

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2022. szeptember 29-én tartandó soron kívüli ülésére

Tárgy: Javaslat a 2022. évi költségvetést módosító I. Intézkedési terv elfogadására
Előterjesztő: Tóth József polgármester
Készítette: dr. Sivák Anita jegyző
Kosina Mária irodavezető
Csibi Lajos intézményvezető
Ferenczné Fajta Mária intézményvezető
Peténé Molnár Éva intézményvezető
Tóth Árpádné intézményvezető
Véleményező: Humánfeladatok és ügyrendi bizottság
Pénzügyi és gazdasági bizottság
Melléklet: 1. sz. melléklet: ajánlás
2. sz. melléklet: intézményi költségvetések elemzése (5 db)
Ikt. szám: I/9651-8/2022.

Tisztelt Képviselő-testület!

Polgár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2022. év I. félévi költségvetése végrehajtásáról szóló beszámoló tárgyalásakor a 91/2022. (IX.08.) sz. határozatával felkérte a polgármestert és az intézmények vezetőit, hogy a működőképesség fenntartása érdekében a 2022. évi költségvetés módosítására vonatkozóan, válság kezelését célzó intézkedési tervet készítsenek.

A határozat alapján a költségvetés végrehajtásáért felelős intézményvezetők és a hivatal szakmai stábjára számára megfogalmazott ajánlások (1. sz. melléklet) figyelembevételével az intézmények elkészítették saját elemzésüket (2. sz. melléklet). Az újraértékelés alapján saját hatáskörben az intézményi költségvetésekben módosításokat hajtottak végre, illetve a fenntartó felé további önkormányzati szintű döntéseket kezdeményeztek.

Az intézkedési tervet úgy kellett előkészíteni és oly módon benyújtani, hogy az október 1-től életbe léphessen és egyértelmű iránymutatást adjon az év hátra lévő időszakára, illetve a határozat konkrét és végrehajtható döntéseket tartalmazzon az intézményi és önkormányzati költségvetések felelős vezetői számára.

A felhatalmazás alapján intézkedési terv (válságterv) készült, amelyben minden költségvetési kiadást - intézményi költségvetések és az önkormányzati önként vállalt feladatokat - áttekintettünk és minden lehetséges bevételi többletforrást - hátralékokat, díjemeléseket, gép, eszköz és ingatlan értékesítéseket - számításba vettünk annak érdekében, hogy a kötelezően ellátandó feladatok végrehajtása ne sérüljön. A belső átrendezést úgy kellett megtenni, hogy külső forrás bevonására nem számíthatunk. Jelenlegi ismereteink alapján a helyhatóságok kormányzati megsegítése nincs napirenden, a működési hitelfelvétel a jogszabályok szerint nem lehetséges. Így a szigorú takarékoskodás, a költségvetésekben lévő tartalékok feltárása, valamint az általános és céltartalékok részbeni felhasználása elkerülhetetlenné válik.

A legfontosabb feladat az eredeti költségvetésben megtervezett bevételi és kiadási oldal egyensúlyban tartása, amely az elszabaduló energia és élelmiszer árak, valamint a szolgáltatások árváltozásai miatt teljességgel bizonytalanná vált. Az első félévi beszámoló figyelembevételével, az elmúlt két hónap rezsi számláinak ismeretében, valamint az év végéig tartó időszak várható finanszírozási körülményeinek elemzésével megállapítható, hogy

beavatkozások, tartalmi módosítások és áttervezések nélkül a költségvetési egyensúly nem fenntartható.

A tárgyévre tervezett karbantartási munkálatok szűkítésével, a felhalmozási kiadások átütemezésével, a tervezett beruházások és fejlesztési célok újraértékelésével, mint felszabadítható kiadásokkal kell megteremteni az energiafelhasználás többlet költségét.

A kötelező feladataink maradéktalan ellátása mellett prioritásként kezeljük azt is, hogy az önkormányzat munkavállalóinak jövedelme legyen megtámogatva, hiszen, ha a fizetésük annyi marad, mint amennyi az év elején történt bérrendezéskor elfogadásra került, akkor a közszféra dolgozói nehezebben fognak élni. Változatlan bér mellett a reáljövedelem csökken, amely a dolgozók megtartására, a munkavégzés színvonalára, a munkamorálra is hatással van. A költségvetés újra tervezésekor célunk az önkormányzat munkavállalóit a megélhetésüket könnyítő – egyszeri, bérbé nem épülő, az inflációs hatást kompenzáló - juttatással segíteni.

Az önkormányzat közfoglalkoztatottjaira is figyelve, október elején a nettó bérük 60%-ának megfelelő egyszeri juttatást biztosítunk, a napi megélhetésüket segítő szociális támogatásként.

A költségvetési rendelet módosításával törekedni kell arra is, hogy a szociális támogatásokra rendelkezésre álló keret megemelésre kerüljön, mivel nem csak az önkormányzati feladatellátás van bajban, hanem több száz polgári lakosra is nehéz időszak vár. Leginkább azokra szükséges kiemelten figyelmet fordítani, akik eddig is egyik napról a másikra éltek, várhatóan ők kérnek gyakrabban és több szociális támogatást. Megjósolható az is, hogy sokaknak kedvezőtlen irányba változik majd a megszokott napi megélhetése, ezért olyanok is az önkormányzathoz fordulnak és támogatást kérnek majd, akik korábban segélyezésre nem szorultak. Így az önkormányzati szociális rendszer szociális támogatást biztosító keretét szükséges feltölteni újabb forrásokkal, mert az október, november és a december hónap minden korábbi évhez képest kritikus lesz. A szociális juttatásoknak a Humánfeladatok és ügyrendi bizottság általi átrendezésével, valamint az általános tartalékból átcsoportosított többlettámogatással javasoljuk megerősíteni a települési támogatás keretét.

Az intézkedési terv három fő célja:

- I. Többletforrás biztosítása az energia árak miatt
- II. Bérkompenzáció az inflációs hatások miatt
- III. Szociális támogatás a településen élő rászorulóknak

- I. Az önkormányzat intézményeinél kimutatásra került a biztonságos feladatellátáshoz – az energia, az üzemanyag, a nyersanyag és élelmiszer árak változása miatt - szükséges többletforrás igény, amelynek nagyságrendje több mint 21 millió Ft.

A fedezet egyfelől az intézményi költségvetések átrendezésével:

- bérmaradványok felhasználásával,
- karbantartások átütemezésével,
- eszközbeszerzések elhalasztásával,
- takarékos energiafelhasználással,
- az intézményi működés racionalizálásával,

másrészt pedig a szükséges többletforrás az önkormányzati költségvetés céltartalékainak felszabadításával, mint intézmény finanszírozás biztosítható.

II. Az önkormányzat és intézményei foglalkoztatotti állománya számára az év során egyre erőteljesebben jelentkező inflációs hatás tompítására - egyszeri, bérjellegű, inflációt kompenzáló - a megélhetést segítő juttatás költségvetési forrásának megteremtése a feladat. A cél az, hogy az önkormányzat valamennyi aktív dolgozója számára a besorolás szerinti bért alapul véve degresszíven arányosított egyszeri bérjellegű juttatást biztosítsunk. Az egyszeri

juttatás mértéke minden önkormányzati főállású munkavállaló (köztisztviselő, közalkalmazott és MT foglalkoztatott teljes köre) esetében átlagosan bruttó 100.eFt/fő. Az önkormányzati szintű forrásigény 20 millió Ft-os nagyságrendű, mely juttatás teljesítésére az intézményi költségvetésekben felszabadítható források és az önkormányzati céltartalékok biztosíthatnak fedezetet.

III. A gazdasági és szociális válság hatásaként várhatóan tovább emelkedő szociális támogatási igények kielégítésére a költségvetésben meglévő fedezet megerősítése is fontos feladat. Ennek forrásszükséglete mintegy 15 millió Ft, amely a Humánfeladat és ügyrendi bizottság hatáskörében lévő szociális juttatások átrendezésével, valamint az általános tartalék terhére történő további 5 millió forint kiegészítéssel megteremthető.

Az Intézkedési tervnek olyan tételei is vannak, amelyek nem tartoznak szorosan az előbbi három célkitűzéshez. Az eredeti költségvetés nem tartalmaz ezen gazdasági eseményekre, döntésekre vonatkozóan előirányzatot, mivel azok az év folyamán merültek fel, a költségvetés készítés időszakában nem voltak ismertek. Nem volt információnk pl. arról, hogy a HBVSZ Zrt. felé pót bérleti díj számlát kell majd kiállítanunk, mint ahogy arról sem volt ismeretünk, hogy az egyik jelentős összegű pályázati forrásunktól az év folyamán elállunk. Ezek az előre nem látható, de időközben bekövetkezett események szükségszerűen többlet forrásokat igényelnek, melyek fedezete a céltartalékok terhére finanszírozható.

A határozati javaslatban foglaltak szerinti döntések 2022. október 01-től életbe lépnek és a költségvetési rendelet módosításakor (várhatóan 2022. október 27-én) átvezetésre kerülnek.

Kérem, hogy az előterjesztésben foglaltakat és a határozati javaslatot megvitatni, javaslataikkal kiegészíteni és ezt követően elfogadni szíveskedjenek.

Polgár, 2022. szeptember 22.

Tisztelettel:

Tóth József
polgármester

Határozati javaslat
...../2022. (....) sz. KT. határozat

Polgár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta „Javaslat a 2022. évi költségvetést módosító I. Intézkedési terv elfogadására” vonatkozó előterjesztést az alábbi határozatot hozta:

1. Az Önkormányzat és intézményei kötelezően ellátandó feladatok teljesítésének kapcsán felmerülő energia költség többlet igényének a finanszírozására az alábbi átcsoportosításokat hajtja végre:
 - a Pénzügyi és gazdasági bizottság döntési hatáskörében lévő 10 millió forint Intézményi karbantartási keret fel nem használt részét (1.430.000.-Ft) a Városgondnokságtól átcsoportosítja a közvilágítás többletkiadásainak fedezetére.

- a céltartalék az infrastruktúra fejlesztésére keret csökkenti a közvilágítás többletkiadásának (1.170.000.- Ft) részbeni fedezetére.
 - a céltartalék a járványügyi rendkívüli kiadásokra keret teljes maradvány összegét (3.408.560 Ft) átirányítja a Szociális Szolgáltató Központ pályázaton elnyert gépjármű beszerzés saját forrás többletigénye részbeni fedezeteként.
2. A céltartalék az intézmények finanszírozására keret az önkormányzati foglalkoztatottak bérjellegű – a megélhetési inflációt kompenzáló – juttatása (6.173.059 Ft) érdekében az alábbiak szerint változik intézmény finanszírozásként:
- Szociális Szolgáltató Központ 1.690.599 Ft,
 - Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár 550.565 Ft,
 - Polgári Polgármesteri Hivatal 2.030.105 Ft,
 - Polgár Város Önkormányzata 1.901.790 Ft.
3. Az általános tartalék terhére a megélhetést segítő források növelése érdekében:
- a szociális juttatások települési támogatások keretére 5.000.000 Ft-ot átcsoportosít.
4. A céltartalék az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok rendkívüli kiadásaira keret terhére az önkormányzat eredeti költségvetésben nem szereplő közfeladatok ellátása során felmerülő többlet kiadások finanszírozására fordítja:
- a KEHOP pályázat és a HBVSZ számla kapcsán felmerülő NAV késedelmi kamat miatti (1.476.681 Ft összeggel) többletkiadás fedezetére,
 - a Szociális Szolgáltató Központ részére pályázaton elnyert gépjármű beszerzésének saját forrás kiegészítéseként (91.440 Ft összeggel) felmerülő többletkiadás fedezetére.
5. A céltartalék a pályázatok előkészítésére és a projektek megvalósítására keret:
- a HBVSZ felé kiállított bérleti díj számlához kapcsolódó ÁFA összeg (19.226.224 Ft) finanszírozása miatt csökken,
 - a TOP-4.3.1-16-HB1-2020-00020 számú projekt elszámolása miatt a kiutalt előleg és a korábban visszautalt összeg közötti különbözet (5.134.100 Ft) finanszírozása miatt csökken,
 - a TOP-4.3.1-16-HB1-2020-00020 számú projekt tervezői munkadíj (3.937.000 Ft) finanszírozása miatt csökken.
6. A Képviselő-testület az intézmények módosított költségvetéseit, az intézményvezetők energiaválság kapcsán saját hatáskörben meghozott intézkedéseit tudomásul veszi.
7. A Képviselő-testület a költségvetési rendelet általános és céltartalékai táblázatát (5. sz. melléklet) a fenti 1-5 pontokban foglalt módosításokkal elfogadja, amelyek a költségvetési rendelet októberi módosításakor kerülnek átvezetésre.

Felelős: Tóth József polgármester
intézményvezetők

Határidő: értelemszerűen azonnal (október 01.)
illetve, 2022. október 27.