



NYÍRBÁTOR VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL
4300. Nyírbátor, Szabadság tér 7. sz.
Távbeszélő száma: 42/281-095., Telefax száma: 42/281-311

Ügyiratszám: ÖNK/...../2020
Ügyintéző: Fehérné Nagy Ildikó

TÁJÉKOZTATÁS

a 2020. évi önkormányzati költségvetés első félévi teljesítéséről

Tisztelt Képviselőtestület!

A 2020. február 27-én elfogadott önkormányzati költségvetés az év első felében egy alkalommal módosult. A féléves tájékoztató szerinti módosított előirányzatok a június 10-i rendelet-módosítás szerinti előirányzatok, amin átvezetésre kerültek a június 30-ig átruházott hatáskörben hozott 10-14/2020. Polgármesteri határozatok szerinti előirányzat-módosítások.

A tájékoztatás az önkormányzati módosított költségvetési előirányzatok június 30-ig történő teljesítését tartalmazza. A teljesítés pénzügyi, működési és felhalmozási mérlegét az előterjesztés 1-3. mellékletei mutatják be. Az önkormányzati bevételek forrásonkénti alakulása a 4. mellékletben szerepel. Az önkormányzati és önkormányzati intézményi feladatok kiadásait jogcímenkénti bontásban az 5. melléklet tartalmazza.

A pénzügyi mérleg alapján a bevételi előirányzatok összességében 51,3%-ban (3.787.083.529Ft), míg a kiadási előirányzatok összességében 31,0%-ban (2.288.406.395Ft) teljesültek. A költségvetési bevételek és kiadások tekintetében az arányok kevésbé térnek el: 34,7% ill. 30,9%.

A működési feladatok bevételi teljesítése időarányos (44,5%), a kiadásoké kicsit elmaradt az időarányostól (43,7%). A felhalmozási feladatok esetében a bevételi előirányzatok a jelentős összegű maradvány igénybevétel miatt 56,9%-os (a tárgyévben befolyt költségvetési bevételek teljesítés aránya csak 17,9%), a kiadások csak 21,5%-os teljesítést mutatnak.

A COVID-19 járvány, ill. a járvány okán hozott központi intézkedések hatása több bevételi csoport teljesítésére is kihat. Az önkormányati feladatellátáson belül a Városfejlesztő és Működtető Kft.-nél - elsősorban az idegenforgalmi, turisztikai feladatoknál - jelentkező bevételkiesés kezelése érdekében került sor május hó folyamán a költségvetés teljeskörű áttekintésére. Ennek eredményeként több, mint 90 millió forint kiadási előirányzat került zárolásra a júniusi költségvetés módosításkor.

Az önkormányzati feladatellátás az első félévben folyamatos volt a kormányzati járványügyi intézkedéseknek megfelelő korlátozó intézkedések betartása mellett. Az intézményi feladatellátások a kormányzati intézkedéseknek megfelelően kerültek szervezésre, illetve átszervezésre. Az óvodában on-line oktatás került bevezetésre, hasonlóan on-line rendszerben működött a Városi Könyvtár is. A Városi Szociális Szolgálat teljes humán kapacitásával, a gyógyászati dolgozók átirányításával látta el a járvány időszak alatt megnövekedett feladatát. A Gazdasági Szolgáltató Szervezetnél a lecsökkent főzési adagszámok miatt viszont 9 fő konyhai alkalmazott rész munkaidőben került foglalkoztatásra. A Polgármesteri Hivatalnál az otthoni munkavégzés lehetősége került biztosításra a kisgyermekes dolgozók részére.

A költségvetési gazdálkodás tekintetében a költségvetési támogatások finanszírozása folyamatos. A májusi feladatmutató felmérésnél nem jeleztünk csökkenést a legkiszámíthatatlanabb feladatnál, a gyermekétkeztetésnél. A főzött adagszámok azonban jelentős csökkenést mutatnak.

A 2020. évi költségvetési törvény 2. számú melléklete alapján finanszírozott kötelező önkormányzati feladatok (óvodai nevelés, szociális szolgáltatások és ellátások, gyermekétkeztetés, könyvtári és közművelődési feladatok, önkormányzati hivatal működése, településüzemeltetés) ellátásához 298.131.629Ft költségvetési támogatás folyt be az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. Korm. rendelet 4. melléklete szerinti ütemezésben. Az egyéb működési célú támogatások összege 135.799.125Ft, ebből:

- közfoglalkoztatási programok támogatása 24.466.911 Ft,
- „Adj esélyt a jövőnek!” - EFOP-1.4.2-16-2016-00028 projekt 44.208.837Ft
- „Környezettudatos szemlélet erősítése Nyírbátorban” TOP-7.1.1-16-H-019 – 3.2 projekt 4.737.100Ft,
- mezőöri szolgálat működtetése 3.316.000Ft
- a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőn keresztül finanszírozott védőnői feladatok 30.838.600Ft, anyatejgyűjtői feladatok 1.699.800Ft, házi orvosi ügyelet 7.363.900Ft, fürdő gyógyászat támogatása 8.062.384Ft,
- jelzőrendszeres házi gondozás 1.730.000Ft,
- az óvoda- és iskolatej program támogatása 907.600Ft,
- a Munkaügyi Központon keresztül intézményeknél foglalkoztatottak bértámogatása 93.733Ft,
- és a Városi Könyvtár intézményi CLLD TOP-7.1.1-16-2016-00019 pályázat 4.382.277Ft.

Az *államháztartáson belüli felhalmozási célú pénzeszközök* teljesítése csak 9.759.100Ft, ami csupán két feladathoz pályázathoz kapcsolódik. Az „Új közösségi tér kialakítása játszótérrel” projekt támogatás 9.000.000Ft, a Városi Könyvtár CLLD pályázatának felhalmozási része pedig 759.100Ft.

A megigényelt TOP-os kiegészítő támogatások közül egy esetben van jóváhagyott döntés az Irányító Hatóság részéről a belterületi kerékpárút útépítés esetében 29.692.533Ft, a támogatási szerződés módosítása megtörtént a kiutalására még nem került sor. Az INTERREG-es projekt támogatási szerződése, illetve a támogatások megelőlegezésére vonatkozó megállapodások július, ill. augusztus hónapokban kerültek aláírásra.

A **közhatalmi bevételek teljesítése** a módosított előirányzathoz csupán 37%, arányaiban alacsonyabb a teljesítés a telekadó (34%) s az iparüzési adónál (36%).

A Gazdaságvédelmi Akcióterv keretében a koronavírus-járvány gazdasági hatásainak mérséklése érdekében szükséges adózási könnyítésekről szóló 140/2020. (IV. 21.) Korm.r. 1.§ (4) bekezdése alapján az adózó a rendelet hatálybalépésének napja és 2020. szeptember 30-a között esedékessé váló éves és soron kívüli helyi iparüzési adóbevallás-benyújtási kötelezettségét és az ezzel egyidejűleg teljesítendő adófizetési kötelezettségét, valamint a következő adóelőleg-fizetési időszakra szóló adóelőleg bevallás benyújtási kötelezettségét 2020. szeptember 30-ig teljesítheti. Június 30-ig az adózók közel fele nyújtotta be adóbevallását. Egy esetben adózoói kérésre történt adó túlfizetés visszautalás 41.137e/ft összegben.

A telekadó esetében két adózó kapott fizetési könnyítést 20 millió forint összegben. Az építményadó teljesítése időarányos.

Az idegenforgalmi adót a jogszabályi módosításnak megfelelően nem kell megfizetni a

vállalkozásoknak. A bevallás alapján az önkormányzatoknak van lehetősége a bevallott, de meg nem fizetett adónak megfelelő összegű költségvetési támogatás igénylésére. A II. negyedévben bevallott adó összege 384.750Ft volt, az igénylés megtörtént.

Az önkormányzati **működési bevételek** teljesítése 315.109.125Ft (48%). Az önkormányzati szennyvíz vagyon bérleti üzemeltetéséből származó bevételek várhatóan csak a II. félév végén realizálódnak. Alacsony a teljesítés még az e bevételcsoportban kimutatott ingatlanértékesítéshez kapcsolódó kiszámlázott általános forgalmi adóbevételnél is.

Az intézményi ellátási díjak teljesítése (31%). Az online oktatás bevezetésével jelentősen csökkent az étkeztetést igénylő tanulók száma, a főzött adagszámok csaknem a harmadára csökkentek ebben az időszakban.

Az önkormányzati **felhalmozási bevételek** teljesítése 22%. A tervezett ingatlanértékesítések közül az Ipari Parkban tervezett nagy területű ingatlanértékesítés pályázatának kiírására csak a II. félévben került sor. Az I. félévi bevételek még a 2019. év végén elindított ingatlanértékesítési ügyletek bevételeit tartalmazzák. Az év közben hozott, ingatlanértékesítési döntések bevételei várhatóan a II. félévben kerülnek megfizetésre.

Az államháztartáson kívüli **működési és felhalmozási célú pénzeszközök** teljesítése igen alacsony. A működési célú támogatások bevétele a civil szervezetek 2019. évi elszámolásából adódó visszafizetési kötelezettség teljesítését tartalmazza.

A Nyírbátori Sport és Utánpótlás-nevelő Kft. esetében a visszafizetési határidőt a Képviselőtestület 2021. június 30-ra módosította.

A **külső finanszírozási bevételek, a hitelfelvétel** teljesítése 299.027.473Ft. A városi útpépítésekhez és a lakópark építéséhez engedélyezett hitelkeretből történt hitellehívás. A folyószámlahitel szerződés aláírására június 17-i dátummal került sor. Igénybevételre 06.30-ig nem került sor.

Az **önkormányzati szervezetben ellátott feladatok**, többségében városüzemeltetési feladatok teljesített kiadása 342.650.330Ft, 38%-os teljesítést jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva. A COVID-19 járvány elleni védekezéshez 10 millió forint előirányzat került jóváhagyásra, a felhasználás 6.910.420Ft, vagyis 69%. A márciustól folyamatosan szigorodó korlátozó intézkedések miatt elmaradtak az önkormányzati rendezvények, a Családi Kuckó programjai, valamint az EFOP „Adj esélyt a jövőnek” pályázat közösségi programjai. Az elmaradt programok hatása jelentkezik a feladatok alacsonyabb teljesítési adataiban.

A városüzemeltetési feladatokhoz kapcsolódóan 2020. március hónaptól 3 **közmunkaprogramban** 39 fő foglalkoztatására van lehetőség. A 2019. évről áthúzódó közmunkaprogramok február végén befejeződtek. A teljesítés 28.691.390Ft, (53%). Az elszámolások benyújtása és a támogatások kiutalása folyamatos, a problémát az engedélyezett álláshelyek feltöltése jelenti.

Az önkormányzat által nyújtott **támogatások** (működési és felhalmozási célú) folyósítása a megállapodásokban rögzített ütemezésben történtek a támogatott szervezetek részére. E feladatoknál az első félévi teljesítés 216.725.403Ft, ami 56%-os teljesítésnek felel meg. A legnagyobb összegű támogatási előirányzatú Városfejlesztő és Működtető Kft. esetében a teljesítés 59%. Az átmeneti támogatási szerződés alapján kiutalt támogatás 151.999.865Ft.

Az önkormányzat által nyújtott **szociális ellátások teljesítése** 28% (15.843.190Ft). Lakhatási támogatásban havonta átlagosan 330fő, gyógyszer-támogatásban havonta 52fő részesül. Az internet szolgáltatás támogatása, valamint a rendszeres gyermekvédelmi támogatás teljesítése a pályázatok elbírálását követően, valamint a juttatás esedékességét figyelembe véve kerülnek kiutalásra.

Az önkormányzati felújítási, beruházási célok teljesített kiadásai az első félévben

1.012.654.468Ft-ot tesznek ki, ami csak 24%-os teljesítést jelent. A fejlesztésekhez kapcsolódó előzetes kötelezettségvállalások ettől jóval magasabbak, a megkezdett beruházásoknál szinte teljeskörű. A teljesítéseket késlelteti a beruházásokhoz kapcsolódó kiegészítő támogatások jóváhagyásának, illetve az Ipari Park fejlesztéshez kapcsolódó hitelkérelem elbírálásának elhúzódása. A tervezett ingatlanbeszerzések megtörténtek.

A **felhalmozási célú támogatások** közül csak az első lakáshoz jutó támogatására történt teljesítés 5.400.000Ft összegben (17%).

A **finanszírozási kiadások** teljesítése a központi költségvetési finanszírozási előleg visszafizetését, valamint a lehívott fejlesztési hitelek kamatkiadását tartalmazza. A teljesítés 25.793.089Ft, (51%). A fejlesztési hitelek tőketörlesztésére az utolsó negyedévtől kezdődően kerül sor.

Az **önkormányzati intézmények** I. félévi kiadása a Polgármesteri Hivatallal együtt 669.339.915Ft, vagyis 44,9%. A Nyírbátori Kerekerdő Óvoda nyírderzsi tagóvodája kiadásának aránya 73%, mivel szeptember 1-jétől a tagóvoda már nem a nyírbátori intézmény keretében működik.

Valamennyi Intézmény takarékosan gazdálkodik, keresi a megtakarítási lehetőségeket. Ez különösen fontos, mivel a halasztható fejlesztési források, az eseti beszerzések egy része, a szociális hozzájárulási adó csökkenéséből származó 2% pontnyi előirányzat, valamint egyes személyi juttatások az intézményektől a júniusi költségvetés módosításkor már zárolásra kerültek.

Tisztelt Képviselőtestület!

Kérem a tisztelt Képviselőtestületet, hogy a 2020. évi önkormányzati költségvetés első féléves végrehajtásáról szóló tájékoztatót a határozat-tervezet szerint elfogadni szíveskedjen.

Nyírbátor, 2020. szeptember 24.

Máté Antal sk.
polgármester

HATÁROZAT - TERVEZET

Nyírbátor Város Önkormányzata Képviselő-testületének/2020. (IX.30.) önkormányzati határozata

tájékoztató a 2020. évi önkormányzati költségvetés első félévi teljesítéséről

A Képviselő-testület

1. az önkormányzat 2020. évi első félévi gazdálkodásáról szóló tájékoztatót megismerte és
2. a költségvetés I. félévi teljesítési adatait az alábbi fő összegekkel elfogadja:

	Előirányzat (Ft)		Teljesítés
	Eredeti	Módosított	
Bevételek	7 405 941 095	7 387 579 538	3 787 083 529
Kiadások	7 405 941 095	7 387 579 538	2 288 406 395

Kmf.

Máté Antal
polgármester

Badics Ildikó
jegyző