

## ELŐTERJESZTÉS

Tótkomlós Város Polgármestere részére

**Tárgy: Tájékoztató Tótkomlós Város Önkormányzata és intézményei 2020. évi költségvetésének I-III. negyedéves teljesítéséről**

*Tisztelt Polgármester Úr!*

Tótkomlós Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2020. évi Munkaterve összeállításakor úgy határozott, hogy Tótkomlós Város Önkormányzata és intézményei 2020. évi költségvetésének I-III. negyedéves teljesítéséről készült tájékoztatót a 2020. november 26-ai soros ülésének keretében kívánja megismerni.

A Kormány Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki, melynek következtében hatályba lépett a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény. A Katvéd. törvény 46. § (4) bekezdése alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja.

Fentiek alapján veszélyhelyzet fennállása alatt a Képviselő-testület, a Képviselő-testület Bizottságai és a Beszerzési Bizottság nem ülésezhet, helyettük a polgármester hoz határozatokat, alkot rendeleteket,

A pénzügyi osztály munkatársai elkészítették a tájékoztatót, mely az előterjesztés mellékletét képezi.

**Kérem a Tisztelt Polgármester urat, hogy a tájékoztatót tekintse át, majd fogadja el a Tótkomlós Város Önkormányzata és intézményei 2020. évi költségvetésének I-III. negyedéves teljesítéséről készült tájékoztatót.**

Tótkomlós, 2020. november 23

  
**dr. Kormányos László**  
jegyző

Az előterjesztést készítette: Váczi Julianna és Hegedűsné Varga Zsuzsanna *S.V.*

## Tájékoztató Tótkomlós Város Önkormányzata és Intézményei 2020. évi kölségvetésének I-III. negyedéves teljesítéséről

A Magyar Államkincstárnak határidőre elkészített adatszolgáltatás adatait felhasználva az Önkormányzat és Intézményei 2020. évi költségvetésének I-III. negyedévi teljesítéséről az alábbiak szerint adunk tájékoztatást:

### 1. A feladat ellátás általános értékelése

Önkormányzatunk 2020. évi költségvetésének végrehajtását közvetlenül veszélyeztették a COVID - 19 járvánnyal összefüggésben hozott központi intézkedések bevételecsökkentő, továbbá a kialakult helyzet miatt a helyben történt intézkedések kiadásnövelő hatása. Azon intézményeinknél, melyeknek működési bevételei egy részét a térítési díjak, és egyéb részvételhez, személyes megjelenéshez kötött díjak képezték bevételekiesés volt tapasztalható. A COVID-19 járvány általános hatása érezhető az önkormányzat működésében is, ennek ellenére a 2020. évi költségvetés e hatással együtt is végrehajtható. A tájékoztató elkészítésének időpontjáig (09.30.) ~~nem volt szükség a foglalkoztatottak létszámának módosítására, a felmerült többletköltségeket, valamint a központi intézkedések miatti 12.300.000 Ft gépjármű adó elvonást az Önkormányzat tudta kezelni, amelyhez hozzájárult az előző évről áthozott pénzmaradvány igénybevétele, valamint az hogy egyes városi rendezvények az eredeti költségvetésük helyett nem, vagy szerényebb összegben kerültek megrendezésre. Önkormányzatunk működést 50 MFt folyószámla hitelkeret is segíti, amelyet 2020. évben nem kellett igénybe venni.~~

### 2. A bevételi előirányzatok teljesítésének alakulása

Az önkormányzati szintű kiemelt bevételi előirányzatok és azok teljesítését a 1. tábla (mérleg) 1. oldala szemlélteti. Az időarányos teljesítés a tájékoztató időpontjára (09.30.) 75 % lenne. A tényleges teljesítési adatokat ennek ismeretében vizsgáljuk. Az eredeti bevételi előirányzat 1.578.914.799 Ft-ról 1.650.782.531 Ft-ra, azaz 71.867.732 Ft-tal növekedett többek között az előző évi pénzmaradvány igénybevételenek növelő, a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásának csökkentő és a gépjárműadó elvonás csökkentő hatásának eredményeként.

Az önkormányzatok működési támogatásának előirányzata (I.) 79,17 %-ra teljesült, amely megfelel a Kincsár által kiadott ütemtervnek. A közhatalmi bevételek (IV.) teljesítési aránya 93,29 %, annak ellenére, hogy a gépjármű adó bevételeből teljesítés nem történt. A kiemelt előirányzat teljesítésének mértéke jelentősen nem javul az év végéig, mert az adóbefizetések határideje 09.15. volt. További bevételeket az adóbehajtási munka eredményezhet.

A működési bevételek (V.) 58,43 %-ra realizálódtak. Itt kerülnek többek között elszámolásra a különféle bérleti díjak, térítési és részvételi díjak. Az alulteljesítés főként az intézményeinket érintette a COVID -19 járvány hatásának következtében.

A tervezett 26.000.000 Ft összegű felhalmozási bevételi előirányzat ingatlan értékesítést tartalmazott, azonban az ingatlan értékesítés nem történt meg, így teljesítés nem mutatható ki. Az önkormányzati szintű költségvetési bevételi előirányzat **81,29 %-ra** teljesült, mely jónak mondható.

### 3. A kiadási előirányzatok teljesítésének alakulása

Az önkormányzati szintű kiadási előirányzatok és azok teljesítését a 1. tábla (mérleg) 2. oldala szemlélteti. Működési kiadások közül a személyi juttatás előirányzata (I.) 77,03 %-ra a munkaadókat terhelő járulékok (II.) előirányzata 73,75 %-ra teljesült. A dologi kiadások (III.) 42,98 %-ra realizálódtak, amelynek indokaként megemlítjük, hogy tervezett rendezvények maradtak el, vagy szerényebb mértékben kerültek megrendezésre. Az ellátottak pénzbeli támogatása (IV.) 61,83 %-os teljesítését a helyi rendelet, a támogatásra jelentkezők száma és jogosultsága határozza meg. Az egyéb támogatások államháztartáson belülre (VI.) kiemelt előirányzat teljesítése 62,86 %, melynek részleteit az V. tábla második részében mutatjuk be. Az egyéb támogatások államháztartáson kívülre (VII.) kiemelt előirányzat 78,49 %-ra realizálódott, melynek részletei az V. tábla első részében található. A VI. tábla az előzőekben említett kiadási előirányzat további részleteit tartalmazza szervezetekre, gazdálkodókra lebontva.

A felújítási kiadások előirányzat 39.686.192 Ft-ra módosult. A tervezett felújítások részleteit a IV. tábla tartalmazza, ahol látható, hogy csak az Új Élet Lakásszövetkezet panelprogramja miatt történt kifizetés 133.000 Ft összegben, így a teljesítés mértéke 0,34 %.

A beruházási kiadások módosított előirányzata csökkenések és növekedések következtében 539.222.823 Ft-ra módosult. A teljesítés mértéke 48,37 %-os. A IV. táblában mutatjuk be a felhalmozási kiadások kiemelt előirányzatán elszámolt beruházások előirányzatainak változását és pénzügyi teljesítését projektenként.

A céltartalékok tartalmazzák azokat a kiadási igényeket, melyek pontos felhasználása nem ismert, de a tárgyévi felhasználás ténye valószínűsíthető. Az általános és céltartalékok előirányzatokon pénzforgalom nem teljesül, az előirányzat csökkenésére akkor van lehetőség, ha a meghatározott feladat végrehajtása megtörténik és a teljesítéshez könyvelésre kerül annak végleges előirányzata. A tartalékok előirányzatát növelni kell abban az esetben, ha olyan bevétel érkezik, melynek felhasználása kiadási oldalon később válik ismertté.

A bölcsőde beruházás miatt felvett fejlesztési hitel tárgyévi törlesztő részlete (2.621.400 Ft) időarányos mértékben (1.965.997 Ft) törlesztésre került.

Az Önkormányzati szintű kiadási előirányzat **54, 98 %-ra** teljesült elsősorban a felhalmozási kiadások alulteljesítése miatt.

### 4. Összegzés

A fenti indoklás alapján megállapítható hogy Tótkomlós Város Önkormányzata és Intézményei 09.30-ig ismertté vált gazdálkodási adatai szerint a 2020. évi költségvetés annak módosításával együtt végrehajtható. A működést befolyásoló külső hatások nem csak bevételt csökkentettek, de a kiadásokat is. A működés stabilitásához hozzájárult az Önkormányzat és az intézmények fegyelmezett és takarékos gazdálkodása is.

Tótkomlós, 2020. november 23.



Dr. Kormányos László  
jegyző

---