

KIEGÉSZÍTŐ SZÖVEGES MAGYARÁZAT

2020. ÉVI

ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

GAZDASÁGI MŰSZAKI ELLÁTÓ SZERVEZET

ÉS AZ ÖNÁLLÓAN MŰKÖDŐ KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK

VERESEGYHÁZ

A 2020. KÖLTSÉGVETÉSI ÉV GAZDÁLKODÁSI ADATAINAK MAGYARÁZATA, INDOKLÁSA

A 2020. költségvetési évben azon költségvetési intézmények gazdálkodási feladatait, melyek tevékenysége áthatja egész Veresegyház mindennapjait a bölcsődétől az idősek otthonáig, azaz a legkisebbektől a legidősebbekig – saját feladatain túl – a GAMESZ látta el.

A 2020. év egy igen rendhagyó esztendő volt, mivel az intézményi költségvetések elkészítését követően – mely során támaszkodtunk az előző évek működésének és gazdálkodásának tapasztalataira – az intézmények működése alapjaiban változott meg a *vírushelyzetre tekintettel* bevezetett vészhelyzeti intézkedések miatt. Már 2020. év tavaszán a legtöbb intézmény feladatellátása módosult, az intézmények bezártak, legtöbb esetben csak ügyeleti feladatokat láttak el. A tavaszi korlátozások idején az idősellátás megszervezése és abban való helytállás volt az intézmények egyik kiemelkedő feladata, miközben olyan új fogalmakkal is meg kellett ismerkednünk, mint digitális oktatás, home office munkavégzés, stb. Ezt a tavaszi időszakot a bezárt intézmények igyekeztek felhasználni arra is, hogy a nyitást követően még tisztább, komfortosabb körülményeket biztosítsanak az itt élők számára. A nyár folyamán az élet ugyan visszatérhetett a „normál” kerékvágásba, de például a nagyobb rendezvények megtartására csak korlátozottan nyílt lehetőség. S bár az ősz elején meghozott intézkedések nem jelentettek olyan jelentős korlátozásokat, várható volt, hogy a megbetegedések számának emelkedésével több – elsősorban a turisztikai és közművelődési – tevékenység ismét korlátozás alá kerül. Ez november első felében be is következett, így ismét bezárta kapuit a Termálfürdő, a Medveotthon, a Művelődési Ház és a Könyvtár is. A COVID-19 járvány alapjaiban borította fel az országot, a várost, és az emberek mindennapjait, mely jelentősen befolyásolta az intézmények bevételeinek és kiadásainak alakulását is.

Az előirányzatokat és a pénzügyi teljesítéseket változatlanul továbbra is pénzforgalom szerint kormányzati funkcióknak szerint tartjuk nyilván. Továbbra is törekszünk az intézmények közötti hatékony együttműködés megteremtésére, a tiszta és valós összképet alátámasztó gazdálkodási rend kialakítására, figyelembe véve az intézmények sajátosságait, a változó jogszabályi környezetet, valamint a külső és belső ellenőrzések megállapításait, javaslatait.

Eddigi tapasztalataink azt mutatták, hogy az elvégzendő feladatok közül akad számos, jól tervezhető (pl. óvoda, bölcsőde működtetése), menedzselhető tevékenység, de szép számmal akad olyan feladat is mely például az időjárás függvényében változik, így tervezése, ütemezése meglehetősen nehézkes (pl. hóeltakarítás, zöldterület-kezelés, termálfűtés, medveotthon, termálfürdő, piac stb.), no ezekre a 2020. év jócskán rácsúszott, hiszen nem volt olyan feladat, tevékenység, melyre ne hatott volna a pandémia, így a tevékenységek megszervezése, a feladatok összehangolása komoly kihívást jelentett valamennyi intézmény számára.

Fentiek figyelembevételével összintézményi szinten és intézményenként, főbb tevékenységi területenként is bemutatjuk a 2020. költségvetési év gazdálkodási adatait.

Intézmények összesen						
Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés		Teljesítés az eredeti előirányzat arányában	Teljesítés az előző évi teljesítés arányában
			2020.	2019.		
			(Ft)	(Ft)		
Működési bevételek	1 294 343 465	1 107 983 333	1 141 648 222	1 216 818 157	88,2%	93,8%
Finanszírozási bevételek	2 183 892 884	2 277 187 087	2 277 187 087	2 145 691 716	104,3%	106,1%
Kiadások	3 478 236 349	3 385 170 420	3 309 483 372	3 294 980 274	95,1%	100,4%

A pandémia elsősorban a bevételek alakulására volt hatással, így a GAMESZ és a többi városi intézmény – melyek gazdálkodási feladatait a GAMESZ látja el – működési bevételei éves szinten 11,8%-kal maradtak el a tervezett eredeti előirányzattól, ez a bevétel 6,2%-kal alacsonyabb az előző évi teljesítéstől is. A működési bevételek csökkenését az Önkormányzat által nyújtott finanszírozási bevételek növekedése kompenzálta, így maradhatott meg az intézmények működőképessége.

A GAMESZ és azon intézmények, melyeknek gazdálkodási feladatait a GAMESZ látja el költségvetési kiadásai éves szinten 4,9%-kal maradnak el a tervezett eredeti előirányzattól, ez megfelel az előző évi kiadási szintnek.

GAMESZ (városüzemeltetés feladatai)

Ezen tevékenységek – közterület rendjének fenntartása, hulladék begyűjtés, köztisztasági feladatok, zöldterület kezelés, parlagrafű mentesítés, piaci és vásári tevékenység, termálfürdő, fürdő és strand, Medveotthon, stb. – tervezhetősége meglehetősen nehéz, mivel váratlan események (pl. viharkárok, egyéb időjárási tényezők) jelentősen befolyásolhatják az ellátandó feladatokat, míg az egyre változó jogszabályi környezet hatást gyakorolnak a megvalósítás módjára, költségeire. Ráadásul a pandémián túl jelentősen befolyásolta a GAMESZ kiadásainak alakulását, hogy a Medveotthon üzemeltetésére kötött határozott idejű szerződés 2020. szeptember közepén lejárt és meghosszabbítására nem került sor, így a Medveotthon üzemeltetése immár teljeskörűen a GAMESZ kezébe került.

GAMESZ						
Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés		Teljesítés az eredeti előirányzat arányában	Teljesítés az előző évi teljesítés arányában
			2020.	2019.		
			(Ft)	(Ft)		
Működési bevételek	912 742 674	814 019 313	833 798 668	843 872 837	91,4%	98,8%
Finanszírozási bevételek	723 944 859	825 740 705	825 740 705	793 657 776	114,1%	104,0%
Kiadások	1 636 687 533	1 639 760 018	1 592 615 293	1 608 981 110	97,3%	99,0%

A GAMESZ működési bevételei megközelítik az előző évit, köszönhetően az év végén benyújtott és elnyert 42.595.000,- Ft összegű pályázati támogatásnak, melyet a Medveotthon működési kiadásaihoz biztosított a EMMI. Ez a bevétel 8,6%-kal alacsonyabb a tervezett eredeti előirányzattól. A kiadások szintje szintén azonos az előző évvel, de az eredeti előirányzattól elmarad közel 3%-kal.

2020. évben is számos fejlesztésre, felújításra kerítettünk sort, melyek közül a legjelentősebbek a következők:

- közel 30 millió forint értékben szereztünk be a hatályos jogszabályi előírásoknak megfelelő játszótéri eszközöket,
- újabb szaniter konténereket telepítettünk a Medveotthonba, illetve a strandra,
- 2020-ban is folytatódott informatikai eszközeink és rendszerünk fejlesztése, korszerűsítése,

- az egyre bővülő gyermeklétszámhoz igazodva az iskolai konyhák eszközfelújítása is folytatódott, az ételszállításhoz új gépjárművet vásároltunk, s lezárult a konténer étkező kialakítása,
- megkezdődött a Medveotthon területén a kisvasút építése,
- megújult az Öreg-tó torkolati vízvezetése,
- a termálfűtési rendszer új hőközponttal bővült (Kézilabda csarnok).

Veresegyház Városi Önkormányzat Idősek Otthona

Az Idősek Otthonának működési bevételei némiképp elmaradtak a tervezettől és az előző évitől, mivel a pandémia miatt nehezebb lett az új lakók felvétele, így az üres helyek betöltése nem haladt a korábbi ütemben. A kiadások előző évihez viszonyított növekedését elsősorban a vészhelyzethez kapcsolódó kiadások okozták.

Idősek Otthona						
Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés		Teljesítés az eredeti előirányzat arányában	Teljesítés az előző évi teljesítés arányában
			2020. (Ft)	2019. (Ft)		
Működési bevételek	162 777 000	141 900 831	147 586 690	156 913 626	90,7%	94,1%
Finanszírozási bevételek	178 175 875	195 444 802	195 444 802	158 661 045	109,7%	123,2%
Kiadások	340 952 875	337 345 633	316 606 521	287 727 638	92,9%	110,0%

Kölcsey Ferenc Városi Könyvtár

Az intézmény működési bevétele jelentősen elmarad az előző évitől és az eredetileg tervezettől a járványhelyzet miatti kényszerű működési szünetek miatt. A kiadások meghaladják ugyan az előző évit – mely jól mutatja a működéstől független állandó kiadások magas arányát –, a tervezettől jelentősen elmaradtak.

Könyvtár						
Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés		Teljesítés az eredeti előirányzat arányában	Teljesítés az előző évi teljesítés arányában
			2020. (Ft)	2019. (Ft)		
Működési bevételek	1 680 000	655 784	1 128 959	1 682 888	67,2%	67,1%
Finanszírozási bevételek	54 887 529	47 108 858	47 108 858	40 764 933	85,8%	115,6%
Kiadások	56 567 529	47 764 642	47 080 342	41 889 969	83,2%	112,4%

Fontos változás, hogy az intézmény dolgozói 2020. novemberétől – a jogszabályi előírásoknak megfelelően – kikerültek a közalkalmazotti törvény hatálya alól.

Váci Mihály Művelődési Központ

Az intézmény működési bevételei és kiadásai jelentősen elmaradtak mind az előző évitől, mind a tervezett szinttől, sajnos a járványügyi intézkedések talán ezen intézmény esetében éreztették hatásukat leginkább, szinte az összes nagy rendezvény elmaradt, melynek pénzügyi hatásai is megmutatkoztak.

Művelődési Ház						
Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés		Teljesítés az eredeti előirányzat arányában	Teljesítés az előző évi teljesítés arányában
			2020. (Ft)	2019. (Ft)		
Működési bevételek	45 608 000	22 356 579	24 741 664	44 403 969	54,2%	55,7%
Finanszírozási bevételek	161 747 630	135 722 899	135 722 899	150 059 094	83,9%	90,4%
Kiadások	207 355 630	158 079 478	157 579 249	191 716 933	76,0%	82,2%

Fontos változás, hogy az intézmény dolgozói 2020. novemberétől – a jogszabályi előírásoknak megfelelően – kikerültek a közalkalmazotti törvény hatálya alól.

Kéz a Kézben Óvoda

Az Óvoda működési bevételeinek és kiadásainak alakulásában is megmutatkoznak a járványhelyzet következtében bekövetkezett kötelező bezárás hatásai. A 2020. költségvetési évben a tervezett bevételek mintegy 80%-át teljesítette az intézmény, míg a kiadási előirányzat teljesítése megfelel az előző évinek – 96,9%-a a tervezett eredeti előirányzatnak – mely jól mutatja az állandó – működéstől független – kiadások magas arányát.

Óvoda						
Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés		Teljesítés az eredeti előirányzat arányában	Teljesítés az előző évi teljesítés arányában
			2020. (Ft)	2019. (Ft)		
Működési bevételek	139 035 791	103 088 850	108 621 990	134 620 613	78,1%	80,7%
Finanszírozási bevételek	863 916 176	874 778 746	874 778 746	823 412 149	101,3%	106,2%
Kiadások	1 002 951 967	977 867 596	971 543 742	953 744 754	96,9%	101,9%

Meseliget Városi Önkormányzati Bölcsőde

A működési bevételek mintegy 20%-kal maradtak a tervezett szint alatt, mely 27%-kal alacsonyabb az előző évitől, melynek oka a járványhelyzet és a jogszabályoknak megfelelő működési szünet volt.

Bölcsőde						
Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés		Teljesítés az eredeti előirányzat arányában	Teljesítés az előző évi teljesítés arányában
			2020. (Ft)	2019. (Ft)		
Működési bevételek	32 500 000	25 961 976	25 770 251	35 324 224	79,3%	73,0%
Finanszírozási bevételek	201 220 815	198 391 077	198 391 077	179 136 719	98,6%	110,7%
Kiadások	233 720 815	224 353 053	224 058 225	210 919 870	95,9%	106,2%

A kiadási oldalon az előző évekhez viszonyított 6,2%-os növekedés figyelhető meg, melyet a működési kiadások – pl. kötelező béremelések végrehajtása, és a fertőtlenítési kiadások – növekedése okozott.