



ÓCSA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2017. évi III. negyedéves tájékoztatója

Előterjesztő:

Bukodi Károly
polgármester
2017



Ócsa Város Polgármestere

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

ELŐTERJESZTÉS

A "Döntés Ócsa Város Önkormányzatának 2017. III. negyedéves gazdálkodásáról szóló tájékoztatójának elfogadásáról" elnevezésű napirendhez

Tisztelt Képviselő-testület!

Ócsa Város Önkormányzatának (továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete a 2/2017. (II.13.) számú rendeletével elfogadta Ócsa Város Önkormányzatának 2017. évi költségvetését.

Az államháztartásról szóló, többször módosított 2011. évi CXCV. törvényből kikerült a negyedéves beszámoló kötelezettsége, ugyanakkor elengedhetetlennek tartom, hogy év közben is tájékoztassam a Képviselő-testületet az önkormányzat gazdálkodásának helyzetéről. A költségvetési év harmadik negyedévéről szeptember 30-ai fordulónappal elkészítettük az Önkormányzat és intézményei 2017. 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 2017. III. negyedévi gazdálkodásáról az alábbi tájékoztatást adom.

Az Önkormányzat 2017. III. negyedévében:

**1.003.578.325 Ft bevételt és
733.095.826 Ft kiadást teljesített.**

Jelen beszámoló az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, valamint az önállóan gazdálkodó Óvoda és Könyvtár beszámolóit tartalmazza. A költségvetési rendeletben megfogalmazott cél a finanszírozható gazdálkodás biztosítása volt, ami a bevételek esetében a betervezett előirányzat időarányos beszédését, kiadások esetében a takarékos gazdálkodás megvalósítását jelentette.

A háromnegyedéves gazdálkodásunk során a működési oldal kiadásainak visszafogásával, a fizetések ütemezésével próbáltuk fenntartani az Önkormányzat folyamatos fizetőképességét.

Az általános bevezetés után részletesen ismertetem a bevételek és kiadások alakulását, az év folyamán felmerülő nehézségeket, problémákat, a megoldandó feladatokat. A vizsgált időszakban a testület által elfogadott 2017. 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

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

▪ **Nyertes, de még meg nem kezdett beruházások**

BM pályázat - Dózsa György út felújítás
Elnyert támogatás összege: 9.021.841 Ft

▪ **Elbírálás alatt lévő, benyújtott pályázatok**

Óvoda fejlesztési pályázat : PM_OVODAFEJLESZTES_2017/15

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

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

▪ **Tartaléklistás**

▪ **Befejezett elszámolás alatt lévő pályázatok**

Egressy Gábor Szabadidőközpont: vizesblokk felújítása

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

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: 63 % Polgármesteri Hivatal, 66 % Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde, 66 % Falu Tamás Városi Könyvtár.

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

- A hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási programok keretein belül alkalmazott dolgozók bérét egy hónapos csúszással kapja meg az önkormányzat a Munkaügyi Központtól.
- A tárgyidőszak alatt kifizetésre kerültek az eredeti költségvetésben nem szereplő kiadások, melyeket a Képviselő-testület határozott meg beruházási és felújítási kiadásokra vonatkozóan.
- **Finanszírozási nehézségek okai a III. negyedév során:**

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

- A folyamatban lévő KEHOP pályázathoz kapcsolódóan a Polgármesteri Hivatal energetikai korszerűsítése során ad-hoc jelleggel felmerülő problémák plusz költségeinek teljesítése.
- Az ASP rendszer információ biztonsági előírásai több intézkedést tesznek kötelezővé, melyek költségeit önerőből kell előteremteni, ezáltal az utolsó negyedévben is emelkedik a költségvetésben betervezett kiadások összege.

- A pályázatok plusz költségei megnehezítették likviditási helyzetünket.
- Az adóbevételeknél a bevallások feldolgozása során visszafizetési kötelezettsége keletkezett az Önkormányzatnak, melynek nem tett eleget, mivel nem sikerült megegyezést kötni az érintett vállalkozásokkal.

E tényezők együttes hatásaként 2017. évben is folyószámlahitel használatra kényszerül az önkormányzat. Ócsa Város Önkormányzata jelenleg 90.000 eFt folyószámla hitelkerettel rendelkezik.

2017. szeptember 30-án a folyószámla hitel állománya 0 Ft volt.

Bevételek és kiadások összetételének és teljesítésének értékelése:

Az Önkormányzat bevételei (1.1 számú melléklet)

Az Önkormányzat 2017. évi költségvetése 1.039.562.221 Ft bevételi előirányzatot tartalmazott. A költségvetés forrása az átvett pénzeszközök növekedése következtében 1.261.118.382 Ft-ra változott.

A tervezett bevételekből 1.003.578.325 Ft teljesült a III. negyedévben, mely a módosított előirányzat 80 %-a.

A bevételek részletezését az 1.1. melléklet tartalmazza.

1. Önkormányzat működési támogatásai: 330.700.555 Ft

Az Önkormányzat működési támogatásból származó bevételeit az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 5. számú mellékletében meghatározott ütemezés szerint folyósította a központi költségvetés. A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásainak bevételei a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 3. számú mellékletében az önkormányzatot érintő pontjaiban foglaltaknak megfelelően kerültek finanszírozásra.

Az állami támogatások időarányosan érkeztek számlánkra. Az önkormányzatok költségvetési támogatása 77 % teljesítést mutatnak. A normatív kötött felhasználású támogatások összegével az eredeti költségvetés előirányzatai módosításra kerültek.

Normatív támogatások címenként:

Az önkormányzat működésének általános támogatására 82.765.565Ft, köznevelési feladatokra 152.993.336 Ft, szociális és gyermekjóléti feladatokra 84.373.243 Ft, kulturális feladatokra 8.783.547 Ft, helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásaira 1.481.110 Ft érkezett, előző évi elszámolásból származó bevételek 303.754 Ft.

2. Működési célú támogatás államháztartáson belülről: 38.473.007 Ft

Ezen összeg 90 %-ban teljesült a tervezetthez képest. Ebből 19.496.100 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 7.313.175 Ft

- Az elkülönített állami pénzalaptól támogatás: 1.861.810 Ft (Erzsébet utalvány)
- A közcélú foglalkoztatottak béréhez kiutalt támogatások összege: 9.801.922 Ft

3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 121.941.238 Ft

A **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) pályázathoz kapcsolódó támogatás összege: (114.941.238-Ft)

A **KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16** „Csatlakoztatási konstrukció az önkormányzati ASP-rendszer kiterjesztéséhez” pályázat támogatási összege: (7.000.000,-Ft)

4. Közhatalmi bevételek: 387.671.778 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 409.300.000 Ft-os eredeti előirányzattal szemben 95%-ban teljesültek.

Átengedett közhatalmi bevétel a gépjárműadó bevétel, melynek az önkormányzatnál maradó 40 %-os része 18.531.461 Ft, ez az éves tervezett előirányzat 65 %-a, amely jórészt az éves adó egyösszegű teljesítéséből és az elmúlt évek kintlévőségének behajtásából adódik.

Egyéb közhatalmi bevételként 1.163.719 Ft folyt be, igazgatási- és eljárási díjbevételek, helyszíni és szabálysértési bírság címen.

Helyi adóbevételek:

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

(ezer forint)

Megnevezés	2016. évi	2016. évi	2016. III. névi	2017. évi	2017. évi	2017. III. névi.
	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés
Kommunális adó	29 000	29 000	25 371	28400	28400	26662
Építményadó	26 000	26 000	22 746	24500	24500	20354
Idegenforgalmi adó		100	108			
Iparüzési adó	320 000	320 000	285 174	325000	325000	320386
Talajterhelési díjak	1100	1000	761	500	500	180
Helyi adók összesen	376 100	376 100	334 160	378400	378400	367582
Gépjárműadó	27 000	27 000	19 781	28700	28700	18532
Pótlékok, bírságok				1200	1200	395
Egyéb (szabs.) bevételek	3 400	3 400	4 521	1000	1000	1163
Egyéb adók összesen	30 400	30 400	24 302	30900	30900	20090

A táblázatból látható, hogy helyi adóbevételeink összege az előző év azonos időszakában 2016-ban 334.160 eFt volt, míg az idén 367.582 eFt a teljesítés. Az előző év adataihoz mérten emelkedett az adóbevételek teljesített összege. Bevételeink tekintetében a továbbiakban is kiemelt hangsúlyt kell fektetnünk a kintlévőségek szabályozására és naprakész kezelésére.

Az Adóügyi iroda 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.

5. Önkormányzat működési bevételei: 41.600.138 Ft

Az Önkormányzat működési bevételeinek előirányzata 103.052.300 Ft, a teljesítés 41.600.138 Ft. A teljesítés mértéke 40 %.

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 amiatt 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: nincs teljesítés

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

7. Működési célú átvett pénzeszközök: 25.580 Ft

Ezen összeg 64 %-ban teljesült a tervezethez képest. Ezt az összeget a Falu Tamás Városi Könyvtár könyveiben tartjuk nyilván, *lakosságtól átvett adományként*.

8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 149.946 Ft

Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítéséből

(önkormányzati lakások értékesítése: Gajdács Anna) összesen 149.946 Ft

9. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK: 920.562.242 Ft

Az 1-8. pontok szerinti bevételek összesített értékét mutatja. A módosított előirányzat 1.178.102.299 Ft, a teljesítés tehát 78%.

10. Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről: nincs teljesítés

11. Belföldi értékpapírok bevételei: nincs teljesítés

12. Maradvány igénybevétele: 83.016.083 Ft

A 2016. évi költségvetési maradvány igénybevételeinek teljesítése. Ez az összeg a 2016. 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: 83.016.083 Ft

18. KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

ÖSSZESEN:

1.003.578.325 Ft

Az Önkormányzat összevont kiadásai (1.1 számú melléklet)

Az Önkormányzat 2017. évi összevont kiadási előirányzata a módosítások következtében 1.261.118.382 Ft-ra módosult. A kiadások teljesítése 733.095.826 Ft, azaz 58%. Az önkormányzat intézményeinek pénzügyi adatait a 9.1, 9.2, 9.3, 9.4. számú mellékletek mutatják be.

1. Működési költségvetés kiadásai: 648.464.741 Ft

A működési célú kiadások teljesített összege közel időarányos.

- **Személyi juttatások**

A rendszeres személyi juttatások összege 245.237.828 Ft, ez a módosított előirányzathoz képest 72 %.

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

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

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

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

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

A módosított előirányzathoz képest 65%-os a teljesítés, azaz 57.209.947 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 61%, azaz 239.598.579 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: 13.143.896 Ft**

Az önkormányzat saját rendeletei által, illetve a Szociális törvény rendelkezése alapján kifizetett rendszeres és eseti támogatások összegét mutatja. Teljesítés 51%. Ezen a kiadási soron belül a rendszeres szociális segély, valamint a köztemetés, eseti gyermekvédelmi támogatás, valamint az egyéb pénzbeli, természetbeni gyermekvédelmi támogatások mutatkozik jelentős túlteljesítéssel.

A települési támogatások kifizetéseire az állam hozzájárulást biztosít, az eseti ellátások pedig az önkormányzat saját forrásai terhére valósulnak meg.

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

Részletezve az 8.sz. tájékoztató szociális táblán.

Egyéb működési célú kiadások: 93.274.491 Ft

Támogatásként 72.948.327 Ft került kifizetésre. A Képviselő-testületi határozatoknak, valamint az aláírt támogatási szerződéseknek megfelelően történtek a kifizetések.

Állambáztartáson kívüli támogatásként: 72.948.327 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 jó színvonalon látta el. A fenti feladatok finanszírozására a Kft. részére 21.008.000 Ft-ot finanszírozásként adott át az Önkormányzat.
- Az **Egressy Gábor Nonprofit Kft.** a közművelődési feladatokat, a városi ünnepeket, rendezvényeket, művészeti tábor lebonyolítását jó színvonalon teljesítette. A fenti feladatok finanszírozására a Kft. részére 37.118.000 Ft-ot finanszírozásként adott át az Önkormányzat
- *A civil szervezetek részére céljellel nyújtott támogatások összege:* 10.402.927 Ft.
- *Pénzeszköz átadás* nem önkormányzati többségi tulajdonú egyéb vállalkozásnak: Az OEP-től átvett 4.419.400 Ft az iskolaorvosok részére került átadásra.

Állambáztartáson belüli támogatásként: 18.379.047 Ft

- "Kertváros" Gyáli kistérség támogatására eddig 17.127.747 Ft került átutalásra
- KDV Hulladékgazdálkodási Önkormányzati társulásnak 951.300 Ft teljesült
- Ócsai Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére, 300.000,-Ft

Előző évi normatíva elszámolások: 1.947.117 Ft

Tartalékok :

Az Önkormányzat működőképességének biztosítása érdekében a költségvetés kidolgozásakor 11.549.275 Ft összegű általános tartalék lett képezve, az előirányzat módosítást követően 12.595.208 Ft-ra változott. Céljellegű felhalmozási tartalékként eredetileg 26.013.000 Ft-ot terveztünk, a módosítást követően 61.940.682 Ft-ra módosult az előirányzat.

2. Felhalmozási költségvetési kiadások: 61.775.426 Ft

Beruházások: 12.224.835 Ft *(6.sz.melléklet szerint)*

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

- Felsőbabádi Zrt. Alsópakonyi külterületi ingatlanok megvásárlása
- Martyn Péter Demeter 4513 hrsz. ingatlanrész megvásárlása
- Településfejlesztési koncepció (utolsó részlete)
- Településszerkezeti és helyi építési szabályzat
- Ócsa településképi megújítási terv
- Ócsa Településképi kézikönyv
- Önkormányzat kis értékű eszközök vásárlása
- Védőnői szolgálat részére kis értékű eszközök vásárlása
- Manóvár Bölcsőde árnyékolás
- Óvoda részére fénymásoló gép vásárlása
- Óvoda kis értékű eszközök beszerzése
- Könyvtár - könyvállomány gyarapítása
- Könyvtár – kis értékű informatikai eszköz beszerzés
- Polgármesteri Hivatal – kis értékű eszközök beszerzése
- KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16 ASP rendszer eszköz beszerzés

Felújítások: 48.950.592 Ft *(7.sz.melléklet szerint)*

- Lakossági járda pályázat
- **KEHOP-5.2.9-16-2016-00035** Épületenergetikai pályázat (Ócsai Halászy Károly Általános Iskola munkái részteljesítés)
- **Egressy Gábor Szabadidőközpont:** vizesblokk felújítása (vállalt önerő)
- **Régi orvosi rendelő (Falu T. u. 51.)** tetőfelújítás
- **Gördülő Fejlesztési terv** (víz- csatorna)

Első lakáshoz jutók támogatása: 600.000,-Ft

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: 710.240.167 Ft

Az 1-2. pontok szerinti kiadások összesített értékét mutatja. A módosított előirányzat 1.232.905.581 Ft, a teljesítés 58%.

4. Hitel- és kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre: 8.928.571 Ft

Az EU-s pályázatok önrészt támogató hitel 2017. évi törlesztésének összege.

5. Belföldi értékpapírok kiadásai: nem volt teljesítés

6. Belföldi finanszírozás kiadásai: 13.927.088 Ft

A 2016. december havi finanszírozási előleg visszafizetése a Magyar Államkincstár felé.

7. Külföldi finanszírozás kiadásai: nem volt teljesítés.

8. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek: nincs teljesítés

9. Váltókiadások: nincs teljesítés

10. Finanszírozási kiadások összesen: 22.855.659 Ft

11. Összevont Önkormányzati KIADÁSOK ÖSSZESEN: 733.095.826 Ft

A költségvetési kiadások és a finanszírozási célú kiadások összesített teljesítését mutatja. A módosított előirányzat 1.161.118.382 Ft, a teljesítés 58 %.

Intézményfinanszírozás:

2017. vizsgált időszakában finanszírozási kiadásokra az összes intézményünkre vonatkozóan 311.047.265 Ft költöttünk. A módosított előirányzathoz viszonyított teljesítési arány: 64 %-os. Ez kevesebb, mint az időarányos mérték, amely az intézmények takarékos gazdálkodásának, valamint a működési bevételek növekedésének köszönhető.

Gyermekétkeztetés

A bölcsőde, az iskolák, az óvoda tekintetében támogatásként (100-50%-os és rendszeres) 34.448.850 Ft-ot fizetett ki Önkormányzatunk. Itt kell megemlítenünk hogy bővült a gyermekétkeztetési támogatásra jogosultak köre. Ezen támogatások aránya jelenleg is magas. Ezért a későbbiekben folyamatos kontrollt igényel, mivel a MÁK nagy mértékben támogatja a gyermekétkeztetési feladatokat, ellenőrzi a ráfordításokat.

III. negyedéves beszámoló eredménye

A III. negyedéves beszámoló készítésekor megállapításra került, hogy a költségvetési bevételek és kiadások egyenlege 210.322.075 Ft. Részletezve a 2.1 és a 2.2. számú mellékleteken.

Összegzés, kitekintés:

Ócsa Város Önkormányzatának pénzügyi adatait vizsgálva elmondhatjuk, hogy az időarányos teljesülések 58-80% között alakulnak.

A költségvetésben betervezett állami támogatásokat Önkormányzatunk 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.

2017. december 31-ig vissza kell tölteni a jelenleg használt folyószámla hitelállományunk keretösszegét. A hitel kamatok teljesítése negyedéves intervallumban folyamatosan megfizetésre kerül.

Annak megítélése, hogy a város pénzügyi helyzete hogyan fog alakulni 2017. december 31-én, rendkívül nehéz és kockázatos, ugyanis az év végéig tartó kitekintésnek több bizonytalansági tényezője van, melyek alapvetően fogják befolyásolni a pénzügyi helyzetet. Ezek közül néhány:

- a gazdasági társaságok gazdálkodásának alakulása
- az eredeti költségvetésbe be nem tervezett többlet kötelezettségvállalások alakulása
- mind az intézmények, mind az önkormányzat életét, gazdálkodását befolyásoló előre nem tervezhető, váratlan események.
- A 2017. évi költségvetésben szereplő „Tulajdonosi bevételek” soron tervezett 41.150.000 Ft beszámolója bizonytalan, ugyanis a DPMV Zrt. tájékoztatása alapján a leszámolt víz- csatorna hálózat üzemeltetési díjának összegén változtatni szándékoznak. Miután ez idáig nem történt meg a szerződésmódosítás, ezért a jelenleg érvényben lévő szerződés alapján kiszámlázásra került a bérleti díj, bár pénzügyi teljesítés továbbra sem történt.

Az Önkormányzat összevont tartozásállománya tartalmazza a DPMV Zrt. kompenzálásra váró számláit, a pénzforgalom nélküli rendezésére év végéig kerül sor, a 10-es számú melléklet alapján jelenleg 5.268.581 Ft ez az összeg.

Az elismert tartozás állomány ezen felül 64.689.911 Ft egyenleget mutat, melyben a ki nem fizetett beruházási számlák összege is szerepel.

Javaslatok a 2017. 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 2017. III. negyedévi gazdálkodásáról szóló beszámolót, illetve tájékoztatást elfogadni szíveskedjék.

Határozati javaslat:

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Ócsa Város Önkormányzat 2017. III. negyedéves gazdálkodásáról szóló tájékoztatót elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: --

Ócsa, 2017. 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 2017. november 29. napján tartandó ülésén tárgyalja.