



ÓCSA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2015. évi III. negyedéves tájékoztató

Előterjesztő:

Bukodi Károly
polgármester
2015



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 2015. III. negyedéves gazdálkodásáról szóló tájékoztatójának elfogadásáról" elnevezésű napirendhez

Tisztelt Képviselő-testület!

Ócsa Város Önkormányzatának (továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete a 3/2015. (II.13.) számú rendeletével elfogadta Ócsa Város Önkormányzatának 2015. 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 negyedéről szeptember 30-ai fordulónappal elkészítettük az Önkormányzat és intézményei 2015. 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 2015. III. negyedévi gazdálkodásáról az alábbi tájékoztatást adom.

Az Önkormányzat 2015. III. negyedévében:

1.193.682 eFt bevételt és

1.168.601 eFt 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, illetve a késleltetett 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 2015. 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**
- **Elbírálás alatt lévő, benyújtott pályázatok**
BM pályázat - Óvodai kapacitás bővítést célzó beruházások
- **Tartaléklistas**
- **Befejezett elszámolás alatt lévő pályázatok**

A 2015. évben elkezdett pályázataink elszámolása megtörtént. Sajnos ezt követően nem volt pályázati lehetőségünk.

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: 65,1 % Polgármesteri Hivatal, 72,1 % Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde, 61,6 % 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 Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda tető felújítása esetében megtörtént a hitelbírálat, a folyósítás csak a következő negyedévben történt meg, ezt követően került sor a második részlet kiegyenlítésére.
- A tárgyidőszak alatt kifizetésre kerültek az eredeti költségvetésben nem szereplő kiadások, melyeket a Képviselő-testület határozott meg. (pl. Turisztikai koncepció készítésének költsége és egyéb ad- hoc jellegű dologi kiadások).

Finanszírozási nehézségek okai a III. negyedév során:

Az 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, szeptemberben emiatt további bevételek kiesés következett be. mert teljesítettük a Veszprémer Zrt. 10.750.000 eFt-os túlfizetését, valamint az egyéb több száz ezer forintos visszafizetéseket, főként magánszemélyek és kisebb vállalkozások részére. Fizetési megállapodást kötöttünk a K & H Bankkal iparűzési adótúlfizetés visszafizetésére.
- A pályázatok plusz költségei megnehezítették likviditási helyzetünket.

Mindezen tényezők együttes hatásaként 2015. évben is folyószámlahitel használatra kényszerül az önkormányzat. Ócsa Város Önkormányzata jelenleg 80.000 eFt folyószámla hitelkerettel rendelkezik.

Bevételek és kiadások összetételének és teljesítésének értékelése:

Az Önkormányzat bevételei (1.1 számú melléklet)

Az Önkormányzat 2015. évi költségvetése 1.112.571 e Ft bevételi előirányzatot tartalmazott. A költségvetés forrása az átvett pénzeszközök növekedése következtében 1.615.907 eFt-ra változott.

A tervezett bevételekből 1.193.682 eFt teljesült a III. negyedévben, mely a módosított előirányzat 73,9 %-a.

A bevételek részletezését az 1.1. melléklet tartalmazza.

1. Önkormányzat működési támogatásai: 320.783 eFt

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 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény 3. számú mellékletében az önkormányzatot érintő pontjaiban foglaltaknak megfelelően kerültek finanszírozásra.

Az állami támogatások időarányosan érkeztek számlánkra. Az önkormányzatok költségvetési támogatása 76,5 % teljesítést mutatnak. A normatív kötött felhasználású támogatások összegével az eredeti költségvetés előirányzatai módosításra kerültek.

Normatív támogatások címenként:

Az önkormányzat működésének általános támogatására 89.365 e Ft, köznevelési, és ingyenes kedvezményes gyermekétkeztetési feladatokra 126.683 eFt, szociális és gyermekjóléti feladatokra 88.515 eFt, kulturális feladatokra 8.183 eFt, működési célú központosított előirányzatokra 3.619 eFt, helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai 4.418 eFt érkezett.

2. Működési célú támogatás államháztartáson belülről: 32.789 eFt

Ezen összeg 72,2 %-ban teljesült a tervezetthez képest. Ebből 13.767 eFt-ot kaptunk az OEP-től a védőnői szolgálat és az iskola egészségügy ellátására.

A helyi önkormányzattól kapott támogatás: 6.867eFt.

Ezen a jogcímen szerepel

- az Alsónémedi Önkormányzat által az orvosi ügyeletre átutalt, lakosságszám arányos összeg.
- Az elkülönített állami pénzalaptól támogatás: 12.002 eFt.
- A közcélú foglalkoztatottak béréhez kiutalt támogatások összege.

3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 373.947 eFt

A KEOP és KMOP pályázatokhoz kapcsolódó támogatások szerepelnek e soron.

4. Közhatalmi bevételek: 358.013 eFt

Az Önkormányzat közhatalmi bevételei (igazgatási szolgáltatási díjak, átengedett közhatalmi bevételek, helyi adók és adójellegű bevételek, helyi adókhoz kapcsolódó pótlékok, bírságok, egyéb közhatalmi bevételek) a 406.500e Ft-os eredeti előirányzattal szemben 358.913 eFt-ban (88,1%) teljesültek.

Átengedett közhatalmi bevétel a **gépjárműadó** bevétel, melynek az önkormányzatnál maradó 40 %-os része 20.164 e Ft, ez az éves tervezett előirányzat 80,7%-a, amely jórészt az éves adó egyösszegű teljesítéséből és az elmúlt évek kintlévőségének behajtásából adódik.

Egyéb közhatalmi bevételként 4.543 eFt folyt be, helyszíni és szabálysértési bírság, pótlék címen.

Helyi adóbevételek:

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

(ezer forint)

Megnevezés	2014. évi	2014. évi	2014. III. névi	2015. évi	2015. évi	2015. III. névi.
	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés
Kommunális adó	24 000	24 000	19 000	19 000	19 000	25 577
Építményadó	20 000	20 000	17 300	24 000	24 000	21 578
Idegenforgalmi adó						
Iparűzési adó	300 000	300 000	213 050	330 000	330 000	286 151
Helyi adók összesen	353 000	344 000	250 716	373 000	373 000	333 306
Gépjárműadó	25 000	25 000	24 880	25 000	25 000	20 164
Pótlékok, bírságok	1 000	1 000	1 000	5 000	5 000	2 668
Egyéb (szabs.) bevételek	1 500	1 500	1 488	3500	3 500	1 875
Egyéb adók összesen	27 500	27 500	27 368	33 500	33 500	24 707

A táblázatból látható, hogy helyi adóbevételeink összege az előző év azonos időszakába 2014-ben 250.716 eFt volt, míg az idén 333.306 eFt a teljesítés. Az előző év adataihoz mérten kiemelkedő az iparűzési adó és a kommunális adó teljesített összege. Az adatok egyértelműen igazolják, hogy sikeres volt az előző évek hátralékainak behajtása, melyen az adócsoporthoz folyamatosan dolgozik. Célunk, hogy tovább csökkentsük a kintlévőségeinket. Bevételeink tekintetében kiemelt hangsúlyt kell fektetnünk a kintlévőségek szabályozására és naprakész kezelésére.

5. Önkormányzat működési bevételei: 91.209 eFt

Az Önkormányzat működési bevételeinek módosított előirányzata 151.500 eFt, a teljesítés 91.209e Ft. A teljesítés mértéke 60,2 %.

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

6. Felhalmozási bevételek: 150 eFt (2.2 melléklet)

Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítéséből

(önkorm. lakások értékesítése) összesen 150 eFt

A 70.000 eFt-on tervezett ingatlanok értékesítése nem valósult meg.

7. Működési célú átvett pénzeszközök: 1.560 eFt

Ezen összeg 99,8 %-ban teljesült a módosított előirányzathoz képest. Ezt az összeget a Falu Tamás Városi Könyvtár könyveiben tartjuk nyilván 37 eFt-ot *lakosságtól átvett támogatásként*. Az önkormányzat 1.523 eFt EU-s támogatást kapott *testvérvárosi kapcsolatok támogatására*.

8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: nincs teljesítés

9. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK: 1.178.451 eFt

Az 1-8. pontok szerinti bevételek összesített értékét mutatja. A módosított előirányzat 1.563.035 eFt, a teljesítés 1.178.451 eFt tehát 75,4%.

10. Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről: 51.039 eFt

Fejlesztési hitel felvétel a KEOP pályázatok költségeinek fedezetére pénzügyi vállalkozástól. A költségvetésben tervezett összeghez ez 101,4%-os felhasználást mutat. Nagyobb összeg felhasználása vált szükségessé mint ami a költségvetésben szerepelt.

11. Belföldi értékpapírok bevételei: nincs teljesítés

12. Maradvány igénybevétele: -35.808 eFt

13. Belföldi finanszírozási bevétel: nincs teljesítés

14. Külföldi finanszírozási bevétel: nincs teljesítés

15. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei: nincs teljesítés

16. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 15.231 eFt

**17. KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:
1.193.682 eFt**

Az Önkormányzat összevont kiadásai (1.1 számú melléklet)

Az Önkormányzat 2015. évi összevont kiadási előirányzata a módosítások következtében 1.615.907 eFt-ra módosult. A kiadások teljesítése 1.168.601 eFt, azaz 72,3%. Az önkormányzat intézményeinek pénzügyi adatait a 9.1, 9.2, 9.3, 9.4. számú mellékletek mutatják be.

1. Működési költségvetés kiadásai: 706.568 eFt

A működési célú kiadások teljesített összege közel időarányos.

- **Személyi juttatások**

A rendszeres személyi juttatások összege 214.194 eFt, ez a módosított előirányzathoz képest 74 %.

A törvény szerinti illetmények sor tartalmazza a kompenzáció összegét is, amely központilag kerül számfeljtésre, 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 73,7%-os a teljesítés, azaz 56.419 eFt. 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**

Az módosított előirányzathoz képest a teljesítés 61,7%, azaz 333.748 eFt. Ebben a kiadási jogcímben szerepelnek a készletek, szolgáltatások, és a különféle dologi kiadások.

Az intézmények a feladataikat igyekeznek jó színvonalon ellátni annak ellenére, hogy a III. negyedévben is nagyon feszített volt a gazdálkodás.

Az intézmények külső szállítóknak és a 100 %-os tulajdonban lévő Városüzemeltetési Nonprofit Kft-nek is tartoznak, a számlák kifizetése késik, ami nagyban nehezíti a feladatellátást.

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

A 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet 2014. évben változott előírásainak megfelelően számos beruházás esetén a felmerült költségek egy részét nem lehet a beruházások aktivált részének tekinteni, ezért költségként a dologi kiadások között kell elszámolni. Ezért sajnos nem az intézményeink működési kiadási keretei emelkedtek meg, hanem beruházásaink költségeit láthatjuk ezen soron.

- **Ellátottak pénzbeli juttatására: 42.567 eFt**

Az önkormányzat saját rendeletei által, illetve a Szociális törvény rendelkezése alapján központi támogatás igénylése mellett (80.-ill.90% tám.) kifizetett rendszeres és eseti támogatások összegét mutatja. Teljesítés 92,1%. Ezen a kiadási soron belül a rendszeres szociális segély valamint a gyermek étkeztetéssel kapcsolatos kifizetések kerülnek elszámolásra. A lakásfenntartási támogatás valamint a foglalkoztatást helyettesítő támogatás mutatkozik jelentős túlteljesítéssel. Ez a tervezéskor és a változások előtt megállapított segélyekre vonatkozik csak.

Ebben az esetben a költségvetés tervezésekor csak az Önkormányzati támogatások összegével szabad számolni.

Az ellátottak pénzbeli juttatása jogcímén, az év folyamán változások történtek, nevezetesen a foglalkoztatást helyettesítő támogatás, illetve a rendszeres szociális segély folyósítása 2015. március 1-jétől a járási hivatalból történik.

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: 59.640 eFt

- **Államháztartáson kívüli támogatásként: 42.940 e Ft került kifizetésre.** A Képviselő-testületi határozatoknak, valamint az aláírt támogatási szerződéseknek megfelelően történtek a kifizetések.
- **Elvonások-és befizetések: (MÁK 2014. évi normatív elszámolás) 3.973eFT**
- **Államháztartáson belüli támogatásként: 12.727 eFt**

Ebből:

- „Kertváros” Gyáli Kistérség: 12.477 eFt
- Roma Nemzetiségi Önkormányzat: 250 eFt

- 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 főzőkonyhák üzemeltetését, szociális és közétkeztetést, a portaszolgálat biztosítását jó színvonalon látta el. A fenti feladatok teljesítéséről a Kft. 2015. évben számlát állított ki, melyek az adott intézmények bankszámláiról kerültek kiutalásra.
- Az **Egressy Gábor Non-profit Kft.** a közművelődési feladatokat, a városi ünnepségeket, rendezvényeket, művészeti tábor lebonyolítását jó színvonalon teljesítette. A működés finanszírozására a Kft. részére 2015. III. negyedévben 26.204 eFt-ot finanszírozásként adott át az Önkormányzat. A megrendelt szolgáltatásokat számla ellenében utaltuk az intézménynek.
- Pénzeszköz átadás nem önkormányzati többségi tulajdonú egyéb vállalkozásnak: OEP-től átvett 4.071 eFt iskolaorvosok részére átadott pénzeszközök.
- A civil szervezetek részére céljelleggel nyújtott támogatások összege 11.065 eFt.
- M-Bussal Kft. működési támogatása: 1.600 eFt.

Részletezve az 6.sz. tájékoztató táblán.

2. Felhalmozási költségvetési kiadások: 447.423 eFt

Beruházások: 117.641 eFt (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:

- KMOP-3.3.3-13-2013-0025 Napelemes rendszer kialakítása a Halászy Károly Általános Iskolában
- KMOP-3.3.3-13-2013-0010 Napelemes rendszer kialakítása a Bolyai János Gimnázium és Kereskedelmi Szakközépiskolában
- 1 db Opel Astra személygépkocsi vásárlása
- Informatikai eszközök és hálózati rendszer kialakítása
- Vasúti átjárók tervei
- Falu Tamás Városi Könyvtár állomány gyarapítása
- Polgármesteri Hivatal kis értékű eszközbeszerzései
- Napsugár Óvoda akadálymentesítése
- HESZ Településrendezési terv
- Vákuum gépházba szivattyú beszerzés (csatorna)
- Turisztikai Konceptió készítése
- Műfüves focipálya kialakítása (Halászy Károly Általános Iskola)

Felújítások: 329.482 eFt (7.sz.melléklet szerint)

- | | |
|-----------------------------|--|
| - KEOP-5.5.0/A/12-2013-0144 | Bolyai János Gimnázium és Kereskedelmi Szakközépiskola energetikai fejlesztése |
| - KEOP-5.5.0/A/12-2013-0098 | Energetikai korszerűsítés a Nefelejcs Napközi Otthonos Óvodában |
| - KEOP-5.5.0/A/12-2013-0198 | Egressy Gábor Szabadidőközpont Energetikai korszerűsítése |
| - Nefelejcs Központi Óvoda | Tetőfelújítás |

- Alsópakony víztorony felújítása

Járdaépítési pályázatunk folyamatosan zajlik, ennek teljesítése a III. negyedévben 1.351 eFt volt.

3. Tartalékok

Az Önkormányzat működőképességének biztosítása érdekében a költségvetés kidolgozásakor 15.000 eFt összegű általános tartalék lett képezve. A III. negyedévben 2.406 eFt-ra módosult az előirányzat. 12 594 eFt felhasználás történt a testület által hozott döntések alapján.

4. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: 1.153.991 eFt

Az 1-3. pontok szerinti kiadások összesített értékét mutatja. A módosított előirányzat 1.598.797 eFt, a teljesítés 72,2%.

5. Hitel- és kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre: 2.500 eFt

Az EU-s pályázatok önrészét támogató hitel 2015. évi első törlesztésének összege, második részlete IV. negyedévben történik meg.

6. Belföldi értékpapírok kiadásai: nem volt teljesítés

7. Belföldi finanszírozás kiadásai: 12.110 eFt

A 2014. december havi finanszírozási előleg visszafizetése a Magyar Államkincstár felé.

8. Külföldi finanszírozás kiadásai: nem volt teljesítés.

9. Finanszírozási kiadások összesen: 14.610 eFt

10. Összevont Önkormányzati KIADÁSOK ÖSSZESEN: 1.168.601 eFt

A költségvetési kiadások és a finanszírozási célú kiadások összesített teljesítését mutatja. A módosított előirányzat 1.615.907 e Ft, a teljesítés 72,3%.

Intézményfinanszírozás:

2015. vizsgált időszakában finanszírozási kiadásokra az összes intézményünkre vonatkozóan 280.342 eFt költöttünk. A módosított előirányzathoz viszonyított teljesítési arány: 69,3 %-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 (50%-os és rendszeres) 22.000 eFt-ot fizetett ki Önkormányzatunk támogatásként. Itt kell megemlítenünk, hogy szeptembertől törvény szerint bővült a gyermekétkeztetés támogatási köre. Ezen támogatások aránya jelenleg is magas, viszont az utolsó negyedévben még nagyobb összeg lesz. Ezért a későbbiekben folyamatos kontrollt igényel, mivel a MÁK nagy mértékben támogatja a gyermekétkeztetési feladatokat, ellenőrzi a ráfordításokat.

Hiány finanszírozása

A III. negyedéves beszámoló készítésekor megállapításra került, hogy a költségvetési bevételek és kiadások egyenlege 25.081 eFt. A hiány fejlesztési hitelből származó bevételként került a forrás oldalon ellentételezésre valamint a működési oldalról a költségvetési maradvány felhasználásával került egyensúlyba.

Összegzés, kitekintés:

Ócsa Város Önkormányzatának pénzügyi adatait vizsgálva elmondhatjuk, hogy az időarányos teljesülések 70-80% között jól alakulnak. 2015. évi gazdálkodását 39.368 eFt nyitó pénzkészlettel kezdte. Pénzeszközök egyenlege a 2015. szeptember 30-i állapot szerint 125.806 eFt.

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.

2015. 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.

Az Önkormányzat összevont tartozás állománya tartalmazza a támogatott pályázatok szállítói finanszírozású ki nem fizetett számlák összegeit.

Annak megítélése, hogy a város pénzügyi helyzete hogyan fog alakulni 2015. 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 betervezett beruházások, felújítások utófinanszírozásának beérkezése
- 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 2015. évi költségvetésben szereplő „Tulajdonosi bevételek” soron tervezett 31.000 eFt beszámolója bizonytalan, ugyanis a DPMV Zrt. tájékoztatása alapján nem számlázható le a víz-csatorna hálózat üzemeltetési díja. 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 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 2015. 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 2015. III. negyedévi gazdálkodásáról szóló beszámolót, illetve tájékoztatást elfogadni szíveskedjék.

Határozati javaslat:

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Ócsa Város Önkormányzat 2015. III. negyedéves gazdálkodásáról szóló tájékoztatót elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: --

Ócsa, 2015. november 16.

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 2015. november 30. napján tartandó ülésén tárgyalja.