



ELŐTERJESZTÉS – 4.

Nagymaros Város Önkormányzatának, az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2020. (II. 14.) önkormányzati rendelet alapján



A napirendet tárgyaló ülés dátuma:	2020. szeptember 24., 29.
A napirendet tárgyaló ülés:	PGB, Képviselő-testület
Az előterjesztést készítette:	Szkolnikovics Szilvia, gazdasági vezető
Előterjesztő:	Heinczinger Balázs, polgármester
A napirendet tárgyaló ülés típusa-1:	<u>nyílt</u> / zárt
A napirendet tárgyaló ülés típusa-2:	<u>rendes</u> / rendkívüli
A határozat elfogadásához szükséges többség típusát:	<u>egyszerű</u> / minősített
A szavazás módja:	<u>nyílt</u> / titkos

A tárgyalandó témakör tárgya:

BESZÁMOLÓ A 2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ELSŐ FÉLÉVI TELJESÍTÉSÉRŐL, KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET MÓDOSÍTÁSÁRÓL

I. A TÁRGYALANDÓ TÉMAKÖR TÁRGYILAGOS ÉS TÉNYSZERŰ BEMUTATÁSA

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormány-rendelet alapján a helyi önkormányzat negyedéves elszámolást készít és azt a központi költségvetés felé továbbítja. Nagymaros Város Önkormányzata az egyeztetett határidőre elkészítette a beszámolót a KGR-rendszerben, amelyet a számszaki ellenőrzés és az egyeztetések után a Magyar Államkincstár Budapesti és Pest Megyei Regionális Igazgatóságának a KGR-rendszerben feladott és a kért időpontban postai úton megküldött.

Az Önkormányzat kiadási és bevételi főösszegét az 3/2020. (II. 26.) önkormányzati rendelete alapján 2020. évre a Képviselő-testület 1.952.779.818,- Ft-ban állapította meg. Jelen tájékoztató a Képviselő-testület részére a hatályos és vonatkozó jogszabályi rendelkezések, illetve az előző évekhez és ezen év költségvetéséhez hasonló formában és tartalommal készült. Az Önkormányzat beszámolóját alátámasztó részletes bevételi és kiadási teljesítések a Nagymarosi Polgármesteri Hivatal Gazdálkodási csoportjánál háttéranyagként betekintésre rendelkezésre áll.

1. Az éves gazdálkodás értékelése, információk, tájékoztatás a beszámolóban közölt adatokhoz

A költségvetési rendelet hatálya az önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki, amelyek a következők (intézmény neve után a 2020. évi költségvetési rendelet létszámadata látható):

Nagymaros Város Önkormányzata	20,0 fő
Nagymarosi Polgármesteri Hivatal	28,0 fő
Nagymarosi Napköziotthonos Óvoda	36,5 fő
Nagymaros Városi Művelődési Ház és Könyvtár	4,0 fő
Gondozási Központ	11,0 fő
Összesen	92,0 fő

A költségvetési szervek a költségvetési rendeletben jogszabályi előírásból kifolyólag külön címet alkotnak. Az önkormányzat 2020. első félévben teljesített

- kiadási főösszege: 783.297.1/84,- Ft,
- bevételi főösszege: 1.123.419.113,- Ft.

A kiadások vonatkozásában ez 40,0%-os teljesítést mutat, ami összességében az időarányos teljesítéstől alacsonyabb. A bevételek vonatkozásában a teljesítés alakulása 57,3%. A bevételek teljesítései az időarányostól magasabb mértékben valósultak meg.

A 2020. évben költségvetési előirányzat-módosítása szükség, az eredeti előirányzat összességében 6.918.709,- Ft-tal lett megemelve *(adatok forintban értendők):*

S.sz.	Megnevezés	Dátum	Változás	Költségvetési főösszeg
0.	Eredeti előirányzat	2020.01.01.		1.952.779.818,-
1.	Módosítás	2020.06.30	6.918.709,-	1.959.698.527,-

2. Tájékoztató az önkormányzati szintre összesített bevételek alakulásáról, a bevételek értékelése

2.1. A bevételek alakulása bevételi jogcímek szerint

2.1.1. A bevételek bevételi jogcímek szerint a következők szerint alakultak:

adatok Ft-ban

Bevételek jogcím szerint	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2020. I. félévi teljesítés	Teljesítés %-a	Teljesítés megoszlása
Működési célú támogatások államháztart.belülről	501 726 818	508 645 527	271 129 891	53,3%	24,1%
Felhalmozási célú támogatások államháztart.belülről	123 496 000	123 496 000	28 571 071	23,1%	2,5%
Közhatalmi bevételek	208 000 000	208 000 000	87 043 725	41,8%	7,7%
Működési bevételek	82 175 000	82 175 000	35 557 090	43,3%	3,2%
Felhalmozási bevételek	69 632 000	69 632 000	170 000	0,2%	0,0%
Működési célú átvett pénzeszköz	19 500 000	19 500 000	1 730 380	8,9%	0,2%
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	43 717 000	43 717 000	450 000	1,0%	0,0%
Hitel államháztartáson kívülről	0	0	0		0,0%
Előző évi maradvány igénybevétele	443 521 000	443 521 000	494 254 610	111,4%	44,0%
Államháztartáson belüli megelőlegezések	17 700 000	17 700 000	0	0,0%	0,0%
Központi irányító szervi támogatás	443 312 000	443 312 000	204 512 346	46,1%	18,2%
Összesen	1 952 779 818	1 959 698 527	1 123 419 113	57,3%	

2.1.2. A teljesített bevételek nagyságrendje

A teljesített bevételek között a legnagyobb arányt (24,1%-ot) az állami támogatás jogcím jelenti, melynek összege 271.129.891,- Ft. A saját bevételek alakulása kevesebb az időarányosnál, mert a gépjárműadó önkormányzatnál maradó 40%-át a 92/2020. (IV.6.) Korm.rendelet 4.§-a alapján a 2020. évben beszedett gépjárműadó nem illeti meg az önkormányzatokat, ez már a XLVI. Járvány Elleni Védekezési Alap fejezet bevételét képezi. Az idegenforgalmi adóról a 140/2020. (IV.21.) kormányrendelet foglalkozik. E szerint az önkormányzat bevétele nem fog csökkenni, mert a be nem szedett adót a támogatásként megkapjuk, csak előirányzatot kell hozzá módosítani. Likviditási hitelfelvétel az első félévben nem volt.

2.1.3. A bevételek időarányossága

A főbb bevételi jogcímeken belüli előirányzatok tekintetében jelentős (azaz a módosított előirányzatot 35%-kal meghaladó mértékű (a maradvány, illetve a közhatalmi bevételeken kívül), illetve a költségvetés eredeti főösszegének 2%-át elérő vagy meghaladó mértékű alulteljesítés nem található.

2.2. A bevételek alakulása költségvetési szervek (címrend) szerint

2.2.1. Az önkormányzathoz tartozó szervek saját adatai

adatok Ft-ban

Bevételek intézményenként	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2020. I. félévi teljesítés	Teljesítés %-a	Teljesítés megoszlása
Nagymaros Város Önkormányzata	1 474 896 818	1 481 815 527	902 028 617	60,9%	80,3%
Nagymarosi Polgármesteri Hivatal	181 353 000	181 353 000	74 669 552	41,2%	6,6%
Nagymarosi Napköziotthonos Óvoda	168 444 000	168 444 000	87 466 786	51,9%	7,8%
Nagymaros Városi Könyvtár és Művelődési Ház	38 615 000	38 615 000	15 513 366	40,2%	1,4%
Gondozási Központ	89 471 000	89 471 000	43 740 792	48,9%	3,9%
Összesen	1 952 779 818	1 959 698 527	1 123 419 113	57,3%	100,0%

A 2.2.1 pontban felsoroltak közül összességében a legtöbb bevételt az Önkormányzat bevételei jelentik, melynek összege 902.028.617,- Ft, ez az összes bevételnek 80,3%-át teszi ki. Ennek oka a következő: az igényelt normatívákat, a helyi adókat, hiteleket, minden egyéb állami támogatást, a legtöbb pályázati támogatást az Önkormányzat feladatra nem tervezhető elszámolások és a finanszírozási kormányzati funkciók kell nyilvántartanunk.

3. Tájékoztató az önkormányzati szintre összesített kiadások alakulásáról, a kiadások értékelése

A kiemelt kiadások teljesítését a 3.1.1. táblázatban mutatom be. A működési kiadások teljesítése 45,5%, amely teljesítés az időarányos mértékű. A felhalmozási kiadások teljesítése 37,2%, amely szinkronban van a beruházások ütemtervével.

3.1. Működési és felhalmozási kiadások

3.1.1. A kiemelt működési kiadások alakulása kiadási jogcímek szerint

adatok Ft-ban

Kiadások jogcím szerint	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2020. I. félévi teljesítés	Teljesítés %-a	Teljesítés megoszlása
Személyi jellegű kiadások	369 562 000	373 228 878	173 293 414	46,4%	22,1%
Munkaadókat terhelő járulékok	64 674 000	64 674 000	31 605 020	48,9%	4,0%
Dologi kiadások	413 858 418	416 485 249	146 983 664	35,3%	18,8%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 372 000	14 372 000	4 631 100	32,2%	0,6%
Egyéb működési célú kiadások	203 322 400	203 537 400	34 629 400	17,0%	4,4%
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	17 691 000	17 691 000	17 690 870	100,0%	2,3%
Központi irányítószervi támogatások	443 312 000	443 312 000	204 512 346	46,1%	26,1%
Működési kiadások	1 526 791 818	1 533 300 527	613 345 814	40,0%	78,3%
Felhalmozási kiadások	412 460 000	412 460 000	162 778 131	39,5%	20,8%
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	410 000	409 239	99,8%	0,1%
Hitel kölcsön törlesztése	13 528 000	13 528 000	6 764 000	50,0%	0,9%
Összesen	1 952 779 818	1 959 698 527	783 297 184	40,0%	

A teljesített működési kiadások között a legnagyobb arányt (26,1%-ot) az intézmények részére átadott támogatás jogcím jelenti, melynek összege 204.512.346,- Ft. A második legnagyobb arány (22,1%-ot) a személyi jellegű kiadások jogcím jelenti, melynek összege 173.293.141,- Ft. A harmadik legnagyobb arány (18,8%-ot) a dologi kiadások jogcím jelenti, melynek összege 146.983.664,- Ft. A kiadás alakulása összességében időarányosnál kisebb volt, mivel a tervezett beruházásaink egy része még nem kezdődött el, illetve a dologi kiadásainkat is a járványügyi helyzetre tekintettel próbáltuk minimalizálni.

A teljesített, kiemelt működési kiadások között további jelentős arányt képviselnek a következő főbb kiadási jogcímek:

- központi irányítószervi támogatások (intézmények támogatása) aránya: 26,1%
- személyi jellegű kiadások aránya: 22,1%
- dologi jellegű kiadások aránya: 18,8%
- Felhalmozási kiadások aránya: 20,8%

3.1.2. A működési és felhalmozási kiadások időarányossága

A kiemelt kiadási jogcímenek belüli előirányzatok tekintetében jelentős (azaz a módosított előirányzatot 35%-kal meghaladó mértékű, illetve a költségvetés eredeti főösszegének 2%-át elérő vagy meghaladó értékű) túlteljesítés (a finanszírozási kiadásokon felül) nem tapasztalható.

3.2. A kiadások alakulása költségvetési szervek (címrend) szerint

3.2.1. Az önkormányzathoz tartozó szervek saját adatai

adatok Ft-ban

Kiadások intézményenként	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2020. I. félévi teljesítés	Teljesítés %-a	Teljesítés megoszlása
Nagymaros Város Önkormányzata	1 474 896 818	1 481 815 527	575 480 679	38,8%	73,5%
Nagymarosi Polgármesteri Hivatal	181 353 000	181 353 000	73 315 172	40,4%	9,4%
Nagymarosi Napköziotthonos Óvoda	168 444 000	168 444 000	79 266 344	47,1%	10,1%
Nagymaros Városi Könyvtár és Művelődési Ház	38 615 000	38 615 000	13 477 094	34,9%	1,7%
Gondozási Központ	89 471 000	89 471 000	41 757 895	46,7%	5,3%
Összesen	1 952 779 818	1 959 698 527	783 297 184	40,0%	100,0%

A 3.2.1 pontban felsoroltak közül a legtöbb kiadást az Önkormányzat kiadásai jelentik, melynek összege 575.480.679,- Ft, ez az összes kiadásnak 73,5%-át teszi ki. A kiadás alakulása összességében időarányos volt.

4. Az Önkormányzat költségvetési szervei

Nagymaros Város Önkormányzata önállóan gazdálkodó költségvetési szerv, melyhez három önállóan működő intézmény tartozik (Nagymarosi Napköziotthonos Óvoda, Gondozási Központ, valamint Nagymarosi Városi Könyvtár és Művelődési Ház), valamint a szintén önállóan gazdálkodó Nagymarosi Polgármesteri Hivatal.

5. A tartalék és a költségvetési hiány alakulása

Ideiglenes, illetve tartós költségvetési többlet nem keletkezett. Az önkormányzat záró bankszámla egyenlege 343.367.504,- Ft volt a fordulónapon.

Ebből az illetékbeszedési alszámla egyenlege 147.100,- Ft, az idegen bevételek elszámolási számláé 191.504,- Ft volt 2020. június 30-án.

6. Részletes tájékoztatás az önkormányzati szinten teljesített bevételekről és kiadásokról

6.1. Bevételek

Intézményenkénti alakulása

Nagymaros Város Önkormányzata

adatok Ft-ban

Bevételek jogcím szerint	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2020. I. félévi teljesítés	Teljesítés %-a	Teljesítés megoszlása
Működési célú támogatások államháztart.belülről	501 726 818	508 645 527	271 129 891	53,3%	30,1%
Felhalmozási célú támogatások államháztart.belülről	123 496 000	123 496 000	28 571 071	23,1%	3,2%
Közhatalmi bevételek	208 000 000	208 000 000	87 040 725	41,8%	9,6%
Működési bevételek	50 875 000	50 875 000	24 759 750	48,7%	2,7%
Felhalmozási bevételek	69 632 000	69 632 000	170 000	0,2%	0,0%
Működési célú átvett pénzeszköz	19 500 000	19 500 000	1 670 000	8,6%	0,2%
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	43 267 000	43 267 000	0	0,0%	0,0%
Hitel államháztartáson kívülről	0	0	0		0,0%
Előző évi maradvány igénybevétele	440 700 000	440 700 000	488 687 180	110,9%	54,2%
Államháztartáson belüli megelőlegezések	17 700 000	17 700 000	0	0,0%	0,0%
Központi irányító szervei támogatás	0	0	0		0,0%
Összesen	1 474 896 818	1 481 815 527	902 028 617	60,9%	

Nagymarosi Polgármesteri Hivatal

adatok Ft-ban

Bevételek jogcím szerint	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2020. I. félévi teljesítés	Teljesítés %-a	Teljesítés megoszlása
Működési célú támogatások államháztart.belülről	0	0	0		0,0%
Felhalmozási célú támogatások államháztart.belülről	0	0	0		0,0%
Közhatalmi bevételek	0	0	3 000		0,0%
Működési bevételek	3 000 000	3 000 000	620 564	20,7%	0,8%
Felhalmozási bevételek	0	0	0		0,0%
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0		0,0%
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0		0,0%
Hitel államháztartáson kívülről	0	0	0		0,0%
Előző évi maradvány igénybevétele	708 000	708 000	1 144 528	161,7%	1,5%
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0		0,0%
Központi irányító szervei támogatás	177 645 000	177 645 000	72 901 460	41,0%	97,6%
Összesen	181 353 000	181 353 000	74 669 552	41,2%	

Nagymarosi Napköziotthonos Óvoda

adatok Ft-ban

Bevételek jogcím szerint	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2020. I. félévi teljesítés	Teljesítés %-a	Teljesítés megoszlása
Működési célú támogatások államháztart.belülről	0	0	0		0,0%
Felhalmozási célú támogatások államháztart.belülről	0	0	0		0,0%
Közhatalmi bevételek	0	0	0		0,0%
Működési bevételek	0	0	1		0,0%
Felhalmozási bevételek	0	0	0		0,0%
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0		0,0%
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0		0,0%
Hitel államháztartáson kívülről	0	0	0		0,0%
Előző évi maradvány igénybevétele	436 000	436 000	1 981 715		2,3%
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0		0,0%
Központi irányító szervei támogatás	168 008 000	168 008 000	85 485 070	50,9%	97,7%
Összesen	168 444 000	168 444 000	87 466 786	51,9%	

Nagymarosi Városi Könyvtár és Művelődési Ház

adatok Ft-ban

Bevételek jogcím szerint	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2020. I. félévi teljesítés	Teljesítés %-a	Teljesítés megoszlása
Működési célú támogatások államháztart.belülről	0	0	0		0,0%
Felhalmozási célú támogatások államháztart.belülről	0	0	0		0,0%
Közhatalmi bevételek	0	0	0		0,0%
Működési bevételek	7 000 000	7 000 000	379 237	5,4%	2,4%
Felhalmozási bevételek	0	0	0		0,0%
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	60 380		0,4%
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0		0,0%
Hitel államháztartáson kívülről	0	0	0		0,0%
Előző évi maradvány igénybevétele	495 000	495 000	692 718	139,9%	4,5%
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0		0,0%
Központi irányító szervek támogatás	31 120 000	31 120 000	14 381 031	46,2%	92,7%
Összesen	38 615 000	38 615 000	15 513 366	40,2%	

Gondozási Központ

adatok Ft-ban

Bevételek jogcím szerint	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2020. I. félévi teljesítés	Teljesítés %-a	Teljesítés megoszlása
Működési célú támogatások államháztart.belülről	0	0	0		0,0%
Felhalmozási célú támogatások államháztart.belülről	0	0	0		0,0%
Közhatalmi bevételek	0	0	0		0,0%
Működési bevételek	21 300 000	21 300 000	9 797 538	46,0%	22,4%
Felhalmozási bevételek	0	0	0		0,0%
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0		0,0%
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	450 000	450 000	450 000	100,0%	1,0%
Hitel államháztartáson kívülről	0	0	0		0,0%
Előző évi maradvány igénybevétele	1 182 000	1 182 000	1 748 469	147,9%	4,0%
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0		0,0%
Központi irányító szervek támogatás	66 539 000	66 539 000	31 744 785	47,7%	72,6%
Összesen	89 471 000	89 471 000	43 740 792	48,9%	

6.2. Kiadások

Intézményenkénti alakulása

Nagymaros Város Önkormányzata

adatok Ft-ban

Bevételek jogcím szerint	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2019. I. félévi teljesítés	Teljesítés %-a	Teljesítés megoszlása
Működési célú támogatások államháztart.belülről	0	0	0		0,0%
Felhalmozási célú támogatások államháztart.belülről	0	0	0		0,0%
Közhatalmi bevételek	0	0	0		0,0%
Működési bevételek	20 500 000	20 500 000	9 592 594	46,8%	21,3%
Felhalmozási bevételek	0	0	0		0,0%
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0		0,0%
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0		0,0%
Hitel államháztartáson kívülről	0	0	0		0,0%
Előző évi maradvány igénybevétele	1 719 000	1 719 000	2 747 994	159,9%	6,1%
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0		0,0%
Központi irányító szervi támogatás	72 176 000	72 176 000	32 731 820	45,4%	72,6%
Összesen	94 395 000	94 395 000	45 072 408	47,7%	

Nagymarosi Polgármesteri Hivatal

adatok Ft-ban

Kiadások jogcím szerint	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2020. I. félévi teljesítés	Teljesítés %-a	Teljesítés megoszlása
Személyi jellegű kiadások	123 577 000	123 577 000	51 898 182	42,0%	70,8%
Munkaadókat terhelő járulékok	21 626 000	21 626 000	9 606 719	44,4%	13,1%
Dologi kiadások	32 450 000	32 450 000	9 943 989	30,6%	13,6%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0		0,0%
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0		0,0%
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	0	0	0		0,0%
Központi irányítószervi támogatások	0	0	0		0,0%
Működési kiadások	177 653 000	177 653 000	71 448 890	40,2%	97,5%
Felhalmozási kiadások	3 700 000	3 700 000	1 866 282	50,4%	2,5%
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0		0,0%
Hitel kölcsön törlesztése	0	0	0		0,0%
Összesen	181 353 000	181 353 000	73 315 172	40,4%	

Nagymarosi Napköziotthonos Óvoda

adatok Ft-ban

Kiadások jogcím szerint	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2020. I. félévi teljesítés	Teljesítés %-a	Teljesítés megoszlása
Személyi jellegű kiadások	128 071 000	128 071 000	62 914 112	49,1%	79,4%
Munkaadókat terhelő járulékok	22 413 000	22 413 000	11 746 231	52,4%	14,8%
Dologi kiadások	16 400 000	16 400 000	4 455 391	27,2%	5,6%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0		0,0%
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0		0,0%
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	0	0	0		0,0%
Központi irányítószervi támogatások	0	0	0		0,0%
Működési kiadások	166 884 000	166 884 000	79 115 734	47,4%	99,8%
Felhalmozási kiadások	1 560 000	1 560 000	150 610	9,7%	0,2%
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0		0,0%
Hitel kölcsön törlesztése	0	0	0		0,0%
Összesen	168 444 000	168 444 000	79 266 344	47,1%	

Nagymarosi Városi Könyvtár és Művelődési Ház*adatok Ft-ban*

Kiadások jogcím szerint	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2020. I. félévi teljesítés	Teljesítés %-a	Teljesítés megoszlása
Személyi jellegű kiadások	17 919 000	17 919 000	7 901 850	44,1%	58,6%
Munkaadókat terhelő járulékok	3 136 000	3 136 000	1 476 251	47,1%	11,0%
Dologi kiadások	14 260 000	14 260 000	3 421 052	24,0%	25,4%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0		0,0%
Egyéb működési célú kiadások	300 000	300 000	0	0,0%	0,0%
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	0	0	0		0,0%
Központi irányítószervi támogatások	0	0	0		0,0%
Működési kiadások	35 615 000	35 615 000	12 799 153	35,9%	95,0%
Felhalmozási kiadások	3 000 000	3 000 000	677 941	22,6%	5,0%
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0		0,0%
Hitel kölcsön törlesztése	0	0	0		0,0%
Összesen	38 615 000	38 615 000	13 477 094	34,9%	

Gonozási Központ*adatok Ft-ban*

Kiadások jogcím szerint	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2020. I. félévi teljesítés	Teljesítés %-a	Teljesítés megoszlása
Személyi jellegű kiadások	44 439 000	44 439 000	21 809 327	49,1%	52,2%
Munkaadókat terhelő járulékok	7 777 000	7 777 000	4 103 134	52,8%	9,8%
Dologi kiadások	36 350 000	36 350 000	15 162 891	41,7%	36,3%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0		0,0%
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0		0,0%
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	0	0	0		0,0%
Központi irányítószervi támogatások	0	0	0		0,0%
Működési kiadások	88 566 000	88 566 000	41 075 352	46,4%	98,4%
Felhalmozási kiadások	905 000	905 000	682 543	75,4%	1,6%
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0		0,0%
Hitel kölcsön törlesztése	0	0	0		0,0%
Összesen	89 471 000	89 471 000	41 757 895	46,7%	

7. Az önkormányzat gazdálkodásának értékelése

A 2020. első félévi teljesítéseket áttekintve az önkormányzat gazdálkodásáról elmondható, hogy a költségvetési szervek támogatási szükségleteinek finanszírozása az időarányosnak megfelelően realizálódott. A költségvetési szervek támogatását tekintve félév végére az előirányzati összegek csak a ténylegesen szükséges működtetés erejéig kerülhettek felhasználásra. Az intézmények tekintetében 50%-on felüli kiadási teljesítés nem volt. Hitel felvételre nem került sor.

Annak ellenére, hogy az adóbevételek közül a gépjárműadó 40%-a visszamenőleg 2020.01.01-től nem az önkormányzatot illeti meg, és az idegenforgalmi adó helyett a támogatás negyedéves elcsúszással kapjuk meg, likviditási problémák nem merültek fel.

Idén terveztünk ingatlan értékesítést, ami a második félévben fog realizálódni, ezért az első félévben takarékosan kellett gazdálkodni, de likviditási nehézség nem merült fel. A költségvetésben jóváhagyott fejlesztési, beruházási kiadások az ütemezésnek megfelelően kerültek felhasználásra.

A jövőre tekintettel továbbra is fontosnak tartom a takarékos, szigorú költségvetési gazdálkodást, a kiadások időarányos teljesítését, és természetesen a bevételeink lehető legnagyobb mértékű beszedését.

Az eltervezett felhalmozási bevételeink, valamint az ingatlan értékesítések realizálására annak érdekében van szükségünk, hogy a tervezett fejlesztési feladatokat (felhalmozási kiadások) teljesíteni lehessen. A jelenlegi finanszírozási rendszer fennmaradása, és a saját bevételeink teljesülése esetén az önkormányzat és intézményei működése biztosítható lesz.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztésemben foglaltak megtárgyalását, valamint a rendelettervezet elfogadását.

Nagymaros, 2020. szeptember 16.

Szokolnikovics Szilvia
gazdasági vezető

II. ELŐZMÉNYEK, A TÁRGYALANDÓ TÉMAKÖRBE HOZOTT KORÁBBI KÉPVISELŐ-TESTÜLETI DÖNTÉSEK, ÉS AZOK VÉGREHAJTÁSÁNAK ÁLLÁSA

- 3/2020. (II. 26.) önkormányzati rendelet a 2020. évi költségvetésről.

III. JOGSZABÁLYI HIVATKOZÁSOK

- 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról,
- 2000. évi C. törvény a számvitelről,
- 2018. évi L. törvény a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről,
- 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet az államháztartás végrehajtásáról.

IV. KÖLTSÉGHATÁSOK, ILLETVE A KIADÁS FEDEZETÉT BIZTOSÍTÓ KÖLTSÉGVETÉSI SOR MEGNEVEZÉSE, JAVASLATOK

-

V. AZ ILLETÉKES BIZOTTSÁG VÉLEMÉNYE

A Pénzügyi és Gazdasági Bizottság ülése után kerül csatolásra.

***Nagymaros Önkormányzat Képviselő testületének
.../2020. (IX.....) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II.26.) önkormányzati rendelet
módosításáról***

Nagymaros Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II.26.) önkormányzati rendeletét (továbbiakban: Rendelet) az alábbiak szerint módosítja:

1. §

A Rendelet 2. § (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„A Képviselő-testület Nagymaros Város Önkormányzata 2020. évi költségvetésének

a) bevételi főösszegét: 1.959.698.527,- forintban,

b) kiadási főösszegét: 1.959.698.527,- forintban

költségvetési egyenlegét 0 forintban, melyből 0 forint működési, 0 forint fejlesztési hiány állapítja meg.”

2. §

- (1) A Rendelet 3. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete,
(2) a Rendelet 3/a. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete,
(3) a Rendelet 3/b. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete,
(4) a Rendelet 3/c. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete,

- (5) a Rendelet 3/d. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete,
(6) a Rendelet 3/e. melléklete helyébe e rendelet 6. melléklete,
(7) a Rendelet 3/f. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép.

3. §

Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

Heinczinger Balázs sk
polgármester

Lindmayer Eszter sk
jegyző

Nagymaros, 2020. szeptember 23.

.....
előterjesztést készítette
gazdasági vezető

.....
előterjesztő
polgármester

.....
ellenjegyző
jegyző