



ÓCSA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2016. évi III. negyedéves tájékoztatója

Előterjesztő:

Bukodi Károly
polgármester
2016



Ócsa Város Polgármestere

2364 Ócsa, Bajcsy-Zsilinszky u. 2.

Tel.: 29/378-125, Fax: 29/378-067, E-mail: polgarmester@ocsanet.hu

ELŐTERJESZTÉS

A "Döntés Ócsa Város Önkormányzatának 2016. III. negyedéves gazdálkodásáról szóló tájékoztatójának elfogadásáról" elnevezésű napirendhez

Tisztelt Képviselő-testület!

Ócsa Város Önkormányzatának (továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete a 3/2016. (II.15.) számú rendeletével elfogadta Ócsa Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetését.

Az államháztartásról szóló, többször módosított 2011. évi CXCV. törvényből kikerült a negyedéves beszámoló kötelezettsége, ugyanakkor elengedhetetlennek tartom, hogy év közben is tájékoztassam a Képviselő-testületet az önkormányzat gazdálkodásának helyzetéről. A költségvetési év harmadik negyedévéről szeptember 30-ai fordulónappal elkészítettük az Önkormányzat és intézményei 2016. III. negyedéves beszámolóját.

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 2016. III. negyedévi gazdálkodásáról az alábbi tájékoztatást adom.

Az Önkormányzat 2016. III. negyedévében:

**810.483.918 Ft bevételt és
728.884.073 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 beszédését, kiadások esetében a takarékos gazdálkodás megvalósítását jelentette. A háromnegyedéves gazdálkodásunk során a működési oldal kiadásainak visszafogásával, a fizetések ütemezésével 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 2016. 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**
- **Nyertes, de még meg nem kezdett beruházások**

BM pályázat - Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás pályázat (Egressy Gábor

Szabadidőközpont vizes blokk felújítás)
Elnyert támogatás összege: 1.908.000 Ft

▪ **Elbírálás alatt lévő, benyújtott pályázatok**

KEHOP - 5.2.9. „Pályázatos épületenergetikai felhívás a közép-magyarországi régió települési önkormányzat számára” (Ócsai Polgármesteri Hivatal és az Ócsai Halászy Általános Iskola „rég” épülete)

Nemzeti Szabadidős – Egészség Sportpark Programban való részvételről (sportpark létesítése)

VEKOP -6.1.1-15 „Kisgyermeket nevelő szülők munkavállalási aktivitásának növelése”

▪ **Tartaléklistas**

▪ **Befejezett elszámolás alatt lévő pályázatok**

▪
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: 62,8 % Polgármesteri Hivatal, 64,2 % Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde, 55,8 % Falu Tamás Városi Könyvtár.

Az önkormányzat fizetőképességének megőrzése biztosított volt a harmadik negyedévben annak ellenére, hogy az időarányoshoz képest az alábbi többletköltségek merültek fel:

- A hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási programok keretein belül alkalmazott dolgozók bérét egy hónapos csúszással kapja meg az önkormányzat a Munkaügyi Központtól.
- A tárgyidőszak alatt kifizetésre kerültek az eredeti költségvetésben nem szereplő kiadások, melyeket a Képviselő-testület határozott meg beruházási és felújítási kiadásokra vonatkozóan. (pl. egyéb ad- hoc jellegű dologi kiadások, valamint az óvoda részére vásárolt kisértékű tárgyi eszközök).

Finanszírozási nehézségek okai a III. negyedév során:

A harmadik negyedév során jelentős finanszírozási nehézségekkel kellett megküzdenünk, melyek az alábbi fő okokra vezethetők vissza:

- Adóbevételeknél a május 31-i bevallások feldolgozása során kiderült, hogy jelentős az önkormányzat visszafizetési kötelezettsége, mert az adóalap a tervezetthez képest több vállalkozónál csökkent. A visszafizetési kötelezettségeinek az önkormányzat nem tudott teljes egészében eleget tenni, emiatt további bevételkiesés várható. Jelenleg az adótúlfizetés összege 19.356.163 Ft.
- A pályázatok plusz költségei megnehezítették likviditási helyzetünket.

Mindezen tényezők együttes hatásaként 2016. évben is folyószámlahitel használatra kényszerül az önkormányzat. Ócsa Város Önkormányzata jelenleg 80.000 eFt folyószámla hitelkerettel rendelkezik.

2016. szeptember 30-án a folyószámla hitel állománya 0 Ft volt.

Bevételek és kiadások összetételének és teljesítésének értékelése:

Az Önkormányzat bevételei (1.1 számú melléklet)

Az Önkormányzat 2016. évi költségvetése 1.113.610.311 Ft bevételi előirányzatot tartalmazott. A költségvetés forrása az átvett pénzeszközök növekedése következtében 1.171.443.322 Ft-ra változott.

A tervezett bevételekből 810.483.918 Ft teljesült a III. negyedévben, mely a módosított előirányzat 69,2 %-a.

A bevételek részletezését az 1.1. melléklet tartalmazza.

1. Önkormányzat működési támogatásai: 343.790.489 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 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 3. számú mellékletében az önkormányzatot érintő pontjaiban foglaltaknak megfelelően kerültek finanszírozásra.

Az állami támogatások időarányosan érkeztek számlánkra. Az önkormányzatok költségvetési támogatása **76,7 %** teljesítést mutatnak. A normatív kötött felhasználású támogatások összegével az eredeti költségvetés előirányzatai módosításra kerültek.

Normatív támogatások címenként:

Az önkormányzat működésének általános támogatására 88.719.931Ft, köznevelési feladatokra 147.934.601 Ft, szociális és gyermekjóléti feladatokra 92.638.856 Ft, kulturális feladatokra 8.728.346 Ft, helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásaira 2.434.433 Ft érkezett, előző évi elszámolásból származó bevételek 3.334.322 Ft.

2. Működési célú támogatás államháztartáson belülről: 40.754.843 Ft

Ezen összeg 81,2 %-ban teljesült a tervezetthez képest. Ebből 19.410.000 Ft-ot kaptunk az OEP-től a gyermekorvosi körzet, a védőnői szolgálat és az iskola egészségügy ellátására.

A helyi önkormányzattól kapott támogatás: 6.900.876 Ft.

Ezen a jogcímen szerepel

- az Alsónémedi Önkormányzat által az orvosi ügyeletre átutalt, lakosságszám arányos összeg.
- Az elkülönített állami pénzalaptól támogatás: 2.157.600 Ft (Erzsébet utalvány)
- A közcélú foglalkoztatottak béréhez kiutalt támogatások összege: 10.756.704 Ft
- A Polgármesteri Hivatalnak népszavazásra átutalt összege: 1.529.663 Ft.

3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 211.708.000 Ft

A KMOP 4.6.1. pályázathoz kapcsolódó végelszámoláshoz kapcsolódó támogatás összege szerepel ezen soron.

4. Közhatalmi bevételek: 358.462.130 Ft

Az Önkormányzat közhatalmi bevételei (igazgatási szolgáltatási díjak, átengedett közhatalmi bevételek, helyi adók és adójellegű bevételek, helyi adókhoz kapcsolódó pótlékok, bírságok, egyéb

közhatalmi bevételek) a 406.500.000 Ft-os eredeti előirányzattal szemben 358.462.130 Ft-ban (87,6%) teljesültek.

Átengedett közhatalmi bevétel a gépjárműadó bevétel, melynek az önkormányzatnál maradó 40 %-os része 19.781.387 Ft, ez az éves tervezett előirányzat 73,3 %-a, amely jórészt az éves adó egyösszegű teljesítéséből és az elmúlt évek kintlévőségének behajtásából adódik.

Egyéb közhatalmi bevételeként 4.520.603 Ft folyt be, igazgatási- és eljárási díjbevételek, helyszíni és szabálysértési bírság címen.

Helyi adóbevételek:

Az adóbevételek alakulását a múlt év III. negyedéhez képest az alábbi táblázat mutatja:

(ezer forint)

Megnevezés	2015. évi	2015. évi	2015. III. névi	2016. évi	2016. évi	2016. III. névi.
	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés
Kommunális adó	19 000	19 000	25 577	29 000	29 000	25 371
Építményadó	24 000	24 000	21 578	26 000	26 000	22 746
Idegenforgalmi adó					100	108
Iparűzési adó	330 000	330 000	286 151	320 000	320 000	285 174
Talajterhelési díjak				1 100	1 000	761
Helyi adók összesen	373 000	373 000	333 306	376 100	376 100	334 160
Gépjárműadó	25 000	25 000	20 164	27 000	27 000	19 781
Pótlékok, bírságok	5 000	5 000	2 668			
Egyéb (szabs.) bevételek	3 500	3 500	1 875	3 400	3 400	4 521
Egyéb adók összesen	33 500	33 500	24 707	30 400	30 400	24 302

A táblázatból látható, hogy helyi adóbevételeink összege az előző év azonos időszakába 2015-ben 333.306 eFt volt, míg az idén 334.160 eFt a teljesítés. Az előző év adataihoz mérten egyensúlyban van az adóbevételek teljesített összege. Bevételeink tekintetében kiemelt hangsúlyt kell fektetnünk a kintlévőségek szabályozására és naprakész kezelésére.

5. Önkormányzat működési bevételei: 32.928.951 Ft

Az Önkormányzat működési bevételeinek módosított előirányzata 159.945.279 Ft, a teljesítés 32.928.951 Ft. A teljesítés mértéke 20,6 %.

E jogcímen kerültek elszámolásra a készletértékesítések, nyújtott szolgáltatások ellenértéke, bérleti díjak, térítési díjak, kamatbevételek, kártérítések valamint az Áfa bevételek és visszatérülések.

Az ellátási díjak nagy mértékű támogatottsága csökkenti a befolyó bevételek arányát.

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. Miután pénzügyi teljesítés csak az ÁFA összeg erejéig történt így továbbra is tartalékba marad az összeg.

6. Felhalmozási bevételek: 154.082 Ft (2.2 melléklet)

Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítéséből

(önkorm. lakások értékesítése) összesen 150.147 Ft

Kis értékű eszközök értékesítése: 3.935 Ft

A 70.000.000 Ft-on tervezett ingatlanok értékesítése nem valósult meg.

7. Működési célú átvett pénzeszközök: 212.715 Ft

Ebből az összegből a Falu Tamás Városi Könyvtár könyveiben tartunk nyilván 12.715 Ft-ot *lakosságtól átvett támogatásként*.

Az OBO Bettermann Kft. 200.000 Ft támogatást nyújtott a „**Retro party**” elnevezésű rendezvény megvalósítására.

8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: nincs teljesítés

9. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK: 776.514.918 Ft

Az 1-8. pontok szerinti bevételek összesített értékét mutatja. A módosított előirányzat 1.137.474.322 Ft, a teljesítés tehát 68,3%.

10. Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről: nincs teljesítés

11. Belföldi értékpapírok bevételei: nincs teljesítés

12. Maradvány igénybevétele: 33.969.000 Ft

A 2015. évi költségvetési maradvány igénybevételenek teljesítése.

13-16-sorban nincs teljesítés

17. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 33.969.000 Ft

**18. KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK
ÖSSZESEN: 810.483.918 Ft**

Az Önkormányzat összevont kiadásai (1.1 számú melléklet)

Az Önkormányzat 2016. évi összevont kiadási előirányzata a módosítások következtében 1.171.443.322 Ft-ra módosult. A kiadások teljesítése 728.884.073 Ft, azaz 62,2%. Az önkormányzat intézményeinek pénzügyi adatait a 9.1, 9.2, 9.3, 9.4. számú mellékletek mutatják be.

1. Működési költségvetés kiadásai: 688.126.049 Ft

A működési célú kiadások teljesített összege közel időarányos.

- **Személyi juttatások**

A rendszeres személyi juttatások összege 225.522.204 Ft, ez a módosított előirányzathoz képest 71,4 %.

A törvény szerinti illetmények sor tartalmazza a kompenzáció összegét is, amely központilag kerül számfejtésre, az év során ebben a tekintetben előirányzat módosítás várható, amely az önkormányzat vonatkozásában nem jelentős összeg. A magas teljesítési arány legfőbb oka a közfoglalkoztatottak személyi juttatásainak összege.

A költségvetés tervezésekor még csak az előre látható közmunkaprogramok kiadásai kerültek betervezésre. Előirányzat módosítás várható ezen a költségvetési soron is, amellyel az előirányzat és a teljesítés arányba kerül.

A személyi juttatásoknál az intézmények a bérnövekedést a törvényi előírások szerint tervezték, mely tartalmazza a soros előrelépések fedezetét, a jubileumi jutalmak összegét.

A személyi juttatások tekintetében elmondható, hogy a törvény szerint meghatározott illetmények kerülnek kifizetésre.

- **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**

A módosított előirányzathoz képest 72,8%-os a teljesítés, azaz 61.577.097 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 62,3%, azaz 318.478.259 Ft. Ebben a kiadási jogcímben szerepelnek a készletek, szolgáltatások, 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 a III. negyedévben 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 juttatására: 19.315.962 Ft**

Az önkormányzat saját rendeletei által, illetve a Szociális törvény rendelkezése alapján kifizetett rendszeres és eseti támogatások összegét mutatja. Teljesítés 98,9%. Ezen a kiadási soron belül a rendszeres szociális segély valamint a köztemetés, eseti gyermekvédelmi támogatás, valamint az egyéb pénzbeli, természetbeni gyermekvédelmi támogatások mutatkozik jelentős túlteljesítéssel.

A települési támogatások kifizetéseikhez az állam 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 3.sz. tájékoztató szociális táblán.

Egyéb működési célú kiadások: 63.232.527 Ft

- **Államháztartáson kívüli támogatásként: 47.028.700 Ft került kifizetésre.** A Képviselő-testületi határozatoknak, valamint az aláírt támogatási szerződéseknek megfelelően történtek a kifizetések.

- **Pénzeszköz átadás nem önkormányzati többségi tulajdonú egyéb vállalkozásnak:**
Az OEP-től átvett 4.368.700 Ft az iskolaorvosok részére került átadásra.

- **Működési célú támogatások:** 42.660.000 Ft (6.sz.tájékoztató tábla)

Ebből:

- Az **Ócsai Városüzemeltetési Non-profit 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. A parkrendezés, virágosítás minősége nem maradt el az előző években megszokottól. Az intézményi épületek takarítását, karbantartását, a portaszolgálat biztosítását jó színvonalon látta el. A fenti feladatok teljesítéséről a Kft. 2016. évben számlát állított ki, melyek az adott intézmények bankszámláiról kerültek kiutalásra. Működési finanszírozáshoz támogatás nyújtására nem volt szükség ez évben.
- Az **Egressy Gábor Non-profit Kft.** a közművelődési feladatokat, a városi ünnepeket, rendezvényeket, művészeti tábor lebonyolítását jó színvonalon teljesítette. A működés finanszírozására a Kft. részére 2016. III. negyedévben 32.091.000 Ft-ot finanszírozásként adott át az Önkormányzat. A megrendelt szolgáltatásokat számla ellenében utaltuk az intézménynek.
- A civil szervezetek részére céljelleggel nyújtott támogatások összege 10.569.000 Ft.

Államháztartáson belüli támogatásként: 15.399.000 Ft

- "Kertváros" Gyáli kistérség támogatására eddig 14.094.000 Ft került átutalásra
- KDV Hulladékgazdálkodási Önkormányzati társulásnak 952.800 Ft teljesült
- Ócsai Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére, 300.000,-Ft
- Előző évi Erzsébet-utalványok elszámolása 52.200 Ft

Előző évi Normatíva elszámolások: 804.827 Ft

Tartalékok: 70.000.000 Ft

Az Önkormányzat működőképességének biztosítása érdekében a költségvetés kidolgozásakor 15.000.000 Ft összegű általános tartalék lett képezve. Céljellegű felhalmozási tartalékként 55.000.000 Ft-ot terveztünk, a III. negyedéves előirányzat módosítást követően 47.094.139 Ft-ra változott, 7.905.861 Ft felhasználás történt a testület által hozott döntések alapján.

2. Felhalmozási költségvetési kiadások: 18.490.875 Ft

Beruházások: 8.556.772 Ft (6.sz.melléklet szerint)

Az önkormányzat szűkös anyagi helyzetére tekintettel különösen a folyamatban lévő és az előre betervezett, valamint a szükséges beruházásokat hajtotta végre. Ezek a következők voltak:

- Ócsai Bólyai János Gimnázium Tetőtéri ablakaira hővédő rolók elhelyezése
- A volt kis gimnázium helyén lévő parkoló világításának kialakítása
- Gimnáziumban kerítés építés, magasítás
- Gimnázium udvarán félköríves díszhely kialakítása
- Gimnázium kisértékű eszköz beszerzés

- Falu Tamás Könyvtárban könyvállomány gyarapítása
- Ócsai Polgármesteri Hivatal recepciójának kialakítása
- Ócsai Polgármesteri Hivatal folyosójára információs táblák beszerzése
- Ócsai Polgármesteri Hivatal kísértékű eszközök beszerzése
- Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Óvoda és Manóvár Bölcsőde kísértékű eszközök beszerzése
- Informatikai eszközök beszerzése
- Vagyon-nyilvántartó szoftver (E-kata rendszer) beszerzése
- Közvilágítás bővítése (Ócsa, Palást utca)
- Védőnők részére kísértékű szakmai eszközök beszerzése
- Egyéb szakmai eszközök beszerzése

Felújítások: 9.934.103 Ft *(7.sz.melléklet szerint)*

- Ócsai Bolyai János Gimnázium és Kereskedelmi Szakközépiskola menza épületén lévő villámhárító felújítása
- Halászy Károly Általános Iskola komplett elektromos tervdokumentáció
- Lakossági járda pályázat
- Buszmegálló aszfaltozása, felújítása
- DPMV szivattyú felújítás
- Települési utak karbantartása
- KEHOP pályázathoz „Energetikai tanúsítvány” elkészítése

3. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: 706.616.924 Ft

Az 1-2. pontok szerinti kiadások összesített értékét mutatja. A módosított előirányzat 1.161.443.322 Ft, a teljesítés 60,8%.

4. Hitel- és kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre: 7.500.000 Ft

Az EU-s pályázatok önrészét támogató hitel 2016. évi törlesztésének összege.

5. Belföldi értékpapírok kiadásai: nem volt teljesítés

6. Belföldi finanszírozás kiadásai: 14.767.149 Ft

A 2015. 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: 22.267.149 Ft

11. Összevont Önkormányzati KIADÁSOK ÖSSZESEN: 728.884.073 Ft

A költségvetési kiadások és a finanszírozási célú kiadások összesített teljesítését mutatja. A módosított előirányzat 1.171.443.322 Ft, a teljesítés 62,2 %.

Intézményfinanszírozás:

2016. vizsgált időszakában finanszírozási kiadásokra az összes intézményünkre vonatkozóan 294.561.909 Ft költöttünk. A módosított előirányzathoz viszonyított teljesítési arány: 64,7 %-os. Ez kevesebb, mint az időarányos mérték, amely az intézmények takarékos gazdálkodásának, valamint a működési bevételek növekedésének köszönhető.

Gyermekétkeztetés

A bölcsőde, az iskolák, az óvoda tekintetében támogatásként (100-50%-os és rendszeres) 28.300.850 Ft-ot fizetett ki Önkormányzatunk támogatásként. Itt kell megemlítenünk hogy bővült a gyermekétkeztetés támogatás köre. Ezen támogatások aránya jelenleg is magas. Ezért a későbbiekben folyamatos kontrollt igényel, mivel a MÁK nagy mértékben támogatja a gyermekétkeztetési feladatokat, ellenőrzi a ráfordításokat.

III. éves beszámoló eredménye

A III. negyedéves beszámoló készítésekor megállapításra került, hogy a költségvetési bevételek és kiadások egyenlege 69.897.994 Ft. A költségvetési többlet működési oldalon keletkezett. Részletezve a 2.1 és a 2.2. számú mellékleteken.

Összegzés, kitekintés:

Ócsa Város Önkormányzatának pénzügyi adatait vizsgálva elmondhatjuk, hogy az időarányos teljesülések 70-80% között jól alakulnak.

A költségvetésben betervezett állami támogatásokat intézményünk folyamatosan megkapja (lásd. a mellékelt táblázatok alapján). A fentiekben már hangsúlyozott kintlévőségek kezelésére folyamatosan meg kell tenni a szükséges lépéseket. Az önkormányzat saját bevételeinek növelése korlátozott.

A rendszeresen felmerülő, működési költségek biztosítása mellett az Önkormányzat által vállalt egyéb kötelezettségek (hiteltörlesztés) teljesítését is biztosítani kell.

2016. december 31-ig vissza kell tölteni a jelenleg használt folyószámla hitelállományunk keretösszegét, valamint kezességvállalóként figyelemmel kell kísérnünk az Ócsai Városüzemeltetési Kft. mint 100 %-os önkormányzati tulajdonú Kft. folyószámla hitelállományának feltöltését is. A hitel kamatok teljesítése negyedéves intervallumban folyamatosan megfizetésre kerül.

Annak megítélése, hogy a város pénzügyi helyzete hogyan fog alakulni 2016. december 31-én, rendkívül nehéz és kockázatos, ugyanis az év végéig tartó kitekintésnek több bizonytalansági tényezője van, melyek alapvetően fogják befolyásolni a pénzügyi helyzetet. Ezek közül néhány:

- a gazdasági társaságok gazdálkodásának alakulása
- az oktatási vagyoni működtetése során jelentkező kiadások tényleges 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 2016. évi költségvetésben szereplő „Tulajdonosi bevételek” soron tervezett 41.150.000 Ft beszámolója bizonytalan, ugyanis a DPMV Zrt. tájékoztatása alapján a leszámlázott víz- csatorna hálózat üzemeltetési díjának összegén változtatni szándékoznak. Miután ez idáig nem történt meg a szerződés módosítás, ezért a jelenleg érvényben lévő szerződés alapján kiszámlázásra került a bérleti díj, bár pénzügyi teljesítés továbbra sem történt.

Az Önkormányzat összevont tartozásállománya tartalmazza a DPMV Zrt. kompenzálsra váró számláit, a pénzforgalom nélküli rendezésére évvégéig kerül sor, a 10-es számú melléklet alapján jelenleg 6.459.893 Ft ez az összeg.

Az előttünk álló negyedévben mind az intézmények, mind az önkormányzat részéről rendkívül fegyelmezett és megfontolt gazdálkodás szükséges annak érdekében, hogy a gazdálkodásban a likviditási nehézségek ne okozzanak komolyabb fennakadást.

Javaslatok a 2016. III. 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 változatlan formában csatoljuk.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy Ócsa Város Önkormányzatának 2016. III. negyedévi gazdálkodásáról szóló beszámolót, illetve tájékoztatást elfogadni szíveskedjék.

Az önkormányzatok részére kialakított KGR rendszer, mely költségvetési jelentések és mérleg jelentések adatszolgáltatására szolgál, a szeptember havi teljesítését a rendszer működésképtelensége miatt változtatta. Sajnálatos módon ezen adatszolgáltatási időszak határideje törvényi előírás szerint is, 2016. október 20-a lenne. **A határidő- és a hiba elhárítása miatt csak kézi feldolgozással tudtuk teljesíteni a tájékoztatót, ezen megoldatlan problémák miatt később tudtuk a Képviselő-Testület felé elküldeni beszámolónkat. Köszönjük megértésüket!**

Határozati javaslat:

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Ócsa Város Önkormányzat 2016. III. negyedéves gazdálkodásáról szóló tájékoztatót elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: --

Ócsa, 2016. október 21.

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 2016. október 27. napján tartandó ülésén tárgyalja.