



**ÓCSA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2016. évi I. féléves beszámolója**

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

Döntés Ócsa Város Önkormányzatának

2016. I. féléves gazdálkodásáról szóló beszámolójának elfogadásáról elnevezésű napirendhez

Tisztelt Képviselő-testület!

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

Az államháztartásról szóló, többször módosított 2011. évi CXCV. törvényből kikerült a féléves beszámoló kötelezettsége, ugyanakkor elengedhetetlennek tartom, hogy év közben is tájékoztassam a Képviselő-testületet az önkormányzat gazdálkodásának helyzetéről. A költségvetési év első félévéről június 30-ai fordulónappal elkészítésre került az Önkormányzat és intézményei 2016. I. féléves 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. Ennek megfelelően Ócsa Város Önkormányzatának 2016. év I. félévi gazdálkodásáról az alábbi tájékoztatást adom.

Az Önkormányzat 2016. I. félévében:

515.525.147 Ft bevételt és
496.378.757 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 beszedését, kiadások esetében a takarékos gazdálkodás megvalósítását jelentette.

A féléves gazdálkodásunk során a működési oldal kiadásainak visszafogásával 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**
- **Elbírálás alatt lévő, benyújtott pályázatok**

VEKOP	-6.1.1-15 „Kisgyermeket nevelő szülők munkavállalási aktivitásának növelése”
BM pályázat	- Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás pályázat (Egressy Gábor Szabadidőközpont vizes blokk felújítás)
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)

- **Tartaléklistás**
- **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: 44 % Polgármesteri Hivatal, 43 % Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde, 38 % Falu Tamás Városi Könyvtár.

Az önkormányzat fizetőképességének megőrzése biztosított volt az első félévben 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. óvoda villámvédelem tervezése, menza villámvédelem felújítása, Akácos utcai buszmegálló aszfaltozása, szennyvízrendszer bűzmentesítési munkálatokra „aktív” biofilter beszerelése, Alsópakony „Megállapodás ivóvíz-szolgáltató berendezések használatára” őrzés-védelem emelt összegű díja, közterületi térfigyelő rendszer hiányzó eszközeinek beszerzése, karbantartása, csapadékvíz elvezetése (Ócsa, Vágóhíd u. 2.), kulturális rendezvények költségei, egyéb ad-hoc jellegű dologi kiadások).

Finanszírozási nehézségek okai az I. félév 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 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 teljes egészében eleget tudott tenni időben.

- A pályázatok plusz költségei megnehezítették likviditási helyzetünket.

Mindezen tényezők együttes hatásaként 2016. évben folyószámlahitel használatra csak az I. negyedévben került sor, a márciusi adóbevételek beérkezéséig. Ócsa Város Önkormányzata jelenleg 80 000 eFt folyószámla hitelkerettel rendelkezik.

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

Az Önkormányzat bevételei (1.1 számú melléklet)

Az önkormányzat 2016. évi költségvetése 1.155.464.230 Ft módosított bevételi előirányzatot tartalmaz.

A tervezett bevételekből 515.525.147 Ft teljesült az I. félévben, mely az előirányzat 45 %-a.

A bevételek részletezését az 1.1. melléklet tartalmazza.

1. Önkormányzat működési támogatásai: 232.530.308 Ft

Az állami támogatások időarányosan érkeztek számlánkra. Az önkormányzatok költségvetési támogatása 52 % 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 60.806.101 Ft, köznevelési feladatokra 96.287.459 Ft, szociális és gyermekjóléti feladatokra 64.383.439 Ft, kulturális feladatokra 6.121.484 Ft, működési célú központosított előirányzatokra 1.597.503 Ft érkezett, a 2015. évi normatíva elszámolásra 3.334.322 Ft teljesült.

2. Működési célú támogatás államháztartáson belülről: 23.822.228 Ft

Ezen összeg 58 %-ban teljesült a tervezetthez képest. Ebből 11.764.100 Ft-ot kaptunk az OEP-től a gyermekorvosi körzet, a védőnői szolgálat és az iskola egészségügy ellátására.

- A helyi önkormányzattól kapott támogatás: 5.367.348 Ft

Ezen a jogcímen szerepel

- az Alsónémedi Önkormányzat által az orvosi ügyeletre átutalt, lakosság szám arányos összeg.

A közcélú foglalkoztatottak béréhez kiutalt támogatások összege: 6.690.780 Ft.

3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 211.708 Ft

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

4. Közhatalmi bevételek: 200.652.811 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 200.652.611 Ft-ban (49%) teljesültek.

Átengedett közhatalmi bevétel a gépjárműadó bevétel, melynek az önkormányzatnál maradó 40 %-os része 14.846.051 Ft, ez az éves tervezett előirányzat 55 %-a, amely jórészt az éves adóösszegű teljesítéséből és az elmúlt évek kintlévőségének behajtásából adódik.

Egyéb közhatalmi bevételként 4.183.290 Ft folyt be, igazgatási- és eljárási díjbevételek, helyszíni és szabálysértési bírság címén.

Helyi adóbevételek:

Az adóbevételek alakulását a múltév félévéhez képest az alábbi táblázat mutatja:

(ezer forint)

Megnevezés	2015.félév	2015. félévi	2015.félév	2016. évi	2016. évi	2016.félév
	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés
Kommunális adó	19 000	19 000	10 700	29 000	29 000	14 608
Építményadó	24 000	24 000	12 900	26 000	26 000	13 731
Idegenforgalmi adó					100	52
Iparűzési adó	330 000	330 000	126 689	320 000	320 000	152 645
Talajterhelési díjak				1 100	1 000	587
Helyi adók összesen	373 000	373 000	150 289	376 100	376 100	181 623
Gépjárműadó	25 000	25 000	14 893	27 000	27 000	14 846
Pótlékok, bírságok	5 000	5 000	161			
Egyéb (szabs.) bevételek	3 500	3 500	1273	3400	3 400	4 183
Egyéb adók összesen	33 500	33 500	16 327	30 400	30 400	19 029

A táblázatból látható, hogy helyi adóbevételeink összege 21 %-al emelkedett az előző év azonos időszakához, 2015-ben 150.289 eFt volt a teljesítés, míg az idén 181.623 eFt.

Kintlévőségek alakulása:

(forint)

Adónem	Nyitó hátralék 2016. január 1-én	Folyó évi terhelés összege	Nyitó hátralékból még fennálló tartozás	Összes előírt adó 2016. december 31-ig	Ebből: nem esedékes tartozás	Ebből: esedékes tartozás
Építményadó	6 563 405	14 548 220	1 319 550	15 867 770	14 076 770	1 791 000
Telekadó	0	0	0	0	0	0
Magánszemélyek kommunális adója	6 663 004	15 206 991	4 817 128	20 024 119	13 723 567	6 300 552

Idegenforgalmi adó	230 400	0	178 155	178 155	0	178 155
Iparűzési adó	28 921 202	168 211 540	17 730 047	185 941 587	151 490 930	34 450 657
Gépjárműadó	27 107 873	37 312 635	22 816 691	60 129 326	33 815 173	26 314 153
Talajterhelési díj	1 141 963	146 160	787 092	933 252	6 450	926 802
Tőketartozás összesen:	70 627 847	235 425 546	47 648 663	283 074 209	213 112 890	69 961 319

A nyitó hátralék összege 22.979.000 Ft-tal csökkent. Az Adóügyi Iroda végrehajtási tevékenységének eredményeképpen a nyitó hátralék állományát jelentős mértékben csökkenteni tudta, 32, 54 %-kal. A továbbra is fennálló hátralék az *iparűzési adó* esetében tartalmazza a válság hatására tönkre ment cégek felszámolásának és törlesztésének eredményeképpen már meg nem fizetett adójukat. Ez esetben a hivatalos folyamat lezárulása nélkül a behajthatatlan hátralékot nem tudjuk kivezetni könyveinkből. Adónyilvántartásunk alapján megállapítható, hogy igazolhatóan 45 cég esetében 19.656.000 Ft adóhátralék jelentős mértékben kockázatos kinnlevőség, amely behajthatósága több év alatt nem volt sikeres, felszámolási eljárás, illetve kényszertörlesztési eljárás alá vont vállalkozások.

A *magánszemélyek kommunális adójánál* a hátralék behajtása folyamatos, itt is a hátralék állományának csökkenése megállapítható, de az elmúlt 6 év hátraléka egyszerre nehezen mozdítható el. A 2014. és 2015. adóévben ez a tendencia megváltozott, a hátralék folyamatosan csökken, de a régebbi évekhez nehezebb visszanyúl. Az iparűzési adónál a féléves adóhátralék tartalmazza a május 31-i befizetési kötelezettségeket is, (itt a késedelmesen fizetők felszólítása már megtörtént és az év második felében a végrehajtás is megvalósul.

A több éves adóhátralékok utólagos behajtása már nehezebb, de a sok aprólékos munka eredménye a számadatok megfelelő trendjéből is kiderül. Gyakori a vállalkozások felszámolása, csődeljárása, végelszámolása. Ezen vállalkozások tartozásainak a behajtását továbbiakban nem az önkormányzat adóhatósága végzi, hanem a kijelölt, erre jogosult szervezet (felszámoló, csőd-biztos). A megtérülés ezeknél a tartozásoknál minimális, mert jelentős tartozás-állománnyal rendelkeznek a cégek már az eljárás megindításánál is (pl. a Nemzeti Adó- és Vámhivatal felé), így a Helyi Adóhatóságunk többedik helyről várja követelését.

A féléves zárás során megállapítható, hogy adósság-állományunk nem nőtt a nyitó állományhoz képest, hanem csökkent 667 e Ft-tal. Az év második felében továbbra is várható jelentősebb végrehajtási eljárások megindítása, itt a gazdasági társaságok is jobban előtérbe kerülnek már, mert bevallásukkal elszámoltak a 2016. adóévben.

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

5. Önkormányzat működési bevételei: 24.232.306 Ft

Az Önkormányzat működési bevételeinek előirányzata 159.990.000 Ft, a teljesítés 24.232.306 Ft. A teljesítés mértéke 15 %.

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

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

6. Felhalmozási bevételek: 100.146 Ft (2.2 melléklet)

Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítéséből
(önkormányzati lakások értékesítése: Gajdács Anna) összesen 100.146 Ft

Ingatlan értékesítésre nem került sor.

7. Működési célú átvett pénzeszközök: 6.840 Ft

Ezen összeg 17 %-ban teljesült a tervezethez képest. Ezt az összeget a Falu Tamás Városi Könyvtár könyveiben tartjuk nyilván, *lakosságtól átvett támogatásként*.

8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: nincs teljesítés

9. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK: 481.556.147 Ft

Az 1-8. pontok szerinti bevételek összesített értékét mutatja. Az előirányzat 1.121.495.230Ft, a teljesítés 43 %

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: 515.525.147 Ft

Az Önkormányzat összevont kiadásai (1.1 számú melléklet)

Az Önkormányzat 2016. évi összevont kiadási előirányzata a 1.155.464.230 Ft. A kiadások teljesítése 496.378.757 Ft, azaz 43 %. Az önkormányzat intézményeinek adatait a 9.1, 9.2, 9.3, 9.4. számú mellékletek mutatják be.

1. Működési költségvetés kiadásai: 465.332.252 Ft

• Személyi juttatások

A rendszeres személyi juttatások összege 152.869.868 Ft, ez az előirányzathoz képest 50 %.

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.

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

A előirányzathoz képest 49 %-os a teljesítés, azaz 41.718.939 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**

Az előirányzathoz képest a teljesítés 44 %, azaz 215.511.927 eFt. 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 az első félévben is nagyon feszített volt a gazdálkodás.

Az intézmények külső szállítóknak nem, de a 100 %-os tulajdonban lévő Városüzemeltetési Nonprofit Kft-nek tartoznak, a számlák kifizetése késik, így sikerül az egyéb szállítói tartozások határidőben történő kifizetése. Erre mindenképpen törekedni kell ugyanis a 40 euró összegű költségátalány kivetése késedelmes fizetés esetén terhelésre kerül az egyes határidőben nem teljesített számlák esetében.

A „Városmarketing tevékenységen” belül számos színvonalas, a lakosságot megmozgató rendezvényre került sor.

A Testvérvárosi kapcsolatok ápolása céljából a Képviselő-testület Észtországba utazott, ahol színvonalas találkozón vettek részt, és egyben egyeztették az elkövetkező évekre vonatkozó elképzeléseiket.

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

- **Ellátottak pénzbeli juttatására: 12.278.672 Ft**

Az önkormányzat saját rendeletei által, illetve a Szociális törvény rendelkezése alapján kifizetett rendszeres és eseti támogatások összegét mutatja. Teljesítés 60 %. 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 rendszeres kifizetésekhez az állam különböző mértékű hozzájárulást biztosít, az eseti ellátások pedig az önkormányzat saját forrásai terhére valósulnak meg. Részletezve az 9.sz. tájékoztató szociális ellátások táblán.

Egyéb működési célú kiadások:

- Államháztartáson kívüli támogatásként 42.952.846 Ft került kifizetésre. A Képviselő-testületi határozatoknak, valamint az aláírt támogatási szerződéseknek megfelelően történtek a kifizetések.
- Működési célú támogatások: 42.941.100 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 főzőkonyhák üzemeltetését, szociális és közétkeztetést, a portaszolgálat biztosítását jó színvonalon látta el. A főzőkonyhák üzemeltetése a TS Gastro Kft-hez kerül, az étkezési térítési díjak beszedését az intézmények bonyolítják 2016. augusztus 1-től.
A fenti feladatok finanszírozására a Kft. részére 2016. I. félévében számla formájában történt a kifizetés, még nem volt szükség támogatás nyújtására.
- Az **Egressy Gábor Nonprofit Kft.** a közművelődési feladatokat, a városi ünnepségeket, rendezvényeket, művészeti tábor lebonyolítását jó színvonalon teljesítette.
A fenti feladatok finanszírozására a Kft. részére 2016. I. félévében 22.129.000 Ft-ot finanszírozásként adott át az Önkormányzat. A megrendelt szolgáltatásokat számla ellenében utaltuk az intézménynek.
- Pénzeszköz átadás nem önkormányzati többségi tulajdonú egyéb vállalkozásnak:
Az OEP-től átvett 2.749.100 Ft az iskolaorvosok részére került átadásra.
- A civil szervezetek részére céljelleggel nyújtott támogatások összege 7.362.000 Ft.
- "Kertváros" Gyáli kistérség támogatására eddig 9.396.000 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 11.746 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. Az első félévben nem történt előirányzat módosítás.

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: 11.279.356 eFt

Beruházások: 6.940.611 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:

- Ócsai Bolyai János Gimnázium Tetőtéri ablakaira hővédő rolók elhelyezése
- A volt kis gimnázium helyén lévő parkoló világításának kialakítása
- Falu Tamás Könyvtárban könyvtárlománnyal gyarapítása
- Ócsai Polgármesteri Hivatal recepciójának kialakítása
- Ócsai Polgármesteri Hivatal kisértékű eszközök beszerzése
- Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Óvoda és Manóvár Bölcsőde kisértékű eszközök beszerzése
- Informatikai eszközök beszerzése
- Vagyron-nyilvántartó szoftver (E-kata rendszer) beszerzése
- Közvilágítás bővítése (Ócsa, Palást utca)
- Védőnők részére kisértékű szakmai eszközök beszerzése
- Egyéb szakmai eszközök beszerzése

Felújítások: 4.338.745 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

Járdaépítési pályázatunk folyamatosan zajlik, július hónapban várható a befejezés.

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: 476.611.608 Ft

Az 1-2. pontok szerinti kiadások összesített értékét mutatja. Az előirányzat 1.155.464.230 Ft, a teljesítés 41,4 %.

4. Hitel- és kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre: 5.000.000,-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: 14.767.149 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: 19.767.149 Ft**

11. **Összevont Önkormányzati KIADÁSOK ÖSSZESEN: 496.378.757 Ft**

A költségvetési kiadások és a finanszírozási célú kiadások összesített teljesítését mutatja. A módosított előirányzat 1.155.464.230 Ft, a teljesítés 50.9%.

Intézményfinanszírozás:

2016. vizsgált időszakában finanszírozási kiadásokra az összes intézményünkre vonatkozóan 189.892.296 Ft költöttünk. A előirányzathoz viszonyított teljesítési arány: 42,4 %-os. Ez kevesebb, mint az időarányos mérték, amely az intézmények takarékos gazdálkodását is magyarázza.

Gyermekétkeztetés

A bölcsőde, az iskolák, az óvoda tekintetében támogatásként (50%-os és rendszeres) 22.647.678 Ft-ot fizetett ki Önkormányzatunk támogatásként. Ezen támogatások aránya jelenleg is magas. Ezért a későbbiekben folyamatos kontrollt igényel.

Hiány finanszírozása

A féléves beszámoló készítésekor megállapításra került, hogy a költségvetési bevételek és kiadások egyenlege 4.944.539 Ft, a működési oldalról a költségvetési maradvány felhasználásával került egyensúlyba. A finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege jelenleg 14.201.851 Ft amiatt változott, mert a 2015. évben a december havi finanszírozási előleg visszafizetése, teljesítése megtörtént a Magyar Államkincstár felé.

Összegzés, kitekintés:

Ócsa Város Önkormányzatának pénzügyi adatait vizsgálva elmondhatjuk, hogy az időarányos teljesülések 40-60% 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.

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

A járdaépítési program befejezése, és pénzügyi rendezése is esedékessé válik.

Az Önkormányzat összevont tartozásállománya tartalmazza a DPMV Zrt. kompenzálásra váró számláit, a pénzforgalom nélküli rendezésére évvégéig kerül sor, a 10-es számú melléklet alapján jelenleg 5.069.205 Ft ez az összeg.

A város pénzügyi helyzetét 2016. december 31. napig terjedő időszakig előzetesen megjósolni rendkívül nehéz és kockázatos. Az év végéig tartó kitekintésnek ugyanistöbb bizonytalansági tényezője van, melyek alapvetően fogják befolyásolni a pénzügyi helyzetet. Ezek közül néhány:

- 2016. szeptemberében esedékes adóbevételek teljesülése
- a betervezett beruházások, felújítások megvalósulása
- 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 beszedése bizonytalan.
- Az előttünk álló félévben 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. I. félévi 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 2016. év első féléves gazdálkodásáról szóló beszámolót elfogadni szíveskedjék.

Határozati javaslat:

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Ócsa Város Önkormányzat 2016. I. féléves gazdálkodásáról szóló beszámolóját elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: --

Ócsa, 2016. augusztus 18.

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. augusztus 31. napján tartandó ülésén tárgyalja.