

Barcs Város Önkormányzata
Polgármesterétől
7571. Barcs, Bajcsy-Zs. u. 46.
Pf.: 62. Telefon: 82/462-459

Az előterjesztés előkészítésében részt vettek:
Honvári Katalin közgazdasági irodavezető
Gál László pénzügyi ügyintéző
Kuti Béla főmunkatárs

..... sz. napirendi pont

Tájékoztató

az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének III. negyedévi teljesítéséről

Készült: Barcs Város Képviselő-testülete
2016. november 17.-i ülésére

Barcs Város Önkormányzata 2016. évi III. negyedéves költségvetési bevétele 2.001.312 eFt, mely 43,27 %-os teljesítést jelent. A tájékoztatási időszakban (a háromnegyedév során) a költségvetés kiadása 2.059.420 ezer Ft volt. Ez esetben 41,9 %-os volt a teljesítés a módosított előirányzathoz képest.

Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak alakulását rovatonként a **2. számú melléklet** tartalmazza.

Helyi adók

A magánszemélyek kommunális adójának mértéke adótárgyanként, illetve lakásbérleti jogonként 2012. év óta nem változott, 17.000.- Ft/adótárgy/év. Az éves adó összegének befizetését az adóalanyok évi négy részletben teljesíthetik.

Az önkormányzati bevételek meghatározó forráscsoportját képezik a helyi adók. Az önkormányzati bevételek sajátos jellegéből adódik, hogy a bevételek nem folyamatosan, hanem időszakosan állnak rendelkezésre, a helyi adók befizetési határideje meghatározza a likvid pénzeszközök rendelkezésre állását.

	Adónem	2016. évi módosított előirányzat (eFt)	Adóbevételek teljesítése III. negyedév (eFt)	Teljesítés (%)
1	Építményadó	40 000,00	41 554,00	103,89
2	Idegenforgami adó	450,00	197,00	43,78
3	Iparüzési adó	240 000,00	301 072,00	125,45
4	Magánsz.kommunális adó	51 000,00	48 618,00	95,33
5	Telekadó	2 000,00	2 070,00	103,50
6	Gépjárműadó	25 000,00	15 719,00	62,88
7	Pótlék, bírság	3 000,00	3 071,00	102,37
9	Összesen:	361 450,00	412 301,00	114,07

Központi költségvetésből kapott működési támogatások, kiegészítések

A működési célú támogatások államháztartáson belülről rovaton a módosított előirányzat 2.164.443 eFt, melynek teljesítése 1.223.542 eFt volt. Ez a bevétel a módosított előirányzathoz viszonyítva 56,53 %-ban teljesült. A működési célú támogatások nagy részét a feladatfinanszírozás teszi ki. (Eredeti és módosított előirányzatként ezen a soron szerepel az önkormányzat működőképességének megőrzését szolgáló támogatás 320.533 eFt összegben. A pályázatot beadtuk, döntés még nem született.)

Fejlesztések, pályázatok

A 2015. évről áthúzódó pályázataink,

- Móricz Zsigmond Művelődési Központ épületenergetikai fejlesztése
 - Barcs Város Önkormányzata Hivatala épületének energetikai fejlesztése
 - Barcsi háziorvosi szolgálat és fogászati szakrendelés minőségének javítása
 - Barcsi Gyógyfürdő és Rekreációs Központ napelem rendszere
- elszámolásai lezárásra kerültek, illetve a háziorvosi szolgálat és fogászati szakellátás minőségének javítása tárgyában a projekt zárás folyamatban van.

A Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje Szent István utcai Tagintézménye felújítása a támogatói okiratnak megfelelően megvalósult a műszaki átadás átvétel megtörtént a kivitelezői szerződésnek megfelelően. A program pénzügyi elszámolása folyamatban van.

Az új Széchenyi 2020 program keretében tervezett fejlesztéseinkre a Területi Operatív Program pályázati felhívásai alapján nyújtottunk be támogatási igényeket, valamennyi kérelmünk esetében 100 %-os támogatási igénnyel. Kivételt képez ez alól az INTERREG program keretében beadott kerékpárút fejlesztési pályázataink, ahol 15 %-os saját erő lett betervezve a 2016. évi költségvetésünkbe.

Beadott támogatási igényeink:

- a TOP-3.2.2-15 kódszámú „Önkormányzatok által vezérelt, a helyi adottságokhoz illeszkedő, megújuló energiaforrások kiaknázására irányuló energiaellátás megvalósítása, komplex fejlesztési programok” keretében a „Barcsi Gyógyfürdő és Rekreációs Központ gázmotoros energetikai fejlesztése”
- a TOP-1.1.3-15 kódszámú „Helyi gazdaságfejlesztés” program keretében Barcs Város központi konyhájának rekonstrukciója (Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje Tavasz utca 3 szám alatti főzőkonyha telephely)
- a TOP-1.4.1-15 „A foglalkoztatás és az életminőség javítása családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztésével” című pályázati program keretében a „Barcs Város óvodája és bölcsődéje Deák Ferenc utcai tagintézményének rekonstrukciója”
- a TOP-4.2.1-15 Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése – fejlesztése tárgyú felhívás keretében az “Idősek nappali ellátásának fejlesztése Barcsi Szociális Központban”
- a TOP-5.2.1-15 kódszámú „A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok” pályázati konstrukció keretében az északnyugati városrész rehabilitációhoz kapcsolódó felkészítő programok pályázata (Az infrastrukturális fejlesztéseket megelőző kötelező program)
- a TOP-5.2.1-15 kódszámú „A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok” pályázati konstrukció keretében a Klapka utcai szegregátum rehabilitációhoz kapcsolódó felkészítő programok pályázata (Az infrastrukturális fejlesztéseket megelőző kötelező program)
- a TOP-4.3.1-15 számú Leromlott városi területek rehabilitációja tárgyú felhívás keretében a Barcs északnyugati városrész infrastrukturális fejlesztéseinek megvalósítása”
- a TOP-4.3.1-15 számú Leromlott városi területek rehabilitációja tárgyú felhívás keretében a Klapka utcai szegregátum infrastrukturális fejlesztéseinek megvalósítása (Klapka utca 28 – 30 szám alatti önkormányzati bérlakások rekonstrukciója
- a TOP-3.1.1-15 kódszámú „Fenntartható települési közlekedésfejlesztés” tárgyú pályázati felhívás keretében Kerékpárbarát közlekedési rendszer kialakítása Barcs város területén
- a TOP-2.1.2-15 kódszámú „Zöld város kialakítása” pályázati konstrukció keretében „Barcs az élhető zöldváros” címmel a városközpont rehabilitációja (Testvérvárosok parkja, Hősök tere rehabilitációja és a Bajcsy Zs. utca Posta és Csillag étterem közötti szakaszán sétány kialakítása az északi oldalon)

- a TOP-7.1.1-16 kódszámú „Kulturális és közösségi terek infrastrukturális fejlesztése és helyi közösségszervezés a városi helyi fejlesztési stratégiához kapcsolódva” című program keretében Barcs város Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégiájának elkészítése és megvalósítása
- az INTERREG V-A Magyar - Horvát Együttműködési Program (CBC) 2. prioritása keretében a Barcs - Drávaszentes és Barcs – Drávamási közötti kerékpárút kiépítésére és a csatlakozó fejlesztések megvalósítása.
- az INTERREG V-A HUHR/1601 Magyar – Horvát Együttműködési programok 2014-2020 keretében elektromos kerékpár kölcsönzési pontok kialakítása
- a KEHOP-2.2.2-15 kódszámú „A fejlesztési kötelezettséggel rendelkező települések számára szennyvízelvezetéssel és -kezeléssel kapcsolatos fejlesztések megvalósítása” tárgyú pályázati konstrukció keretében a Barcs és 17 társult település által üzemeltetett szennyvíz tisztítási rendszer technológiai fejlesztése

A Területi Operatív Programok (TOP) támogatási rendszeréhez benyújtott pályázataink jogosultsági felülvizsgálatát a Magyar Államkincstár Somogy Megyei Igazgatósága elvégezte, és valamennyi támogatási kérelmünket szakmai bírálatra bocsátotta a támogatást nyújtó szervezet (Irányító Hatóság) felé.

Az INTERREG programok keretében benyújtott pályázataink közvetlenül a Magyarországi Irányító Hatósághoz lettek beadva, a jogosultsági és szakmai bírálatuk folyamatban van.

A KEHOP program keretében tervezett szennyvízkezelés technológiai fejlesztés vonatkozásában a Nemzeti Fejlesztési Programiroda koordinálásával a projekt szakmai tartalmának előkészítése van folyamatban. A konzorciumi megállapodások és a Támogatási Szerződés aláírásra került.

Pályázatot nyújtottunk még be a Magyarország 2016. évi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 3. melléklet II. 3.) pont c.) alcél „Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása” tárgyú pályázati kiírás alapján a Bajcsy Zs. utca „Csillag” étterem és Gárdonyi Géza utca közötti szakaszának felújítására, azonban a pályázat nem részesült támogatásban. Amennyiben a 2017-es költségvetési szakaszban pályázati lehetőség nyílik, úgy újra beadjuk a pályázatot, természetesen az akkor aktuális kiírásnak megfelelően.

Ugyancsak pályáztunk a Magyarország 2016. évi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 3. melléklet I. 1. pont szerinti pályázati kiírás alapján a lakossági víz és csatorna szolgáltatás működtetésének támogatására a Dél-dunántúli Regionális Vízmű adatszolgáltatása alapján. A pályázat támogatásban részesült. A támogatás összege 31 120 eFt, mely összeg 2016.08.26-án a DRV Zrt részére átutalásra került.

A TOP-5.2.1-15 kódszámú „Helyi foglalkoztatási együttműködések” program keretében „Foglalkoztatási paktum Barcs és Térségében” című program a Somogy Megyei Önkormányzat és a Somogy Megyei Kormányhivatal közös közreműködésével a tervezetteknek megfelelően beadásra és befogadásra került, a pályázat szakmai bírálata van folyamatban

Az intézmények háromnegyed-éves gazdálkodásáról (8.-14. melléklet szerint)

Az intézmények működéséhez szükséges fedezetet a fenntartó által biztosított finanszírozás és az államháztartás alrendszeréből származó támogatások, az átvett pénzeszközök és az államháztartáson kívüli forrásból származó bevételek biztosítják. Az éves költségvetésről szóló törvény állapítja meg azt az összeget, feladatfinanszírozást, amelyek figyelembevételével a felügyeleti szerv határozza meg az intézmények működéséhez biztosított támogatás összegét.

Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje

Az intézmény 2016. évi módosított bevételi - kiadási előirányzata: 488 327 ezer Ft.

Az előirányzat magában foglalja a Bölcsőde, a Városi Óvodák, a Tavasz u.3., valamint a Szent László u.13. szám alatti főzőkonyhák költségvetési bevételi és kiadásai előirányzatait.

Bevételek alakulása:

A működési bevételek előirányzata 65 158 ezer Ft, teljesítés 36 815 ezer Ft (56,50 %).

Az étkezési díj hátralékok összege a félévhez képest jelentősen lecsökkent. Amíg a június 30-i állapot szerint kimutatott hátralék ÁFA nélküli összege 4 901 ezer Ft volt, addig a szeptember 30-án fennálló térítési díj hátralék ÁFA nélküli összege 2 276 ezer Ft.

A fizetési felszólítások eredményeképpen sikerült elérni, hogy a hátralékosok jelentős része kifizette tartozását. Továbbra is azon dolgoznak, hogy a hátralékok behajtására hathatós intézkedéseket tegyenek.

Június 16-tól augusztus 31-ig terjedő időszakban az intézmény látta el a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetését. Az étkeztést a hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek részére kellett biztosítani.

Június 16. és július 31. között a Tavasz u. 3. szám alatti, augusztus 1. és augusztus 31. között a Szent László u.13. szám alatti konyha végezte a főzést.

A két konyha összesen 245 fő rászoruló gyermek részére biztosította az étkeztést.

Ezen kívül a konyhák étkeztést biztosítottak a Rátgéber Kosárlabda Akadémia részére 664 ezer Ft, a Székesegyház Plébánia által szervezett hittantábor résztvevői részére 722 ezer Ft, valamint Barcs Város Önkormányzata által szeptember 24-ére szervezett Nemzetközi Hagyományőrző Találkozó résztvevői számára 270 ezer Ft összegben.

Az intézmény működési bevételeinek alakulása 2016. szeptember 30-ig:

	Ezer Ft-ban	
	Módosított előirányzat	Teljesítés
Étkezési térítési díj	50 450	26 384
Bölcsődei gondozási díj	1 087	1 183
Egyéb bevétel (bérleti díj, mosás)	0	514
Kiszámlázott ÁFA	13 621	7 144
ÁFA visszatérítés		1 590
Összesen:	65 158	36 815

Átvett pénzek alakulása:

Működésre átvett pénzeszközökre a 2016. évi költségvetésben tervezett összegek teljesítése az alábbiak szerint alakult:

Ezer Ft-ban		
	Módosított előirányzat	Teljesítés
Közmunkaprogram	13 787	12 033
Munkaügyi Központ bértámogatása	0	459
Nyári diákmunka támogatása	0	403
Összesen:	13 787	12 895

Az intézményfinanszírozás eredeti előirányzat 404 463 ezer Ft, módosított előirányzat 409 016 ezer Ft, a teljesítés 262 177 ezer Ft (64,10 %) volt szeptember 30-ig.

A finanszírozás év közben az alábbiak miatt módosult:

2016. évi bérkompenzáció miatt	+ 2 590 ezer Ft
Szociális ágazati pótlék miatt	+ 914 ezer Ft
Szünidei gyermekétkeztetés állami támogatásról történő lemondása miatt (étkezők létszámának csökkenése miatt):	- 376 ezer Ft
Bölcsődei kiegészítő bérpótlék miatt	+ 1 425 ezer Ft
Összesen:	+ 4 553 ezer Ft

Kiadások alakulása

Személyi juttatás + munkaadókat terhelő járulékok :

A személyi juttatások eredeti előirányzata 235 727 ezer Ft, módosított előirányzat 239 816 ezer Ft, teljesítés 168 608 ezer Ft (70,31 %).

Előirányzat módosítás az intézményfinanszírozásnál ismertetett tételek miatt történt.

A közmunkaprogram keretében 14 fő foglalkoztatott áll jelenleg is az intézmény alkalmazásában.

A közalkalmazotti engedélyezett álláshely 99 fő, az I. félévben betöltött létszám 98 fő.

A nyári diákmunkaprogram keretében július és augusztus hónapban 8-8 fő diákot foglalkoztattak napi 4 órában a Munkaügyi Központ támogatásával.

A munkaadókat terhelő járulékok eredeti előirányzata 61 595 ezer Ft, módosított előirányzat: 62 699 ezer Ft, teljesítés 43 902 ezer Ft (70,02 %).

Előirányzat módosítás az intézményfinanszírozásnál felsoroltak miatt történt.

Dologi kiadások:

Eredeti előirányzat 182 488 ezer Ft, módosított előirányzat: 182 215 ezer Ft, teljesítés 93 305 ezer Ft (51,21 %).

Előirányzat módosítás az alábbiak miatt történt:

Előző évi pénzmaradvány	+ 103 ezer Ft
Szünidei gyermekétkeztetés állami támogatásról való lemondás miatt:	- 376 ezer Ft
Összesen:	- 273 ezer Ft

A szállítói kifizetetlen számlaállomány 2016. szeptember 30-án 24 880 ezer Ft, melyből a lejárt tartozás 10 288 ezer Ft. 90 napon túli tartozása az intézménynek nincs.

Beruházások:

Beruházás soron a módosított előirányzat 3 598 ezer Ft, teljesítés 2 587 ezer Ft (71,90 %). Szeptemberben ételszállító gépkocsi került beszerzésre 1 650 ezer Ft összegben. A régi gépkocsi lehetőség szerint értékesítésre, amennyiben ez nem lehetséges, (a gépkocsi műszaki állapota miatt) kislejtezésre kerül. 937 ezer Ft-ot konyhai eszközök beszerzésére fordítottak.

Az intézmény költségvetésének III. negyedévi alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Bevételek				
Működési bevétel	65 158	65 158	36 815	56,50%
Működésre átvett pénz	13 787	13 787	12 895	93,50%
Intézményfinanszírozás	404 463	409 016	262 177	64,10%
Előző évi pénzmaradvány		367	367	100,00%
Bevétel összesen:	483 408	488 328	312 254	63,90%
Kiadások				
Személyi juttatások	235 727	239 816	168 608	70,30%
Munkaadókat terhelő járulékok	61 595	62 699	43 902	70,00%
Dologi kiadások	182 488	182 215	93 305	51,20%
Beruházások	3 598	3 598	2 587	71,90%
Kiadás összesen:	483 408	488 328	308 402	63,20%
Engedélyezett létszám:				
Közalkalmazott:	99 fő	99 fő	98 fő	
Közfoglalkoztatott:	14 fő	14 fő	14 fő	

Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Muzeális Kiállítóhely

Az intézmény költségvetése a 2016. év III. negyedévben az alábbiak szerint alakult:

Költségvetési bevételek előirányzatának teljesítése: eFt

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés összege	Teljesítés %-ban
Szolgáltatások ellenértéke (saját bevét.)	7 680	7 680	2 269	29,50%
Kiszámlázott általános forgalmi adó	993	993	379	38,17%
Működési bevételek összesen	8 673	8 673	2 658	30,65%
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 831	3 468	2 295	66,18%
Költségvetési bevételek összesen:	11 504	12 141	4 953	40,80%

Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	267	267	100%
Önkormányzati támogatás:	38 488	37 917	27 407	72,28%
Finanszírozási bevételek összesen	38 488	38 184	27 674	72,48%

Az intézmény saját bevételei (szolgáltatások ellenértéke) nem a tervezettek szerint teljesültek. Oka: A márciusi indulással tervezett Borsod és Térsége Gimnázium és Szakképző Iskola ügyfélszolgálati iroda bérlease és Gyermekek- és Ifjúsági felügyelő OKJ-s tanfolyama, valamint a SAVIC Group Képzési és Humánszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. Óvodai dajka megnevezésű OKJ-s tanfolyama nem valósult meg.

A kaposvári Kocsis Szolgáltató és Kereskedelmi Kft. 450.000.- forint bérleti díj tartozását, illetve egy magánszemély 35.000.- forintos tartozását többszöri fizetési felszólítás után sem egyenlített ki, ezért mindkét esetben ügyvédi fizetési meghagyást kezdeményeztünk.

Költségvetési kiadások előirányzatának teljesítése: eFt

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	17476	18 281	13523	73,97%
Külső személyi juttatások	1 522	1 522	1 161	76,28%
Személyi juttatások összesen	18 998	19803	14 683	74,15%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 854	5 071	3 749	73,93%

Az intézmény engedélyezett létszáma 9 fő.

Közfoglalkoztatottak létszáma: 2016. 01. 02. – 2016. 06.01-ig 3 fő

2016. 06. 02. - 2017.02.28-ig 4 fő

Dologi kiadások előirányzatának teljesítése: eFt

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
Készletbeszerzés	582	642	501	78,04%
Kommunikációs szolgáltatások	660	660	474	71,82%
Szolgáltatási kiadások	14 484	15 200	9 893	65,09%
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	7 730	7 730	2 267	29,34%
Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadások	236	236	78	33,05%
Dologi kiadások összesen:	23 692	24 468	13 214	54,01%
Beruházások	2 448	983	44	4,48%
Költségvetési kiadások összesen:	49 992	50 325	31 691	62,97%

Barcsi Városi Könyvtár

Az intézmény költségvetése a 2016. év III. negyedévében az alábbiak szerint alakult:

Költségvetési bevételek előirányzatának teljesítése: eFt

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés összege	Teljesítés %-ban
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	5 930	6 701	5 824	86,91
Szolgáltatások ellenértéke (saját bevét.)	6 999	6 999	4 714	67,35
Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 863	1 863	1 252	67,20
Működési bevételek összesen	8 862	8 862	5 966	67,32
Költségvetési bevételek	14 792	15 563	11 790	75,76
Finanszírozási bevételek	19 861	23 164	20 348	87,84

Az intézmény saját bevételei időarányosan, a tervek mértékében teljesültek.

Szolgáltatások ellenértéke (saját bevétel):

- lakossági számítógépes, reprográfiai (másolás, nyomtatás, színes nyomtatás), telefax szolgáltatás, beiratkozási (regisztrációs díj), késedelmi díj, könyvtérítés, könyv- és folyóirat eladás, terembérlet; (524 eFt)
- a Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtártól a KSZR (Könyvtári Szolgáltató Rendszer) működtetése 32 településen, a működtetésre kiszámlázott könyvtári szolgáltatás utalása időarányosan teljesült (4 189 eFt)

összesen: 4 713 eFt

Kiszámlázott általános forgalmi adó: 1 252 eFt

Működési bevételek összesen: 5 965 eFt

Költségvetési kiadások előirányzatának teljesítése: eFt

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés összege	Teljesítés %-ban
Személyi juttatások összesen	19 035	19 859	15 239	76,74
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 490	4 713	3 589	76,15
Dologi kiadások összesen	10 835	13 608	8 470	62,24
Beruházások	293	547	303	55,39
Költségvetési kiadások összesen:	34 653	38 727	27 601	71,27

Az intézmény kiadása időarányosan, a tervek alatt teljesült.

Illetmények, munkabérek, személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: eFt

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés összege	Teljesítés %-ban
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	18 478	19 018	14 588	76,71
Normatív jutalmak	557	557	367	65,89
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	284	283	99,65
Személyi juttatások összesen	19 035	19 859	15 239	76,74
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 490	4 713	3 589	76,15

Dologi kiadások előirányzatának teljesítése: eFt

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés összege	Teljesítés %-ban
Készletbeszerzés	1 990	4 043	3 447	85,25
Kommunikációs szolgáltatások	435	435	332	76,32
Szolgáltatási kiadások	4 475	4 963	2 735	55,11
Működési célú általános forgalmi adó	1 539	1 771	746	42,12
Fizetendő általános forgalmi adó	2 016	2 016	1 085	53,82
Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadások	300	300	80	26,66
Egyéb dologi kiadások (banki különdíj)	80	80	45	56,25
Dologi kiadások összesen	10 835	13 608	8 470	62,24

Beruházási kiadások előirányzatának teljesítése: e Ft

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés összege	Teljesítés %-ban
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	135	335	144	42,99
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	95	95	94	98,95
Beruházás célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	63	117	64	54,70
Beruházások összesen:	293	547	303	55,39

Az intézmény engedélyezett létszáma 6 fő.

Közfoglalkoztatottak létszáma: 8 fő, 2016. 01. 01. – 2016. 09. 30-ig.

Barcsi Szociális Központ

Az intézmény 2016. III. negyedéves költségvetési bevételének teljesítése 326 040 eFt, költségvetési kiadása 307 991 eFt. A bevételek a módosított előirányzathoz viszonyítva 75%-ban teljesültek, a kiadás 71 %-ban került felhasználásra.

A kiadás-bevétel előirányzata 32 195 eFt összeggel nőtt az alábbi jogcímek előirányzatának változása miatt:

- *közalkalmazotti bérkompenzáció* : 3 863 eFt
- *szociális ágazati pótlék* : 22 350 eFt
- *előző évi pénzmaradvány* : 8 334 eFt
- *Szociális Munka Napja támogatása* : 35 eFt
- *Normatíva változás* : - 2 387 eFt

BEVÉTELEK

A költségvetési bevétel módosított előirányzata 143 560 eFt, a beszámolási időszakban 108 825 eFt a teljesítés. A bevétel jelentős része (86 107 eFt) az intézményi térítési díjakból származik. A működési célú támogatások és átvett pénzeszközök teljesített bevétele 15 913 eFt, melyek a közfoglalkoztatási bértámogatás, az ellátottak önkéntes befizetései, valamint a köztemetés visszafizetéséből származó bevételek elszámolása.

Az intézményi költségvetési bevétel az összes bevétel 33 %-át jelenti.

A finanszírozási bevétel háromnegyedévi teljesítése 217 215 eFt, melyből 8 334 eFt az előző évi pénzmaradvány igénybevétele. Az intézményfinanszírozás módosított előirányzata 280 860 eFt, a teljesítés 208 881 eFt, mely 74 %-os felhasználást jelent.

Vevői követelés állományuk 2016. szeptember 30-án 32 519 eFt, melyből lejárt határidejű tartozás 21 010 eFt. A hátralékállomány jelentős része (20 665 eFt) a visszafizetendő köztemetés összege.

KIADÁSOK

A működési kiadás módosított előirányzata 432 754 eFt, a háromnegyedévi teljesítés 307 991 eFt, mely a tervezett kiadás 71 %-át jelenti.

Az intézmény engedélyezett létszáma : 114 fő

2016. III.negyedévi átlagos állományi létszám : 111 fő

ebből : 96 fő közalkalmazott

15 fő közfoglalkoztatott

A személyi juttatások módosított előirányzata 237 454 eFt, a teljesítés 176 091 eFt, a felhasználás 74 %-os. A bérkompenzáció és a szociális ágazati pótlék előirányzata a kifizetés után, utólag kerül a MÁK által meghatározásra és kiközlésre.

A munkaadót terhelő járulékos kiadás teljesítése az adott időszak előirányzatának 75 %-a.

A dologi kiadások előirányzata 125 428 eFt, a beszámolási időszak teljesített kiadása 83 069 eFt, az időarányos előirányzat 9 %-a nem került felhasználásra. A dologi kiadások 39 %-a készletbeszerzés, melynek jelentős része az élelmiszer, karbantartási anyag, valamint gyógyszer beszerzés. A szolgáltatási kiadások teljesítése 32 072 eFt, melyből 26 102 eFt a közüzemi díjak kiadása.

Felhalmozási kiadásra 3 758 eFt-ot fordítottak, melyből 1 503 eFt a család- és gyermekjóléti központ kialakításához vásárolt eszközök, berendezések. A működéshez szükséges kis értékű

gépek, berendezések (fűnyíró, porszívó, betegágy, szerszámok) beszerzésére a tervezett előirányzat 30 %-át használták fel a háromnegyedévben.

2016. szeptember 30-án a szállítói kötelezettség állományuk mérleg szerinti egyenlege: 8 307 eFt, lejárt határidejű tartozásuk nincs.

Kistérségi Járóbetegellátó Központ

Adatok: ezer Ft-ban

2016. III. n. évi költségvetés és teljesítés 2016.09.30-án

Megnevezés	Eredeti költségvetés	Módosítás felügyeleti szerv hatáskörében	Módosítás saját hatáskörében	Módosított költségvetés	Teljesítés
Bevételek					
Központi, irányítószervi támogatásai		2 615		2 615	65
Maradvány igénybevétele (pénzmaradvány)		14 891		14 891	14 891
Működési célú támogatások áht-n belülről	357 020	0	8 478	365 498	270 076
Támogatások összesen	357 020	17 506	8 478	383 004	285 032
Készletértékesítés ellenértéke	50	0	1	51	51
Szolgáltatások ellenértéke	31 400	0	-4 828	27 192	21 220
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	250	0	6 545	6 795	4 975
Kamatbevételek	20	0	0	20	1
Egyéb működési bevételek	0	0	51	51	42
Működési bevételek	31 720	0	2 389	34 109	26 289
Felhalmozási bevételek	0	0		0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0		0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0		0	0
Bevétel összesen	388 740	17 505		417 112	311 321

Kiadások					
Személyi juttatások	138 031	892		138924	102 395
Munkaadókat terhelő járulék	36 420	542		36 962	26 558
Dologi kiadások	210 479	12 071	14 421	236 971	169 134
Működési kiadások összesen	384 930	13 505		412857	298 087
Intézményi beruházások	3 000	4 000	-3 637	3 363	3 362
Intézményi beruházások áfája	810	0	83	893	892
Felhalmozási kiadások összesen	3 810	4 000	-3 554	4 256	4 254
Kiadások összesen	388 740	17 505		417113	302 341
Bevétel-kiadás egyenlege					8 980
Átlagos statisztikai állományi létszám					60,0
Ebből: közalkalmazott					54
Ebből: közfoglalkoztatott					6

Közfoglalkoztatottakra eső:

Bér+ egyéb személyi juttatás				4 836
Járulék 13,5%				653
Összesen:				5 489
Létszám fő (átlag)				6
Közfogl. után kapott támogatás				4 528

A bevételi előirányzatok teljesítése.

A teljesítmény alakulásánál figyelembe kell venni, hogy az OEP finanszírozás 2 hónapos csúszással jelenik meg a bevételek között.

Ennek ismeretében a teljesítmények alakulása:

Megnevezés	OEP által engedélyezett			Teljesítés (01-09 hó) Finanszírozás 2015. 11-2016. 07 hó		Teljesített / éves engedélyezett pont
	Pont/hó	Éves össz. pont	ezer Ft	össz. pont	ezer Ft	
Szakellátás-járó	10 835 330	130 023 960	195 036	104 443 881	152 621,90	80%
Labor	752 723	9 032 676	13 549	16 677 620	12 984,10	185%
Otthonápolás (vizitszám)	200	2 400	8 112	1 970,0	6 045	82%
Egynapos sebészet (súlyszám)	41,6667	500,0004	75 000	356,2313	52 640,80	71%
Összesen			291 697		224 291,80	

A járóbeteg szakellátás és az otthonápolás teljesítménye meghaladta az OEP által engedélyezett pont időarányos részét, egynapos sebészeti ellátás pedig az engedélyezett mértékben történt.

A labor teljesítménye III. negyedév végére 85 % - al meghaladta az éves szintet.

Működési célú támogatás teljesülése 270.076 ezer Ft volt, melyből a fürdőgyógyászatra kapott támogatás 5.783 eFt - ot, közfoglalkoztatottak után kapott támogatás 4.528 ezer Ft-ot tesz ki.

Működési bevételek között a szolgáltatások ellenértéke jelentős, melynek összetételét az alábbi táblázat szemlélteti.

Megnevezés	Összeg (Ft-ban)	Megoszlás
Foglalkozás egészségügyi alapellátás	14 440 378	68,05%
Foglalkozás egészségügyi szakellátás	948 900	4,47%
Térítésköteles szolgáltatás bevételei	2 742 940	12,93%
Térítés köteles fürdő gyógyászati bevételek	1 643 095	7,74%
Tárgyi eszköz bérbeadás	1 360 596	6,41%
Egyéb ki nem emelt szolgáltatás	83 655	0,39%
Összesen	21 219 564	100,00%

A saját bevételek döntő hányadát, 68,05 % - át a foglalkozás-egészségügyi alapellátásból származó bevétel jelentette, mely mellett jelentős a térítés köteles szolgáltatásból, a tárgyi eszköz bérbeadásból és a térítés köteles fürdő gyógyászati tevékenységből származó bevétel.

A kiadási előirányzatok teljesítése

A kiadások jelentős részét a működési kiadások képezték, mely a III. negyedévben a tervezetnek megfelelően alakult.

Működési kiadások összetételét az alábbi táblázat szemlélteti.

Működési kiadások	Összeg (ezer Ft-ban)	Megoszlás
Személyi juttatások	102 395	34%
Munkaadókat terhelő járulék	26 558	9%
Dologi kiadások	169 134	57%
Összesen	298 087	100%

Működési kiadáson belül a Dologi kiadások összetételét az alábbi táblázat szemlélteti:

Dologi kiadások összetétele	Összeg (ezer Ft-ban)	Megoszlás
Készlet beszerzés	39 713	23,48%
Kommunikációs szolgáltatások	4 441	2,63%
Szolgáltatási kiadások	108 006	63,86%
Kiküldetés	529	0,31%
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	16 445	9,72%
Összesen	169 134	100,00%

A dologi kiadások 63,86 % - át a tevékenységgel kapcsolatos szolgáltatási kiadások tették ki 108.006 ezer Ft értékben.

A szolgáltatási kiadásokon belül a pénzügyileg teljesített közüzemi díj 11.599 ezer Ft volt, mely mértéke a tervnek megfelelően alakult.

Tevékenység értékelése

A Kistérségi Járóbetegellátó Központ 2016. III. negyedévben, a korábbi években elindított szakrendelésekkel és egynapos sebészeti ellátásokkal végezte tevékenységét.

A szakrendeléseken megjelent betegek létszáma növekedést mutatott.

Az otthonápolás az intézmény elvárásai szerint alakult, mely havi szinten átlagban 219 vizitet jelentett.

Kiadási oldalon az intézmény működésével kapcsolatban felmerült kiadások jelentkeztek, mely a költségvetési terv előirányzatának megfelel.

Az Intézmény átlagos állományi létszáma 60 fő.

Közfoglalkoztatottak létszáma a beszámoló időszakában 6 fő.

A kötelezettség állomány 2016.09.30-án: 23.815 ezer Ft volt, ebből a lejárt fizetési határidejű kötelezettség 3.445 ezer Ft.

A követelés állomány 2016.09.30-án: 2.115 ezer Ft volt, ebből a lejárt fizetési határidejű követelés összege 2.001 ezer Ft. A lejárt fizetési határidejű követelések rendezésére a folyószámla egyeztető levelek kiküldésre kerültek.

Pénzkészlet 2016.09.30-án: 6.162 ezer Ft volt.

Az intézmény a vállalt feladatainak eleget tett. Valamennyi szakrendelése működött, a létszám teljes volt. A szakrendeléseken a várakozási idő nem növekedett.

Az Intézmény teljesített bevételeinek és a kiadásainak egyenlege 8.980 ezer Ft volt.

Városgazdálkodási Igazgatóság

Teljes bevételük az előirányzat 82,95 %-ában teljesült.

A lakbértartozások összege 2016. szeptember 30.-án 33 039 eFt, a tartozások összege az előző évekhez képest jelentősen nem csökkent. A fennálló lakbértartozások csökkentésére többen tettek a havi lakbéren felül teljesítendő vállalást, melyet többen teljesítenek is.

A fürdő bevétele 2016. szeptember 30.-án nettó 98 316 eFt, ez az előző évhez képest 9,6 % emelkedést mutat. A fürdőt látogatók száma 107 365 fő volt a háromnegyed év végén.

Bevétel alakulása 2016. III. negyedév

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés			Telj. %-ban
			alap	önk.váll	összesen	
Működési célú pe. átvét (közfoglalkoztatás)	223 761	223 761	69 487	107 450	176 937	79,07
Működési bevétel	176 138	176 138	17 803	115 565	133 368	75,72
Felhalmozási bevételek	0	0	0	2 000	2 000	0
Egyéb működési célú átvett pe.	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú bevétel	10 570	10 570	2 931	0	2 931	27,73
Költségvetési bevételek	410 469	410 469	90 221	225 015	315 236	76,80
Kp., irányítószervi támogatás	121 622	122 109	106 380	5 876	112 256	91,93
Maradvány	57 048	83 847	28 313	55 534	83 847	100,000
Finanszírozási bevételek	178 670	205 957	134 693	61 410	196 103	95,21
Bevétel összesen:	589 139	616 426	227 611	283 729	511 339	82,95

A felhalmozási bevétel az 1 db MTZ-80 as traktort értékesítéséből adódott.

A kiadási előirányzatok teljesítése:

Kiadásaikra az előirányzatuk 64,22 %-át használták fel. Ebből a tervezett személyi juttatások kifizetései 66,56 %-ban teljesültek. A dologi kiadások esetében 62,58 %-os volt a teljesülés.

Kiadások alakulása 2016. III. negyedév

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés			Telj. %-ban
			alap	önk.váll	összesen	
Személyi juttatások	341 142	351 762	104.963	124.823	234 143	66,56
Munkaadót terh jár. összesen	64 597	67 465	14 436	29 319	43 754	64,85
Dologi, egyéb kiad. összesen	181 300	182 749	0	85 538	114 368	62,58
Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	
Működési célú pénzeszk. (közös ktg.)	1 100	1 100	673	0	673	61,18
Működési kiadások összesen:	588 139	603 076	149.242	243.698	392 940	40,78
Felhalmozási kiadás összesen:	1 000	13 350	579	2 357	2 936	21,99
Kiadások összesen:	589 139	616 426	149 821	246.055	395 876	64,22

A 10.000 Ft-nál magasabb összegű megrendelések és számlakifizetések - az előző évek gyakorlatának megfelelően - polgármesteri engedélyezéssel történhetnek. A már megszokott takarékosági intézkedéseket továbbra is folytatják.

Gépesítettségük az alapfeladat ellátásához szükséges feltételeket biztosítja. A közmunkaprogramok foglalkoztatási kényszeréből adódóan magas az élőmunka ráfordításuk.

A beszámolási időszak végére kifizetetlen tartozásuk 2 682 eFt volt, számláikat határidőre kifizették. Alapfeladatainkat folyamatosan teljesítik.

Létszám:

A közalkalmazotti létszám 51 fő. Megbízásos jogviszonyba foglalkoztatott 2 fő. Munkatörvénykönyves 1 fő. Munkájukat 2016 évben is magas létszámú közfoglalkoztatás mellett tudták végrehajtani. A tavalyi évhez hasonlóan hosszabb, illetve rövidebb időszakban történt a közfoglalkoztatás. A közmunka keretében 2016. háromnegyed év végén 15 pályázat alapján 326 db munkaszerződést kötöttek közfoglalkoztatásra.

Beruházás:

2016. III. negyedévben összesen 2 936 eFt volt. Ezen a téren a START munkaprogramnak köszönhetően folyamatosan történnek kisebb, nagyobb értékkel bíró beruházások.

Nagy értékű beruházás: 2016 háromnegyed év végéig nagy értékű tárgyi eszköz beszerzés nem történt az intézményben..

Térítés nélküli átvétel: Strandfürdő napelem rendszerét, a hajót, valamint hajókiemelő berendezést kapták térítés mentesen az Önkormányzattól. A piac épületét vagyongazdálkodásba megkapták az önkormányzattól 21.381.376,- Ft értékben.

Barcsi Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatal gazdálkodásának részletes adatait a **8. számú melléklet** tartalmazza. A hivatal költségvetési bevételei a módosított előirányzathoz viszonyítva 78,21 %-ban teljesültek, a költségvetési kiadásai szintén a módosított előirányzathoz viszonyítva 65,97 %-ban kerültek felhasználásra.

Bevételek

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	eFt-ban	
			Teljesítés	Teljesítés (%)
Működési célú támogatás	11 382	11 382	7 776	68,32
Működési bevételek	5 564	5 564	5 477	98,44
Maradvány igénybevétele		22	22	100,00
Támogatás irányító szervtől, költségvetésből	208 403	210 296	142 056	67,55
Felhalmozási célú támogatás	0	0	0	
Bevétel összesen:	225 349	227 264	155 331	68,35

A működési célú támogatás előirányzaton került tervezésre 2 445 eFt összegben az Ivóvízminőség-javító Társulás tagjainak hozzájárulása, melyből 1 009 eFt realizálódott a háromnegyed év végéig.

Kiadások

Megnevezés	eFt-ban			
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés (%)
Személyi juttatások	148 982	150 473	102 985	68,44
Szociális hozzájár.adó és munkaadókat terhelő járulékok	38 734	39 136	28 007	71,56
Dologi kiadások	37 556	37 378	18 885	50,52
Beruházások	77	277	60	21,66
Kiadások összesen:	225 349	227 264	149 937	65,97

A harmadik negyedéves mérleg szerinti szállítói tartozásállománya az intézménynek 2 323 eFt volt.

A hivatal engedélyezett köztisztviselői létszáma 38 fő, fizikai alkalmazottak engedélyezett létszáma 10 fő, valamint a közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatottak engedélyezett létszáma 8 fő. A közfoglalkoztatottaknál a betöltött létszám 7 fő volt. A nyári diákmunka keretében 11 főt foglalkoztattunk.

A Polgármesteri Hivatal látja el az önállóan működő intézmények gazdasági feladatait, valamint a Barcs és Térsége Ivóvízminőségjavító Társulás munkaszervezeti feladatait is.

Önkormányzat

Az Önkormányzat 2016. III. negyedévi gazdálkodását értékelve megállapítható, hogy a költségvetés előirányzatai biztosították a kötelező és a nem kötelező feladatok ellátását.

Az Önkormányzat 2016. III. negyedévi bevételeit és kiadásait (szakfeladatonként) a **7. számú melléklet** tartalmazza.


Hitelek, tartozások

2016. június 30-án a 11743057-15397191 Barcs Város Önkormányzat elszámolási számla egyenlege 37.858.646.- Ft. Ez az összeg tartalmazta a Magyar Államkincstár által folyósított nettó finanszírozást is. A rendelkezésre álló folyószámla-hitelkeret 88.500.000.- Ft, melyet 2016. december 31-ig ki kell egyenlíteni. A rendelkezésre álló hitelkeretet igyekeztünk minél kisebb mértékben használni a fizetendő kamatkiadások csökkentése miatt. Jelenleg a hitelkeretet nem vesszük igénybe.

A 2016. szeptember 30.-i mérleg szerinti szállítóállomány önkormányzat összesen 89.575 eFt volt.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy Barcs Város Önkormányzata 2016. évi költségvetésének III. negyedévi teljesítéséről szóló tájékoztatót fogadja el.

Barcs, 2016. november 04.


Karvalics Ottó
polgármester

Határozati javaslat:

Barcs Város Képviselő-testülete az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének III. negyedévi teljesítéséről szóló tájékoztatót elfogadja.

Felelős: Karvalics Ottó polgármester

Határidő: értelem szerint

A határozati javaslatot törvényességi szempontból felülvizsgáltam.

Barcs, 2016. november 04.



Balázné Dr. Vástyán Krisztina
címzetes főjegyző

