

Előterjesztés:

Címe:

Az önkormányzat 2020. évi költségvetése módosításáról

Testületi ülés dátuma:

2020.08.27.

Készítés ideje:

2020.08.18.

Készítette:

Szabó János

Ellenőrizte:

-

Jóváhagyta:

Dr. Hoffmann Zsolt

Tárgyalja meg:

	<i>Nyílt ülés</i>	<i>Zárt ülés</i>
Képviselő-testület	x	
Pénzügyi és Gazdasági Bizottság	x	
Ügyrendi, Civilkapcsolatok és Közművelési Bizottság		
Egészségügyi és Szociális Bizottság		
Oktatási, Sport és Közbiztonsági Bizottság		
Roma Nemzetiségi Önkormányzat		



Kunszentmárton Város Polgármesterétől

☒ 5441 Kunszentmárton, Pf. 2 ☎ Tel: 56/560-500 Fax: 56/461-158 E-mail: kunszentmarton@kunszph.hu

ELŐTERJESZTÉS

az Önkormányzat 2020. évi költségvetése módosításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Kunszentmárton Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetése készítésekor még nem lehetett számolni a korona vírus és a vírus elleni védekezés pénzügyi és gazdasági hatásaival. A veszélyhelyzet megszüntetésével mindenképpen érdemes áttekinteni az Önkormányzat és az intézmények költségvetéseit annak érdekében, hogy a felmerült többletköltségek fedezete rendelkezésre álljon és az esetlegesen kieső bevételek forrásai biztosítva legyenek a 2020. évi költségvetésben.

Az Önkormányzat és intézményei költségvetésének helyzetét az előirányzatok I. féléves teljesítéséről készült tájékoztató mutatja be részletesen. Az alábbi előterjesztés is a 2020.06.30-ai teljesítés adatokat alapján készült, és az intézményvezetőkkel egyeztetésre került. Az egyes megállapítások az 50%-os időarányos teljesítési szinthez viszonyítanak néhány kivétellel (KKÖH dologi megtakarítás, intézményi gyermekétkeztetés, rendezvények). Az időarányosan kimutatott megtakarítások nem minden esetben mutatnak valós képet, hiszen előfordulnak olyan kiadások amelyek túlnyomó többségében a második félévben merülnek fel.

Városi Egészségügyi Központ Kunszentmárton:

Az első féléves teljesítés adatokat figyelembe véve elmondható, hogy az intézmény helyzete stabil, a korona vírus a gazdálkodási adatokat jelentősen nem befolyásolta. Az intézmény működését a NEAK finanszírozza, az Önkormányzat mindössze a labor vizsgálatok kiegészítő finanszírozását biztosítja, így az esetleges megtakarításokat az intézménynek szükséges a későbbiekben felhasználni.

Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal:

A hivatal esetében a kunszentmártoni kirendeltség költségvetése került áttekintésre. A kunszentmártoni kirendeltség esetében a kiadási előirányzatok teljesítése összességében 49,92 %-os teljesítést mutatnak. Részletesebben áttekintve a teljesítés adatokat megállapítható, hogy a dologi kiadási előirányzatok esetében keletkezett megtakarítás, mivel a teljesítés ezen sorok tekintetében 34,4 %, amely több tényező együttes hatásának eredménye. Kunszentmárton Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetési rendeletének 14. § (4) pontjának értelmében a hivatal költségvetése módosításra került a megállapított többlettámogatás összegével, amely módosítás a dologi kiadások előirányzatait is érintette 13.034.000 Ft-al. A hivatal költségvetésének tervezésekor, közfoglalkoztatott levélkézbesítő általi kézbesítéssel kalkulált a kimenő levelek tekintetében. A korona vírus okozta

veszélyhelyzet alatt azonban elővigyázatossági okokból a Magyar Posta általi kézbesítés került előtérbe, így a posta költségek meghaladják az eredetileg tervezettet. A korona vírus elleni védekezéshez a hivatal is beszerezte a szükséges védőeszközök, tisztítószeret, amely kiadásokkal szintén nem lehetett előre tervezni. A korábban elkészült érintésvédelmi jegyzőkönyvben feltárt életveszélyes hibák elhárítását, valamint az aula lambéria burkolatának cseréjét tervezi a hivatal összesen mintegy 2.000.000 Ft összegben. A dologi megtakarítás így nagyságrendileg 10.000.000 Ft. A 140/2020 (IV.21) Kormányrendelet a szociális hozzájárulási adó 2 % csökkentéséről rendelkezik 2020.07.01-től. Ezen intézkedés következtében a hivatal esetében 1.375.000 Ft járulék megtakarítás keletkezik. A bevételi előirányzatok tekintetében megállapítható, hogy az időarányoshoz képest 1,6 m Ft az elmaradás, amely a kormányhivatal lejárt határidejű számláit tartalmazza, amely nem a korona vírus hatására alakult ki.

Összességében megállapítható, hogy figyelembe véve az év hátralévő időszakában várható kiadásokat és számolva év végére a bevételek teljesülésével előre láthatólag a dologi előirányzatokból 10.000.000 Ft, a járulék előirányzatból pedig 1.375.000 Ft megtakarítás keletkezik.

Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ:

Az intézmény egyes részegységeit áttekintve az alábbi megállapítások tehetők. A korona vírus elleni védekezés idején, hozott kormányzati döntések az intézmény több részegységét érintették.

Az óvoda huzamosabb ideig csak ügyeleti rendben üzemelt, mivel azonban a vírus elleni védekezéssel kapcsolatban tisztítószer, védőeszköz beszerzései voltak, a dologi kiadásai tekintetében előre láthatólag nem keletkezik megtakarítás. A normatív támogatás tekintetében a korona vírus nem okoz csökkentett támogatást.

A könyvtár intézményegység a veszélyhelyzet alatt zárva volt, de mivel a rezi költségei a tervezettnél magasabbak, megtakarítás előre láthatólag nem keletkezik a dologi kiadásokban. A bevétel elmaradás a tervezetthez képest 40.000 Ft.

A múzeum intézményegység a veszélyhelyzet alatt szintén zárva volt, a működéshez szükséges dologi előirányzatok áttekintése után megtakarítás azonban nem prognosztizálható. A bevétel elmaradás 40.000 Ft az időarányosan elvárt szinthez képest.

A művelődési ház intézményegység is zárva volt a veszélyhelyzet alatt, amelynek következtében a terembérletre tervezett bevétel 900.000 Ft-al az időarányosan elvárt szint alatt van, a dologi kiadások tekintetében azonban keletkezett annyi megtakarítás, ami fedezetet nyújt az elmaradt bevételekre.

Az intézmény költségvetésében a városi és intézményi rendezvényekre 3.900.000 Ft-ot biztosított a testület. A korona vírus miatt elmaradt rendezvények (múzeumok éjszakája, augusztus 20. rendezvények) következtében 2.420.000 Ft megtakarítás keletkezett. A megtakarítás összegéből az intézmény a mellékelt kérelem alapján 1.700.000 Ft-ot fel kíván használni. A 2%-os járulék csökkentés következtében intézményi szinten 920.000 Ft járulék megtakarítás keletkezik.

Összességében megállapítható, hogy figyelembe véve az év hátralévő időszakában várható kiadásokat és számolva év végére a bevételek teljesülésével előre láthatólag a dologi előirányzatokból 2.420.000 Ft, a járulék előirányzatból pedig 920.000 Ft megtakarítás keletkezik.

Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ:

Az intézmény egyes részegységeinek elemzése során az alábbi megállapítások tehetők:

Az idősök otthona intézményegység tekintetében elmondható, hogy az ellátotti létszám a veszélyhelyzet alatt nem csökkent, ennek következtében a dologi kiadások soron nem keletkezett megtakarítás, a közüzemi kiadások ráadásul a tervezetten felül alakulnak és a védekezéssel kapcsolatban többlet védőeszköz tisztítószer beszerzések történtek. Összességében a dologi kiadások az időarányos szintet 1.450.000 Ft-al meghaladják. A működési bevételek ennek egy részére fedezetet nyújtanak mivel 371.000 Ft-al meghaladják az időarányosan elvárt szintet.

Az idősök nappali ellátása, házi segítségnyújtás és szociális étkezés feladatok tekintetében összességében 180.000 Ft-al időarány alatti a teljesítés, a bevételek tekintetében pedig 585.000 Ft-al meghaladja az időarányos szintet, amelyet jelentősen befolyásolt a korona vírus alatt felmerült többlet szolgáltatási igény az idősök részéről.

A bölcsőde intézményegység a vírus ideje alatt korlátozottan működött, ennek eredményeként 1.100.000 Ft-al időarány alatti a dologi kiadások teljesítése. A működési bevételek elmaradása szintén ugyanekkora szinten van.

A család és gyermekjóléti szolgálat esetén az időarányos megtakarítás 160.000 Ft, amely a minimális dologi kiadásokat figyelembe véve év végére nem egyértelmű, hogy megtakarítást eredményez.

A család és gyermekjóléti központ és az iskolai szociális munka tekintetében 1.400.000 Ft az időarányos megtakarítás a dologi kiadások tekintetében, amelyet jelentősen befolyásolta az iskolai szociális munkában érintett iskolák óvodák zárva tartása.

A 2%-os járulékcsoökkentés következtében intézményi szinten 810.000 Ft járulék megtakarítás keletkezik.

Összességében elmondható, hogy figyelembe véve az egyes szociális feladatokhoz nyújtott normatív támogatás felhasználását és az év hátralévő időszakában várható kiadásokat, az intézménynél dologi előirányzat megtakarítás a központ esetében keletkezik 1.400.000 Ft összegben. A járulékok tekintetében 810.000 Ft megtakarítás keletkezik.

Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága:

Az intézmény költségvetésére a korona vírus járvány leginkább az intézményi gyermekétkeztetés feladat tekintetében gyakorolt jelentős hatást. Az étkezők száma az iskola és óvoda tekintetében minimális volt a veszélyhelyzet alatt, ennek következtében a dologi kiadásokon a korábbi évek teljesítéséhez viszonyítva 10.700.000 Ft megtakarítás keletkezett. Természetesen a működési bevételek tekintetében is kimutatható az elmaradás, amely 600.000 Ft-ot tesz ki.

A lakások üzemeltetésével kapcsolatos feladaton 1.290.000 Ft az időarányos megtakarítás, amely összeget az év hátralévő részében szükséges a lakásokra fordítani. A zöldterület kezelésén keletkezett 510.000 Ft és az utak-hidak fenntartásán keletkezett 1.039.000 Ft megtakarítás a nyár hátralévő felében kerül felhasználásra. A városgazdálkodási és vagyongazdálkodási feladatokon az időarányos megtakarítás 3.080.000 Ft. Ezen feladatok esetében a működési bevételeknél is ugyanekkora nagyságrendű az elmaradás.

A 2%-os járulékcsoökkentés 730.000 Ft megtakarítást eredményez az intézménynél.

Összességében megállapítható, hogy figyelembe véve az év hátralévő időszakában várható kiadásokat és számolva év végére a bevételek teljesülésével előre láthatólag a dologi előirányzatokból 10.100.000 Ft, a járulék előirányzatból pedig 730.000 Ft megtakarítás keletkezik.

Kunszentmárton Város Önkormányzata:

Az Önkormányzat költségvetése az egyes vállalt és kötelező feladatok szerint került áttekintésre, amely feladatok tekintetében több esetben nem az időarányos teljesítés a

viszonyítási alap, hanem a konkrétan elvégzett és elmaradt feladatok. A folyó kiadások tekintetében elmondható, hogy időarányosak a teljesítések, többlet kiadás vagy esetleges megtakarítás várhatóan nem keletkezik. Az egyes célfeladatok esetén az alábbi megállapítások tehetők: Az ezer adagos konyha terveire tervezett összegből a tervezői művezetés során 710.000 Ft dologi kiadás megtakarítás keletkezett. Az idősek otthona épület bővítés tervei előirányzatából szintén a tervezői művezetés során 610.000 Ft dologi kiadás megtakarítás keletkezett. A Rákóczi Ferenc út. 5. épület tetőfelújítására tervezett 5.000.000 Ft összegből 1.180.000 Ft felújítás kiadás megtakarítás keletkezett. Az önkormányzati rendezvényekre és testvérvárosi kapcsolatokra tervezett összegből a korona vírus járvány miatt elmaradt rendezvények, testvérvárosi delegációk kiutazásának, fogadásának elmaradása miatt 2.400.000 Ft személyi jellegű, 920.000 Ft járulék és 4.110.000 Ft dologi kiadás megtakarítás keletkezett. A 2%-os szocho csökkentés miatt 220.000 Ft járulék megtakarítás keletkezett.

Össességében az önkormányzatnál 2.400.000 Ft személyi jellegű, 1.140.000 Ft járulék, 5.430.000 Ft dologi kiadás és 1.180.000 Ft felújítás előirányzat megtakarítás keletkezett.

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetési rendelete 16. §-a alapján a Kunszentmártoni Torna Egylet részére 600.000 Ft, a Kunszentmártoni Kézilabda Sport Klub részére 850.000 Ft támogatás még nem került kiutalásra.

Az Önkormányzat bevételei tekintetében elmondható, hogy a működési bevételek az aktuális adatok alapján az év végére teljesülni fognak. A saját bevételek tekintetében azonban a költségvetést legjelentősebben a helyi adóbevételek alakulása befolyásolja. A helyi adók közül a gépjárműadó bevétel teljes egészében elvonásra került az önkormányzattól, amely 16.500.000 Ft-os bevétel csökkenést jelent. Az iparüzési adóbevétel alakulását is jelentős mértékben befolyásolják a korona vírus járvány elleni védekezés miatti kormányzati intézkedések. Azon adózók esetében, akik április 22 után teljesítik bevallási kötelezettségüket, az adóbevallási és befizetési kötelezettség határideje szeptember 30-ra változott május 31 helyett. Az előterjesztés készítéséig a körülbelül 620 adózóból mindössze 290 teljesítette bevallási kötelezettségét. Az iparüzési adóelőleg második részletének fizetési határideje szeptember 15, amely időpontig lehetősége van az adózónak az adóelőleg összegének csökkentését kérni. Az előterjesztés elkészítéséig egyetlen adózó sem nyújtott be ilyen kérelmet, de a bevételek teljesülésében ez is bizonytalansági tényező. A beérkezett adóbevallások és a beutalt előlegek feldolgozása után lehet az év végére prognosztizálható adóbevételt megállapítani, amelyet még befolyásolhatnak az év végi feltöltések is.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és alakítsa ki álláspontját!

Kunszentmárton, 2020. augusztus 18.

Wenner-Várkonyi Attila
polgármester

...../2020.(VIII.28.) határozat

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetése módosításáról

Kunszentmárton Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta az az Önkormányzat 2020. évi költségvetése módosításáról szóló előterjesztést és az alábbi intézkedéseket hozza:

-A Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi járulék előirányzata.....Ft-al, dologi előirányzata.....Ft-al csökkentésre kerül az intézményi finanszírozás csökkentésével szemben.

-A Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ 2020. évi járulék előirányzata.....Ft-al, dologi előirányzata.....Ft-al csökkentésre kerül az intézményi finanszírozás csökkentésével szemben.

-A Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ 2020. évi járulék előirányzata.....Ft-al, dologi előirányzata.....Ft-al csökkentésre kerül az intézményi finanszírozás csökkentésével szemben.

-A Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága 2020. évi járulék előirányzata.....Ft-al, dologi előirányzata.....Ft-al csökkentésre kerül az intézményi finanszírozás csökkentésével szemben.

-Az intézményi finanszírozások csökkentésének összege az Önkormányzat általános tartalékába kerül átcsoportosításra.

-Kunszentmárton Város Önkormányzata 2020. évi személyi jellegű kiadás előirányzata.....Ft-al, járulék előirányzata.....Ft-al, dologi előirányzata.....Ft-al, felújítás előirányzataFt-al csökkentésre kerül, az általános tartalék előirányzat növelésével szemben.

-Az Önkormányzat általános tartaléka csökkentésre kerül a 16.500.000 Ft gépjárműadó bevétel kiesés összegével.

Erről értesülnek:

- Wenner-Várkonyi Attila polgármester
- Dr. Hoffmann Zsolt jegyző
- Képviselő-testületi tagok
- KKÖH. Pénzügyi osztály

Kmft.

Wenner-Várkonyi Attila
polgármester

Dr. Hoffmann Zsolt
jegyző