



**ÓCSA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2022. 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
2022. I. féléves gazdálkodásáról szóló beszámolójának elfogadásáról” elnevezésű napirendhez*

Tisztelt Képviselő-testület!

Ócsa Város Önkormányzatának (továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete a 1/2022. (II.15.) számú rendeletével elfogadta a 2022. 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 2022. I. féléves beszámolója.

Gazdaságpolitikai kitekintés a magyar költségvetés tekintetében:

„Többlet és javulás a költségvetésben” Nagy meglepetésre többlet jött össze júliusban a központi költségvetésben. Ráadásul úgy, hogy a kormány kifizette a legutóbbi nyugdíjemelést egy összegben és visszamenőlegesen.

A többletes költségvetés „létrejöttét” pedig az is segítette, hogy szépen teljesültek bevételi oldalon az adók. Összességében tehát: a kiadási oldal visszafogása mellett az adók beszedése javította jelentősen a júliusi kánikulában a költségvetés, ezáltal pedig a gazdaságpolitika helyzetét.

Az aktív kormányzati beavatkozásnak tulajdoníthatóan a következő hónapokban is folytatódhat a pozitív tendencia a költségvetésben, vagyis javulhat az államháztartás pénzforgalmi egyenlege. Erre azért van szükség, hogy a kormány által kitűzött hiánycél – az éves gazdasági teljesítmény alig öt százaléka – az esztendő egészében összejöjjön. Szólni kell természetesen az inflációról, is amely ugyancsak többletpénzt hozhat a költségvetésnek, valamint az európai uniós pénzekről is. Továbbra is vita van a helyreállítási alap forrásairól a kormány és Brüsszel között. Itt még sok a bizonytalanság, de pénzügyi alapforgatókönyvek szerint valószínűleg szeptemberben vagy októberben megállapodás születik. Fontos tétel ez, mert a költségvetés teljes egyenlegét nem pusztán a makrogazdasági folyamatok és fundamentumok alakulása, valamint a kormány döntései befolyásolják, hanem szerepet játszanak az EU-s források is.

Az említett bizonytalansági tényező sajnos nem pusztán az uniós források tekintetében bukkan fel.

Szomszédunkban fél éve háború dúl, amely mindenre kihatással van: a világgazdasági folyamatokra is.

A következő hónapokban a háború hatásai, az ellátási nehézségek, a globális energiaválság jelentik majd a legnagyobb problémát, de még így is reális az öt százalékos feletti növekedési várakozás. Tekintettel arra, hogy kedvezőek a második negyedéves GDP-adatok is, amelyek szerint az első félévben több mint hét százalékkal gyarapodott a hazai gazdaság.

Nagyobb kérdés mi lesz a jövőben, hiszen nem tudni meddig tart a háború, és megoldódnak-e az ellátási problémák.

Miután a világgazdasági környezet nagyon bizonytalan, ezért inkább további negatív hatásokkal kell számolni, és ilyenkor mindenki a „rettegett” hiányra figyel. Hiába nincs párja a fegyelmezett költségvetésnek.

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.

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 2022. év I. félévi gazdálkodásáról az alábbi tájékoztatást adom.

Az Önkormányzat 2022. I. félévében:

1.366.597.203 Ft bevételt	és
680.454.390 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 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	Ingyenes wifi-hozzáférés az európaiak számára
BMÖGF/1204/2021	Kisvárosi Programcsomag szabadidő központ előtti parkoló kialakítás, járdafelújítás

Nyertes, de még meg nem kezdett beruházások

Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatás_2021:

Temető utcai járdafelújítás

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

Elbírálás alatt lévő, benyújtott pályázatok:

TOP_Plusz-1.1.3-21	Helyi és térségi turizmus fejlesztése (Református Műemlék Templom és az Öreghegyi pincék közötti kerékpárútvonallal)
TOP_Plusz-1.2.3-21	Belterületi utak fejlesztése (Széchenyi utca 1358.hrsz.)
TOP_Plusz-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: 46 % Polgármesteri Hivatal, 46 % Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde, 35 % 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.

Az Önkormányzat bevételei (1.1 számú melléklet)

Az önkormányzat 2022. évi költségvetése 1.955.922.384 Ft módosított bevételi előirányzatot tartalmaz.

A tervezett bevételekből 1.366.597.203 Ft teljesült az I. félévben, mely a módosított előirányzat 70 %-a.

A bevételek részletezését az 1.1. melléklet tartalmazza.

1. Önkormányzat működési támogatásai: 372.458.351 Ft

Az állami támogatások időarányosan érkeztek számlánkra. Az önkormányzatok költségvetési támogatása 57 % 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 114.731.474 Ft, köznevelési feladatokra 146.638.537 Ft, szociális és gyermekjóléti feladatokra 64.522.192 Ft, kulturális feladatokra 11.393.675 Ft, működési célú költségvetési és kiegészítő támogatásokra 30.410.497 Ft, a 2021. évi normatíva elszámolásra 4.761.976 Ft érkezett.

2. Működési célú támogatás államháztartáson belülről:

1. Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről: 45.659.862 Ft

Ezen összeg 81 %-ban teljesült a tervezetthez képest.

Ebből :

- . OEP-től 30.862.100 Ft-ot kaptunk a gyermekorvosi körzet, a védőnői szolgálat és az iskola egészségügy valamint a házi orvosi 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: 1.794.532 Ft.

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

4. Közhatalmi bevételek: 305.310.476 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 502.000.000 Ft-os eredeti előirányzattal szemben 61%-ban teljesültek.

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

Egyéb közhatalmi bevételként 771.435 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:

Megnevezés	2021. évi	2021. évi	2021.I.fév	2022. évi	2022. évi	2022.I.fév
	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés
Kommunális adó	27 000	27 000	14 480	27 000	27 000	17 000
Építményadó	23 000	23 000	12 299	23 000	23 000	11 500
Idegenforgalmi adó						
Iparűzési adó	350 000	350 000	276 460	450 000	450 000	275 000
Talajterhelési díjak	2 000	2 000	1.000	1 000	1 000	1.039
Helyi adók összesen	402 000	402 000	304 239	501 000	501 000	304 539
Gépjárműadó						
Pótlékok, bírságok						
Egyéb (szabs.) bevételek	1000	1 000	955	1000	1 000	771
Egyéb adók összesen	1 000	1 000	933	1 000	1 000	771

A táblázatból látható, hogy helyi adóbevételeink összege a tavalyi félévhez képest összegében majdnem azonosak.

A helyi adók jelentős bevételi forrást jelentenek önkormányzatunknál, így közös érdekünk, hogy az eredményes és hatékony gazdálkodás a köz javát, a köz érdekét szolgálja. Az utóbbi években több fontos változás történt a helyi adóztatásban, melyek elsősorban az adózók érdekeit szolgálták. Az iparűzési adó (adóelőleg) 2022-ben is a felére - 2 százalék helyett 1 százalékra csökken a 4 milliárd forint árbevétel vagy mérlegfőösszeg alatti kis- és középvállalkozások, valamint az egyénivállalkozások körében. A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (a továbbiakban: Htv.) 51/L-O. §-ai tartalmazzák a 2022.évben végződő adóévben érvényes, a mikro, kis- és középvállalkozásokra vonatkozó 1%-os helyi iparűzésiadó mértékkedvezmény szabályozását, az érintett vállalkozások körét és az adókönnyítés érvényesítésének lehetőségeit. Az adómérték-kedvezmény miatti bevételkiesés kompenzálásával kapcsolatban a mikro-, kis- és középvállalkozások 2022. évi iparűzési adókedvezményével kapcsolatos önkormányzati támogatásról szóló 61/2022. (II. 28.) Korm. rendelet tartalmaz szabályozást.

A támogatás alapja a Magyar Államkincstár által 2022. május 16-áig szolgáltatott - az ASP Adó szakrendszerben található, vagy interfészen keresztül az ASP adattárházba átadott -, 2022. május 10-ei dátumú kieső iparűzési adóbevétel. A támogatás alapjául szolgáló adatsor leválogatása az ASP Adattárházból történt, majd ezt követően került átadásra a Pénzügyminisztérium részére. Mivel a leválogatásban szereplő, a nyilatkozatok alapján felezésre kerülő összegek az első félévi adóelőleg részletre vonatkoznak (a 2022. május 10-ei állapot szerint ezek állhatnak teljeskörűen

rendelkezésre) „évesítésre kerülnek”, hogy a teljes évi támogatási összeg kiszámítható legyen. A támogatás két egyenlő részletben, 2022. június és október hónapokban kerül folyósításra. A kieső iparűzési adó bevételünk egy részét a Kormány megtérítette az önkormányzatunknak 30 410 497 forint (2022.júniusi utalással).

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

Veszélyhelyzet idején tilos volt adómértéket emelni, már megadott kedvezményt szűkíteni, vagy új helyi adónemet bevezetni. 2022. évre a veszélyhelyzet miatt speciális szabályok is életben vannak. A Htv. 51/P. §-a értelmében a 2022. évben végződő adóévben a helyi adó és a települési adó mértéke nem lehet magasabb, mint ugyanazon helyi adónak, települési adónak a 2020. december 2-án hatályos és alkalmazandó ócsai önkormányzati adórendeletekben megállapított adómértéke. Az ócsai önkormányzatnak a 2020. december 2-án hatályos adórendelete szerinti adómentességet, adókedvezményt a 2022. évben végződő adóévben is fenn kell tartania. Az ócsai önkormányzat a 2022. évre új helyi adót, új települési adót nem volt jogosult bevezetni.

Kintlévőségek alakulása:

Adónem	Nyitó hátralék 2022. január 1-jén	Folyó évben keletkezett tartozás összege	Nyitó hátralékból még fennálló tartozás	Összes tartozás 2022. június 30.	Ebből: nem esedékes tartozás	Ebből: esedékes tartozás
Építményadó	208.340 Ft	12.063.713 Ft	154.340 Ft	12.218.053 Ft	11.733.713 Ft	484.340 Ft
Magánszemélyes kommunális adója	5.645.558 Ft	17.210.314 Ft	4.153.902 Ft	21.364.216 Ft	14.988.179 Ft	6.376.037 Ft
Helyi iparűzési adó	299.884.621 Ft	475.010.699 Ft	35.533.789 Ft	510.544.488 Ft	466.418.883 Ft	44.125.605 Ft
Gépjárműadó	5.787.738 Ft	0 Ft	5.488.422 Ft	5.488.422 Ft	0 Ft	5.488.422 Ft
Idegenforgalmi adó	3.000 Ft	18.000 Ft	0 Ft	18.000 Ft	18.000 Ft	0 Ft
Talajterhelési díj	5.645.723 Ft	511.972 Ft	4.927.570 Ft	5.439.542 Ft	271.725 Ft	5.167.817 Ft
Tőketartozás összesen:	317.174.980 Ft	504.814.698 Ft	50.258.023 Ft	555.072.721 Ft	493.430.500 Ft	61.642.221 Ft

A nyitó hátralék összege 266.917.000 Ft-tal csökkent (nyitó hátralék esedékes és nem esedékes összeget tartalmazott). Sajnos egyre több vállalkozás kerül felszámolás, csődeljárás alá. Ezen vállalkozások tartozásainak a behajtását továbbiakban nem az önkormányzat adóhatósága végzi, hanem a kijelölt felszámoló stb. szervezet. A megtérülés ezeknél a tartozásoknál minimális.

Az előző év hasonló időszakában a csődeljárás, felszámolás alatt álló vállalkozások tartozása 7.015.000 Ft volt, ami mostanra 2.947.000 Ft-al csökkent, de növekedett az adóhatóságunk által behajtható hátralék is, mintegy 5.943.000 Ft-al. A második félév feladata a behajtási cselekmények eredményességének növelésével ezen hátralék összegének csökkentése.

5. Önkormányzat működési bevételei: 58.591.607 Ft

Az Önkormányzat működési bevételeinek módosított előirányzata 129.999.000 Ft. A teljesítés mértéke 45 %.

E jogcímen kerültek elszámolásra: a készletértékesítések, nyújtott szolgáltatások ellenértéke, bérleti díjak, térítési díjak, kamatbevételek, kártérítések, 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, pénzügyi teljesítés eddig nem történt.

6. Felhalmozási bevételek: 26.992.300 Ft

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.- részfizetés:	1.500.000 Ft
Nemeshegyi Zoltán 0199/1.hrsz. ingatlan értékesítése:	3.933.200 Ft
Andricsák-Kményföldi Katalin 0517/38.hrsz. ingatlan értékesítés:	559.100 Ft

7. Működési célú átvett pénzeszközök: 4.460 Ft

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

8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: nincs teljesítés

9. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK: 809.017.056 Ft

10. Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről: nincs teljesítés

11. Belföldi értékpapírok bevételei: nincs teljesítés

12. Maradvány igénybevétele: 557.580.147 Ft

A 2021. évi költségvetési maradvány igénybevételeinek teljesítése.

13-16. sorban nincs teljesítés

17.FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 557.580.147 Ft

18. KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

ÖSSZESEN: 1.366.597.203 Ft

Az Önkormányzat összevont kiadásai (1.1 számú melléklet)

Az Önkormányzat 2022. évi összevont módosított kiadási előirányzata 1.955.922.384 Ft.

A kiadások teljesítése 680.454.390 Ft, azaz 35 %. Az önkormányzat intézményeinek adatait a 9.1, 9.2, 9.3, 9.4. számú mellékletek mutatják be.

1. Működési költségvetés kiadásai: 630.566.021 Ft

• Személyi juttatások

A rendszeres személyi juttatások összege 225.756.577 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.

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.

Itt kell megemlítenünk továbbá az étkezéssel kapcsolatos számlázást és az évek óta felgyülemlett kintlévőségek kezelését is. A feladat sok plusz munkát igényel a pénzügyi iroda kolléganőitől. (végrehajtások kezelése, folyamatos kapcsolattartás a jogi képviselővel)

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 54 %-os a teljesítés, azaz 37.661.299 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 46 %, azaz 217.428.310 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: 3.619.311 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 40 %. Ezen a kiadási soron belül a rendszeres szociális segély, valamint a köztemetés, eseti gyermekvédelmi támogatás, valamint az egyéb pénzbeli, természetbeni gyermekvédelmi támogatások mutatkoznak.

1. 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 és az Első közös lakáshoz jutó családok támogatását.

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

Részletezve az 7.sz. tájékoztató szociális ellátások táblán.

Egyéb működési célú kiadások: 146.100.524 Ft

- Támogatásként 146.100.524 Ft. került kifizetésre. A Képviselő-testületi határozatoknak, valamint az aláírt támogatási szerződéseknek megfelelően történtek a kifizetések.
- *Állambáztartáson kívüli támogatásként:* 104.879.146 Ft (5.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 2022. I. félévében 51.366.000 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. I. félévében 31.000.000 Ft-ot finanszírozásként adott át az Önkormányzat.

- *A civil szervezetek részére* céljelleggel nyújtott támogatások összege: 10.434.130 Ft

- *Pénzeszköz átadás* nem önkormányzati többségi tulajdonú egyéb vállalkozásnak:

-Az OEP-től átvett 11.636.300 Ft az iskolaorvosok és házi orvos részére került átadásra.

- A HAMSZA Kft részére 442.716 Ft működési támogatást teljesítettünk.

Állambáztartáson belüli támogatásként: 14.570.838 Ft

"Kistérség" Önkormányzati Társulás támogatása : 13.280.838 Ft

Ócsai Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása: 1.190.000 Ft

Bursa Hungarica támogatás: 100.000 Ft

Szolidaritási hozzájárulás befizetések: 26.650.540 Ft

Tartalékok sorának nincs teljesítése

Az Önkormányzat működőképességének biztosítása érdekében a 2021. 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: 22.808.778 Ft

Beruházások: 16.841.678 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:

- Integrált Városfejlesztési Stratégia
- Falu Tamás utca parkosítása (Kondipark előtt)
- Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése
- Etele utca szilárd útburkolattal való ellátása és csapadékvíz elvezetés megvalósítása 190/2021(X.12.) 255/1 hrsz.
- Álmos vezér utca szilárd útburkolattal való ellátása és csapadékvíz elvezetés megvalósítása 213/2021(X.27.) 2255/5
- Kútfúrás sportpark területén (Falu Tamás utca 1773/24 hrsz.)
- TOP_Plusz-1.1.3-21 Helyi és térségi turizmus fejlesztése (Református Műemlék Templom és az Öreghegyi pincék közötti kerékpárútvonallal)
- 5 db gömbszivarfa pótlása temető előtt (Üllő út)

Könyvtár:

- Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése

Óvoda:

Kisértékű eszközök beszerzése

Polgármesteri Hivatal:

Kisértékű eszközök beszerzése

Felújítások: 3.467.100 Ft *(7.sz.melléklet szerint)*

Önkormányzat:

- TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejlesztése (Széchenyi utca útburkolat felújítási terv, megalapozó dokumentumok elkészítése)
- Lilaakác utca útburkolat felújítása, 0119/4. hrsz.
- TOP_Plusz-3.3.2-21 Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése (egészség ház felújítási 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: 2.500.000 Ft

Az első lakáshoz jutó családok támogatása.

3. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: 653.374.799 Ft

Az 1-2. pontok szerinti kiadások összesített értékét mutatja. A módosított előirányzat 1.928.842.793 Ft, a féléves teljesítés 34 %.

4. Hitel- és kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre: 2.857.151 Ft

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

5. Belföldi értékpapírok kiadásai: nem volt teljesítés

6. Belföldi finanszírozás kiadásai: 24.222.440 Ft

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: 680.454.390 Ft

A költségvetési kiadások és a finanszírozási célú kiadások összesített teljesítését mutatja. A módosított előirányzat 1.955.922.384 Ft, a teljesítés 35 %.

Intézményfinanszírozás:

2022. vizsgált időszakában finanszírozási kiadásokra az összes intézményünkre vonatkozóan 270.192.844 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 155.642.257 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 530.500.556 Ft.

Összegzés, kitekintés:

Ócsa Város Önkormányzatának pénzügyi adatait vizsgálva elmondhatjuk, hogy az időarányos teljesülések 40-50% 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 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 pénzügyi helyzetet. Ezek közül néhány:

- 2022. 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 megemelkedett energia- és gázárak változása miatt többlet kiadások 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 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 figyelése, szigorúan a költségvetésben meghatározott feladatokra a fedezet arányában történő felhasználása. A tartalékok terhére a beruházások és a felújítások visszafogása.

Javaslatok a 2022. 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.

Tisztelt Képviselő-testület!

A beszámolóban ismertetett adatok összességében kiegyensúlyozott, megnyugtató gazdasági helyzetet jeleznek az első félévben, ami ezúttal irreális képet mutathat a teljes évre vonatkozóan. A bevételek időarányos feletti teljesítésének, csak az Ávr. 155.§ (2) bekezdése szerinti előző évi maradvány 06.30-ig történő nyilvántartásba vétele az oka, egyébként anélkül időarányos lenne.

A kiadások időarányos alatti teljesülésének egyik oka, hogy a felhalmozási kiadások gazdálkodásunk logikájából következően a második félében lesz esedékes. Bizonyos beruházásokra közbeszerzési eljárást kellett lefolytatni és amiatt a megvalósításuk elhúzódik. A felújításokra vállalt pályázati önerőket beállítottuk a költségvetésbe.

A második félév teljesítési adataiban jelentkezik majd, a napjainkat sújtó kedvezőtlen gazdasági környezet hatása, az intézmények esetében a tervezettnél magasabb kiadásai, a megszorító központi döntések, mint például a rezsi, az üzemanyagok áremelkedésének következményei a KATA megszűnéséből adódó szolgáltatói díj emelkedések, stb. A gazdálkodásunkra ható tényezők továbbra is sok bizonytalansággal terheltek. Ezért is kiemelkedően fontos feladatunk a maximálisan körültekintő, fegyelmezett gazdálkodás, és ezen belül a bevételek teljes körű beszedésére való törekvés.

Álláspontom szerint önmagában az ilyen fegyelmezett gazdálkodás gyakorlata nem elegendő költségvetésünk év végéig történő egyensúlyban tartásához. Emiatt ha szükséges indítványozni fogom, hogy tartsunk informális egyeztetést a lehetőségeinkről.

Az előterjesztés tartalma alapján, tisztelettel kérem a Képviselő-testületet, hogy Ócsa Város Önkormányzatának 2022. év első féléves gazdálkodásáról szóló beszámolót a szöveges értékelésben, valamint a mellékletekben foglaltakkal megegyező tartalommal megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek!

Határozati javaslat:

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Ócsa Város Önkormányzat 2022. I. féléves gazdálkodásáról szóló beszámolóját elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: --

Ócsa, 2022. szeptember 19.

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. szeptember 28. napján tartandó ülésén tárgyalja.