi költségvetésben tartása, is jelentős bevételi lemaradást okozott a településnek.

Az Önkormányzat I. félévre várható bevételek és kiadások pénzforgalmi szemléletben való bemutatását a tájékoztató *I. melléklete* tartalmazza. A kimutatásban szereplő negatív egyenleg a szállítói állományok átcsoportosításával teljesíthető fizetési kötelezettséget jelent, amely mellett további a költségvetésbe be nem tervezett kötelezettségvállalás nem eszközölhető.

Mártély, 2022. április 27.

Mártély Községi Önkormányzat 2022. I. negyedévi tényadatok, illetve a II. negyedévre várható cashflow kimutatása

Magnevezés	01. hó		02. hó		03. hó		04. hó		05. hó		06. hó	
	bevétel	kiadás	bevétel	kiadás	bevétel	kiadás	bevétel	kiadás	bevétel	kiadás	bevétel	kiadás
Nyitó	21 134 862		24 689 033		25 603 868		31 149 364		12 658 647		9 793 572	
Nemzeti Egészségbiztosítási Alap	346 300		401 900		403 100		400 000		400 000		400 000	
MAK nettófinanszírozás	10 287 794		7 773 650		4 059 866		4 000 000		4 052 000		12 400 000	
Vevő bejelentések	627 117		1 575 342		1 002 000		300 000		120 000		630 000	
Adóbevételek	345 608		0		14 239 415		1 452 000		200 000		150 000	
Bankkamat	899		905		1 052		1 000		1 000		1 000	
Hírdemelési helyi kompenzáció												
K1 - Személyi juttatások												
Munkabér		569 028		775 543		726 739		726 739		726 739		726 739
Testületi kts.		222 650		226 700		226 700		226 700		226 700		226 700
Költségtérítés		80 800		118 460		118 460		118 460		118 460		118 460
Juttalom		78 250		35 000		35 000		0		0		0
K3 - Dologi kiadások												
NAV		38 000		82 000		210 000		658 000		170 000		150 000
bitosítás		11 020								0		15 000
vagyonsvéd. riasztór.		19 812						19 812		0		0
Mártélyi díjnyomtatás		91 875				105 656		91 875		91 875		94 000
munkavédelem		34 290		34 290		34 290		34 290		34 290		34 290
bankköltség		39 021		35 410		50 815		45 000		50 000		50 000
NHKV				4 458		4 458						4 458
MOL Nyrt.				76 738		76 738						
Egyéb dologi kiadások		569 906		1 401 268		4 956 703		500 000		500 000		400 000
K32 - Kommunikációs szolgáltatások												
Invitel, netfone				6 123		12 346		6 123		6 123		6 123
Netsurf		4 490		4 490		4 490		4 490		4 490		4 490
Hivatali telefon(vodafone)				18 568		18 389		18 400		18 400		18 400
K331 - Kézüzemi díjak												
Afföldvíz				43 327		43 569		43 328		44 000		44 000
MVM Energia		426 191		430 743		389 218		420 000		400 000		410 000
K9 - Finanszírozási kiadások												
Irányítószervi tám. ÁMK		3 984 127		3 489 821		3 612 795		3 500 000		3 500 000		3 500 000
Irányítószervi tám. GKP		1 871 587		1 841 523		1 871 967		1 870 000		1 870 000		1 870 000
K4 - Ellátottak pénzbeli juttatásai												
Segélyek FHT, LFT, RSZS		12 500		12 500		12 500		12 500		12 500		12 500
K-5 Egyéb működési célú kiadások												
Civil szervezetek műk. támogat.				200 000				48 000		0		0
Kincstár tartozás-tőke átveretés						1 730 000		16 300 000		0		15 967 326
Kincstár tartozás-kamat												
Összesítő:	32 742 580	8 053 547	34 440 830	8 836 962	45 309 001	14 159 637	37 302 364	24 643 717	18 269 697	8 516 325	23 394 572	23 652 486
											Összesen:	-317 914

SZÉCHENYI 2020

PÉNZÜGYMINISZTERIUM

Magyar Államkincstár
EU Támogatási Főosztály
Felülvizsgálati OsztályDr. Putz Anita
Polgármester részéreMártély Községi Önkormányzat
Mártély
Rákóczi tér 1
6636Iktatószám: EUTÁM/426-3/2021.
Ügyintéző: Hammer Gabriella
Telefonszám: +36 (1) 488-9303
Tárgy: Részletfizetési megállapodás megküldése
Melléklet: Részletfizetési megállapodás 3 pld.

Tisztelt Kedvezményezett!

Mártély Községi Önkormányzat (6636 Mártély, Rákóczi tér 1. Azonosító: 726829, Adószám: 15726827-2-06; a továbbiakban: Kedvezményezett), és a Pénzügyminisztérium Regionális Fejlesztési Operatív Programok Irányító Hatóság (1055 Budapest, József nádor tér 2-4.; a továbbiakban: Támogató, Irányító Hatóság) között a TOP-3.1.1-15-CS1-2016-00007 azonosítószámú, „Mártélyi kerékpárút bővítés” elnevezésű projekt megvalósítására támogatási szerződés került megkötésre.

Mártély Községi Önkormányzat Kedvezményezettnek a támogatási szerződéstől való Főkedvezményezett elállás következményeként visszafizetési kötelezettsége keletkezett a követelésben érintett tőke- és kamatösszegek tekintetében a 2014-2020 programozási időszakban az egyes európai uniós alapokból származó támogatások felhasználásának rendjéről szóló 272/2014. (XI. 5.) Korm. rendelet (továbbiakban: Korm. rendelet) 175. § (1) bekezdése alapján.

A fentiek figyelembevételével és a Korm. rendelet 1. számú mellékletét képező, Egységes Működési Kézikönyv (továbbiakban: EMK) 229.1 pontjának b) bekezdése alapján a követelés előírása került, az EUTÁM/287-1/2020. iktatószámú fizetési felszólítás dokumentumát a Kedvezményezettnek megküldtük.

A Kedvezményezett a követelésként előírt 199.997.326,- Ft és kamatai vonatkozásában részletfizetési kérelmet terjesztett elő az Irányító Hatósághoz.

A Közreműködő Szervezet, a Támogató döntését és az EMK 254.1a. pontját figyelembe véve, amely alapján maximum 12 havi részletfizetés engedélyezhető, a részletfizetést az alábbiak szerint engedélyezi:

A részlet beérkezésének határideje	Fizetendő részlet összege Ft	Fizetendő részlet jogcíme
2021.06.15	16 730 000 Ft	tőke
2021.07.15	16 730 000 Ft	tőke
2021.08.15	16 730 000 Ft	tőke
2021.09.15	16 730 000 Ft	tőke
2021.10.15	16 730 000 Ft	tőke
2021.11.15	16 730 000 Ft	tőke
2021.12.15	16 730 000 Ft	tőke
2022.01.15	16 730 000 Ft	tőke
2022.02.15	16 730 000 Ft	tőke
2022.03.15	16 730 000 Ft	tőke
2022.04.15	16 730 000 Ft	tőke
2022.05.15	15 967 326 Ft	tőke
2022.05.15	303 600 Ft	ügyleti kamat
2022.05.15	438 948 Ft	késedelmi kamat
Mindösszesen:	200.739.874 Ft	





Ezúton hívjuk fel szíves figyelmüket arra, hogy a követelésben érintett tőkeösszegek ügyleti kamatterhének számításakor a Korm. rendelet 175. § (1) bekezdésében foglaltak alkalmazásával a folyósítások időpontjai kerültek figyelembe vételre a kamatperiódusok kezdő időpontjaként, részleteiben az alábbiak szerinti kalkulációban.

Követelés alapja	Ügyleti kamat			Késedelmi kamat		
	számítás kezdete	jogszabályhely	mérték e, összegszerűen (Ft)	számítás kezdete	jogszabályhely	mérték e, összegszerűen (Ft)
I. számú támogatási előleg	2017.05.29.	272/2014. korm. rendelet 175. § (4) bekezdés	0,- Ft	2020.05.05.	272/2014. Korm. rendelet 1. számú melléklet 235.3. pont	438.948,- Ft
EE/2015, 41/2016, 76/2016, 70/2017, 74/2017, 79/2017, 1/2018 TART. SZLAÓSSZ sorozatú elszámolások	2017.05.29.	272/2014. korm. rendelet 175. § (1) bekezdés	303.600,- Ft			
		Összesen:	303.600,- Ft		Összesen:	438.948,- Ft
		tőkekövetelés:			199.997.326,- Ft	
		Ügyleti és késedelmi kamat követelés:			742.548,- Ft	
		fennlévő követelés (tőke- és kamat) összesen:			200.739.874,- Ft	

Kérjük, szíveskedjék a melléklet részletfizetési megállapodás 2 példányát a kézhezvételtől számított 10 napon belül – a Kedvezményezett képviselőjére jogosult személy által aláírva, dátummal ellátva – visszaküldeni a Magyar Államkincstár EU Támogatási Főosztályára a H-1909 Budapest postacímre.

Ennek elmaradása esetében jelen megállapodás nem lép hatályba, aminek következtében a részletfizetés engedélyezését semmisnek kell tekinteni és a követelést az EMK-ban leírtak szerint be kell hajtani.

Amennyiben a részletfizetési megállapodás nem lép hatályba, vagy a Kedvezményezett egyetlen részlet megfizetésével késedelembe esik az egész tartozás egy összegben esedékessé válik. Ebben az esetben az ügyleti és a késedelmi kamat is újraszámolásra kerül az általános szabályok szerint.

Jelen részletfizetési megállapodás ellen a támogatást igénylő vagy a Kedvezményezett a Korm. rendelet 152. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a kézhezvételtől számított tíz napon belül indokolással ellátott, a megsértett jogszabályban, felhívásban, vagy támogatási szerződésben foglalt rendelkezést egyértelműen megjelölő kifogást nyújthat be a Pályázati e-ügyintézés felületen keresztül, ha az eljárás jogszabályba, felhívásba vagy támogatási szerződésbe ütköző. A kifogás beérkezésétől az azt elbíró döntés közléséig a kifogásban foglaltakkal összefüggő határidők nyugszanak. A kifizető ügynökség és az irányító hatóság döntése ellen a kifogás - az európai uniós források felhasználásáért felelős miniszternek címezve - a közreműködő szervezethez nyújtható be.

A Korm. rendelet 3. számú melléklete alapján a Terület és Településfejlesztési Operatív Program tekintetében az Irányító Hatósági feladatokat a Pénzügyminisztérium, a Közreműködő Szervezet feladatait a Magyar Államkincstár látja el.

Budapest, 2021. május 11.

Tisztelettel:

András Györgyi
Osztályvezető

