



**ÓCSA VÁROS  
ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
2021. 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

2021. III. negyedéves 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 háromnegyed évéről szeptember 30-ai fordulónappal elkészítésre került az Önkormányzat és intézményei 2021. III. negyedéves 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 élet 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.

A fentiek alapján szükségessé vált a 2021. 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 összefüggésben milyen többletkiadások merülnek fel;
- a járványügyi helyzet közvetve milyen kiadási tételek emelkedését eredményezheti (pl. hogyan alakul a lakosság munkaügyi helyzete, ez milyen hatást gyakorolhat az önkormányzat által biztosított szociális ellátási formákra);
- az intézmények nem üzemszerű működésével összefüggésben milyen erőforrások szabadulhatnak fel, amelyek a járvány elleni védekezésre átcsoportosíthatóak;

- 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 2021. szeptember 30-áig:

**1.446.606.183 Ft bevételt és  
1.128.026.315 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 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**

**WiFi4EU** Ingynes wifi-hozzáférés az európaiak számára

**BM támogatás** Ócsai Halászy Károly Általános Iskola tornacsarnok tetőjavítása beázás miatt

**Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatás\_2020:**  
Esze Tamás utca

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

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

Temető utca járda felújítás

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

- **Elbírálás alatt lévő, benyújtott pályázatok**

#### Tartaléklistás

- **Előkészítés alatt álló pályázatok**      **nincs**
- **Befejezett elszámolás alatt lévő pályázatok**

**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 érdekeltség-növelő támogatás pályázat (Egressy Gábor Szabadidőközpont hangtechnikai berendezések)

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

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: 63 % Polgármesteri Hivatal, 70 % Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde, 55 % Falu Tamás Városi Könyvtár.

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

- 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 bejárójának 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 eleget tett az első félévben
- Mindezen tényezők mellett 2021. évben is folyószámlahitel használatra sor került az adóbevételek beérkezéséig, azonban ennek december 31. napjáig történő visszafizetésére jelenleg van fedezet. (Ócsa Város Önkormányzata jelenleg 90.000.000 Ft folyószámla hitelkerettel rendelkezik.)

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

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

Az önkormányzat 2021. évi költségvetése 1.652.159.741 Ft módosított bevételi előirányzatot tartalmaz.

A tervezett bevételekből 1.446.606.183 Ft teljesült az III. negyedév végéig, mely a módosított előirányzat 88 %-a.

A bevételek részletezését az 1.1. melléklet tartalmazza.

#### **1. Önkormányzat működési támogatásai: 475.881.447 Ft**

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 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. 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 163.092.343 Ft, köznevelési feladatokra 180.481.581 Ft, szociális és gyermekjóléti feladatokra 85.584.468 Ft, kulturális feladatokra 16.539.263 Ft, működési célú költségvetési kiegészítő támogatásra 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: 59.948.922 Ft**

Ezen összeg 101 %-ban teljesült a tervezetthez képest.

Ebből :

OEP-től 42.228.900 Ft-ot kaptunk a gyermekorvosi körzet, a védőnői szolgálat és az iskola egészségügy valamint a házi orvosi ellátásra.

- Az Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat által az orvosi ügyeletre átutalt, lakosságszám arányos összeg 05.31-ig: 5.906.900 Ft.
- A közcélú foglalkoztatottak béréhez kiutalt támogatások összege: 3.931.923 Ft.
- Fejezeti kezelésű működési –Kulturális feladatra -támogatás: 7.500.000 Ft.
- Nyári diákmunka központi támogatása: 282.895 Ft.

- Erdőgazdálkodási támogatás: 63.654 Ft
- Inárcs Önkormányzat anyakönyv vezetői bér átadása: 34.650 Ft

### 3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 11.614.752 Ft

- BMFÖT/6-9/2021 Temető u. járda felújítás támogatása

### 4. Közhatalmi bevételek: 488.987.841 Ft

Az önkormányzat közhatalmi bevételei (igazgatási szolgáltatási díjak, átengedett közhatalmi bevételek, helyi adók és adójellegű bevételek, helyi adókhoz kapcsolódó pótlékok, bírságok, egyéb közhatalmi bevételek) az 403.000.000 Ft-os eredeti előirányzattal szemben 121%-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 ezzel szemben növekedés történt.

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, 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 2021.évre vonatkozóan.*

**Egyéb közhatalmi bevételként** 1.325.839 Ft. jött be, 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                 | 2020. évi      | 2020. évi      | 2020.3.név     | 2021. évi      | 2021. évi      | 2021.3.név     |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                            | Eredeti EI     | Módosított EI  | Teljesítés     | Eredeti EI     | Módosított EI  | Teljesítés     |
| Kommunális adó             | 28 000         | 28 000         | 27 245         | 27 000         | 27 000         | 23 680         |
| Építményadó                | 23 000         | 23 000         | 22 237         | 23 000         | 23 000         | 21 199         |
| Idegenforgalmi adó         |                |                |                |                |                |                |
| Iparűzési adó              | 470 000        | 470 000        | 366 400        | 350 000        | 350 000        | 440 460        |
| Talajterhelési díjak       | 400            | 400            | 1.525          | 2 000          | 2 000          | 2.323          |
|                            |                |                |                |                |                |                |
| <b>Helyi adók összesen</b> | <b>521 400</b> | <b>521 400</b> | <b>417 407</b> | <b>402 000</b> | <b>402 000</b> | <b>487 662</b> |
| Gépjárműadó                | 33 000         | 33 000         | 438            |                |                |                |
| Pótlékok, bírságok         |                |                |                |                |                |                |
| Egyéb (szabs.) bevételek   | 1000           | 1 000          | 1.011          | 1000           | 1 000          | 1.326          |
| <b>Egyéb adók összesen</b> | <b>34 000</b>  | <b>34 000</b>  | <b>1.449</b>   | <b>1 000</b>   | <b>1 000</b>   | <b>1 326</b>   |

**A táblázatból látható, hogy helyi adóbevételeink összege az előző év azonos időszakába 2020-ban 417.407 eFt volt, míg 2021. évben 487.662 eFt a teljesítés. Az előző év adataihoz mérten 70.255 eFt növekedett az adóbevételek teljesített összege.**

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: 59.889.204 Ft**

Az Önkormányzat működési bevételeinek módosított előirányzata 128.577.596 Ft. A teljesítés mértéke 47 %.

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, teljesítés ezidáig nem történt.

#### **6. Felhalmozási bevételek: 24.854.331 Ft**

Értékesített ingatlanok eladási értéke: 24.500.000 Ft  
(0175/46. hrsz. szántó (23.000.000,-Ft)  
(1568/A/2.hrsz. ingatlan (1.500.000,-Ft)

Kisértékű tárgyi eszközök értékesítése: 354.331 Ft

#### **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: 1.144.818 Ft**

Önkormányzati lakások értékesítése, Gajdács Anna hátralék egyösszegű befizetése.

#### **9. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK:**

**1.122.321.315 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:** 1.446.606.183 Ft

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

Az Önkormányzat 2021. évi összevont kiadási előirányzata a módosítások következtében 1.652.159.741 Ft-ra módosult. A kiadások teljesítése 1.128.026.315 Ft, azaz 68 %.

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

#### **1. Működési költségvetés kiadásai: 924.642.619 Ft**

- Személyi juttatások**

A rendszeres személyi juttatások összege 319.239.125 Ft, ez a módosított előirányzathoz képest 67 %.

A törvény szerinti illetmények sor tartalmazza a kompenzáció összegét is, amely központilag kerül számszerűsítésre, 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

Az illetményalap emelésének megfelelően a köztisztviselői cafetéria keret is módosításra került nettó 400.000 Ft/ évre 2020. január 1-től.

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 66 %-os a teljesítés, azaz 52.988.646 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 76 %, azaz 316.046.446 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 2021. 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 3.315.000 Ft-ot költöttünk, mely a tervezett 4.000.000 Ft-os keret 83 %-a.

- **Ellátottak pénzbeli juttatása: 6.060.457 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 ez tétel. Teljesítés 61 %. 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 8.sz. tájékoztató szociális ellátások táblán.

**Egyéb működési célú kiadások: 230.307.945 Ft**

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

- *Állambháztartáson kívüli támogatásként:* 159.890.700 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 2021.09.30-ig 78.904.000 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. Sajnos az idei évben számos rendezvény elmaradt, illetve új időpont foglalására került sor a kialakult járványügyi helyzetre való tekintettel.

A fenti feladatok finanszírozására a Kft. részére 2021.09.30-ig 51.888.000 Ft-ot finanszírozásként adott át az Önkormányzat.

- *A civil szervezetek részére* céljellellyel nyújtott támogatások összege: 11.478.300 Ft
- *Pénzeszköz átadás* nem önkormányzati többségi tulajdonú egyéb vállalkozásnak:

-Az OEP-től átvett 17.620.400 Ft az iskolaorvosok részére került átadásra.

*Állambháztartáson belüli támogatásként:* 27.363.324 Ft

- "Kistérség" Önkormányzati Társulás támogatása : 19.893.420 Ft
- Ócsai Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása: 760.000 Ft
- Bursa támogatás: 150.000 Ft
- KSH-nak visszautalt népszámlálási előleg: 6.559.904 Ft

*Szolidaritási hozzájárulás befizetése:* 43.053.921 Ft

### **Tartalékok sorának nincs teljesítése**

Az Önkormányzat működőképességének biztosítása érdekében a 2020. 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: 171.298.147 Ft**

**Beruházások:** 156.019.395 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:**
- Felsőbabádi buszmegálló kiépítése
- Falu T. u. 51. (csatorna rákötés)
- PM\_KEREKPARUT\_2019 pályázat

- Térfigyelő kamerahálózat bővítése
- Bölcsőde bővítés tervezése
- Kerítésépítés (1449 hrsz. Bajcsy-Zs. u.)
- Falu Tamás utca fásítás
- Óvoda szolgálati lakás csatorna rákötés (672. hrsz.)
- Óvoda klíma beszerzés
- Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése

- **Könyvtár:**
- Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése

- **Óvoda:**
- Kisértékű eszközök beszerzése

- **Polgármesteri Hivatal:**
- Kisértékű eszközök beszerzése

**Felújítások:** 10.778.752 Ft (7.sz.melléklet szerint)

#### **Önkormányzat:**

- Vízvezető árok kiépítése Falu Tamás és Üllői utca között
- Önkorm.feladatellátás (fejl. tám. út/ 2019.(Esze Tamás u.)
- Belterületi utak, járdák felújítása (Temető u.)
- Ócsai Bolyai János Gimnázium előtti járda felújítása

#### **Könyvtár:**

- Kerítés festés, bejáró felújítása

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:** 4.500.000 Ft

Az első lakáshoz jutó családok támogatása – 9 család részére

### **3. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: 1.095.940.766 Ft**

Az 1-2. pontok szerinti kiadások összesített értékét mutatja. A módosított előirányzat 1.618.645.621 Ft, a teljesítés 68 %.

### **4. Hitel- és kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre: 9.285.713,-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:** 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:** 32.085.549 Ft

11. **Összevont Önkormányzati KIADÁSOK ÖSSZESEN:** 1.128.026.315 Ft

A költségvetési kiadások és a finanszírozási célú kiadások összesített teljesítését mutatja. A módosított előirányzat 1.652.159.741 Ft, a teljesítés 68 %.

#### **Intézményfinanszírozás:**

2021. vizsgált időszakában finanszírozási kiadásokra az összes intézményünkre vonatkozóan **381.385.458 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 26.380.549 Ft, a bevételek időarányosan 88 %-ban, míg a kiadások 68 %-ban teljesültek.

A finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege jelenleg 292.199.319 Ft.

Az előző évi maradvány felhasználásával keletkezett bevételi többlet 318.579.868 Ft, melynek jó részét tartalékba helyeztük.

#### **Összegzés, kitekintés:**

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

Ócsa Város Önkormányzatának pénzügyi adatait vizsgálva elmondhatjuk, hogy az időarányos teljesülések 68-77% 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:

- a betervezett beruházások, felújítások megvalósulása
- a gazdasági társaságok gazdálkodásának 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 2021. 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 év hátralévő időszaka normál esetben a szeretetteljes ünnepi időszakra várakozás és készülődés feladataival telnek, gondolunk itt az ilyenkor szokásos édesség és élelmiszer csomagok készítésére, a szociális támogatásokra.

#### **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. 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.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy Ócsa Város Önkormányzatának 2021. év háromnegyedéves gazdálkodásáról szóló beszámolót elfogadni szíveskedjék!

**Határozati javaslat:**

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Ócsa Város Önkormányzat 2021. háromnegyedéves gazdálkodásáról szóló beszámolóját elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: --

**Ócsa, 2021. november 10.**

**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. november 24. napján tartandó ülésén tárgyalja.