



**ÓCSA VÁROS  
ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
2021. évi I. féléves beszámolója**

**Előterjesztő:**

**Bukodi Károly  
polgármester**



# 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*

*2021. I. féléves gazdálkodásáról szóló beszámolójának elfogadásáról” elnevezésű napirendhez*

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Ócsa Város Önkormányzatának (továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete a 6/2021. (II.15.) számú rendeletével elfogadta a 2021. 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 2021. I. féléves beszámolója.

### **A koronavírus elleni védekezéssel összefüggő feladatok hatása az önkormányzatok 2021. évi költségvetésére**

Az elmúlt időszak eseményei merőben új élethelyzet elé állítottak mindannyiunkat. A jelenlegi helyzetben az emberi életek megóvásán túl közös feladatunk, hogy az önkormányzatok működőképességét megőrizzük és biztosítsuk, hogy a jogszabályokban rögzített kötelező feladatainknak a lehető legteljesebb mértékben eleget tegyünk.

A koronavírus járvány pénzügyi, gazdasági hatásai egyelőre nem láthatóak. A Kormány által eddig meghozott döntések is arra irányulnak, hogy rövidtávon a vírusterjedés korlátozásának, az egészségügy megfelelő eszközökkel való ellátásának ne legyenek pénzügyi akadályai, ugyanakkor már készülve a járvány utáni időszakra is a gazdaság, foglalkoztatás élénkítése, a vállalkozások támogatása élvezzen prioritást.

A hatékony védekezés részeként mindenkinek, így az önkormányzati szektornak is részt kell vállalnia a közös teherviselésből. Ennek egyik lépése volt a gépjárműadó elvonása.

Fontos változás, hogy a 2021. évi költségvetési törvény szerint a szolidaritási hozzájárulás alapja az önkormányzatok iparűzési adóerő-képességet meghatározó adóalapja. (Korábban a beszámítással nem érintett visszavonás volt.) A mértéke továbbra is függvényyszerűen növekszik az egy lakosra jutó adóerő-képesség emelkedésével. Figyelemmel arra, hogy megszűnik a beszámítás, szolidaritási hozzájárulást a 22 000 forint feletti egy lakosra jutó adóerő-képességgel rendelkező önkormányzatok teljesítik a központi költségvetés felé. A szolidaritási hozzájárulás kumulált összege – a beszámítási rendszer megszűnése és a támogatások ezen okból történő növelése miatt – a 2020. évi előirányzathoz képest országosan 117 431,3 millió forinttal növekszik. A szolidaritási hozzájárulás teljesítése továbbra is a nettó finanszírozás keretében történik.

A sorozatos központi intézkedések, az önkormányzati rendszer átszervezése, valamint az áremelkedés miatt jelentkező többletköltségek ellentételezése évek óta jelentős terheket ró a közszolgáltatásokért felelős önkormányzatokra.

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 2021. év I. félévi gazdálkodásáról az alábbi tájékoztatót adom.

Az Önkormányzat 2021. I. félévében:

**1.061.742.627 Ft bevételt és  
697.150.001 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 2021. 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**

<b>WiFi4EU</b>	Ingyenes wifi-hozzáférés az európaiak számára
<b>PM_KEREKPARUT_2018</b>	Kerékpárutak létesítésének, felújításának és korszerűsítésének támogatása Pest megye területén

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

<b>BM támogatás</b>	Ócsai Halászy Károly Általános Iskola tornacsarnok tetőjavítása beázás miatt
---------------------	---

**Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatás\_2020:**

Esze Tamás utca

**Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatás\_2021:**

Temető utca járdafelújítás

▪ **Elbírálás alatt lévő, benyújtott pályázatok**

<b>VEKOP-6.1.1-21-2021-00017</b>	Ócsai Manóvár Bölcsőde bővítése
<b>Tartaléklistás</b>	

▪ **Előkészítés alatt álló pályázatok**      **nincs**

## Befejezett elszámolás alatt lévő pályázatok

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

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

**BM pályázat** Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás pályázat (Egressy Gábor Szabadidőközpont hangtechnikai berendezések)

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: 43 % Polgármesteri Hivatal, 48 % Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde, 32 % Falu Tamás Városi Könyvtár.

Az önkormányzat fizetőképességének megőrzése biztosított volt az első félévben annak ellenére, hogy 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., Szociális Lakópark többlet költségeire finanszírozás átadása az Ócsai Városüzemeltetési Nonprofit Kft. részére covid-19 vírushelyzet védekezésre fordított egyéb ad-hoc jellegű dologi kiadások és kísértékű eszköz beszerzések, Falu Tamás Könyvtár kerítésének és bejárájának munkálatai meghaladták a költségvetésben tervezett összeget, kerékpárút kiépítésével kapcsolatos többlet költségek).
- Adóbevételeknél a május 31-i bevallások feldolgozása során kiderült, hogy jelentős az önkormányzat visszafizetési kötelezettsége. A visszafizetési kötelezettségeinek az önkormányzat részben tett eleget az első félévben

### Az Önkormányzat bevételei (1.1 számú melléklet)

Az önkormányzat 2021. évi költségvetése 1.509.934.963 Ft módosított bevételi előirányzatot tartalmaz.

A tervezett bevételekből 1.061.742.627 Ft teljesült az I. félévben, mely a módosított előirányzat 70 %-a.

A bevételek részletezését az 1.1. melléklet tartalmazza.

#### **1. Önkormányzat működési támogatásai: 331.996.677 Ft**

Az állami támogatások időarányosan érkeztek számlánkra. Az önkormányzatok költségvetési támogatása 58 % teljesítést mutatnak. Az időarányostól való eltérést a kiegészítő működési támogatások finanszírozása okozza. A normatív kötött felhasználású támogatások összegével az eredeti költségvetés előirányzatait módosítani kellett.

## Normatív támogatások címenként:

Az önkormányzat működésének általános támogatására 111.589.498 Ft, köznevelési feladatokra 122.665.530 Ft, szociális és gyermekjóléti feladatokra 56.241.519 Ft, kulturális feladatokra 11.316.338 Ft, működési célú költségvetési és kiegészítő támogatásokra 29.610.898 Ft, a 2020. évi normatíva elszámolásra 572.894 Ft érkezett.

### **2. Működési célú támogatás államháztartáson belülről:**

#### **1. Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről: 36.547.860 Ft**

Ezen összeg 73 %-ban teljesült a tervezetthez képest.

Ebből :

- Az egészségügyi alapellátási feladatokra az OEP-től 27.942.600 Ft-ot kaptunk a gyermekorvosi körzet, a védőnői szolgálat és az iskola egészségügyi, valamint a házi orvosi ellátásra.
- Az Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat által az orvosi ügyeletre átutalt, lakosságszám arányos összeg: 5.906.900 Ft.
- A közcélú foglalkoztatottak béréhez kiutalt támogatások összege: 2.634.706 Ft.

#### **3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: *nincs teljesítés***

#### **4. Közhatalmi bevételek: 305.194.052 Ft**

Az önkormányzat közhatalmi bevételei (igazgatási szolgáltatási díjak, átengedett közhatalmi bevételek, helyi adók és adójellegű bevételek, helyi adókhoz kapcsolódó pótlékok, bírságok, egyéb közhatalmi bevételek) a 403.000.000 Ft-os eredeti előirányzattal szemben 76%-ban teljesültek.

Az iparűzési adót a korábbi év árbevétele alapján fizetik a vállalkozások, így a járvány által sújtott cégek 2020. éves árbevétel-csökkenése késleltetve, a 2021. év költségvetésében is megmutatkozik majd. Az iparűzési adóbevétel csökkenésével számoltunk.

A kormányzat a kieső iparűzési adó mértékének támogatására a **4/2021. (I. 14.) Korm. rendelet értelmében a veszélyhelyzettel összefüggésben a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzatok támogatási programjáról döntött – természetesen a támogatást igényelte Ócsa Város Önkormányzata is.**

**Az igényelt összeg I. részlete 29.610.898 Ft megérkezett, felhasználni csak működési kiadásokra lehet.**

*Átengedett közhatalmi bevétel* a **gépjárműadó** bevétel, melynek az önkormányzatnál maradó 40 %-os részét a kormány elvonta, tehát ezzel a bevétellel nem számolhatunk a 2020-2021. évekre vonatkozóan.

**Egyéb közhatalmi bevételként** 955.024 Ft. jött be, igazgatási- és eljárási díjbevételek, helyszíni és szabálysértési bírság címén.

## Helyi adóbevételek:

Az adóbevételek alakulását a múlt év félévéhez képest az alábbi táblázat mutatja:

(ezer forint)

Megnevezés	2020. évi	2020. évi	2020.I.fév	2021. évi	2021. évi	2021.I.fév
	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés
Kommunális adó	28 000	28 000	16 545	27 000	27 000	14 480
Építményadó	23 000	23 000	11 944	23 000	23 000	12 299
Idegenforgalmi adó						
Iparüzési adó	470 000	470 000	189 000	350 000	350 000	276 460
Talajterhelési díjak	400	400	1.034	2 000	2 000	1.000
<b>Helyi adók összesen</b>	<b>521 400</b>	<b>521 400</b>	<b>218 523</b>	<b>402 000</b>	<b>402 000</b>	<b>304 239</b>
Gépjárműadó	33 000	33 000	438			
Pótlékok, bírságok						
Egyéb (szabs.) bevételek	1000	1 000	195	1000	1 000	955
<b>Egyéb adók összesen</b>	<b>34 000</b>	<b>34 000</b>	<b>633</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>955</b>

A táblázatból látható, hogy helyi adóbevételeink összege 39 %-kal nőtt a tavalyi évhez képest..

### **5. Önkormányzat működési bevételei: 40.619.168 Ft**

Az Önkormányzat működési bevételeinek módosított előirányzata 127.414.204 Ft. A teljesítés mértéke 32 %.

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.

Ócsa Város Önkormányzata a vírushelyzet kialakulását követően, kormányrendelet alapján az étkeztetést biztosító Eatrend Kft. részére a kormányrendeletben meghatározott időszakra, elengedte a konyhák és kisegítő helyiségek bérleti díját. Ez szintén bevétel kiesést jelent az Önkormányzat részére.

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, teljesítés ezidáig nem történt.

### **6. Felhalmozási bevételek: 23.000.000 Ft**

Ócsa 0175/46 hrsz. szántóterület eladási értéke.

### **7. Működési célú átvett pénzeszközök: nincs teljesítés**

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: 737.457.759 Ft**

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

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

**12. Maradvány igénybevétele:** 324.284.868 Ft

A 2020. évi költségvetési maradvány igénybevételeinek teljesítése.

**13-15. sorban nincs teljesítés**

**16. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 324.284.868 Ft**

**17. KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**

**ÖSSZESEN: 1.061.742.627 Ft**

**Egyéb bevételt érintő intézkedések**

Fokozott intézkedéseket kell tenni a kintlévőségek – valamennyi törvényes eszköz igénybevétele mellett történő – behajtására.

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

Az Önkormányzat 2021. évi összevont módosított kiadási előirányzata 1.509.934.963 Ft. A kiadások teljesítése 697.150.001 Ft, azaz 46 %. Az önkormányzat intézményeinek adatait a 9.1, 9.2, 9.3, 9.4. számú mellékletek mutatják be.

**1. Működési költségvetés kiadásai: 585.379.034 Ft**

- Személyi juttatások**

A rendszeres személyi juttatások összege 207.257.653 Ft, ez a módosított előirányzathoz képest 44 %. A törvény szerinti illetmények sor tartalmazza a kompenzáció összegét is, amely központilag kerül számfejtésre, az év során ebben a tekintetben előirányzat módosítás várható.

2020. január 1-től Ócsa Város Képviselő-testülete a köztisztviselői illetményalapot 46.380 Ft-ról 48.000 Ft-ra emelte. A 2021. évre fenntartja az illetményalapot változatlanul 48.000 Ft összegben.

A tisztviselői cafetéria keretet a vírus helyzetre vonatkozó törvényi változásokat követően, 2020-ban bruttó 400.000 Ft/év módosította, mely keretösszeget a 2021. évre változatlan formában fenntartja.

A pénzügyi iroda az ASP rendszerben végzi a gazdálkodási feladatok könyvelését, nyilvántartását. A rendszer kezelése sok nehézséggel és plusz munkával jár. A feladatok átcsoportosítását követően, a nyugdíjba vonult kolléganővel egy fővel csökkent, a pénzügyi ügyintézők száma. Ezt az állapotot nehezíti még, hogy a pénztáros kolléganő egyben az anyakönyvvezető helyettese is. Több esetben nem tudta elvégezni a pénzügyes feladatát.

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 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 44 %-os a teljesítés, azaz 34.912.091 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 53 %, azaz 184.832.507 Ft. Ebben a kiadási jogcímekben 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 juttatása: 4.436.790 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 34 %. Ezen a kiadási soron belül a rendszeres szociális segély, valamint a köztemetés, eseti gyermekvédelmi támogatás, valamint az egyéb pénzbeli, természetbeni gyermekvédelmi támogatások mutatkoznak.

A 2021. évben is folytatjuk az Ócsai Életút Programon belül az Ócsai Csemete Programra, az Ócsai Óvodakezdei Programra és az Ócsai Iskolakezdei Programra vonatkozó csomagok átadását.

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

Részletezve az 8.sz. tájékoztató szociális ellátások táblán.

**Egyéb működési célú kiadások: 153.939.993 Ft**

- Támogatásként kerültek kifizetésre. A Képviselő-testületi határozatoknak, valamint az aláírt támogatási szerződéseknek megfelelően történtek a kifizetések.
- *Állambháztartáson kívüli támogatásként:* 103.125.300 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 2021. I. félévében 57.271.000 Ft-ot finanszírozásként adott át az Önkormányzat.

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



A fenti feladatok finanszírozására a Kft. részére 2021. I. félévében 26.288.000 Ft-ot finanszírozásként adott át az Önkormányzat.

- *A civil szervezetek részére* céljelleggel nyújtott támogatások összege: 7.898.300 Ft
- *Pénzeszköz átadás* nem önkormányzati többségi tulajdonú egyéb vállalkozásnak:  
-Az OEP-től átvett 11.668.000 Ft az iskolaorvosok részére került átadásra.

*Állambáztartáson belüli támogatásként:* 20.372.184 Ft

"Kistérség" Önkormányzati Társulás támogatása :	13.262.280 Ft
Ócsai Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása:	500.000 Ft
Bursa Hungarica támogatás:	50.000 Ft
KSH-nak visszautalt népszámlálási előleg:	6.559.904 Ft

*Szolidaritási hozzájárulás befizetések:* 30.442.509 Ft

### **Tartalékok sorának nincs teljesítése**

Az Önkormányzat működőképességének biztosítása érdekében a 2020. évi maradvány megállapítását követően került sor a tervezett tartalékok módosítására.

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: 81.113.989 Ft**

**Beruházások: 77.772.989 Ft** (6.sz.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:

#### **• Önkormányzat:**

- Falu T. u. 51. (csatorna rákötés)
- PM kerékpárút pályázat
- Bölcsőde bővítés tervezése
- Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése

#### **Könyvtár:**

- Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése

#### **Óvoda:**

Kisértékű eszközök beszerzése

#### **Polgármesteri Hivatal:**

Kisértékű eszközök beszerzése

**Felújítások: 1.841.000 Ft** (7.sz.melléklet szerint)

#### **Önkormányzat:**

- Vízvezető árok kiépítése Falu T. u. és Üllői út között
- Önkorm. feladatellátás (fejl.tám.út/ 2019.( Esze Tamás u. )
- Belterületi utak, járdák felújítása (Temető u.)

A beruházási és felújítási kiadások alakulását meghatározzák az önkormányzatnak a felhalmozási kiadások fedezetére rendelkezésre álló bevételei, az elvégzendő feladatok megvalósulása e szerint kerül rangsorolásra.

**Egyéb felhalmozási kiadások: 1.500.000 Ft**

Az első lakáshoz jutó családok támogatása.

**3. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: 666.493.023 Ft**

Az 1-2. pontok szerinti kiadások összesített értékét mutatja. A módosított előirányzat 1.476.420.843 Ft, a féléves teljesítés 45 %.

**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: 22.799.836 Ft**

A 2020. 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: 30.656.978 Ft**

**11. Összevont Önkormányzati KIADÁSOK ÖSSZESEN: 697.150.001 Ft**

A költségvetési kiadások és a finanszírozási célú kiadások összesített teljesítését mutatja. A módosított előirányzat 1.509.934.963 Ft, a teljesítés 46 %.

**Intézményfinanszírozás:**

2021. vizsgált időszakában finanszírozási kiadásokra az összes intézményünkre vonatkozóan 254.267.486 Ft költöttünk. A előirányzathoz viszonyított teljesítési arány: 46 %-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 70.964.736 Ft a működési oldalon, a finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege jelenleg 293.627.890 Ft.

Az előző évi költségvetési maradvány felhasználásával keletkezett bevételi többlet.

### **Összegzés, kitekintés:**

Ócsa Város Önkormányzatának pénzügyi adatait vizsgálva elmondhatjuk, hogy **az időarányos teljesülések 46-53% 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 2021. 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:

- 2021. 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.
- b./ A COVID-19 vírus negyedik hullámával kapcsolatosan felmerülő, előre meg nem határozható költségek összege,
- mind az intézmények, mind az önkormányzat életét, gazdálkodását befolyásoló előre nem tervezhető váratlan események,
  - A 2021. évi költségvetésben szereplő „Tulajdonosi bevételek” soron tervezett 44.000.000 Ft beszedése 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.

### **Költségvetési egyensúly megtartása a bevétel kiesések következtében:**

A költségvetés egyensúlyban tartásának két útja van, illetve harmadikként ezek kombinációja. Egyik, hogy feléljük a tartalékainkat, vagyis a bevétel kiesést a korábbi évekből maradt pénzből, az ún. kötelezettségvállalással nem terhelt maradványból finanszírozzuk. A másik út a kiadások csökkentése.

### **Javaslatok a 2021. 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 2021. év első féléves gazdálkodásáról szóló beszámolót elfogadni szíveskedjék!

### **Határozati javaslat:**

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Ócsa Város Önkormányzat 2021. I. féléves gazdálkodásáról szóló beszámolóját elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: --

**Ócsa, 2021. szeptember 1.**

.....  
**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 2021. szeptember 08. napján tartandó ülésén tárgyalja.