



**ÓCSA VÁROS  
ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
2019. évi I. féléves beszámolója**

**Előterjesztő:**

**Bukodi Károly  
polgármester  
2019**



# Ócsa Város Polgármestere

2364 Ócsa, Bajcsy-Zsilinszky u. 2.  
Tel.: 29/378-125, Fax: 29/378-067, E-mail: polgarmester@ocsa.hu

## ELŐTERJESZTÉS

*A „Döntés Ócsa Város Önkormányzatának  
2019. I. féléves gazdálkodásáról szóló beszámolójának elfogadásáról” elnevezésű napirendhez*

### Tisztelt Képviselő-testület!

Ócsa Város Önkormányzatának (továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete a 2/2019. (II.14.) számú rendeletével elfogadta a 2019. évi költségvetést.

Az államháztartásról szóló, többször módosított 2011. évi CXCV. törvényből kikerült a féléves beszámoló kötelezettsége, ugyanakkor elengedhetetlennek tartom, hogy év közben is tájékoztassam a Képviselő-testületet az önkormányzat gazdálkodásának helyzetéről. A költségvetési év első félévéről június 30-ai fordulónappal elkészítésre került az Önkormányzat és intézményei 2019. I. féléves beszámolója.

Ez a tájékoztató bemutatja a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatainak időarányos alakulását, a tartalékok felhasználását, az esetlegesen jelentkező hiány vagy többlet alakulását, az önkormányzat elfogadott költségvetésének teljesülését. Ennek megfelelően Ócsa Város Önkormányzatának 2019. év I. félévi gazdálkodásáról az alábbi tájékoztatást adom.

Az Önkormányzat 2019. I. félévében:

1.004.697.028 Ft **bevételt** és  
704.471.910 Ft **kiadást** teljesített.

Jelen beszámoló az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, valamint az önállóan gazdálkodó Óvoda és Könyvtár beszámolóit tartalmazza.

A költségvetési rendeletben megfogalmazott cél a finanszírozható gazdálkodás biztosítása volt, ami a bevételek esetében a betervezett előirányzat időarányos beszedését, kiadások esetében a takarékos gazdálkodás megvalósítását jelentette.

A féléves gazdálkodásunk során a működési oldal kiadásainak visszafogásával próbáltuk fenntartani az Önkormányzat folyamatos fizetőképességét.

Az általános bevezetés után részletesen ismertetem a bevételek és kiadások alakulását, az év folyamán felmerülő nehézségeket, problémákat, a megoldandó feladatokat.

A vizsgált időszakban a testület által elfogadott 2019. évi költségvetési rendeletben meghatározott feladatok végrehajtására került sor. Ezen feladatok között szerepelt a pályázati lehetőségek kihasználása, mely a következőképpen valósult meg:

- **Nyertes pályázatok folyamatban lévő beruházásai**

- **Nyertes, de még meg nem kezdett beruházások**

**PM\_ONKORMUT\_2018** Önkormányzati tulajdonú belterületi utak szilárd burkolattal történő kiépítésének, felújításának és korszerűsítésének támogatása gazdaságfejlesztési céllal Pest megye területén (Damjanich utca - Székesi utca útburkolat felújítás)

**PM\_KEREKPARUT\_2018** Kerékpárutak létesítésének, felújításának és korszerűsítésének támogatása Pest megye területén

**Illegális hulladéklerakók felszámolása**

**BMÖGF-499-2/2019.** BM támogatás az egyes települési önkormányzatok feladataira, Szociális Lakópark önkormányzati tulajdonba adásából fakadó többletköltségek finanszírozásának megvalósítására.

- **Elbírálás alatt lévő, benyújtott pályázatok**

**PM\_CSAPVIZGAZ\_2018** Települések felszíni csapadékvíz elvezető létesítményeinek fejlesztése, a települési vízgazdálkodás korszerűsítésének támogatása Pest megye területén

**Zártkerti Program** a települések zártkerti földrészleteinek mezőgazdasági hasznosítását segítő és az infrastrukturális háttér megteremtését célzó települési fejlesztések támogatása

- **Tartaléklistás**

- **Előkészítés alatt álló pályázatok**

- **Befejezett elszámolás alatt lévő pályázatok**

**KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16** Csatlakoztatási konstrukció az önkormányzati ASP-rendszer kiterjesztéséhez

**PM\_OVODAFEJLESZTES\_2017** Önkormányzati tulajdonú óvodai ellátást nyújtó intézmények fejlesztésének támogatása Pest megyében

**BM pályázat** - Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás pályázat (Egressy Gábor Szabadidőközpont épületében vizes blokk felújítás)

A működésünket tekintve nagyon szigorú finanszírozási rendet alakítottunk ki, mely esetben csak és kizárólag a legszükségesebb kiadásokat teljesítettük. Az intézmények tekintetében a teljesített kiadások a tervezetthez képest a következők szerint alakultak: 42 % Polgármesteri Hivatal, 42 % Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde, 33 % Falu Tamás Városi Könyvtár.

Az önkormányzat fizetőképességének megőrzése biztosított volt az első félévben annak ellenére, hogy az időarányoshoz képest az alábbi többletköltségek merültek fel:

- A hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási programok keretein belül alkalmazott dolgozók bérét egy hónapos csúszással kapja meg az önkormányzat a Munkaügyi Központtól.
- A tárgyidőszak alatt kifizetésre kerültek az eredeti költségvetésben nem szereplő kiadások, melyeket a Képviselő-testület határozott meg. (pl. háziorvosi rendelő eszközbeszerzései, a Szociális Lakópark többlet költségei, Ócsai Városüzemeltetési Nonprofit Kft. részére kisteherautó beszerzése, víz- és szennyvízrendszer értéknövelő felújítása, egyéb ad-hoc jellegű dologi kiadások).
- Adóbevételeknél a május 31-i bevallások feldolgozása során kiderült, hogy jelentős az önkormányzat visszafizetési kötelezettsége. A visszafizetési kötelezettségeinek az önkormányzat eleget tett az első félévben

Mindezen tényezők együttes hatásaként 2019. évben folyószámlahitel használatra került sor az adóbevételek beérkezéséig. Ócsa Város Önkormányzata jelenleg 90 000 000 Ft folyószámla hitelkerettel rendelkezik.

### **Az Önkormányzat bevételei (1.1 számú melléklet)**

Az önkormányzat 2019. évi költségvetése 1.630.476.779 Ft módosított bevételi előirányzatot tartalmaz.

A tervezett bevételekből 1.004.697.028 Ft teljesült az I. félévben, mely a módosított előirányzat 62 %-a.

A bevételek részletezését az 1.1. melléklet tartalmazza.

#### **1. Önkormányzat működési támogatásai: 286.756.491 Ft**

Az állami támogatások időarányosan érkeztek számlánkra. Az önkormányzatok költségvetési támogatása 56 % teljesítést mutatnak. Az időarányostól való eltérést a normatív támogatások finanszírozása okozza. A normatív kötött felhasználású támogatások összegével az eredeti költségvetés előirányzatait módosítani kellett.

#### **Normatív támogatások címenként:**

Az önkormányzat működésének általános támogatására 62.734.951 Ft, köznevelési feladatokra 99.221.158 Ft, szociális és gyermekjóléti feladatokra 68.465.494 Ft, kulturális feladatokra 6.391.755 Ft, működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások 49.586.300 Ft érkezett, a 2018. évi normatíva elszámolásra 356.833 Ft teljesült.

A működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások a költségvetés összeállításakor nem kerültek tervezésre mivel nem voltak ismertek. Évközben a bérek és a Szociális Lakópark többletköltségeinek fedezetére kapta Önkormányzatunk.

## 2. Működési célú támogatás államháztartáson belülről: 28.594.106 Ft

### 1. Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről: 24.465.491 Ft

Ezen összeg 64 %-ban teljesült a tervezetthez képest. Ebből 17.348.200 Ft-ot kaptunk az OEP-től a gyermekorvosi körzet, a védőnői szolgálat és az iskola egészségügy valamint a házi orvosi ellátásra.

- Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatától kapott támogatás: 5.293.180 Ft

Ezen a jogcímen szerepel

- az Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat által az orvosi ügyeletre átutalt, lakosság szám arányos összeg.

A közcélú foglalkoztatottak béréhez kiutalt támogatások összege: 1.824.111 Ft.

Európai Parlamenti választás támogatása: 2.360.775 Ft

Működési célú központi támogatások (Illegális hulladéklerakók felszámolása): 1.767.840 Ft

### 3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 106.875.000 Ft

A **PM\_ONKORMUT\_2018** Önkormányzati tulajdonú belterületi utak szilárd burkolattal történő kiépítésének, felújításának és korszerűsítésének támogatása gazdaságfejlesztési céllal Pest megye területén (Damjanich utca - Székesi utca útburkolat felújítás) pályázathoz kapcsolódó támogatás összege.

### 4. Közhatalmi bevételek: 250.085.081 Ft

Az önkormányzat közhatalmi bevételei (igazgatási szolgáltatási díjak, átengedett közhatalmi bevételek, helyi adók és adójellegű bevételek, helyi adókhöz kapcsolódó pótlékok, bírságok, egyéb közhatalmi bevételek) az 515.550.000 Ft-os eredeti előirányzattal szemben 250.085.081 Ft-ban (49%) teljesültek.

*Átengedett közhatalmi bevétel a gépjárműadó bevétel, melynek az önkormányzatnál maradó 40 %-os része 17.228.827 Ft, ez az éves tervezett előirányzat 57 %-a, amely jórészt az éves adó egyösszegű teljesítéséből és az elmúlt évek kintlévőségének behajtásából adódik.*

**Egyéb közhatalmi bevételként** nem folyt be, igazgatási- és eljárási díjbevételek, helyszíni és szabálysértési bírság címén.

#### Helyi adóbevételek:

Az adóbevételek alakulását a múltév félévéhez képest az alábbi táblázat mutatja:

(ezer forint)

Megnevezés	2018. évi	2018. évi	2018.félév	2019. évi	2019. évi	2019.félév
	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés
Kommunális adó	30 000	30 000	14 774	29 000	29 000	15 420

Építményadó	25 000	25 000	11 818	25 000	25 000	12 339
Idegenforgalmi adó						76
Iparüzési adó	380 000	380 000	196 026	430 000	430 000	204 805
Talajterhelési díjak	200	445	274	550	550	216
<b>Helyi adók összesen</b>	<b>435 200</b>	<b>435 445</b>	<b>222 892</b>	<b>515 519</b>	<b>515 519</b>	<b>232 857</b>
Gépjárműadó	28 700	28 700	14 283	30 000	30 000	17 228
Pótlékok, bírságok						
Egyéb (szabs.) bevételek	2 200	2 200	733	1000	1 000	
<b>Egyéb adók összesen</b>	<b>30 900</b>	<b>30 900</b>	<b>15 016</b>	<b>31 000</b>	<b>31 000</b>	<b>17 228</b>

A táblázatból látható, hogy helyi adóbevételeink összege 4,4 %-kal emelkedett.

#### Kintlévőségek alakulása:

(Ft)

Adónem	Nyitó hátralék 2019. január 1- én	Folyó évben keletkezett tartozás összege	Nyitó hátralékból még fennálló tartozás	Összes tartozás 2019. június 30.	Ebből: nem esedékes tartozás	Ebből: esedékes tartozás
Építményadó	657 937 Ft	23 334 193 Ft	878 328 Ft	12 920 671 Ft	12 162 098 Ft	758 573 Ft
Magánszemélyek kommunális adója	3 203 432 Ft	27 820 895 Ft	3 637 622 Ft	18 876 758 Ft	14 277 409 Ft	4 599 349 Ft
Helyi iparüzési adó	22 350 456 Ft	455 886 908 Ft	187 521 229 Ft	501 717 048 Ft	466 364 021 Ft	35 353 027 Ft
Gépjárműadó	13 859 820 Ft	84 257 966 Ft	15 313 075 Ft	60 056 352 Ft	42 524 230 Ft	17 532 122 Ft
Idegenforgalmi adó	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Talajterhelési díj	638 935 Ft	64 800 Ft	1 079 791 Ft	955 735 Ft	50 100 Ft	905 635 Ft
<b>Tőketartozás összesen:</b>	<b>40 710 580 Ft</b>	<b>591 364 762 Ft</b>	<b>208 430 045 Ft</b>	<b>594 526 564 Ft</b>	<b>535 377 858 Ft</b>	<b>59 148 706 Ft</b>

A nyitó hátralék összegének teljes mértékű rendezésére az ASP rendszerre történő átállás miatt a 2019. év első félévében került sor. A leírtak alapján a nyitó hátralék összegéhez mérten nagy mértékben megnövekedett a nyitó hátralékból még fennálló tartozás összege. A leírtak alapján nem tudjuk megállapítani a tényleges változást. A táblázat alapján az Adóügyi Iroda végrehajtási tevékenységének eredménye nem mutatható ki összecsúszva. A továbbra is fennálló hátralék az *iparüzési adó* esetében tartalmazza a működésképtelenné vált gazdasági társaságok adóhátralékát az elmúlt 5 évre visszatekintve. A hátralékállomány évről évre csökkenő tendenciát mutat. Az iparüzési adónál a féléves adóhátralék tartalmazza a május 31-ei befizetési kötelezettségeket is, amelyet az adózó a bevallás időszakában nem teljesített, de várhatóan ez évben realizáljuk ezeket az adóbevételeket is.

A *magánszemélyek kommunális adójánál* a hátralék behajtása folyamatos, itt is a nyitó hátralék állományának csökkenése megállapítható, a 2019. I. félévében is a teljes kommunális adó hátralékot végrehajtás alá vontuk, amelynek sikeressége attól függött, hogy az adózó rendelkezik-e munkahellyel, illetve behajtható jövedelemmel. Ennek a végrehajtási tevékenységének az eredménye a második félévben realizálódik.

A több éves adóhátralékok utólagos behajtása már nehezebb, de a sok aprólékos munka eredménye a számadatok megfelelő trendjéből is kiderül. A vállalkozások felszámolása,

csődeljárása, végelszámolása során az adóhátralékok behajtását továbbiakban nem az önkormányzat adóhatósága végzi, hanem a kijelölt, erre jogosult szervezet (felszámoló, csőd-biztos). A megtérülés ezeknél a tartozásoknál minimális, mert jelentős tartozás-állománnyal rendelkeznek a cégek már az eljárás megindításánál is (pl. a Nemzeti Adó- és Vámhivatal felé), így a Helyi Adóhatóságunk többedik helyről várja követelését.

A féléves zárás során megállapítható, hogy adósság-állományunk nem nőtt az előző félévi állományhoz képest. Az év második felében továbbra is várható jelentősebb végrehajtási eljárások megindítása, itt a gazdasági társaságok is jobban előtérbe kerülnek már, mert bevallásukkal elszámoltak a 2018. adóévben.

Bevételeink tekintetében az eddig kialakult gyakorlatnak megfelelően továbbra is kiemelt hangsúlyt kell fektetni a kintlévőségek szabályozására és naprakész kezelésére.

## **5. Önkormányzat működési bevételei: 57.187.940 Ft**

Az Önkormányzat működési bevételeinek módosított előirányzata 102.568.000 Ft, a teljesítés 57.187.940 Ft. A teljesítés mértéke 56 %.

E jogcímen kerültek elszámolásra: a készletértékesítések, nyújtott szolgáltatások ellenértéke, bérleti díjak, térítési díjak, kamatbevételek, kártérítések valamint az Áfa bevételek és visszatérülések.

2019. január 1-jétől az Önkormányzat tulajdonába került Ócsai Szociális Lakópark 80 db lakóházának bérleti díjai is itt kerültek betervezésre.

A bérlők fizetési hajlandósága változó, jellemzően több havi bérleti díjat halmoznak fel, majd a többszöri fizetési felszólítás illetve a kilakoltatás előtti felszólítás vezet eredményre a díjak beszedésénél.

Az eredeti költségvetési előirányzathoz mérten, azért kismértékű a teljesítés %-a, mert a DPMV Zrt. víz- és szennyvízcsatorna rendszer üzemeltetési díja ezen a soron került betervezésre. Miután pénzügyi teljesítés csak az ÁFA összeg erejéig történt, így továbbra is tartalékba marad az összeg.

## **6. Felhalmozási bevételek: 6.000.000 Ft**

Ingatlan értékesítés összege.

## **7. Működési célú átvett pénzeszközök: 10.410 Ft**

Ezen összeg 26 %-ban teljesült a tervezethez képest. Ezt az összeget a Falu Tamás Városi Könyvtár könyveiben tartjuk nyilván, *lakosságtól átvett adományként*.

## **8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 100.002 Ft**

**Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítéséből**

(önkormányzati lakások értékesítése: Gajdács Anna) összesen 100.002 Ft

## **9. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK: 735.609.030 Ft**

## **10. Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről: nincs teljesítés**

**11. Belföldi értékpapírok bevételei:** nincs teljesítés

**12. Maradvány igénybevétele: 269.087.998 Ft**

A 2018. évi költségvetési maradvány igénybevételének teljesítése.

**13-16. sorban nincs teljesítés**

**17.FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 269.087.998 Ft**

**18. KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**

**ÖSSZESEN:**

**1.004.697.028 Ft**

**Az Önkormányzat összevont kiadásai (1.1 számú melléklet)**

Az Önkormányzat 2019. évi összevont módosított kiadási előirányzata 1.630.476.779 Ft. A kiadások teljesítése 704.471.910 Ft, azaz 43 %. Az önkormányzat intézményeinek adatait a 9.1, 9.2, 9.3, 9.4. számú mellékletek mutatják be.

**1. Működési költségvetés kiadásai: 495.358.741 Ft**

**• Személyi juttatások**

A rendszeres személyi juttatások összege 173.776.279 Ft, ez a módosított előirányzathoz képest 43 %.

A törvény szerinti illetmények sor tartalmazza a kompenzáció összegét is, amely központilag kerül számfejtésre, az év során ebben a tekintetben előirányzat módosítás várható, amely az önkormányzat vonatkozásában nem jelentős összeg. A magas teljesítési arány legfőbb oka a közfoglalkoztatottak személyi juttatásainak összege.

2019. január 1-től Ócsa Város Képviselő-testülete a köztisztviselői illetményalapot 45.000 Ft-ról, 2019-ben 46.380 Ft-ra emelte. Az emelést követően pályázat formájában 14.586.300 Ft támogatásban részesült Önkormányzatunk, a megemelt illetményalap kompenzálására került sor.

Az illetményalap emelésének megfelelően a köztisztviselői cafetéria keret is módosításra került 231.900 Ft/ évre 2019. január 1-től.

2019. január 1-től a pénzügyi iroda az ASP rendszerben végzi a gazdálkodási feladatok könyvelését, nyilvántartását. A rendszer kezelése sok nehézséggel és plusz munkával jár, melyet változatlan létszám mellett kell teljesíteni.

Nehézséget és kitartó munkát igényel az „Ócsai Szociális Lakópark” ingyenes tulajdonba adását követően az ott lévő 80 db ház bérbeadásával kapcsolatos pénzügyi-számviteli munka, valamint a bérlőkkel a folyamatos kapcsolattartás és ügyintézés.

A költségvetés tervezésekor még csak az előre látható közmunkaprogramok kiadásai kerültek betervezésre. Előirányzat módosítás várható ezen a költségvetési soron is, amellyel az előirányzat és a teljesítés arányba kerül.



A személyi juttatásoknál az intézmények a bérnövekedést a törvényi előírások szerint tervezték, mely tartalmazza a soros előrelépések fedezetét, a jubileumi jutalmak összegét.

- **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**

A módosított előirányzathoz képest 40 %-os a teljesítés, azaz 36.196.297 Ft. A járulékok teljesítése szorosan kapcsolódik a személyi jellegű juttatások teljesítéséhez, illetve függ attól, hogy ezen belül milyen jogcímen történt a kifizetés.

- **Dologi és folyó kiadások**

A módosított előirányzathoz képest a teljesítés 38 %, azaz 172.993.977 Ft. Ebben a kiadási jogcímben szerepelnek a készletek, szolgáltatások, üzemeltetési, fenntartási és a különféle dologi kiadások.

A dologi kiadások teljesítése folyamatos volt a szállítói számlák kifizetésénél nem volt jelentős az elmaradás. Az intézmények a feladataikat igyekeznek jó színvonalon ellátni annak ellenére, hogy az első félévben is nagyon feszített volt a gazdálkodás.

Ahhoz, hogy a folyamatos likviditás biztosított legyen, fegyelmezett gazdálkodás, a kintlévőségek beszedésére tett intézkedések, maximális odafigyelés, együttműködés, egyeztetés szükséges.

- **Ellátottak pénzbeli juttatására: 6.051.073 Ft**

Az önkormányzat saját vonatkozó rendeletei által, illetve a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény rendelkezései alapján kifizetett rendszeres és eseti támogatások összegét mutatja. Teljesítés 32 %. Ezen a kiadási soron belül a rendszeres szociális segély, valamint a köztemetés, eseti gyermekvédelmi támogatás, valamint az egyéb pénzbeli, természetbeni gyermekvédelmi támogatások mutatkoznak.

A 2019. évben is teljesítettük a Babaköszöntő csomagok, az Óvodakezdési csomagok, valamint az Iskolakezdési csomagok átadását.

A rendszeres kifizetésekhez az állam különböző mértékű hozzájárulást biztosít, az eseti ellátások pedig az önkormányzat saját forrásai terhére valósulnak meg.

Részletezve az 9.sz. tájékoztató szociális ellátások táblán.

### **Egyéb működési célú kiadások:**

- Támogatásként 106.341.115 Ft került kifizetésre. A Képviselő-testületi határozatoknak, valamint az aláírt támogatási szerződéseknek megfelelően történtek a kifizetések.

- *Állambháztartáson kívüli támogatásként:*      **90.122.200 Ft**      (6.sz. tájékoztató tábla)

Ebből:

- Az **Ócsai Városüzemeltetési Nonprofit Kft.** látja el a parkfenntartást, a kézi erővel végzett téli-nyári közterület tisztítást, az egyéb park- és közterület-fenntartási feladatokat, a külterjes kaszálást, az intézményi épületek karbantartását, valamint az intézményi épületekhez tartozó területek gondozását, az utak karbantartási munkálatait. A parkrendezés, virágosítás minősége nem maradt el az előző években megszokottól. A 2019. gazdasági évtől az „Ócsai Szociális Lakópark” épületeinek

valamint a hozzá tartozó utak, játszóterek karbantartási munkálatai is a Kft. feladatkörébe tartoznak, ami megnöveli kiadásait.

A fenti feladatok finanszírozására a Kft. részére 2019. I. félévében 52.731.000 Ft-ot finanszírozásként adott át az Önkormányzat.

- Az **Egressy Gábor Nonprofit Kft.** a közművelődési feladatok, a városi ünnepségek, rendezvények lebonyolítását jó színvonalon teljesítette. A városmarketing rendezvényei is a Kft. feladatkörébe tartoznak.

A fenti feladatok finanszírozására a Kft. részére 2019. I. félévében 26.193.000 Ft-ot finanszírozásként adott át az Önkormányzat.

*A civil szervezetek részére céljelleggel nyújtott támogatások összege: 8.270.000 Ft*

*Pénzeszköz átadás* nem önkormányzati többségi tulajdonú egyéb vállalkozásnak:

-Az OEP-től átvett 2.928.000 Ft az iskolaorvosok részére került átadásra.

*Allambáztartáson belüli támogatásként: 10.591.668 Ft*

- "Kistérség" Önkormányzati Társulás támogatására eddig 10.291.668 Ft került átutalásra
- BURSA központi befizetés: 300.000 Ft

Előző évi elszámolásból származó befizetések: 5.310.594 Ft

Törvényi előíráson alapuló befizetések: 63.000 Ft

Elvonások és befizetések: 253.653 Ft

### **Tartalékok során nincs teljesítés**

Tartalékként eredetileg 49.123.600 Ft-ot terveztünk, az első félévi módosítást követően 43.844.153 Ft-ra módosult az előirányzat.

A jelenlegi likviditási helyzet megtartása érdekében, illetve az ellátandó feladatokat tekintve javasolt, hogy a támogatási előirányzatok összességében ne növekedjenek és továbbra is a vállalt feladatoknak megfelelően differenciáltan kerüljenek meghatározásra.

## **2. Felhalmozási költségvetési kiadások: 185.758.089 Ft**

**Beruházások: 14.728.083 Ft** *(6sz.melléklet szerint)*

Az önkormányzat szűkös anyagi helyzetére tekintettel különösen a folyamatban lévő és az előre betervezett, valamint a szükségszerű beruházásokat hajtotta végre. Ezek a következők voltak:

- **Polgármesteri Hivatal:**

- kísértékű tárgyi eszközök beszerzése (informatikai eszközök)

- **Könyvtár:**

- kísértékű eszközök beszerzése

- **Óvoda:**

- kisértékű tárgyi eszközök beszerzése

- **Önkormányzat:**

- Ingatlan-vásárlás (1449 hrsz.) utolsó részlet
- Térfigyelő kamera hálózat bővítése
- PM\_kerékpárút pályázat önrésze
- PM\_csapadékvíz pályázat önrésze
- Kondipark melletti játszótér kialakítása
- Orvosi rendelő eszköz beszerzése
- Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése

**Felújítások: 171.030.006 Ft** *(7sz.melléklet szerint)*

**Önkormányzat:**

- Egressy Gábor Szabadidőközpont épületének felújítási munkái

**Óvoda:**

- Dózsa György úti óvoda belső felújítása
- Villámvédelem

**Polgármesteri Hivatal:**

A beruházási és felújítási kiadások alakulását meghatározzák az önkormányzatnak a felhalmozási kiadások fedezetére, rendelkezésre álló bevételei, ennek megfelelően a feladatok rangsorolásra kerülnek.

**3. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: 681.116.830Ft**

Az 1-2. pontok szerinti kiadások összesített értékét mutatja. A módosított előirányzat 1.594.978.841 Ft, a féléves teljesítés 43 %.

**4. Hitel- és kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre: 7.857.142,-Ft**

Fejlesztési célú energetikai korszerűsítés önerő rész fedezetére (futamidő 7 év) szolgáló hitel összeg résztörlesztése.

**5. Belföldi értékpapírok kiadásai: nem volt teljesítés**

**6. Belföldi finanszírozás kiadásai: 15.497.938 Ft**

A 2018. december havi finanszírozási előleg visszafizetése a Magyar Államkincstár felé.

**7. Külföldi finanszírozás kiadásai: nem volt teljesítés.**

**8. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek:** nincs teljesítés

**9. Váltókiadások:** nincs teljesítés

**10. Finanszírozási kiadások összesen: 23.355.080 Ft**

**11. Összevont Önkormányzati KIADÁSOK ÖSSZESEN: 704.471.910 Ft**

A költségvetési kiadások és a finanszírozási célú kiadások összesített teljesítését mutatja. A módosított előirányzat 1.630.476.779 Ft, a teljesítés 43 %.

#### **Intézményfinanszírozás:**

2019. vizsgált időszakában finanszírozási kiadásokra az összes intézményünkre vonatkozóan 220.811.408 Ft költöttünk. A előirányzathoz viszonyított teljesítési arány: 42 %-os. Ez kevesebb, mint az időarányos mérték, amely az intézmények takarékos gazdálkodását is magyarázza.

#### **Hiány finanszírozása**

A féléves beszámoló készítésekor megállapításra került, hogy a költségvetési bevételek és kiadások egyenlege 54.492.200 Ft, a működési oldalon az előző évi költségvetési maradvány felhasználásával keletkezett bevételi többlet, melynek jó részét tartalékba helyeztük.

A finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege jelenleg 245.732.918,- Ft .

#### **Összegzés, kitekintés:**

Ócsa Város Önkormányzatának pénzügyi adatait vizsgálva elmondhatjuk, hogy az időarányos teljesülések 40-60% között jól alakulnak.

A költségvetésben betervezett összegeket Önkormányzatunk folyamatosan megkapja (lásd. a mellékelt táblázatok alapján). A fentiekben már hangsúlyozott kintlévőségek kezelésére mielőbb meg kell tenni a szükséges lépéseket.

A rendszeresen felmerülő, működési költségek biztosítása mellett az Önkormányzat által vállalt egyéb kötelezettségek (hiteltörlesztés) teljesítését is biztosítani kell.

A város pénzügyi helyzetét 2019. december 31. napig terjedő időszakig előre kiszámítani rendkívül nehéz és kockázatos. Az év végéig tartó kitekintésnek ugyanis több bizonytalansági tényezője van, melyek alapvetően fogják befolyásolni a pénzügyi helyzetet. Ezek közül néhány:

- 2019. szeptemberében esedékes adóbevételek teljesülése
  - a betervezett beruházások, felújítások megvalósulása
  - a gazdasági társaságok gazdálkodásának alakulása
  - az eredeti költségvetésbe be nem tervezett többlet kötelezettségvállalások alakulása
- a./ Az utak, árkok, csatornák elhasználódása következtében ad hoc jelleggel felmerülő plusz költségek.

- mind az intézmények, mind az önkormányzat életét, gazdálkodását befolyásoló előre nem tervezhető váratlan események
- A 2019 . évi költségvetésben szereplő „Tulajdonosi bevételek” soron tervezett 44.000.000 Ft beszédese bizonytalan.
- Az előttünk álló félévben mind az intézmények, mind az önkormányzat részéről rendkívül fegyelmezett és megfontolt gazdálkodás szükséges annak érdekében, hogy a működésben a likviditási nehézségek ne okozzanak komolyabb fennakadást.

#### **Javaslatok a 2019. I. félévi költségvetési beszámoló tapasztalatai alapján:**

- Tekintve, hogy jelentős többletbevétel nem várható, ezért továbbra is megfelelő és szoros gazdálkodással lehet megőrizni a jelenlegi szintet.
- A kiadásoknál ügyelni kell az előirányzat-felhasználási ütemterv szerinti, illetve annál kedvezőbb teljesítésre, a szükséges előirányzat átcsoportosításokra.
- Körültekintően kell eljárni a pótlólagos előirányzatok megszavazásával, csak a bevételi forrás meghatározása mellett vállalhat a testület újabb kiadásokat.

Az intézmények beszámolóit jelen tájékoztató mellékleteként változatlan formában kerül becsatolásra.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy Ócsa Város Önkormányzatának 2019. év első féléves gazdálkodásáról szóló beszámolót elfogadni szíveskedjék!

#### **Határozati javaslat:**

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Ócsa Város Önkormányzat 2019. I. féléves gazdálkodásáról szóló beszámolóját elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: --

**Ócsa, 2019. augusztus 14.**

**Bukodi Károly**  
polgármester

**dr. Molnár Csaba**  
jegyző

Készítette:

**Farkas Marietta**  
pénzügyi irodavezető

A napirend megtárgyalásához és a határozati javaslat elfogadásához egyszerű többség szükséges. A napirendet a Gazdasági Bizottság a 2019. augusztus 28. napján tartandó ülésén tárgyalja.