


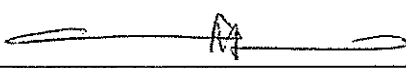




Iktatószám:	KÖNYV/17-18 /2022	
Címzett:	Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testülete	
Melléklet:	1 db likviditási kimutatás	
Tárgy:	Mártély Községi Önkormányzat pénzügyi helyzetéről tájékoztatás	
Készítette:	Közgazdasági Iroda	
Az anyagot látta:	Előadó:	
	Csoportvezető:	
	Irodavezető:	
	Aljegyző:	
	Jegyző:	
	Polgármester:	
Véleményezésre megküldve:		
Napirend kapcsán meghívandó:		
Tárgyalás módja:	<b><u>NYÍLT</u></b>	
	<b>ZÁRT</b> az Mőtv. 46. § (2) bekezdés alábbi pontja alapján: <input type="checkbox"/> a) önkormányzati hatósági, összeférhetlenségi, méltatlansági, kintüntetési ügy tárgyalásakor, fegyelmi büntetés kiszabása, valamint vagyonyilatkozattal kapcsolatos eljárás esetén <input type="checkbox"/> b) érintett kérésére választás, kinevezés, felmentés, vezetői megbízás adása, annak visszavonása, fegyelmi eljárás megindítása és állásfoglalást igénylő személyi ügy tárgyalásakor <input type="checkbox"/> c) vagyonával való rendelkezés esetén, továbbá az általa kiírt pályázat feltételeinek meghatározásakor, a pályázat tárgyalásakor, ha a nyilvános tárgyalás az önkormányzat vagy más érintett tizleti érdekét sértené	

**Iktatószám: A- KÖNYV/17-18 /2022**

**Tárgy: Mártély Községi Önkormányzat pénzügyi helyzetéről tájékoztatás**

**Mártély Községi Önkormányzat  
Képviselő-testülete**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Tisztelt Képviselő-testület!

A következőkben ismertetésre kerül az Önkormányzat likviditási helyzete, a bevételeinek és kiadásainak alakulása 2022. év végéig.

Mártély Községi Önkormányzat 2022. 09. 30-i állapot szerinti pénzeszköz állománya 60.139 millió Ft, amely az alábbi tételekből áll össze a következő egyenlegeket mutatja:

- a Takarékbank Zrt.-nél vezetett pénzforgalmi számlaszám fő költségvetési számla 31.018.285 Ft egyenleget mutat, amelynek pénzmozgásai szerepeltetésre kerülnek a likviditási kimutatásban.
- A közfoglalkoztatási program kapcsán elkülönített számlán 5.428.849 Ft,
- a Petőfi utcai óvoda felújítás számlán 835.250 Ft,
- a Tanyafejlesztési pályázat záró egyenleg 82.006 Ft,
- Közcélú felajánlások folyószámlán 343.953 Ft,
- a Járdafelújítás pályázat kapcsán elkülönített pénzüsszeg 20.005.679 Ft szerepel.
- Az adó és illeték folyószámlákon a következő záróegyenlegek szerepelnek: Magánszemély kommunális adó 83.354 Ft, építményadó 32.954 Ft, Telekadó 25.100 Ft, Idegenforgalmi adó 89.600 Ft, Iparüzési adó 1.524.428 Ft, Bíróság beszedési számla 21.167 Ft, Késedelmi pótlék számla 20.512 Ft, Gépjárműadó 12.844 Ft.
- A Takarékbank Zrt.-n kívül a Magyar Államkincstárnál is vezet számlát az Önkormányzat, amelynek záróegyenlege 177.067 Ft.
- A házipénztár egyenlege 438.000 Ft.

A likviditás kimutatásban nem került feltüntetésre a Járdafelújítással, valamint a Petőfi utcai óvoda felújítással kapcsolatban kimutatott egyenlegek a kötött felhasználásukra való tekintettel 20.840.929 Ft összegben.

**Bevételek:**

**Állami támogatások**

A települést megillető állami támogatások alakulása az idei évre vonatkozóan a következő táblázat foglalja össze. A várható bevételek összege eltér a mellékletben szereplő összegektől

ennek elsődleges oka, hogy a Magyar Államkincstár nettósított összeget folyósít az Önkormányzat felé (levonásra kerülnek a járulékok és adók) valamint a Közfoglalkoztatási program bevételei és kiadásai elkülönítetten kerülnek kezelésre, ezért annak összege nem mutatkozik.

Állami támogatások alakulása 09.havi állapot alapján				
Rovat kód	Jogcím	Megítélt támogatás	Teljesítés	Várható bevételek
B111-00	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	22 093 190	16 790 824	5 302 366
B112-00	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	28 020 560	21 120 609	6 899 951
B1131-00	Települési önk. egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	29 930 134	23 057 225	6 872 909
B1132-00	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	9 087 106	6 957 073	2 130 033
B114-00	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 896 817	2 438 578	458 239
B115-00	Műk.c.ktgv-i támogatás és kiegészítő támogatások	22 649 000	13 995 176	8 653 824
B16-03	Egyéb műk.c. támogatás fejezettel (EU-s programok)	1 100 000	177 609	922 391
B16-05	Egyéb műk.c. támogatás társadalombiztosítás pénzügyi alapjától	4 000 000	3 523 300	476 700
B16-06	Egyéb műk.c. támogatás elkülönített állami pénzalaptól	26 277 193	16 838 470	8 852 791
	<b>Mindösszesen</b>	<b>146 054 000</b>	<b>104 898 864</b>	<b>40 569 204</b>

Az idei évre várható állami támogatások a nettófinanszírozás keretében kiutalásra kerül 16.587.900 Ft, amely magába foglalja a december hónapra vonatkozó megemelt támogatás összeget is, amelynek oka, hogy a következő év első hónapjára járó nettófinanszírozás egy része megelőlegezésre kerül a Magyar Államkincstár részéről. Folyósításra kerül továbbá a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől 1.200.000 Ft védőnői szolgáltatás finanszírozására.

A mikro-, kis- és középvállalkozások 1%-os iparűzési adómérték-kedvezménye miatti 2021. évi önkormányzati támogatás elszámolása a 2021. adóévi adóbevallások benyújtását követően kerül megállapításra a támogatás előzetes összege 14.241.578 Ft, amely várhatóan novemberben kerülhet kiutalásra, ez az összeg szerepel a táblázatban, tekintve, hogy a Magyar Államkincstár előzetes kalkulációi alapján került szerepeltetésre. Az idei évre vonatkozó iparűzési adókedvezmény jogán az Önkormányzatot megillető támogatás 8.654.582 Ft, amely októberben teljesült.

#### Adóbevételek alakulása:

Adónem	2022. szeptember 30-ig befolyt adóbevételek
Építményadó	299.860
Telekadó	581.350
Kommunális adó	2.890.000

Iparüzési adó	45.400.000
Bírság, pótlék	219.756
Talajterhelés	2485
Mindösszesen	49.393.451

Az idei évre várhatóan még 600.000 Ft pótlólagos adó jellegű bevétel realizálódhat végrehajtások nyomán.

Saját bevételek:

Jogcím	2022. augusztus 31-ig befolyt bevételek
Készletértékesítés ellenértéke	1 251 534
Szolgáltatások bevételei	1 295 207
Tárgyi eszközök bérbe adásából származó bevétel	4 157 931
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	152 852
Közvetített szolgáltatás (ÁH belülről) bevételei	47 244
Egyéb részesedések után kapott osztalék	131 826
Kiszámlázott általános forgalmi adó bevételei	2 059 528
Egyéb kamat bevételek	10 205
Egyéb működési bevételek	678 977
<b>Mindösszesen</b>	<b>9 785 304</b>

Az idei évre várhatóan még 600.000 Ft vevői befizetések teljesülhetnek, a készletértékesítésektől függően.

Az állami támogatások, valamint a közhatalmi bevételek és az Önkormányzat saját bevételek jogcímen az idei évre várhatóan 45.885 eFt teljesülhet.

Az Önkormányzat követelés állománya augusztus 31-i állapot szerint 8.542.656 Ft, amelyből jelentős részét a 2005-ös évről származó magánszemélyek víziközmű és csatorna érdekeltségi hozzájárulás 5.523.669 Ft összeg, valamint a magánszemélyek felé továbbszámlázott közüzemi díjak 1.187.092 Ft összeg teszi ki.

Kiadások:

A kiadási oldalon jelentkező személyi juttatások között szerepeltetésre került a szabadság megváltás jogán fizetendő összeg, valamint átvezetésre került a helyi önkormányzati képviselők tiszteletdíjairól szóló rendelet hatályon kívül helyezése, így az idei évre jelentkező összeg 7.030.380 Ft

A dologi kiadások tartalmazzák a szakmai, üzemeltetési anyagok, bérleti díjak kommunikációs szolgáltatások díjait, közüzemi díjakat, egyéb szolgáltatásokat bruttó értéken a melléklet alapján, amely 14.780.604 Ft összeget tesz ki. A jelenlegi magas energiaárak következtében, a települést érintő közüzemi díjak nagyobb mértékű fizetési kötelezettségeket jelent, amely jelentős részét a közvilágítás üzemeltetés adja ez külön soron feltüntetésre került a mellékletben. A közüzemi szolgáltatók felé korábban beadásra került a nyilatkozatunk, melynek eredményeképp a végső menedékes jogintézmény keretében folytatólagos megmaradt

az egyetemes energiaszolgáltatásunk. Az energiaárak az Önkormányzat intézményei esetében is költségnövekményt okoznak ezért a megemelt közüzemi díjak kalkulációi alapján az irányító szervi támogatás az év hátralevő időszakára emelkedő tendenciát mutat. Az ÁMK részére tervezett folyósítandó összeg az év végéig 13.200.000 Ft a Gondozási Központ esetében 6.840.000 Ft tervezett összeggel számolunk.

#### Egyéb kiadások, kötelezettségek:

Civil szervezetek támogatása jogán az idei évre megítélt összeg 284.000 Ft, amely október, valamint november hónapban esedékes folyósítani, nagyobb volumenű kiadás az Alföldvíz Zrt. keretében megvalósuló havaria jellegű építési- és rekonstrukciós munkálatok jelentik, amely a kibocsátott számla alapján 1.130.747 Ft esedékessége november hónap, a Tanyavillamosítási program kapcsán a projekt folytonossága miatt a korábban felhasznált önerő visszapótlása esedékes 6.473.730 Ft összegben.

Az Önkormányzatnak a TOP-3.1.1-15-CS1-2016-00007 azonosító jelű „Mártélyi kerékpárút bővítése” projekt kapcsán benyújtásra került az Irányító Hatóság felé a fennmaradó 7.983.663 Ft részletre vonatkozó további 12 havi részletfizetési kérelem, mely kedvező elbírálásban részesült, ennek értelmében a havi részletfizetés 665.305 Ft. szeptember hónapban teljesülésre került az első részlet 665.308 Ft összegben az idei évben jelentkező 3 havi részlet mindösszesen 1.995.915 Ft, a fennmaradó 5.322.440 Ft a 2023-as költségvetési évet érint.

A TOP-5.3.1-16-CS1-2017-00018 „A helyi identitás és kohézió erősítése Mindszent és Mártély vonatkozásában” című projekt kapcsán tapasztalt szabálytalanságok miatt az Önkormányzatot terhelő visszafizetési kötelezettség 5.503.370 Ft, részletfizetési kérelemmel éltünk a Magyar Államkincsar felé, jelenleg döntés azonban még nem született annak elfogadása tekintetében. A likviditási előrejelzésben a kedvező elbírálás alapján 12 havi ütemezésben került tervezésre a visszafizetés. Amennyiben a kérelem nem részesül pozitív döntésben, illetve, ha a *Rendkívüli önkormányzat támogatása* pályázat pozitív elbírálásban részesül, akkor azt egy összegben kell teljesíteni.

Az időközi választásra elkülönített 2.000.000 Ft az elszámolást követően mindösszesen 1.489.360 Ft, melyből már a támogatási szerződés alapján 1.000.000 Ft pénzügyileg teljesítésre került, így a fennmaradó 489.360 Ft októberben esedékes teljesíteni Hódmezővásárhelyi Megyei Jogú Város Önkormányzata felé.

A Hódmezővásárhely MJV Önkormányzatával Mártély Községi Önkormányzat Közös Hivatalt működtet. Az idei évre vonatkozó, valamint a korábbi évekről áthúzódó működési költségek összege mindösszesen 23.750.000 Ft fizetési kötelezettséget jelent.

Végrehajtási eljárás megszüntetését kezdeményezte az Önkormányzat egy Liliom utcai ingatlan kapcsán, melynek végrehajtási költsége keletkezett, a megküldött becsült összeg 279.270 Ft.

Az idei évre várható önkormányzati kiadások, amelyek magába foglalja a közfoglalkoztatási programmal kapcsolatos várható kiadásokat is mindösszesen 53.639.eFt.

Az Önkormányzat szállítói állománya 2022. augusztus 31-i állapot szerint 3.222.544 Ft.

A Képviselő-testület 144/2022 számú határozata alapján benyújtásra került a települések számára elérhető *Rendkívüli önkormányzati támogatás*, melyre 7.417.042 Ft igényelt támogatási összeg került benyújtásra az alábbi megbontásban:

Közüzemi díjtartozás	363.723
Bérjellegű kifizetések	712.161

Magyar Államkincstár által megállapított fizetési kötelezettség	5.504.486
Tűzifa beszerzéshez kapcsolódó díjak	574.800
Kertészeti bér munka	363.723
<b>Mindösszesen</b>	<b>7.417.042</b>

A pályázat elbírálás határideje 2022. december 10

A várható kiadások és bevételek alapján az év végén várhatóan megközelítőleg 30.500 eFt egyenleg realizálódhat. Az egyenleg nem tartalmazza a Közös Hivatal működési költségeihez való hozzájárulás mértékét, valamint a *Rendkívüli önkormányzati támogatás* pályázatai elbírálásától a várható egyenleg módosulhat.

Az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanokat a 4/2012 (II.23.) önkormányzati rendelet 2.sz. és 3 sz. mellékletei tartalmazza.

Az Önkormányzat IV. negyedévre várható bevételek és kiadások pénzforgalmi szemléletben való bemutatását a tájékoztató *1.sz. melléklete* tartalmazza.

Mártély, 2022. 11.10.

Tisztelettel:

**Ambrus István s.k.**  
**polgármester**

## Mártély Községi Önkormányzat 2022. IV. negyedévi várható cashflow kimutatása

adatok Ft-ban

Megnevezés	bevétel	kiadás	bevétel	kiadás	bevétel	kiadás
	10.hó		11.hó		12.hó	
<b>Nyitó</b>	<b>39 298 119</b>		<b>34 301 751</b>		<b>37 829 463</b>	
Nemzeti Egészségbiztosítási Alap	400 000		400 000		400 000	
MÁK nettófinanszírozás	4 456 950		4 550 000		7 580 950	
Önkormányzatok támogatása						
Vevő befizetések	180 000		320 000		200 000	
Elkülönített állami pénzalap	1 020 000		1 020 000		1 020 000	
Adóbevételek	500 000		0		100 000	
Bankkamat	1 000		1 000		1 000	
Hőmezővásárhely kompenzálás	838 050					
Készpénz befizetés						
Támogatás	8 654 583		14 241 578			
<b>K1 - Személyi juttatások</b>						
Munkabér/megbízási díj dologi klt.		750 000		750 000		750 000
Testületi klt.		0		0		0
Költségtérítés		118 460		118 460		118 460
Jutalom		50 000		50 000		75 000
Szabadság megváltás		650 000				
Közfoglalkoztatottak bére		1 200 000		1 200 000		1 200 000
<b>K3 - Dologi kiadások</b>						
NAV		48 600		86 400		54 000
Biztosítás		460 000		0		15 000
Vagyonvédelem		18 000		0		0
Mártélyi újság		92 000		92 000		92 000
Munkavédelem		34 290		34 290		34 290
Bankköltség		50 000		50 000		50 000
Szemétszállítás		0		404 458		0
Üzemanyag		50 000		40 000		50 000
Orvosi ügyelet		159 092		159 092		159 092
Fogászati ügyelet ellátás		80 000		80 000		80 000
Egyéb dologi kiadások		1 000 000		1 868 000		300 000
<b>K32- Kommunikációs szolgáltatások</b>						
Hivatali telefon		25 000		25 000		25 000
Informatikai szolgáltatások		68 000		68 000		68 000
<b>K331 - Közüzem díjak</b>						
Alföldvíz		44 000		44 000		44 000
MVM Energia -ebből áram		1 880 000		2 714 000		4 135 000
-ebből közvilágítás üzemeltetés		1 389 290		1 497 290		1 508 290
<b>K9 -Finanszírozási kiadások</b>						
Irányítószervi tám. ÁMK		3 800 000		4 600 000		4 800 000
Irányítószervi tám. GKP		2 170 000		2 270 000		2 400 000
<b>K4 - Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>						
Segélyek FHT,LFT,RSZS		12 500		12 500		12 500
<b>K-5 Egyéb működési célú kiadások</b>						
Civil szervezetek műk. támog.		200 000		84 000		0
<b>Egyéb kiadások</b>						
Kincstár tartozás-tőke átvezetés/kifizetés		1 123 919		1 123 919		1 123 919
Pályázati támogatás átvezetés		6 473 730				
Választás		489 360				
Havaria jellegű felújítási munkálatok				1 130 747		
<b>Összesítve:</b>	<b>55 348 702</b>	<b>21 046 951</b>	<b>54 834 329</b>	<b>17 004 866</b>	<b>47 131 413</b>	<b>15 586 261</b>
<b>Egyenleg</b>	<b>34 301 751</b>		<b>37 829 463</b>		<b>31 545 152</b>	