

## A Pénzügyi és Gazdasági Bizottság véleménye a Kunszentmárton Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetési rendelettervezetéhez.

A rendelet előkészítése megfelelt az előírásoknak, a vélemények, javaslatok széles körben, több alkalommal megvitatásra kerültek. Az elkészített rendelettervezet megfelel a jogszabályi előírásoknak.

Az önkormányzatok gazdálkodásának feltételrendszere lényegesen nem tér el 2020-ban a múlt évitől. Kunszentmárton város gazdálkodásában viszont lényeges és sajnos negatív változással kell számolnunk. Ennek oka, hogy az M44 autópályát építése városunk határában gyakorlatilag befejeződött, így az iparüzési adó bevételünk nagyon jelentősen, várhatóan 74 millió forinttal csökken 2019-hez képest.

A helyzetünket tovább rontja, hogy az adóerő-képességünk (a számítási szabály miatt) az idén és még 2021-ben is tovább nő, ami az állami támogatások további csökkentését eredményezi. A beterjesztett javaslat nagyon helyesen a megváltozott pénzügyi helyzethez igazítja a kiadási előirányzatokat és nem számol az előző évi pénz maradványok, illetve hitel felhasználásával. Ez konkrétan azt jelenti, hogy a kiadási előirányzatokat, nem egységesen de, mintegy 10%-kal csökkenteni kell, mindezt, úgy hogy dolgozói létszám csökkentésre nem kerül sor.

A bevételei előirányzatok megalapozottak, azok nincsenek túl feszítve, törekedni kell azok túlteljesítésére intézményi szinten is ami javíthatja év közti helyzetünket. A kiadási előirányzatok dologi oldala nagyon szűkös, több eddig megszokott kiadásra nem nyújt fedezetet, ez esetenként a megszokott színvonal csökkenését is eredményezheti. A személyi kiadások előirányzata tartalmazza a kötelező emelések fedezetét és mintegy 40 millió Ft-ot, amely az elmúlt évvel azonos mértékű munkáltatói döntésű béremelést tesz lehetővé az év végéig. A bizottság ajánlja a testületnek az önkormányzati létszámgazdálkodás felülvizsgálatát és azt, hogy amíg ez meg nem történik addig rendeljen el „létszámstopot”, konkrétan a megüresedett álláshelyek betöltését képviselő-testületi jóváhagyáshoz kösse.

A költségvetés kockázatait vizsgálva működési oldalon a szokásos kockázattal kell számolni ami a helyi adó előlegek és a tényleges adó kötelezettségek különbözőségéből adódik. Fejlesztési oldalon viszont a korábbiaknál nagyobb kockázattal kell számolni, egyrészt a kintlévőségek – adótartozás és a X&W kft. tartozás - behajtásának nagyfokú bizonytalansága, másrészt az eldöntött és a folyamatban lévő beruházások befejezéséhez szükséges forrás nagyság bizonytalansága miatt. Éppen ezért a bizottság az indoklásban szereplő prioritási sorrenddel nem ért egyet, a 70 millió Ft. fejlesztési céltartalék a felsoroltak csak kis részére nyújthat fedezetet. Költségvetési rendeletben ezen fejlesztési elképzelések nincsenek nevesítve, de az indoklásban is külön kell választani a 2020 évi előirányzattal alátámasztott fejlesztéseket és a hosszútávú elképzeléseket. Az általános tartalék kedvező esetben elég lehet az előre nem látható kiadásokra, illetve az esetleges bevételi kiesésekre.

A Pénzügyi és Gazdasági Bizottság egyhangú szavazattal javasolja a képviselő-testületnek, hogy a 2020. évi költségvetési rendeletet a bizottság által támogatott módosító javaslatokkal fogadja el.

Kunszentmárton 2020. 02.10.

Jauernik István  
bizottsági elnök