



**ÓCSA VÁROS  
ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
2022. évi háromnegyedéves 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  
2022. III. negyedéves gazdálkodásáról szóló beszámolójának elfogadásáról” elnevezésű napirendhez*

### Tisztelt Képviselő-testület!

Ócsa Város Önkormányzatának (továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az 1/2022. (II.15.) önkormányzati rendeletével elfogadta a 2022. évi költségvetését. Az államháztartásról szóló, többször módosított 2011. évi CXCV. törvény (ÁHT.) és az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (ÁVR.) nem írják ugyan elő kötelező jelleggel az I-III. negyed éves gazdálkodásról történő beszámolási kötelezettséget, de indokoltnak látjuk, hogy a Pénzügyi Bizottság és a Képviselő-testület egyaránt kellő információval bírjon a költségvetési gazdálkodás aktuális jellemzőiről, az Önkormányzat 2022. szeptember 30-ai fordulónappal lezárt, I-III. negyed évi gazdálkodásról, a 2023. évi koncepció elkészítéséhez.

Az Ócsai Polgármesteri Hivatal (továbbiakban: Hivatal) a KGR-k11 rendszerben határidőre megküldte a szükséges adatszolgáltatásokat a Magyar Államkincstár részére.

### **A energiaválsággal összefüggő feladatok hatása az önkormányzatok 2022. évi költségvetésére**

Az Ukrajna területén fennálló fegyveres konfliktus a humanitárius katasztrófán túlmenően káros gazdasági következményekkel, háborús inflációval is jár. Az infláció emelkedése, az energiaválság, a rezsicsökkentés részleges kivezetése komoly anyagi terhet ró mind az állami, önkormányzati, mind a magán szektorban működő szervezetek számára.

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 szomszédunkban dúló háború pénzügyi, gazdasági hatásai már láthatóak. A Kormány által eddig meghozott döntések is arra irányulnak, hogy a foglalkoztatás élénkítése, a vállalkozások támogatása élvezzen prioritást.

A fentiek alapján szükségessé vált a 2022. évi költségvetési rendelet módosítása. Az önkormányzat gazdálkodását, költségvetési helyzetének áttekintését követően a szükséges intézkedéseket meg kellett tenni. Az áttekintés során az alábbi szempontokat szükséges elsődlegesen mérlegelni a település egyedi sajátosságainak szem előtt tartása mellett:

- a bevételek vonatkozásában milyen tendencia körvonalazódik, a településen működő gazdasági társaságokat hogyan, milyen mértékben érinti a jelenlegi helyzet;
- a járvány elleni védekezéssel, illetve az árak emelkedésével összefüggésben milyen többletkiadások merülnek fel;
- a háborús helyzet közvetve milyen kiadási tételek emelkedését eredményezheti (pl, hogyan alakul a lakosság munkaügyi helyzete, az energia- és élelmiszer árak emelkedése ez milyen hatást gyakorolhat az önkormányzat által biztosított szociális ellátási formákra);

- az intézmények üzemszerű működésével összefüggésben milyen energiamegtakarítások érhetők el,
- hazai vagy uniós támogatással folyamatban lévő fejlesztések, programok folytatása a későbbi szankciók, forrásvesztés elkerülése érdekében;
- likviditási helyzet kezelése érdekében milyen mértékben vonhatók be külső erőforrások, ha szükséges,
- halasztható tételek azonosítása, átütemezése, ha szükséges

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. A költségvetés végrehajtásának elemzése különösen indokolt, hiszen figyelemmel kell lenni a központi költségvetésből folyósított támogatások felhasználására. Ennek megfelelően Ócsa Város Önkormányzatának gazdálkodásáról az alábbi tájékoztatást adom.

Az Önkormányzat 2022. szeptember 30-áig:

**1.803.738.890 Ft bevételt és**

**1.064.544.740 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 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 2022. 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:**

**WiFi4EU-2018-1**

**BMÖGF/1204/2021**

Ingyenes wifi-hozzáférés az európaiak számára

Kisvárosi Programcsomag szabadidő központ előtti parkoló kialakítás, járdafelújítás

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

**Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatás\_2021: BMÖFT/6-9/2021**

Temető utcai járdafelújítás

**VEKOP-6.1.1-21-2021-00017** Ócsai Manóvár Bölcsőde bővítése

#### **Elbírálás alatt lévő, benyújtott pályázatok:**

**TOP\_Plus-1.1.3-21**

Helyi és térségi turizmus fejlesztése (Református Műemlék Templom és az Öreghegyi pincék közötti kerékpárút vonal)

**TOP\_Plus-1.2.3-21**

Belterületi utak fejlesztése (Széchenyi utca 1358.hrsz.)

**TOP\_Plus-1.2.1-21**

Élhető települések (Szabadidő-, pihenő- és sportpark kialakítása)

## **Tartaléklistás pályázatok nincsenek.**

## **Előkészítés alatt álló pályázatok nincsenek.**

## **Befejezett, elszámolás alatt lévő pályázatok nincsenek.**

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: 65 % Polgármesteri Hivatal, 70 % Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde, 54 % Falu Tamás Városi Könyvtár.

Mindezen tényezők együttes hatásaként 2022. évben folyószámlahitel használatra került sor az adóbevételek beérkezéséig Ócsa Város Önkormányzata 90.000.000,-Ft folyószámla hitelkerettel rendelkezik.

## **Bevételek és kiadások összetételének és teljesítésének értékelése:**

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

Az önkormányzat 2022. évi költségvetése 1.968.751.963 Ft módosított bevételi előirányzatot tartalmaz (irányító szervi támogatással együtt).

A tervezett bevételekből 1.803.738.890 Ft teljesült az III. negyedév végéig, mely a módosított előirányzat 92 %-a.

A bevételek részletezését az 1.1. melléklet tartalmazza.

#### **1. Önkormányzat működési támogatásai: 527.836.661 Ft (B1)**

Az Önkormányzat működési támogatásból származó bevételeit a 368/2011. (XII.31.) az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendelet 5. számú mellékletében meghatározott ütemezés szerint folyósította a központi költségvetés. A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásainak bevételei a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 3. számú mellékletében az önkormányzatot érintő pontjaiban foglaltaknak megfelelően kerültek finanszírozásra.

Az állami támogatások időarányosan érkeztek számlánkra. Az önkormányzatok költségvetési támogatása 77 % 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 167.684.462 Ft, köznevelési feladatokra 214.356.361 Ft, szociális és gyermekjóléti feladatokra 93.971.071 Ft, kulturális feladatokra 16.652.294 Ft, működési célú költségvetési kiegészítő támogatásra 30.410.497 Ft, a 2021.évi normatíva elszámolásra 4.761.976 Ft érkezett.

#### **2. Működési célú támogatás államháztartáson belülről: (B1)**

##### **1. Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről: 62.572.950 Ft**

Ezen összeg 93 %-ban teljesült a tervezetthez képest.

Ebből :

- OEP-től 46.423.100 Ft-ot kaptunk a gyermekorvosi körzet, a védőnői szolgálat és az iskola egészségügy valamint a háziorvosi ellátásra.

- Az Országgyűlési képviselő választásra 10.968.628 Ft érkezett.
- A kulturális ágazat bértámogatására 2.034.602 Ft támogatást kaptunk.
- A közcélú foglalkoztatottak béréhez kiutalt támogatások összege: 3.146.620 Ft.

### 3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 Ft (B2)

### 4. Közhatalmi bevételek: 549.092.057 Ft (B3)

Az önkormányzat közhatalmi bevételei (igazgatási szolgáltatási díjak, átengedett közhatalmi bevételek, helyi adók és adójellegű bevételek, helyi adókhoz kapcsolódó pótlékok, bírságok, egyéb közhatalmi bevételek) az 502.000.000 Ft-os eredeti előirányzattal szemben 109%-ban teljesültek.

Az iparűzési adót a korábbi év árbevétele alapján fizetik a vállalkozások, így a járvány által sújtott cégek 2021. éves árbevétel-csökkenése késleltetve, a 2022. év költségvetésében is megmutatkozik, ezért az iparűzési adóbevétel csökkenésével számoltunk. Ezzel szemben 2022-ben növekedés történt.

Iparűzési adót érintően az adózók választhattak, hogy 2021-2022. évben már érvényesítik vagy sem, az iparűzési adóelőlegfizetésnél a biztosított adóelőnyt.

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 –a támogatást igényelte Ócsa Város Önkormányzata is.**

**Az igényelt összeg I. részlete 30.410.497 Ft megérkezett, II. részlete október hónapban várható. A támogatást 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 2022. évre vonatkozóan.*

**Egyéb közhatalmi bevételként 1.362.069 Ft érkezett, igazgatási- és eljárási díjbevételek, helyszíni és szabálysértési bírság címén.**

#### **Helyi adóbevételek:**

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

(ezer forint)

Megnevezés	2021. évi	2021. évi	2021.3.név	2022. évi	2022. évi	2022.3.név
	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés
Kommunális adó	27 000	27 000	23 680	27 000	27 000	30 300
Építményadó	23 000	23 000	21 199	23 000	23 000	20 500
Idegenforgalmi adó						105
Iparűzési adó	350 000	350 000	440 460	450 000	450 000	495 244
Talajterhelési díjak	2 000	2 000	2 323	1 000	1 000	1 581
<b>Helyi adók összesen</b>	<b>402 000</b>	<b>402 000</b>	<b>487 662</b>	<b>501 000</b>	<b>501 000</b>	<b>547 730</b>
Gépjárműadó						
Pótlékok, bírságok						
Egyéb (szabs.) bevételek	1000	1 000	1 326	1000	1 000	1 362
<b>Egyéb adók összesen</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>1 326</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>1 362</b>

**A táblázatból látható, hogy helyi adóbevételeink összege az előző év azonos időszakába 2021-ben 487.662 eFt volt, míg 2022. évben 547.730 eFt a teljesítés. Az előző év adataihoz mérten 60.068 eFt növekedett az adóbevételek teljesített összege.**

**A befizetett adók összege biztató, bár ebben az adatban szerepel az egy összegben előre teljesített éves adózók befizetései is.**

A csökkenő állami támogatások, normatívák ellentételezése érdekében a helyi adók beszedésére mind nagyobb figyelem hárul az önkormányzati gazdálkodásban.

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

#### **5. Önkormányzat működési bevételei: 79.653.295 Ft (B4)**

Az Önkormányzat működési bevételeinek módosított előirányzata 132.025.000 Ft. A teljesítés mértéke 60 %.

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

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 pedig ez idáig nem történt.

#### **6. Felhalmozási bevételek: 26.992.300 Ft (B5)**

A felhalmozási bevételek között kerülnek tervezésre az immateriális javak, tárgyi eszközök (ingatlanok, ingóságok) értékesítéséből származó bevételek, valamint a részesedések.

**A 15.000.000 Ft-on tervezett ingatlanok értékesítéséből, 26.992.300 Ft valósult meg:**

Bíró-Berze Katalin 1894/2/A/6. hrsz. ingatlan értékesítése:	21.000.000 Ft
Füle Andrea Falu T. u. 43/2 ajtó 1568/A/10.500.000.- részletfizetés:	1.500.000 Ft
Nemeshegyi Zoltán 0199/1.hrsz. ingatlan értékesítése:	3.933.200 Ft
Andricsák-Keményföldi Katalin 0517/38.hrsz. ingatlan értékesítés:	559.100 Ft

#### **7. Működési célú átvett pénzeszközök: 11.480 Ft (B6)**

Ezen a rovaton kell elszámolni az államháztartáson kívüli szervezetektől, személyektől működési célból, ellenérték nélkül kapott pénzeszközöket, amely lehet végleges vagy visszatérítendő.

Ezt az összeget a Falu Tamás Városi Könyvtár könyveiben tartjuk nyilván, *lakosságtól átvett adományként*.

#### **8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: nincs teljesítés (B7)**

#### **9. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK: 1.246.158.743 Ft**

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

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

#### **12. Maradvány igénybevétele: 557.580.147 Ft (B8)**

A 2021. évi költségvetési maradvány igénybevételeinek teljesítése.

#### **13-15. sorban nincs teljesítés**

#### **16. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 557.580.147 Ft**

Ezen a rovaton kell elszámolni a hitelfelvételt, a maradvány elszámolását, az intézményfinanszírozás bevételeit, az államháztartáson belüli megelőlegező támogatásokat stb.

## **17. KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 1.803.738.890 Ft**

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

Az Önkormányzat 2022. évi összevont kiadási előirányzata a módosítások következtében 1.968.751.963 Ft-ra módosult. A kiadások teljesítése 1.064.544.740 Ft, azaz 54 %.

Az önkormányzat intézményeinek adatait a 9.1, 9.2, 9.3, 9.4. számú mellékletek mutatják be.

#### **1. Működési költségvetés kiadásai: 949.346.614 Ft**

##### **• Személyi juttatások (K1)**

Ezen a rovaton kell elszámolni minden személyi juttatással kapcsolatos kiadásokat (béreket, jutalmakat, költségtérítéseket, megbízási díjakat, tiszteletdíjakat, reprezentációt stb.)

A rendszeres személyi juttatások összege 340.520.578 Ft, ez a módosított előirányzathoz képest 65 %. A törvény szerinti illetmények sor tartalmazza a kompenzáció összegét is, amely központilag kerül számfejtésre, az év során ebben a tekintetben előirányzat módosítás várható.

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 előre lépések fedezetét, a jubileumi jutalmak összegét.

##### **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)**

Ezen a rovaton kell elszámolni a szociális hozzájárulási adót, rehabilitációs hozzájárulást, az egészségügyi hozzájárulást a táppénz hozzájárulást, a munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettséget és a munkaadót terhelő személyi jövedelemadót.

A módosított előirányzathoz képest 75 %-os a teljesítés, azaz 53.315.664 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 (K3)**

Ezen a rovaton kell elszámolni a készletbeszerzéseket, kommunikációs szolgáltatásokat, szolgáltatásokat, különféle befizetéseket és egyéb dologi kiadásokat.

A módosított előirányzathoz képest a teljesítés 68 %, azaz 322.212.688 Ft. Ebben a kiadási jogcímben szerepelnek a készletek, szolgáltatások, üzemeltetési, fenntartási költségek és a beruházásokhoz kapcsolódó különféle dologi kiadások.

A dologi kiadások teljesítés folyamatos volt a szállítói számlák kifizetésénél nem volt jelentős az elmaradás. Az intézmények a feladataikat igyekeznek jó színvonalon ellátni annak ellenére, hogy az előző időszakban 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.

A 2022. évben is folytatjuk az Ócsai Életút Programon belül az Ócsai Csemete Programra, az Ócsai Óvodakezdési Programra és az Ócsai Iskolakezdési Programra vonatkozó csomagok átadását. Ezidáig ezekre a feladatokra 5.030.978 Ft-ot költöttünk, mely a tervezett 4.000.000 Ft-os keret 125,78 %-a.

- **Ellátottak pénzbeli juttatása: 5.744.550 Ft (K4)**

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 ez tétel. Teljesítés 64 %. Ezen a kiadási soron belül a rendszeres szociális segély, valamint a köztemetés, eseti gyermekvédelmi támogatás, valamint az egyéb pénzbeli, természetbeni gyermekvédelmi támogatások mutatkoznak.

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

A települési segély tartalmazza rendeletünk szerint a gyógyszer-, lakásfenntartási rendszeres segélyeket, valamint a rendkívüli átmeneti, temetési és köztemetési segély összegeket.

Részletezve az 7.sz. tájékoztató szociális ellátások táblán.

**Egyéb működési célú kiadások: 227.553.134 Ft (K5)**

- Az egyéb működési kiadások támogatásként kerültek kifizetésre. A támogatások a Képviselő-testületi határozatoknak, valamint az aláírt támogatási szerződéseknek megfelelően történtek.

- *Állambáztartáson kívüli támogatásként:* 166.051.088 Ft (5.sz. tájékoztató tábla)  
Ebből:

- Az **Ócsa 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 2022.09.30-ig 77.049.000 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 2022.09.30-ig 45.900.000 Ft-ot finanszírozásként adott át az Önkormányzat.

- *A civil szervezetek részére* céljelleggel nyújtott támogatások összege: 19.804.130 Ft
- *Pénzeszköz átadás* nem önkormányzati többségi tulajdonú egyéb vállalkozásnak: 23.297.958 Ft
- A NEAK-tól átvett támogatás 4.217.100 Ft az iskolaorvosok részére került átadásra.
- A NEAK-tól átvett támogatás 17.310.000 Ft a 2. sz. háziorvosi körzet helyettesítésére került átadásra.
- A HAMSZA Kft részére 1.770.858 Ft támogatást adtunk át.

*Állambáztartáson belüli támogatásként:* 22.551.257 Ft

- "Kistérség" Önkormányzati Társulás támogatása : 19.921.257 Ft
- Ócsai Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása: 2.380.000 Ft
- Bursa Hungarica támogatás: 250.000 Ft

*Szolidaritási hozzájárulás befizetése:* 38.950.789 Ft



## **Tartalékok sorának nincs teljesítése**

Az Önkormányzat működőképességének biztosítása érdekében a 2021. évi maradvány megállapítását követően került sor a tervezett tartalékok előirányzatának 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: 88.118.535 Ft**

**Beruházások:** 25.516.583 Ft (6.sz. melléklet szerint) **(K6)**

Ezen a rovaton kell elszámolni a beruházásokra vonatkozó megkötött kiviteli szerződésekkel, adásvételi szerződésekkel kapcsolatos teljesítéseket, valamint a tárgyi eszköz beszerzéseket.

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:**

- Integrált Városfejlesztési Stratégia elkészítése
- Falu Tamás utca parkosítása (Kondipark előtt)
- Önkormányzat egyéb eszköz beszerzés
- Településrendezési eszköz jogszabály változás miatt
- 190/2021(X.12.) 2255/1 hrsz Etele u. szilárd burkolattal való ellátása, csapadékvíz elvezetés megvalósítása tárgyban tervdokumentáció elkészítése
- 213/2021(X.27.) 2255/5 Álmos vezér u. szilárdburkolattal való ellátása, csapadékvíz elvezetés megvalósítása tárgyban tervdokumentáció elkészítése
- Földkábeles mérőhely öntözőkúthoz (1126/1 hrsz. Millenium tér)
- Földkábél kiépítése térfigyelő kamerához (026/2 és a 0285 hrsz. utak kereszteződésénél)
- Szabadidő-, Pihenő - és Sportpark teljeskörű tervdokumentáció elkészítése (2608 hrsz.)
- Fúrt kutak működtetéséhez szivattyú beszerzése (1126,1773/24,1601,1449 hrsz.)
- Kútúrás sportpark területén (Falu T. u. 1773/24 hrsz.)
- Kútúrás Bajcsy-Zsilinszky u. 46-48. szám
- TOP\_Plusz 1.1.3-21 helyi és térségi turizmus fejlesztése
- 5 db gömbszivarfa pótlása temető előtt (Üllői utca)

- **Könyvtár:**

- Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése

- **Óvoda:**

- Kisértékű eszközök beszerzése

- **Polgármesteri Hivatal:**

- Kisértékű eszközök beszerzése

**Felújítások:** 59.101.952 Ft (7.sz.melléklet szerint) **(K7)**

Ezen a rovaton kell elszámolni a felújításokra vonatkozóan megkötött kiviteli szerződésekkel kapcsolatos teljesítéseket.

- **Önkormányzat:**

- Ócsai Bolyai János Gimnázium 2 db terem parkettázása
- Napsugár Tagóvoda 4 db terem parkettázása
- 0112,0106,0107 hrsz. alatt nyilvántartott utak burkolatfelújításához tervdokumentáció elkészítése
- TOP\_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejlesztése tervdokumentáció
- Lilaakác útburkolat felújítása
- BMÖGF/1204/2021 Városközpont felújítás pályázat (Falu T. u. járdafelújítás (1598/1 hrsz.)
- TOP\_Plusz 3.3.2-21 Egészségház fejlesztési terv

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: 3.500.000 Ft (K8)**

Ezen a rovaton kell elszámolni a visszatérítendő és a végleges, államháztartáson belülről és államháztartáson kívülre teljesített felhalmozási támogatásokkal kapcsolatos kiadásokat.

- Az első lakáshoz jutó családok támogatása 3.500.000,- Ft volt, amely 7 családot érintett.

**3. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: 1.037.465.149 Ft**

Az 1-2. pontok szerinti kiadások összesített értékét mutatja. A módosított előirányzat 1.941.672.372 Ft, a teljesítés 53 %.

**4. Hitel- és kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre: 2.857.151 Ft**

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

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

**6. Belföldi finanszírozás kiadásai: 24.222.440 Ft (K9)**

Ezen a rovaton kell elszámolni a hitelek visszafizetés, törlesztő részleteit, az intézményfinanszírozás kiadásait, a megelőlegező állami támogatások visszafizetését, értékpapírok vásárlását.

A 2021. 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: 27.079.591 Ft**

**11. Összevont Önkormányzati KIADÁSOK ÖSSZESEN: 1.064.544.740 Ft**

A költségvetési kiadások és a finanszírozási célú kiadások összesített teljesítését mutatja. A módosított előirányzat 1.968.751.963 Ft, a teljesítés 54 %.

**Intézményfinanszírozás:**

2022. vizsgált időszakában finanszírozási kiadásokra az összes intézményünkre vonatkozóan **400.758.130 Ft** költöttünk. A előirányzathoz viszonyított teljesítési arány: 68 %-os. Ez kevesebb, mint az időarányos mérték, amely az intézmények takarékos gazdálkodását is mutatja.

### **Hiány finanszírozása:**

A harmadik negyedéves beszámoló készítésekor megállapításra került, hogy a költségvetési bevételek és kiadások egyenlege 208.693.594 Ft, a bevételek időarányosan 92 %-ban, míg a kiadások 54 %-ban teljesültek.

A finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege jelenleg 530.500.556 Ft.

Az előző évi maradvány felhasználásával keletkezett bevételi többlet 557.580.147 Ft, melynek jó részét tartalékba helyeztük.

### **Összegzés, kitekintés:**

Az elfogadott I. félévi beszámolóhoz képest nagy változások nem történtek.

A tájékoztatás tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását, az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az önkormányzati fenntartásában működő intézmények pénzforgalmi adatait.

Az I-III. negyedéves költségvetési beszámolót a költségvetési rendelet szerkezeti rendjének megfelelően állítottuk össze azért, hogy adatai a költségvetési tervvel, illetve majd a zárszámadásban szereplő adatokkal könnyen összehasonlíthatóak legyenek.

Az I-III. negyedéves beszámoló tartalmazza a módosított költségvetési előirányzatokat. A beszámolóban a teljesítés alakulását minden esetben a módosított előirányzatokhoz viszonyítottuk.

Tekintettel arra, hogy pénzforgalmi szemléletű a költségvetés végrehajtásáról szóló tájékoztató a teljesítések 2022. szeptember 30-ai fordulónappal hasonlítják össze a terv és a tény-adatokat.

Ócsa Város Önkormányzatának pénzügyi adatait vizsgálva elmondhatjuk, hogy az időarányos teljesülések 54-92 % 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, a folyamatban lévő pályázatok finanszírozását, a kialakult gazdasági és politikai környezet árdragító hatásának kezelését, az energiaárak drasztikus emelkedését a költségvetésben is meg kell oldani, illetve biztosítani kell.

A város pénzügyi helyzetét 2022. 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 város pénzügyi helyzetét. Ezek közül néhány:

- az iparűzési adóbevétel kieséshez kapcsolódó állami támogatás októberi teljesülése,
- a várható pályázatok önerejének alakulása,
- a betervezett beruházások, felújítások megvalósulása,
- infláció, üzemanyagár emelkedés hatása a meglévő szerződéseinkre, pályázatokhoz kapcsolódó közbeszerzésekre,
- a KATA adózási rendszer változásából adódó többletköltségek,
- az energiaárak drasztikus emelkedésének kezelése, erre többletforrás biztosítása,
- a gazdasági társaságok gazdálkodásának alakulása,
- intézményeink finanszírozási helyzetének alakulása,
- az eredeti költségvetésbe be nem tervezett többlet kötelezettségvállalások alakulása,

- mind az intézmények, mind az önkormányzat életét, gazdálkodását befolyásoló előre nem tervezhető váratlan események,
- A 2022 . évi költségvetésben szereplő „Tulajdonosi bevételek” soron tervezett 44.000.000 Ft beszédese bizonytalan.
- Az előttünk álló időszakra 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.

Az előttünk álló időszakban nagy feladat mind az intézmények, mind az önkormányzat részéről az október hónapban vállalt intézkedések végrehajtása, melyek az év végéig várhatóan felmerülő költségek csökkentését, illetve minél kisebb mértékű növekedését szolgálják. Ezen intézkedések a megfontolt gazdálkodáson túl egy olyan tatalékképzést is szolgálnak, ami kiinduló pontját képezheti az önkormányzat következő évi működésének.

#### **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 2022. harmadik negyedévi 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 kerülnek becsatolásra.

**A fenti beszámoló az alapja a 2023. évi költségvetési koncepció elkészítésének. Ezek a tényszámok szolgálhatnak a következő évi tervezés alapjául – továbbá figyelembe kell még venni a későbbiekben születendő Képviselő-testületi határozatokat.**

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy Ócsa Város Önkormányzatának 2022. év háromnegyedéves gazdálkodásáról szóló beszámolót elfogadni szíveskedjék!

**Határozati javaslat:**

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Ócsa Város Önkormányzat 2022. háromnegyedéves gazdálkodásáról szóló beszámolóját elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: --

**Ócsa, 2022. november 13.**

**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 2022. november 30. napján tartandó ülésén tárgyalja.