



ÓCSA VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2016. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSA

Előterjesztő:

**Bukodi Károly
polgármester**

2017. május

Ócsa Város Polgármestere

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

ELŐTERJESZTÉS

*Ócsa Város Önkormányzat 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról
elnevezésű napirendhez*

Tisztelt Képviselő-testület!

A képviselő-testület a zárszámadási rendeletben történő meghatározására az Mötv. 143. § (4) bekezdés c) pontjában kapott felhatalmazás alapján jogosult.

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az 3/2016. (II.15) önkormányzati rendeletével elfogadta a város 2016. évre szóló költségvetését, ami a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került. A képviselő-testület folyamatosan tájékozódott az időarányos teljesítésekről a féléves beszámolóból és az I-III. negyedévi gazdálkodásáról szóló tájékoztatóból. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében, valamint Magyarország 2016. évi költségvetéséről szóló törvényben foglaltak alapján 2016. december 31-i fordulónappal elkészítésre került a város költségvetési beszámolója. A jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé.

Az Önkormányzat beszámolója a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek, a Polgármesteri Hivatal, valamint a Falu Tamás Városi Könyvtár, és a Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde beszámolóját tartalmazza.

Gazdálkodásunk során betartottuk a számviteli alapelveket, ezek közül különös figyelmet fordítottunk a teljesség, a következetesség, az összemérés, az óvatosság, a valóság, a világosság, a folytonosság és az egyedi értékelés elvére.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése értelmében 2016-tól a zárszámadáshoz tájékoztatásul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a kincstár beszámolóra vonatkozó ellenőrzési jelentését. A MÁK. által elkészített „Összevont (konszolidált) beszámolót” még nem kaptuk meg, ezért csak a későbbiekben tudjuk a Tisztelt Képviselő-testület elé terjeszteni.

Tájékoztatásul néhány kötelezően említendő adat a városra vonatkozóan:

Ócsa Város lakosainak száma 2016. január 1-jén 9 513 fő volt.

A Munkaügyi Központ adata alapján a településen a regisztrált álláskeresők száma az év végén (2016. december hó) 321 fő volt, melyből 365 napot meghaladóan nyilvántartott 110 fő volt. Állás keresési járadékban 60 fő részesült./

A 2016. évi gazdálkodásról elmondható, hogy alapfeladataink ellátását maradéktalanul teljesítettük. Köszönhetően annak, hogy az önkormányzatok finanszírozási rendszerének átalakulása miatt a korábbi évekkal ellentétben a feladatellátásra kapott támogatás szinte teljes egészében fedezte a kötelező feladataink ellátását. A saját bevételeink jelentős részét kitevő helyi adó bevétel 2016. évben is hozzájárult a biztonságos feladatellátáshoz.

Az Önkormányzat 2016-ban felhalmozásra és felújításra összességében 513.048 Ft-tal fordított kevesebbet, mint 2015-ben.

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi költségvetését forráshiány nélkül fogadta el.

A költségvetési bevételek együttes összege meghaladja a költségvetési kiadások összegét 55.557.438 Ft-tal. Ezen összeg az eredeti költségvetésben 10.000.000 Ft volt. A finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege 23.128.939-Ft-al növelte az Önkormányzat maradványát, melyet a következő évben lehet felhasználni.

Az Önkormányzat a költségvetési egyenleget a kiadási megtakarításokkal, csökkentésekkel, illetve az elért többletbevételekkel ellentételezte annak érdekében, hogy a működést minél kevesebb hitellel tudja finanszírozni.

A Képviselő-testület által megszavazott pályázati önrőkre vonatkozó 60.000.000 Ft-os hitelkeretből a KEOP pályázatokra 54.507.000 Ft került lehívásra 2015-ben, a fennmaradó összeg 2017. szeptember 30-áig felhasználható további EU-s pályázatok önjelentéséért.

A 2016. évi költségvetés 80.000 eFt összegű bankszámlahitel-kerettel indult. A folyószámla hitelkeret 2016. december 31-én feltöltésre került, újabb hitel felvételére nem volt szükség.

Az év során a működési oldal kiadásainak visszafogásával a likviditási viszonyokat figyelembe véve folyamatosan működtettük intézményeinket és a lehetőségeinkhez képest több kisebb fejlesztést, karbantartást bonyolítottunk le. Biztosítottuk az Önkormányzat önként vállalt feladatait is.

Az Önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek az éves beszámolási kötelezettségüknek eleget tettek, melyek feldolgozása és határidőre történő továbbítása a MÁK felé rendben megtörtént.

A hivatal az intézmények vonatkozásában a kötelező számszaki egyezőségeket felülvizsgálta és azt dokumentálta.

Az egyensúlyi kockázatok mérséklésére államháztartási tartalékot képeztünk, melyből 7.247.072 Ft-ot az év során az előre nem látott feladatokra és a pályázatok önrészeire, illetve többletköltségéig használta fel az Önkormányzat.

Az Önkormányzat a 2016. évi összesített zárszámadása alapján 1.079.201.914 Ft bevételt, és 1.000.515.537 Ft kiadást teljesített. A bevételek vonatkozásában ez 88,5 %-os, a kiadási oldalon pedig 82,0 %-os teljesítés. Az Önkormányzat 2016. évi bevételeit és kiadásait az *1.1. számú melléklet* mutatja be. A működési, és felhalmozási jellegű bevételeket és kiadásokat mérlegszerűen a *2.1. és a 2.2. számú melléklet* tartalmazza.

Az Önkormányzati Hivatal 2016. évi bevételeinek, kiadásainak részletezését a *6.1., 6.2., 6.3. számú melléklet* mutatja be.

A Polgármesteri Hivatal bevételeit és kiadásait a *7.1-7.2. számú melléklet* tartalmazza. A Hivatal 148.675.524 Ft bevételi, és 149.249.362 Ft kiadási összeggel zárta az évet. A teljesítés százalékát vizsgálva a bevételi oldalon ez 83,5 %, míg a kiadási oldalon 83,8 %.

A Falu Tamás Városi Könyvtár, és a Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde kiadásait és bevételeit a *8.1-9.1 számú melléklet* tartalmazza.

A társadalmi-, szociálpolitikai juttatásokra az Önkormányzat a 2016. évben 23.494.524 Ft-ot költött (12. számú tájékoztató tábla).

Az Önkormányzat által működésre adott pénzeszközök megoszlását, és a nyújtott támogatásokat a 6. számú tájékoztató tábla tartalmazza.

Az Önkormányzati maradványok levezetését a 2016. évre vonatkozóan a 10. számú melléklet tartalmazza.

Az eredményszemléletű számvitelnek megfelelően az eredmény kimutatást a 2016. évre vonatkozóan a 11. számú tájékoztató tábla tartalmazza.

Az Önkormányzat önállóan működő intézményeinek saját szakmai beszámolóit mellékelten megküldtük.

A 2016. évben az Önkormányzat sem adóelengedést, sem adókedvezményt nem biztosított, a 5. számú tájékoztató tábla szerint.

Az Önkormányzat 2016. éves gazdálkodásának általános értékelése

I. Az Önkormányzat összevont bevételei (1.1 számú melléklet)

Az Önkormányzat 2016. évi eredeti bevételi előirányzata 1.113.610.311 Ft, ez az év során 1.220.021.741 Ft-ra módosult az egyes részelőirányzatok növelése, illetve csökkentése szerint. A teljesítés ehhez képest 1.079.201.914 Ft, azaz 88,5 %. Az Önkormányzat intézményeinek részadatait a 6., 7., 8., 9., számú mellékletek mutatják be.

1. Az Önkormányzat működési támogatásai: 457.910.114 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. A normatív kötött felhasználású támogatások összegének növekedésével az eredeti költségvetés előirányzatai módosításra kerültek.

Normatív támogatások címenként:

Az önkormányzat működésének általános támogatására 116.633.766 Ft, köznevelési, szakmai és intézmény üzemeltetési feladatokra 197.852.753 Ft, szociális és gyermekjóléti feladatokra 125.718.897 Ft, kulturális feladatokra 11.335.203 Ft, működési célú központosított előirányzatokra 3.035.173 Ft, kiegészítő támogatásként 3.334.322 Ft.

A 2016. évi támogatás jogcímeit a 13. számú tájékoztató tábla részletezi.

2. Működési célú támogatás államháztartáson belülről: 56.137.924 Ft

Ezen összegből 25.852.900 Ft-ot kaptunk az OEP-től a gyermekorvosi körzet, a védőnői szolgálat és az iskola egészségügy ellátására.

Ezen a jogcímen szerepel még:

- az Alsónémedi Önkormányzat által az orvosi ügyeletre átutalt, lakosságszám arányos összeg, 9.201.168 Ft
- Az elkülönített állami pénzalaptól támogatás: 4.176.000 Ft (Erzsébet utalvány, rendkívüli segélyezés)
- A közcélú foglalkoztatottak béréhez kiutalt támogatások összege: 15.162.513 Ft
- A Polgármesteri Hivatalnak népszavazásra átutalt összege: 1.745.343 Ft.

3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 8.781.497 Ft

A KMOP.-4.6.1 pályázat végelszámolás összege, valamint a kulturális érdekeltségnövelő pályázat elnyert összege szerepel.

4. Közhatalmi bevételek: 433.006.611 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 436.720.354 Ft-os módosított előirányzattal szemben 99,14%-ban teljesültek.

Átengedett közhatalmi bevétel a **gépjárműadó** bevétel, melynek az önkormányzatnál maradó 40 %-os része 28.553.644 Ft, ez az éves tervezett előirányzat 105,76 %-a, amely jórészt az éves adó egyösszegű teljesítéséből és az elmúlt évek kintlévőségének behajtásából adódik.

A **helyi adókhoz kapcsolódó pótlékok, bírságok és az egyéb közhatalmi bevételekből** 5.224.542 Ft jóváírás keletkezett. A **talajterhelési díjből** 813.000Ft bevétel származott.

Helyi adóbevételek:

Az adóbevételek alakulását az alábbi táblázat mutatja:

Megnevezés	2016. évi	2016. évi	2016.évi
	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés
Kommunális adó	29 000	29 000	29 022
Építményadó	26 000	26 000	26 349
Idegenforgalmi adó		100	108
Iparűzési adó	320 000	346 139	342 937
talajterhelési díj	1 100	1 100	813
Helyi adók összesen	376 100	402 238	399 229
Gépjárműadó	27 000	28 554	28 554
Pótlék, bírság			
Egyéb bevételek	3 400	5 928	5 224
Egyéb adók összesen	30 400	34 482	33 778

A táblázatból látható, hogy helyi adóbevételeink teljesítése a tervezett előirányzathoz képest 6,15 százalékkal nőttek.

Ez nagyban köszönhető a magyar gazdaság Európai Unión belüli fejlődést mutató GDP adatok növekedésének, a gazdaság felélénkülésének. Az előző évek adóhátralékaiból is eredményesen sikerült bizonyos adózási területeken teljesíteni az adózóknak. Az adó bevételek realizálását továbbra is kedvezőtlenül befolyásolja, hogy sok cég felszámolási, illetve csődeljárás alá került

5. Önkormányzat működési bevételei 73.049.826 Ft

Az Önkormányzat működési bevételeinek módosított előirányzata 159.949.214 Ft, a teljesítés 73.049.826 Ft. A teljesítés mértéke 45,67 %.

A működési bevételek részben az intézmények szakmai feladatainak ellátásából adódó alaptevékenységi bevételekből (ellátási térítési díjak), valamint az önkormányzati ingatlanok, helyiségek bérbeadásának díjaiból (tulajdonosi bevételek) tevődik össze. Valamint e jogcímen kerültek elszámolásra a készletértékesítések, nyújtott szolgáltatások ellenértéke, kamatbevételek, valamint az ÁFA bevételek és visszatérülések, közszolgáltatási díjbevételek.

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 tartalékban marad az összeg.

6. Felhalmozási bevételek 2.199.984 Ft

Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítéséből:

Szerződés kölcsönhitellé alakítása miatti átkönyvelés	1.999.836 Ft
(önkorm. lakások értékesítése) összesen	196.213 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 ÁH-n kívülről : 219.870 Ft

Ebből az összegből a Falu Tamás Városi Könyvtár könyveiben tartunk nyilván 19.870 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: 1.031.305.826 Ft

Az 1-8. pontok szerinti bevételek összesített értékét mutatja. A módosított előirányzat 1.186.052.741 Ft, a teljesítés 86,96%

10. Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről: nincs teljesítés

11. Belföldi értékpapírok bevételei: nincs teljesítés.

12. Maradvány igénybevétele: 33.969.000 Ft

Az intézmények előző évi pozitív költségvetési maradványainak felhasználása.

13. Belföldi finanszírozás bevételei: 13.927.088 Ft

Ezen a soron szerepel a MÁK által utalt 2015. évre vonatkozó december havi nettó finanszírozási előleg összege, az elszámolás 2016. január hónapban történik.

14. Külföldi finanszírozás bevételei: nincs teljesítés.

15. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei: nincs teljesítés

16. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 47.896.088 Ft

17. KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 1.079.201.914 Ft

II. Az Önkormányzat összevont kiadásai (1.1. számú melléklet)

Az Önkormányzat 2016. évi összevont kiadási előirányzata 1.113.610.311 Ft volt, ez az év során az egyes részleirányzatok növelésével, illetve csökkentésével 1.220.021.741 Ft-ra módosult. Ehhez képest a teljesítése 1.000.515.537 Ft, azaz 82,0%.

Az önkormányzat intézményeinek saját pénzügyi adatait a 6.1,... 9.1. számú mellékletek mutatják be.

1. Működési költségvetés kiadásai: 925.919.144 Ft

- **Személyi juttatások: 306.028.880 Ft**

A személyi juttatási jogcím tartalmazza a jogszabályi kötelező béreket és egyéb juttatásokat. A költségvetésben tervezett cafetéria juttatás, az étkezési jegyek juttatás minden érintett munkavállaló részére megtörtént.

A nagymértékű előirányzat módosításra az év közben megigényelt, a szociális ágazatban dolgozók részére járó ágazati pótlék, valamint a 2016. évi bérkompenzáció miatt került sor.

A teljesítés összege 306.028.880 Ft, ez a módosított előirányzathoz képest 93,4 %-os teljesítést jelent. Ezen összeg a külső személyi juttatásokat is tartalmazza (képviselők és bizottsági tagok tiszteletdíját). A magas teljesítési arány legfőbb oka a közfoglalkoztatottak személyi juttatásainak összege.

Közmunka program keretében 2016.01.01.-2016.12.31-ig terjedő időszakra átlag 18 fő foglalkoztatása valósult meg. A közfoglalkoztatottak a városüzemeltetésen belül megvalósítandó feladatok ellátásában vettek részt.

- **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 84.405.363 Ft**

A módosított előirányzathoz képest 94,6 %-os a teljesítés. 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: 425.625.150 Ft**

A módosított előirányzathoz képest a teljesítés 81,6 %. Ebben a kiadási jogcímekben szerepelnek a készletek, szolgáltatások, és a különféle dologi kiadások.

A dologi kiadások teljesítése folyamatos volt, a szállítói számlák kifizetésénél nem volt jelentős az elmaradás. Év végén csupán 6.124.525 Ft lejárt, határidőn túli tartozása volt az Önkormányzatnak. Az intézmények a feladataikat igyekeztek jó színvonalon ellátni annak ellenére, hogy ebben az évben is nagyon feszített volt a gazdálkodás.

Ahhoz, hogy a folyamatos likviditás biztosított legyen, fegyelmezett gazdálkodásra, maximális odafigyelésre, együttműködésre, egyeztetésre volt szükség.

- **Ellátottak pénzbeli juttatása: 23.494.524 Ft**

Az önkormányzat saját rendeletei által, illetve a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény rendelkezése alapján központi támogatás igénylése mellett kifizetett rendszeres és eseti támogatások összegét mutatja. Teljesítés 96 % a módosított előirányzathoz képest.

Az önkormányzat saját rendeletei által, illetve a Szociális törvény rendelkezése alapján kifizetett rendszeres és eseti támogatások összegét mutatja. 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 kifizetéseihez az állam hozzájárulást biztosít, az eseti ellátások pedig az önkormányzat saját forrásai terhére valósultak meg.

A települési segély tartalmazza rendeletünk szerint a gyógyszer-, lakásfenntartási rendszeres segélyeket valamint a rendkívüli átmeneti, temetési és köztemetési segély összegeit.

Részletezve az 12. sz. tájékoztató szociális táblán.

Egyéb működési célú kiadások: 86.365.227 Ft

- **Államháztartáson kívüli támogatás: 65.463.400 Ft**

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 5.803.400 Ft az iskolaorvosok részére került átadásra.

- **Működési célú támogatások: 59.660.000 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. 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 Nonprofit Kft.** a közművelődési feladatokat, a városi ünnepségeket, rendezvényeket, művészeti tábor lebonyolítását jó színvonalon teljesítette. A működés finanszírozására a Kft. részére 2016. évben **46.799.000 Ft**-ot finanszírozásként adott át az Önkormányzat. A megrendelt szolgáltatásokat számla ellenében utaltuk az intézménynek.
- A **civil szervezetek** részére céljelleggel nyújtott támogatások összege **12.861.000 Ft**.

Államháztartáson belüli támogatás: 20.097.000 Ft

- "Kertváros" Gyáli kistérség támogatására eddig 18.792.000 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

- 2015. évi normatíva elszámolás összege, mely a Kincstár részére került visszafizetésre.

3. 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, az éves előirányzat elfogadását követően ez 62.752.928 Ft-ra módosult, 7.247.072 Ft változás történt a testület által hozott döntések alapján.

2. Felhalmozási költségvetési kiadások: 49.829.244 Ft

Az Önkormányzat 2016. évben megvalósított beruházásait (21.111.325 Ft) és felújításait (26.418.083 Ft) tételesen felsorolva a *3. és a 4. számú melléklet* tartalmazza. Ezen a soron kerül kimutatásra az első lakáshoz jutók támogatása is, tárgy évben 300.000 Ft.

Beruházások: 21.111.325 Ft (3.sz.melléklet szerint)

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

Gimnázium:

- tetőtéri ablakokra (82) hő védő roló
- Parkoló világítás
- Kerítés építés, magasítás
- Félköríves díszhely
- mosógép vásárlása

Könyvtár:

- könyvállomány gyarapítása

Polgármesteri Hivatal:

- épület bővítés
- kis értékű eszközök

Óvoda, Bölcsőde:

- kis értékű eszközök beszerzése

Önkormányzat:

- Közterületen információs táblák (PH folyosó)

- Vagyonynyilvántartó szoftver (E-Kata)
- Közvilágítás bővítés (Palást utca)
- Védőnők-kisértékű szakmai eszköz beszerzések
- Egyéb szakmai eszközök
- Informatikai eszközök beszerzése
- Buszmegálló-kiépítés (2 db)

Felújítások: 26.418.083 Ft *(4.sz.melléklet szerint)*

Gimnázium:

- menzai villámhárító, villámvédelem felújítás

Halászy Károly Általános Iskola:

- teljes elektromos hálózat felújítás tervekészítés

Település rendezési terv befejezése

Lakossági járda felújítások önkormányzati pályázat

- buszmegálló felújítása

KEHOP pályázat energetikai tanúsítvány

DPMV - szivattyú felújítás

Települési utak javítása

"Zöld Ócsáért program" : - közterületek rendezése, virágok,
- fák cseréje, rendezvények

2.1. Gajdács Anna lakásvásárlási tartozását a számviteli előírás alapján „kölcson nyújtása” címre átkönyveltük, ezáltal a kinnlevőség ezen a soron lett kimutatva. Tartozás összege: **1.999.836 Ft**

2.3.Első lakáshoz jutó támogatás kifizetése: 300.000 Ft

3.Tartalékok: 70.000.000 Ft

Az Önkormányzat működőképességének biztosítása érdekében a költségvetés kidolgozásakor 15.000.000 Ft összegű általános tartalék lett képezve. Céljellégű felhalmozási tartalékként 55.000.000 Ft-ot terveztünk, az éves előirányzat elfogadását követően ez 62.752.928 Ft-ra módosult, 7.247.072 Ft változás történt a testület által hozott döntések alapján.

4. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: 975.748.388 Ft

Az 1-3. pontok szerinti kiadások összesített értékét mutatja. A módosított előirányzat 1.195.254.592 Ft, a teljesítés 81,6 %-os volt.

5. Hitel- és kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre: 10.000.000 Ft

Ebből:

- KEOP beruházások önerejének hitel tőketörlesztése: 10.000.000 Ft

6. Belföldi értékpapírok kiadásai: nem volt teljesítés

7. Belföldi finanszírozás kiadásai: **14.767.149 Ft**

A 2015. december havi finanszírozási előleg visszafizetése a Magyar Államkincstár felé.

8. Külföldi finanszírozás kiadásai: nem volt teljesítés.

9. Finanszírozási kiadások összesen: **24.767.149 Ft**

10. Összevont Önkormányzati KIADÁSOK ÖSSZESEN: 1.000.515.537 Ft

A költségvetési kiadások és a finanszírozási célú kiadások összesített értékét mutatja. A módosított előirányzat 1.220.021.741 Ft, a teljesítés ehhez képest 82,0 %-os.

A költségvetésben vállalt feladatok teljesültek, az intézmények zavartalan működése biztosított volt a gazdálkodási időszak alatt.

A tárgyi időszak végére az Önkormányzat **78.686.377 Ft maradvánnyal** zárt, mely a költségvetési kiadások- és költségvetési bevételek egyensúlyát mutatja be *(10. számú melléklet)*. Ez nem egyenlő a pénzeszközök-, illetve pénzkészlet záró állományával.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés a)-d) pontjaiban előírt indokolások

Az Önkormányzat költségvetési mérlege, pénzeszközök változása

Az Önkormányzat pénzkészlete (bankszámlák, pénztárak) 2016. január 1-jén **61.478.139 Ft** volt. Bevételeként **1.079.201.914 Ft** került elszámolásra. Az év folyamán **1.000.515.537 Ft** kifizetését követően a 2016. december 31-i záró pénzkészlet **122.511.140 Ft**. A pénzeszközök változását a 9.sz. tájékoztató tábla mutatja be összevont adatokkal.

Többéves kihatással járó döntések (2. számú tájékoztató tábla)

A többéves kihatással járó döntésekből származó felhalmozási célú kötelezettségek összege **72.552.332 Ft**.

Az Önkormányzat hitelállománya összesen 2016. december 31-én **69.507.380 Ft**.

A beruházásoknál és a felújításoknál a 2016. évre áthúzódott és megvalósult feladatokat és munkákat mutattuk ki.

Az Önkormányzatnak 2016. december 31. napjával nem volt kezességvállalása, a korábbi évek kezességvállalásai a fizetési kötelezettségek teljesítése miatt megszűntek. Kezességvállalás érvényesítésére nem került sor.

Közvetett támogatások

Közvetett támogatások nem voltak az Önkormányzatnál. (5. számú tájékoztató tábla)

Adósságállomány alakulása (4.sz. tájékoztató tábla)

2016. december 31-én az Önkormányzatnak külföldi hitelező felé adósságállománya nem volt. A 2016. évi költségvetést, valamint a következő évet terhelő belföldi szállítói kötelezettségek a mérlegben **56.928.789 Ft** értékben kerültek kimutatásra

Az intézmények 2016. évi utolsó finanszírozására 2016. december 22-én került sor, melyből az eddig beérkezett 2016. évi fizetési határidejű számlákat egyenlítették ki. Ezt követően még érkeztek 2016. évi fizetési határidejű számlák, melyek 2017. február hónapban kifizetésre kerültek.

Rövid lejáratú kötelezettségeink között szerepelnek a helyi adó túlfizetésekből eredő kötelezettségek, szállítói kötelezettségek. A helyi adó miatti kötelezettségünk **22.453.230 Ft**, mely az ÖNKADÓ program által nyilvántartott adat.

Vagyoni helyzet alakulása: (7.1,-7.4, tájékoztató táblák)

Az Önkormányzat eszközeinek értéke 2016. december 31-én **3.839.018.176 Ft**, mely 1,96 %-kal (77.098.172 Ft-tal) csökkent az előző évhez képest.

Az immateriális javak állománya **2.270.208 Ft**.

A tárgyi eszközök állománya **3.503.278.968 Ft**, azaz 2,28 %-os csökkenést mutat, melynek oka, hogy önkormányzati szinten a tárgyévi aktivált beruházások értéke kevesebb volt, mint a tárgyévből elszámolt terv szerinti amortizáció.

A befektetett pénzügyi eszközök az elmúlt évhez képest 1,43 %-kal (4.719.000 Ft-tal) nőttek. Ennek oka, hogy a Városüzemeltetési Nonprofit Kft. sajáttőke állománya nőtt az elmúlt évhez mérten.

Az Önkormányzatnak a gazdasági társaságokban történő befektetései 333.469.000 Ft, azaz 101,43 %-ra nőtt (a könyv szerinti érték). Részesedéseinket a Városüzemeltetési Nonprofit Kft. esetében felértékeljük a 2016. évi mérlegbeszámoló adata szerint, az Egressy Nonprofit Kft-nél nem történt változás, a DPMV Zrt. esetében szükséges volt a leértékelés. Az Önkormányzat tulajdonában lévő gazdasági társaságok a következő közfeladat-ellátásában vettek részt:

Egressy Gábor Nonprofit Kft.	- közművelődési feladatok ellátása
Városüzemeltetési Nonprofit Kft.	- óvodai, iskolai étkeztetési feladatok - intézmények karbantartási munkái
DPMV Zrt.	- víz- és csatorna közművek üzemeltetése
Ócsa és Társai Kft.	- szennyvíztelep üzemeltetése

Az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek részesedésének alakulása:

330.193eFt	Ócsa Városüzemeltetési Nonprofit Kft.
1.628eFt	Egressy Gábor Nonprofit Kft.
1.200eFt	Ócsa és Társai Nonprofit Kft.
448eFt	DPMV Zrt.

A vagyonkezelésbe átadott eszközök év végi állománya nem változott.

A forgóeszközök állománya a mérleg fordulónapján **204.898.000 Ft**, mely **49.628.000 Ft**-tal nőtt az előző évhez képest.

A követelések vonatkozásában növekedés tapasztalható, mértéke 109,3 % az előző évhez képest. A legnagyobb adós a DPMV Zrt., az üzemeltetési díjak kiegyenlítését nem teljesítette, 2016. december 31-ei egyenlege: **111.537.126 Ft**.

Egyéb követelések között a dolgozóknak adott munkabérelőleg év végi állománya szerepel, az összegek MÁK általi levonása és visszafizetése rendszeres havi részletekben történik.

Az egyéb aktív pénzügyi elszámolások miatti követelések vonatkozásában változás tapasztalható, ez abszolút összegben **12.928.000 Ft**, mely 41,97%-a az előző évinek.

Aktív átfutó kiadásként a dolgozóknak kifizetett 12. havi nettó bér év végi állománya szerepel.

Növekedés következett be a pénzeszközöknél (199,3%), 2016 év végi állománya **122.511.140 Ft**.

Az Önkormányzat az érték nélkül nyilvántartott eszközök állományát kimutatta.

Ócsa Város Önkormányzatának a 2016. évre vonatkozó gazdálkodásáról készült kiegészítő mellékletet csatoljuk.

Kérem a t. Képviselő-testületet, Ócsa Város Önkormányzatának 2016. évi gazdálkodásról szóló beszámolóját megtárgyalni és a rendeletet megalkotni szíveskedjenek.

Ócsa, 2017. május 22.

Készítette:

Farkas Marietta
pénzügyi irodavezető

Látta:

Dr. Molnár Csaba
jegyző

Az előterjesztést a Gazdasági Bizottság 2017. május 31-én tartott ülésén tárgyalta. Az Ügyrendi Bizottság a 2017. május 31-én tartott ülésén tárgyalta.

A rendelet megalkotásához minősített többség (5 igen szavazat) szükséges.

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

A 2016. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt teljesültek. A fejlesztések eredményeként a működés takarékosabbá vált, a szolgáltatások színvonala emelkedett. 2016-ben több képviselő-testületi döntés is a szigorú, takarékos és ésszerű gazdálkodást helyezte az előtérbe, pl.

- csak azon beruházások, felújítások engedélyezése, melyek végrehajtása nem okozott likviditási gondot az Önkormányzat gazdálkodásában

A fenntartható fejlődés érdekében 2016-ben folyamatosan elemeznünk kellett a gazdasági folyamatokat, figyelembe véve az Önkormányzat erre irányuló döntéseit.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17 §-a alapján a zárszámadási rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A zárszámadási rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

(A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A tervezett jogszabály:

Az Ócsa Város Önkormányzat 2016. évi gazdálkodásának zárszámadásáról szóló/2017. (.....) önkormányzati rendelete

1) Társadalmi, gazdasági hatásai:

A zárszámadási rendeletben foglaltak végrehajtásával az Önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javítását (fejlesztések, intézmények átalakítása stb.) Alapvető cél volt az önkormányzati feladatok ellátásához, megállapított előirányzatok felhasználásának biztosítása a zavartalan működés érdekében a hatékony és takarékos közpénzfelhasználás figyelembevételével.

2) Gazdasági hatásai: A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának jelentős hatásai vannak az Önkormányzat gazdasági helyzetére és működésére, mivel gazdálkodási keretek kerültek meghatározásra a bevételek beszedése és a kiadások teljesítése érdekében.

3) Környezeti következményei: A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatásai nincsenek.

4) Egészségügyi következményei: A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségre gyakorolt hatásai nincsenek.

5) Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: A zárszámadási rendeletbe foglalt pénzügyi, számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelentett a költségvetési szervek számára. A 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet többszöri módosítása, melynek következtében számos plusz feladat nehezedett az ügyintézőkre.

6) A jogszabály megalkotásának szükségessége:

A jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése értelmében a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé. A zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot.

7) A jogalkotás elmaradásának várható következményei: A zárszámadási rendelet megalkotását az Mötv. és az Áht. előírásai teszik szükségessé, aminek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, amely támogatás megvonásával jár.

8) Alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A zárszámadási rendeletben rögzítettek végrehajtásához a személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre álltak.

A rendelettervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a zárszámadási rendelettervezetet tárgyalja meg és hozza meg döntését.

Ócsa, 2017. május 22.

dr. Molnár Csaba
jegyző

Ócsa Város Önkormányzat Képviselő-testületének
..../2017. (....) önkormányzati rendelete
Ócsa Város Önkormányzat 2016. évi gazdálkodásának zárszámadásáról

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, valamint Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

- (1) Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást, az önkormányzati szintű összevont mérlegadatokkal bemutatott vagyoni állapotot, továbbá a pénzforgalmi kimutatásokat, az 1-10. mellékletnek és az 1-14. tájékoztató tábláknak megfelelően hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület a mellékletekben szereplő bevételek és kiadások módosított előirányzatait megerősíti, azok teljesítését tudomásul veszi.

2. §

- (1) A Képviselő-testület a 2016. évi gazdálkodását Ócsa Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetéséről szóló 3/2016. (II.15) önkormányzati rendelete alapján teljesítette, a költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1.1 mellékletben foglaltaknak megfelelően 1.079.201.914 Ft bevétellel, valamint 1.000.515.537 Ft kiadással jóváhagyja.
- (2) Az Önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait jogcímenként, bevételeit önkormányzati szinten az 1.1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 6.1., 6.2., valamint a 6.3. melléklet szerint fogadja el.
- (4) Az Önkormányzat fenntartása alá tartozó költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 6.1., 7.1., 8.1., valamint a 9.1. mellékletekben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- (5) A Képviselő-testület a működési bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 2.1., valamint a 2.2. melléklet szerint fogadja el.

3. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a 3-4. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat által adott céljellegű támogatások mértékét a 6. tájékoztató tábla szerint hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat által adott társadalmi-, szociálpolitikai juttatásait a 12. tájékoztató tábla alapján hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület a 2016. évi költségvetési maradványát a 10. melléklet alapján hagyja jóvá.
- (4) A Képviselő-testület a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célonkénti és címenkénti alakulását a 2. tájékoztató tábla szerint hagyja jóvá.

5. §

- (1) Az Önkormányzat a 2016. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a 7.2. tájékoztató táblában szereplő adatok alapján **4.043.915.853 Ft**-ban állapítja meg.
- (2) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal, az önállóan működő, valamint az önállóan működő és gazdálkodó önkormányzati költségvetési szervek 2016. évi maradványát **78.686.377 Ft** összegben a 10. mellékletben részletezetteknek megfelelően jóváhagyja. A 2016. évi maradvány kötelezettséggel terhelt.
- (3) A Képviselő-testület által jóváhagyott maradványt 2017. évben az Intézmények működési célra fordíthatják.
- (4) Az Önkormányzat által nyújtott kedvezményeket az 5. tájékoztató tábla tartalmazza.

6. §

- (1) Az önkormányzati szintű összesített mérlegadatok tárgyévi – 2016. december 31-i állapot szerinti – állományi értéke eszközök és források tekintetében **4.043.915.853 Ft**-ban kerülnek elfogadásra.
- (2) A pénzeszközök záró állománya a már részletezett teljesítési adatok ismeretében **122.511.140 Ft**.
- (3) Az Önkormányzat vagyonkimutatását a 7.1-7.5. tájékoztató tábla tartalmazza.

7. §

- (1) Az Önkormányzat 2016. december 31-én fennálló tartozásállományát a 4. tájékoztató tábla mutatja be.
- (2) Az Önkormányzat pályázatait az 5. melléklet tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat létszámadatait a rendelet 14. tájékoztató tábla tartalmazza.

8.§

- (1) A bevételek – a pénzügyi lehetőségek figyelembevételével – a költségvetésben meghatározott feladatokra kerültek felhasználásra.
- (2) Az Önkormányzat 2016. évi gazdálkodásában a kötelező és vállalt feladatait, a teljesítés pénzügyi lehetőségeinek figyelembe vételével megfelelő színvonalon teljesítette.

9.§

Az önkormányzati költségvetési szervek jogosultak a kezelésükbe adott önkormányzati vagyon jogszabályszerű használatára, kötelesek a normatív állami hozzájárulásokat megalapozó dokumentációk, statisztikák előírás szerinti vezetésére, továbbá az egyéb állami átvett forrásokat, támogatásokat megalapozó dokumentációk pontos, rendszeres, jogszabályszerű vezetésére.

10. §

- (1) A Képviselő-testület felkéri az Önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.
- (2) Az Önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2017. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

11. §

A Képviselő-testület felkéri az Önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról, a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

12.§

(1) E rendelet 2017. május 31-én 18 órakor lép hatályba.

Bukodi Károly
polgármester

dr. Molnár Csaba
jegyző