



**ÓCSA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2018. évi III. negyedévi beszámolója**

Előterjesztő:

**Bukodi Károly
polgármester
2018.**



Ócsa Város Polgármestere

2364 Ócsa, Bajcsy-Zsilinszky u. 2.
Tel.: 29/378-125, Fax: 29/378-067, E-mail: polgarmester@ocsanet.hu

ELŐTERJESZTÉS

Döntés Ócsa Város Önkormányzatának

2018. év III. negyedéves gazdálkodásáról szóló tájékoztatójának elfogadásáról elnevezésű napirendbe

Tisztelt Képviselő-testület!

Ócsa Város Önkormányzatának (továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete a 3/2018. (II.15.) önkormányzati rendeletével elfogadta a 2018. évi költségvetést.

Az államháztartásról szóló, többször módosított 2011. évi CXCV. törvényből kikerült a háromnegyedéves beszámoló kötelezettsége, ugyanakkor elengedhetetlennek tartom, hogy év közben is tájékoztassam a Képviselő-testületet az önkormányzat gazdálkodásának helyzetéről. A költségvetési év harmadik negyedéről szeptember 30-ai fordulónappal elkészítésre került az Önkormányzat és intézményei 2018. év III. negyedéves beszámolója.

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 2018. év III. negyedévi gazdálkodásáról az alábbi tájékoztatást adom.

Az Önkormányzat 2018. szeptember 30-ig:

1.051.669.022 Ft bevételt és

791.454.630 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 háromnegyed éves 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 2018. 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

ZP-1-2017 Zártkerti Program keretében a települések zártkerti földrészeleteinek mezőgazdasági hasznosítását segítő és az infrastrukturális háttér megteremtését célzó települési fejlesztések támogatása

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

PM_OVODAFEJLESZTES_2017 Önkormányzati tulajdonú óvodai ellátást nyújtó intézmények fejlesztésének támogatása Pest megyében

Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása Dózsa György utcai útburkolat felújítása

Nyertes, de még meg nem kezdett beruházások

BM pályázat - Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás pályázat (Egressy Gábor Szabadidőközpont vizes blokk felújítás)

Elbírálás alatt lévő, benyújtott 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_KEREKPARUT_2018 Kerékpárutak létesítésének, felújításának és korszerűsítésének támogatása Pest megye területén

Tartaléklistán tartott pályázatok

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

KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16 Csatlakoztatási konstrukció az önkormányzati ASP-rendszer kiterjesztéséhez

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: 66 % Polgármesteri Hivatal, 69 % Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde, 53 % 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. (pl. víz- és szennyvízrendszer szivattyúk értéknövelő felújítása, egyéb ad-hoc jellegű dologi kiadások).

Finanszírozási nehézségek okai az III. negyedév során:

Az első félév során jelentős finanszírozási nehézségekkel kellett megküzdenünk, melyek az alábbi fő okokra vezethetők vissza:

- A különböző pályázatok beadásához pályázati anyagok összeállítására van szükség, amelynek finanszírozása, ha a pályázat nem nyer, annak felmerült költségei az Önkormányzatot terhelik. Ha nem nyer a pályázat, akkor ez az összeg nem térül meg. Amennyiben nyer, akkor is meg kell előlegezni.
- Adóbevételeknél a bevételek feldolgozása során jelentős volt az önkormányzat visszafizetési kötelezettsége, mert az adóalap a tervezetthez képest több vállalkozónál csökkent. A visszafizetési kötelezettségeinek az önkormányzat eleget tett.

Mindezen tényezők együttes hatásaként 2018. évben folyószámlahitel használatra került sor, az adóbevételek beérkezéséig. 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 2018. évi költségvetése 1.161.803.076 Ft bevételi előirányzatot tartalmazott. A költségvetés forrása az átvett pénzeszközök növekedése következtében 1.327.822.600 Ft-ra változott.

A tervezett bevételekből 1.051.669.022 Ft teljesült a III. negyedévben, mely az előirányzat 79 %-a. A bevételek részletezését az 1.1. melléklet tartalmazza.

1. Önkormányzat működési támogatásai: 325.793.284 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 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 3. számú mellékletében az önkormányzatot érintő pontjaiban foglaltaknak megfelelően kerültek finanszírozásra.

Az állami támogatások időarányosan érkeztek számlánkra. Az önkormányzatok költségvetési támogatása 75 % teljesítést mutatnak. Az időarányostól való eltérést a normatív támogatások finanszírozása okozza. A normatív kötött felhasználású támogatások összegével az eredeti költségvetés előirányzatait módosítani kellett

Normatív támogatások címenként:

Az önkormányzat működésének általános támogatására 79.461.058 Ft, köznevelési feladatokra 149.936.814 Ft, szociális és gyermekjóléti feladatokra 84.334.988 Ft, kulturális feladatokra 10.253.698 Ft, működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások 1.480.309 Ft érkezett, a 2017. évi normatíva elszámolásra 326.417 Ft teljesült.

2. Működési célú támogatás államháztartáson belülről: 41.768.020 Ft

1. Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről: 25.298.200 Ft

Ezen összeg 54 %-ban teljesült a tervezetthez képest. Ebből 20.610.600 Ft-ot kaptunk az OEP-től a gyermekorvosi körzet, a védőnői szolgálat és az iskola egészségügy ellátására.

Ezen a jogcímen szerepel még:

- az Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat által az orvosi ügyeletre átutalt, lakosságszám arányos összege 7.696.620 Ft
- A közcélú foglalkoztatottak béréhez kiutalt támogatások összege: 8.812.395 Ft
- Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás: 1.855.320 Ft
- Országgyűlési képviselő választás támogatása: 2.459.362 Ft

3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 60.934.992 Ft

A **PM_OVODAFEJLESZTES_2017** Önkormányzati tulajdonú óvodai ellátást nyújtó intézmények fejlesztésének támogatása Pest megyében pályázathoz kapcsolódó támogatás összege: 59.149.992 Ft

Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás: 1.785.000 Ft

4. Közhatalmi bevételek: 419.628.695 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 466.845.020 Ft-os módosított előirányzattal szemben 419.628.695 Ft-ban (90%) teljesültek.

Átengedett közhatalmi bevétel a gépjárműadó bevétel, melynek az önkormányzatnál maradó 40 %-os része 19.235.492 Ft, ez az éves tervezett előirányzat 64 %-a, amely jórészt az éves adó egyösszegű teljesítéséből és az elmúlt évek kintlévőségének behajtásából adódik.

Egyéb közhatalmi bevételként 811.944 Ft folyt be, igazgatási- és eljárási díjbevételek, helyszíni és szabálysértési bírság címén.

Helyi adóbevételek:

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

(ezer forint)

Megnevezés	2017. évi	2017. évi	2017.III.név	2018. évi	2018. évi	2018.III. névi
	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés
Kommunális adó	28 600	28 400	26 662	30 000	30 000	26 278
Építményadó	24 500	24 500	20 354	25 000	25 000	22 457
Idegenforgalmi adó						
Iparüzési adó	325 000	325 000	320 386	380 000	380 000	350 401
Talajterhelési díjak	500	500	180	200	445	274
Helyi adók összesen	378 400	378 400	367 582	435 200	435 445	399 410
Gépjárműadó	28 700	28 700	18 532	30 000	30 000	19 235
Pótlékok, bírságok	1 200	1 200	395			
Egyéb (szabs.) bevételek	1 000	1 000	1163	1400	1 400	984
Egyéb adók összesen	30 900	30 900	20 090	31 400	31 400	20 219

A táblázatból látható, hogy helyi adóbevételeink összege az előző év azonos időszakába 2017-ben 367.582 eFt volt, míg 2018. évben 399.410 eFt a teljesítés. Az előző év adataihoz mérten emelkedett az adóbevételek teljesített összege.

Az Adóiroda az adóhátralékok csökkentése érdekében folyamatos egyeztetéseket végez, az érintett ügyfelekkel.

Az év végéig közel 20 millió forint adóbevételre számítunk, melyet a decemberi iparűzési adó feltöltésétől várjuk.

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

5. Önkormányzat működési bevételei: 66.576.904 Ft

Az Önkormányzat működési bevételeinek előirányzata 112.576.220 Ft, a teljesítés mértéke 59 %.

E jogcímen kerültek elszámolásra: a készletértékesítések, nyújtott szolgáltatások ellenértéke, bérleti díjak, térítési díjak, kamatbevételek, kártérítések valamint az Áfa bevételek és visszatérülések. Az ellátási díjak nagymértékű 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: 11.811 Ft

Ingatlan értékesítésre nem került sor, a kis értékű eszközök értékesítésének bevétele.

7. Működési célú átvett pénzeszközök: 25.905 Ft

Ezen összeg 65 %-ban teljesült a tervezethez képest. Ezt az összeget a Falu Tamás Városi Könyvtár könyveiben tartjuk nyilván, *lakosságtól átvett adományként*.

8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 150.003 Ft

Tárgyi eszközök értékesítéséből

(önkormányzati lakás értékesítése: Gajdács Anna) részletfizetése

9. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK összesen: 914.889.614 Ft

Az 1-8. pontok szerinti bevételek összesített értékét mutatja. A módosított előirányzat 1.191.043.192 Ft, a teljesítés tehát 77%.

10. Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről: nincs teljesítés

11. Belföldi értékpapírok bevételei: nincs teljesítés

12. Maradvány igénybevétele: 136.779.408 Ft

A 2017. évi költségvetési maradvány igénybevételeinek teljesítése. Ez az összeg a 2017. évi költségvetés maradványa, melyet az első negyedévben - a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően - a megelőző évben keletkezett kötelezettségvállalások, beruházások, felújítások finanszírozására használt fel az Önkormányzat

13-16-sorban nincs teljesítés

17.FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 136.779.408 Ft

18. KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

ÖSSZESEN: 1.051.669.022 Ft

Az Önkormányzat összevont kiadásai (1.1 számú melléklet)

Az Önkormányzat 2018. évi összevont kiadási előirányzata a módosítások következtében 1.327.822.600 Ft-ra módosult. A kiadások teljesítése 791.454.630 Ft, azaz 60 %. Az önkormányzat intézményeinek adatait a 9.1, 9.2, 9.3, 9.4. számú mellékletek mutatják be.

1. Működési költségvetés kiadásai: 697.992.206 Ft

A működési célú kiadások teljesített összege közel időarányos.

• Személyi juttatások

A rendszeres személyi juttatások összege 273.955.760 Ft, ez a módosított előirányzathoz képest 73 %.

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 egyensúlyba 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 62 %-os a teljesítés, azaz 57.219.309 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 63 %, azaz 237.757.149 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.

Ahhoz, hogy a folyamatos likviditás biztosított legyen, fegyelmezett gazdálkodás, a kintlévőségek beszedésére tett intézkedések, maximális odafigyelés, együttműködés, egyeztetés szükséges.

- **Ellátottak pénzbeli juttatására: 11.979.018 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 44 %. Ezen a kiadási soron belül a rendszeres szociális segély, valamint a köztemetés, eseti gyermekvédelmi támogatás, valamint az egyéb pénzbeli, természetbeni gyermekvédelmi támogatások mutatkoznak.

A települési támogatások kifizetéseikhez 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: 116.982.038 Ft

- Támogatásként 116.982.038 Ft került kifizetésre. A Képviselő-testületi határozatoknak, valamint az aláírt támogatási szerződéseknek megfelelően történtek a kifizetések.
- *Állambáztartáson kívüli támogatásként: 102.855.044 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. A parkrendezés, virágosítás minősége nem maradt el az előző években megszokottól. A 2018. gazdasági évtől az utak karbantartási munkálatai is a Kft. feladatkörébe tartoznak, ami megnöveli kiadásait.

A fenti feladatok finanszírozására a Kft. részére 2018.09.30-áig **45.307.444 Ft**-ot finanszírozásként adott át az Önkormányzat.

- Az **Egressy Gábor Nonprofit Kft.** a közművelődési feladatokat, a városi ünnepségeket, rendezvényeket, művészeti tábor lebonyolítását jó színvonalon teljesítette. A városmarketing rendezvényei az idei évtől a Művelődési Ház feladatkörébe tartozik, ezáltal a kiadásai emelkedtek.

A fenti feladatok finanszírozására a Kft. részére 2018.09.30-áig **41.662.000 Ft**-ot finanszírozásként adott át az Önkormányzat.

A civil szervezetek részére céljellelgyel nyújtott támogatások összege: 11.581.000 Ft

- *Pénzeszköz átadás* nem önkormányzati többségi tulajdonú egyéb vállalkozásnak:
Az OEP-től átvett **4.304.600 Ft** az iskolaorvosok részére került átadásra.

Állambáztartáson belüli támogatásként: 14.225.926 Ft

- "Kistérség" Önkormányzati Társulás támogatására eddig 14.126.994 Ft került átutalásra
- Elszámos, befizetés MÁK felé 98.932 Ft

Tartalékok:

Az Önkormányzat működőképességének biztosítása érdekében a költségvetés kidolgozásakor 12.200.000 Ft összegű általános tartalék lett képezve, az előirányzat módosítást követően

1.307.756 Ft-ra változott. Céljellegű felhalmozási tartalékként eredetileg 50.000.000 Ft-ot terveztünk, a módosítást követően 63.514.056 Ft-ra módosult az előirányzat.

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: 67.251.218 Ft

Beruházások: 18.146.787 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:

Polgármesteri Hivatal:

- kisértékű tárgyi eszközök beszerzése (informatikai eszközök)

Könyvtár :

- kisértékű eszközök beszerzése

Óvoda:

- kisértékű tárgyi eszközök beszerzése

Önkormányzat:

- kisértékű eszközbeszerzés: informatikai eszközök, monitorok, szünetmentes tápegységek,
- ingatlanvásárlás 1449 hrsz.
- fizioterápiás eszközök beszerzése
- vízkár-elhárítási terv
- utcanevtáblák, házsámtáblák beszerzése, biztosítása
- pince vásárlás
- PH épület klíma beszerzés
- műfüves pálya árnyékoló

Felújítások: 49.104.431 Ft (7.sz.melléklet szerint)

Önkormányzat:

- Polgármesteri Hivatal épületének belső felújítási munkái (előző évről áthúzódó tétel)
- útpályázat Székesi – Damjanich – Vadvirág utca
- Egressy Gábor Szabadidőközpont épületének felújítási munkái
- Vízmű épület felújítási munkái
- TSZ épület bontása
- útpályázat terv (Klapka utca)

Polgármesteri Hivatal:

- elektromos beléptető rendszer felújítása

A beruházási és felújítási kiadások alakulását meghatározzák az önkormányzatnak a felhalmozási kiadások fedezetére rendelkezésre álló bevételei, ennek megfelelően a feladatok rangsorolásra kerülnek.

3. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: 765.243.424 Ft

Az 1-2. pontok szerinti kiadások összesített értékét mutatja. A módosított előirányzat 1.296.254.249 Ft, a teljesítés 59 %.

4. Hitel- és kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre: 11.785.713,-Ft

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

5. Belföldi értékpapírok kiadásai: nem volt teljesítés

6. Belföldi finanszírozás kiadásai: 14.425.493 Ft

A 2017. 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: 26.211.206 Ft

11. KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI

KIADÁSOK ÖSSZESEN: 791.454.630 Ft

A költségvetési kiadások és a finanszírozási célú kiadások összesített teljesítését mutatja. A módosított előirányzat 1.327.822.600 Ft, a teljesítés 60 %.

Intézményfinanszírozás:

2018. vizsgált időszakában finanszírozási kiadásokra az összes intézményünkre vonatkozóan **340.510.740 Ft-ot** költöttünk. A módosított előirányzathoz viszonyított teljesítési arány: 68 %-os. Ez kevesebb, mint az időarányos mérték, amely az intézmények takarékos gazdálkodását is mutatja.

A III. negyedéves beszámoló eredménye:

A jelen beszámoló készítésekor megállapításra került, hogy a költségvetési bevételek és kiadások egyenlege 149.646.190 Ft. A működési oldalon és az előző évi költségvetési maradvány felhasználásával keletkezett bevételi többlet, melynek jó részét tartalékba helyeztük.

A finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege jelenleg 110.568.202,- Ft. Részletezve a 2.1 és a 2.2. számú mellékleteken.

Összegzés, kitekintés:

Ócsa Város Önkormányzatának pénzügyi adatait vizsgálva elmondhatjuk, hogy az időarányos teljesülések 60-80% 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. Az Önkormányzat saját bevételeinek növelése korlátozott.

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

A város pénzügyi helyzetét 2018. 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:

- 2018. decemberében esedékes adóbevételek teljesülése
- 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 2018 . évi költségvetésben szereplő „Tulajdonosi bevételek” soron tervezett 41.150.000 Ft beszedése bizonytalan.

Javaslatok a 2018. 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 jelen tájékoztató mellékleteként változatlan formában kerül becsatolásra.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy Ócsa Város Önkormányzatának 2018. év harmadik negyedévi gazdálkodásáról szóló beszámolót elfogadni szíveskedjék!

Határozati javaslat:

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Ócsa Város Önkormányzat 2018. harmadik negyedéves gazdálkodásáról szóló beszámolóját elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: --

Ócsa, 2018. november 21.

Bukodi Károly
polgármester

dr. Molnár Csaba
jegyző

Készítette:

Farkas Marietta
pénzügyi irodavezető

A határozati javaslat elfogadásához egyszerű többség szükséges.

A napirendet a Gazdasági Bizottság a 2018. november 27. napján tartandó ülésén tárgyalja.