

**MUNKAANYAG!**

**ELŐTERJESZTÉS**

**Oroszlány Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
2022. november 24-ei ülésére**

**Tárgy:** A 2022. évi költségvetés - 3/2022. (II.15.) önkormányzati rendelet - módosítása

**Előterjesztő:** Lazók Zoltán polgármester

**Előkészítő:** Bársony Éva pénzügyi osztályvezető  
Erőss Renáta pénzügyi ügyintéző

## Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (4) bekezdése alapján a Képviselő-testület negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Ennek megfelelően a Képviselő-testület elé terjesztem Oroszlány Város Önkormányzata és a fenntartása alá tartozó költségvetési szervek 2022. évi költségvetési rendeletének módosítását.

Az idei évet jellemző kedvezőtlen gazdasági helyzet az Önkormányzat és valamennyi intézménye gazdálkodását rendkívüli mértékben megnehezíti, melynek következtében már több alkalommal sor került a 2022. évre tervezett költségvetés teljes felülvizsgálatára. Az energiaárak, különösen a villamosenergia ár, továbbá az élelmiszerárak és a napi működést biztosító szolgáltatási- és anyagárak emelkedése miatt szükséges volt az eredeti költségvetésben tervezett előirányzatok átrendezése a folyamatos működés és a kötelező feladatellátás biztosítása érdekében.

Mint már ismert, a Technológiai és Innovációs Minisztérium rendelete alapján október 1-jétől, mindenféle felkészülési idő nélkül, a korábbi 3088 Ft/GJ-ról, 55.835 Ft Ft/GJ-ra emelkedett a külön kezelt intézmények (városunkban ezek az óvodák, iskolák, szociális intézmények, művelődési ház, polgármesteri hivatal és a kormányhivatal) távhőszolgáltatási hődíja.

Ez az intézkedés olyan mértékű finanszírozási terhet ró Önkormányzatunkra és intézményeire, mely a jelenlegi működési, gazdálkodási keretek között már nem biztosítható, ezért azonnali beavatkozást igényel. Ennek megfelelően az Önkormányzatra és valamennyi intézményére vonatkozóan kidolgozásra kerültek a költségcsökkentő intézkedések, melyek végrehajtása folyamatban van.

Annak érdekében, hogy az Önkormányzat likviditási helyzete az év hátralévő részében fenntartható legyen, valamennyi önkormányzati költségvetésből finanszírozott költségvetési szervtől és gazdasági társaságtól rendkívül szigorú, költségta- karékos és racionális gazdálkodásra van szükség. Elengedhetetlen a működési fegyelem fenntartása, a további pénzügyi forráslehetőségek feltárása, továbbá a kötelezettségvállalások és a pénzügyi kifizetések szigorú kontrollja.

Az intézkedési terveknek megfelelően jelen előterjesztésben javaslatot teszünk az év végéig várható közüzemi díjak fedezetéhez szükséges többlet előirányzatok biztosítására. Az előterjesztésben jelzett többletigény meghatározása a működési változások - fűtés lezárása, korlátozása, működési hely áthelyezése – figyelembevételével történt. Ugyanakkor a közüzemi díjakat tekintve pontos számadatokkal nem rendelkezünk, tekintettel arra, hogy az október hónapra vonatkozó, emelt egységáras közüzemi számlák még nem érkeztek meg a szolgáltatóktól. A villamosenergia utolsó negyedévben alkalmazandó áairól még információval nem rendelkezünk. Emiatt a pontos számadatok ismeretében további előirányzat-korrekció válhat szükségessé.

A drasztikusan emelkedő energiaárak mellett további kihívást jelent Önkormányzatunk és intézményei számára a növekedő infláció miatti, szinte napi szintű élelmiszer-, nyersanyag-, és szolgáltatási ár-emelkedés, mely az év utolsó hónapjaiban várhatóan tovább erősödik.

Az intézkedési tervekben megfogalmazott korlátozások és költségcsökkentő intézkedések figyelembevételével a megnövekedett közüzemi, élelmiszer és egyéb dologi jellegű kiadások fedezetére az előzetes számítások alapján az **intézmények esetében összesen 88.483 E Ft összegű kiadási előirányzat többlet** szükséges. Ez a nagyságrend az intézmények költségvetéséből csupán csekély mértékben biztosítható a képződött többletbevételek terhére, **az irányítószervi támogatás emelése 68.800 E Ft összeggel szükséges.**

A kiszámíthatatlan gazdasági helyzet miatt jelen előterjesztéssel javaslatot teszünk további **20.869 E Ft összegű céltartalék megképzésére**, mely a drasztikusan emelkedő energiaárakkal és a növekedő infláció miatti ár-emelkedésekkel összefüggésben jelentkező problémák kezelésére nyújthat fedezetet.

A javasolt kiadási előirányzat többletek fedezetét az előző költségvetési rendelet módosítás óta az **Önkormányzathoz beérkezett bevételek** képezik. A bevételi előirányzatok között beépítésre kerül többek között a 78.990 E Ft összegű rendkívüli önkormányzati támogatás, az iparüzési adókiesés kompenzációjára beérkezett 37.208 E Ft összegű bevétel, továbbá a központi költségvetésből folyósított támogatások, a bérleti díj bevételek és a helyi adó késedelmi pótlék, mulasztási bírság jogcímen beszedett bevételek.

**Az előirányzatosított bevételek összegéből 40.398 E Ft összeget a helyi iparüzési adó bevételi előirányzat csökkentésére javasolunk fordítani.**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Kérem a költségvetés módosításra vonatkozó rendelettervezet megvitatását és elfogadását!

**Oroszlány, 2022. november 11.**

**Lazók Zoltán**