

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

06.
..... sz. napirendi pont

Beszámoló

az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének teljesítéséről

Készült: Barcs Város Képviselő-testülete
2019. május 16.-i ülésére

Barcs Város Önkormányzata 2018. évi költségvetési bevétele 5.186.111.731 Ft, mely 96,48 %-os teljesítést jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva. A költségvetés kiadása 3.787.486.445 Ft volt. Ez esetben 57,58 %-os volt a teljesítés a módosított előirányzathoz képest.

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

Helyi adók

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.

Az alábbi táblázat adónemenként tartalmazza az Önkormányzat helyi adó és átengedett központi adó bevételeinek előirányzatát és az alszámlákra ténylegesen befizetett adók összegét:

	Adónem	2018. évi módosított előirányzat (Ft)	Adóbevételek teljesítése 2018. december 31. (Ft)	Teljesítés (%)
1	Építményadó	50 000 000	50 300 700	100,60
2	Idegenforgami adó	1 700 000	2 485 612	146,21
3	Iparüzési adó	290 000 000	289 777 648	99,92
4	Magánsz.kommunális adó	60 000 000	59 030 415	98,38
5	Telekadó	2 500 000	3 997 898	159,92
6	Gépjárműadó	26 500 000	26 487 939	99,95
7	Pótlék, bírság	563 000	698 883	124,14
9	Összesen:	431 263 000	432 779 095	100,35

Központi költségvetésből kapott működési támogatások, kiegészítések

A működési célú támogatások államháztartáson belülről rovaton a módosított előirányzat 2.154.831.699 Ft, melynek teljesítése 2.123.768.144 Ft volt. Ez a bevétel a módosított előirányzathoz viszonyítva 98,56 %-ban teljesült. A működési célú támogatások nagy részét a feladatfinanszírozás teszi ki.

Fejlesztések, pályázatok

Az új Széchenyi 2020 program keretében tervezett fejlesztéseinkre a Területi Operatív Program pályázati felhívásai alapján nyújtottunk be támogatási igényeket még 2016. évben, a benyújtott kérelmeink esetében 100 %-os támogatási igénnyel. Az INTERREG Magyarország – Horvátország közötti közös program keretében tervezett turisztikai célú kerékpárút fejlesztéseinket a pályázati kiírásnak megfelelően 15 % saját erőt terveztünk, amelyből 10 %

őnerő alap támogatásból visszaigényelhető, összességében tehát 5 % saját erő felhasználásával számoltunk a 2018. évi költségvetésünkben.

A KEHOP program keretében megvalósuló szennyvízkezelés technológiai fejlesztés esetében vállalt 10 % saját erő szintén őnerő alap támogatásból kerül visszaigénylésre. A program nettó finanszírozású, a beruházás során keletkező ÁFA az ÁFA törvény alapján visszaigénylésre kerül, tehát külön saját erőt nem igényel a beruházás.

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 pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (148.506.000.- Ft). A projekt támogatási szerződése aláírásra került, Az engedélyezési és kiviteli tervek elkészültek. A közbeszerzési eljárást november hónapban indítottuk. (Az előterjesztés készítésének időpontjában a kivitelezés folyamatban van.)

- 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 pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (216.000.000.- Ft) A kivitelezés a vállalkozói szerződés szerint befejeződött. A projekt zárása és pénzügyi elszámolása van folyamatban.

- 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 pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (85.744.820.- Ft). A kivitelezés lezárult, a projekt zárása és pénzügyi elszámolása folyamatban van.

- a TOP-4.2.1-15 Szociális-alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése –fejlesztés tárgyú felhívás keretében az “Idősek nappali ellátásának fejlesztése a Barcsi Szociális Központban”.

A pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (147.500.000.- Ft) A támogatási szerződés 2017. június 08-án lépett hatályba. A kivitelezés a vállalkozási szerződésnek megfelelően lezárult. A projekt zárása és pénzügyi elszámolása folyamatban van.

- 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 pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (101.286.000.- Ft). A támogatási szerződés 2016. december 22-én lépett hatályba. A program a támogatási szerződés szerinti ütemezésnek megfelelően folyamatban van.

- 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 pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (58.594.944.- Ft) A támogatási szerződés 2017. július 04-én lépett hatályba, ennek megfelelően a projekt megvalósítása a szerződésnek megfelelő ütemezéssel folyamatban van.

- a TOP-4.3.1-15 számú Leromlott városi területek rehabilitációja tárgyú felhívás keretében a „Barcs északnyugati városrész infrastrukturális fejlesztéseinek megvalósítása”.

A pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (194.995.927.- Ft) Az építési engedélyezési és az ehhez szükséges telekalakítási eljárás lezárult, az építési engedély hatályba lépett. A projekt a határidők tekintetében szoros összefüggésben van a TOP-5.2.1-15 kódszámú „A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok” című pályázattal. Jelenleg a kiviteli tervek véglegesítése és a kivitelezésre irányuló közbeszerzési eljárás előkészítése van folyamatban. (Az előterjesztés készítésekor a kivitelezői szerződés megkötésre került, a munkaterület átadása, átvétele van folyamatban.)

- 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 pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (194.999.483.- Ft). A projekt megvalósítása a támogatási szerződés mérföldköveinek ütemezése szerint halad. A projekt a határidők tekintetében szoros összefüggésben van a TOP-5.2.1-15 kódszámú „A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok” című pályázattal. A közbeszerzési eljárás előkészítése van folyamatban. A lakások kiürítésre kerültek. (Az előterjesztés készítésekor a kivitelezői szerződés megkötésre került, a munkaterület átadása, átvétele van folyamatban.)

- a TOP-3.1.1-15 kódszámú „Fenntartható települési közlekedésfejlesztés” tárgyú pályázati felhívás keretében Kerékpárbarát közlekedési rendszer kialakítása Barcs város területén.

A pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (192.733.311.- Ft) A támogatási szerződés 2017. július 07-én lépett hatályba. A kiviteli és építési engedélyezési terv rendelkezésünkre áll. Jelenleg a terv részét képező közlekedésbiztonsági audit második szakaszának (kiviteli terv szakasz) készítése van folyamatban. Az audit előírásait beépítjük a kiviteli tervbe. A kivitelezésre irányuló közbeszerzési eljárást 2019. I. negyedévére ütemeztük. (Az előterjesztés készítésekor az eljárás lezajlott, a szerződés a moratórium lejártá után kerül aláírásra.)

- TOP-1.1.1-16-SO1 - Ipari parkok, iparterületek fejlesztése Zöldmezős iparterület infrastrukturális fejlesztése Barcson. A projekt keretében a város keleti övezetében, a 6-os számú főközlekedési út körforgalmi csomópontjától északra eső területen alakítunk ki ipari tevékenységre alkalmas közművesített területet. (A korábban ipari tevékenység végzése céljából megvásárolt terület, kibővítve azt északi irányba, a felszámolt és terület rehabilitáció alatt lévő volt hulladéklerakó határáig.)

A pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (572.931.473.- Ft) A támogatási szerződés 2018. február 14-én lépett hatályba. Jelenleg az iparterület kialakításához szükséges rendezési terv, illetve ezzel összefüggésben a településrendezési tervünk módosításának lezárása - elfogadtatása, ezzel párhuzamosan a kiviteli és építési engedélyezési tervek készítése, építési engedélyezési eljárás előkészítése van folyamatban.

- TOP-2.1.2-16 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 pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (509.765.300.- Ft). A támogatási szerződés 2018. február 13-án lépett hatályba. A projekt megvalósításához 2018. évben, illetve 2019. első negyedévére ütemezetten a kötelező előkészítő tanulmányok, kivitelezési és létesítési engedélyezési terveinek elkészítését, a létesítési engedélyek megszerzését irányoztuk elő.

- 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.

A program keretében vállalt kulcsprojekt pályázati felhívás tervezete az Irányító Hatóság részéről elfogadásra került, ennek megfelelően benyújtottuk a kulcsprojekt pályázatunkat, melynek része a Dráva Múzeum és Kiállítóhely környezetének rekonstrukciója, a Móricz Zsigmond Művelődési Ház hang – fény és színpadtechnikai fejlesztése, valamint a Drávai szabadstrand szabadidős eszközökkel történő felszerelése. Jelenleg a beadott kulcsprojekt pályázat elbírálása van folyamatban.

- az INTERREG V-A Magyar - Horvát Együttműködési Program (CBC) 2. prioritása keretében az EV 13 – GAP Barcs – Drávatamási közötti kerékpárút kiépítése.

A Barcs Drávatamási szakasz támogatásban részesült 308.744.500.- Ft támogatási összeggel. A támogatási szerződés megkötésre és aláírásra került.

A Képviselő-testület határozata alapján a kivitelezésre irányuló közbeszerzési eljárást folytattunk le, mely szintén a Képviselő-testület határozata alapján eredménytelenül zárult, tekintettel arra, hogy a rendelkezésre álló forrástól magasabb összegű kivitelezési ajánlatok érkeztek be. (Az eljárás az előterjesztés készítésének időpontjában lefolytatásra került. A kivitelezés a megkötött vállalkozási szerződés szerint megkezdődött.)

- a KEHOP-2.2.2-15 kódszámú „A fejlesztési kötelezettséggel rendelkező települések számára szennyvízelvezetéssel és -kezeléssel kapcsolatos fejlesztések megvalósítása” tárgyú pályázati konstrukció keretében a Nyugat- és Dél-Dunántúli szennyvízelvezetési és –kezelési fejlesztés 6. (NYDDU 6.) gyűjtőnéven a Barcs központú agglomeráció szennyvíztisztításának fejlesztése.

A fejlesztés teljes bekerülési összege NETTÓ 741.978.588.- Ft.

A beruházás a támogatási szerződésnek, illetve kivitelezési szerződésnek megfelelő ütemezéssel folyik. A kivitelező rendelkezik minden létesítési engedéllyel, és a technológiai rekonstrukció az ütemezés szerint folyik.

Az EFOP-1.4.2-16 kódszámú „a gyermekeket sújtó nélkülözés újratermelődésének megakadályozására és a gyermekek esélyeinek növelésére irányuló helyi projektek megvalósítására Integrált térségi gyermekprogramok” pályázat keretében „A Barcsi Járás Integrált gyermekprogramja” című pályázat.

A projekt a támogatási szerződésben foglaltaknak megfelelő ütemezéssel folyik. A hozzá kapcsolódó infrastrukturális fejlesztés folyamatban van.

- TOP-5.1.2-15-SO1 - Helyi foglalkoztatási együttműködések Foglalkoztatási Paktum Barcs és térségében.

A program a 2017. január 04-én megkötött támogatási szerződésnek megfelelő ütemezéssel folyamatban van.

- KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-00835 – Barcs Város Önkormányzata ASP Központhoz való csatlakozása.

A program a 2017. május 29-én kelt támogatói okiratban 8.967.340 Ft támogatásban részesült. A projekt megfelelő ütemezéssel folyamatban van. Eszköz beszerzések megtörténtek. A kötelező képzéseken a Hivatal dolgozói részt vettek. Az ASP rendszert használatát január 1-vel megkezdtük. A projekt 2018. 06. 30.-val lezárult, elszámolás beadásra és elfogadásra került.

- A Magyarország 2017. évi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 3. melléklet II. fejezet (2) „Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása” c) pont szerint megjelent pályázati kiírás alapján belterületi utak felújítása. (Bajcsy-Zs. u. - Csillag Étterem körforgalom – Gárdonyi G. u. közötti útszakasz.)

A beruházás a kivitelezői szerződésnek megfelelően befejeződött, a műszaki átadás átvételi eljárás lezárult. Jelenleg a projekt végrehajtása során keletkezett maradványösszeg felhasználására a Belügyminisztériumhoz benyújtott kérelmünk elbírálása van folyamatban.

- A Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 3. melléklet I. 1. pont szerint megjelenő pályázati kiírásnak megfelelően a lakossági víz és csatorna szolgáltatás működtetésének támogatása.

A pályázat a Dél-dunántúli Regionális Vízmű adatszolgáltatása alapján került benyújtásra, és támogatásban részesült. A támogatás összege 43 862 300 Ft, mely a DRV Zrt. részére átutalásra került.

Az intézmények 2018. évi 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, (a feladatfinanszírozást) amelyek figyelembevételével a felügyeleti szerv határozza meg az intézmények működéséhez biztosított támogatás összegét.

Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje

Az intézmény 2018. évre jóváhagyott módosított bevételi-kiadási előirányzata 538 101 420 Ft volt.

A jóváhagyott költségvetés tartalmazza a Bölcsőde, a Városi Óvodák, valamint a gyermekétkeztetést biztosító konyhák 2018. évi előirányzatainak összegét.

Az intézmény gyermeklétszámadatai 2018. évben az alábbiak szerint alakultak:

A beíratott óvodás gyermekek létszáma a 2017/2018. nevelési évben 287 fő, a 2018/2019. nevelési évben 300 fő.

A bölcsődébe beíratott gyermekek éves átlaglétszáma 2017. évben 42 fő, 2018. évben 45 fő volt.

Az intézményi gyermekétkeztetés területén az étkezők létszámának kis mértékű csökkenése látható. Amíg 2017. évben az étkezést igénybe vevők létszáma 1349 fő volt, addig 2018. évben 1311 fő vette igénybe az étkezést.

A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése 2016. évtől kötelező feladatellátásként jelenik meg az önkormányzatok költségvetésében. Ennek értelmében minden tanítási szünetben (tavaszi, nyári, őszi, téli) az önkormányzatoknak biztosítaniuk kell a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő hátrányos helyzetű, valamint halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek számára a déli meleg főétkeztést.

Barcs Város Önkormányzata 2017. évben átlagosan 271 fő rászoruló gyermek részére biztosította a szünidei étkeztést, 2018. évben ez a létszám 241 fő volt.

Az étkeztetés teljes egészében állami támogatásból valósult meg, melynek összege 7 997 670 Ft.

Bevételek alakulása:

Az intézményi működési bevételek eredeti előirányzata 50 523 257 Ft, módosított előirányzat 50 103 926 Ft, a teljesítés 50 103 926 Ft (100 %).

A működési bevételek előirányzata és teljesítése az alábbiak szerint alakultak 2018.évben:

	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés (Ft)
Étkezési díj	38 523 430	38 104 099	38 013 583
Bölcsődei gondozási díj	1 598 500	1 598 500	1 746 745
Egyéb bevétel (bérleti díj, mosás)	0	0	110 718
Kiszámlázott ÁFA	10 401 327	10 401 327	10 232 880
Összesen:	50 523 257	50 103 926	50 103 926

Működési célú átvett pénzeszközök bevételei az alábbiak szerint alakultak:

	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés (Ft)
Közmunkaprogram	14 194 168	14 194 168	16 345 678
Nyári diákmunka támogatása	0	0	1 096 280
Összesen:	14 194 168	14 194 165	17 441 958

Az intézményfinanszírozás eredeti előirányzata 470 548 634 Ft, módosított előirányzat 471 829 661 Ft, a teljesítés 440 388 742 Ft.

Az évközi módosítások a közszférában foglalkoztatottak 2018. évi bérkompenzációja, valamint a bölcsődei dolgozók szociális ágazati pótléka miatt történtek.

Kiadások alakulása

Személyi juttatás + munkaadókat terhelő járulékok :

A személyi juttatások eredeti előirányzata 299 880 891 Ft volt, módosított előirányzat 301 443 804 Ft, teljesítés 291 103 216 ezer Ft (96,57 %).

Évközi előirányzat módosítás a közszférában foglalkoztatottak 2018. évi bérkompenzációja, valamint a bölcsődei dolgozók ágazati pótléka miatt történt.

Az intézményben foglalkoztatottak 2018. évi átlagos statisztikai állományi létszáma 98 fő közalkalmazott és 12 fő közcélú foglalkoztatott. A nyári diákmunkaprogram keretében július és augusztus hónapban 5-5 fő diákot foglalkoztatott az intézmény napi 6 órában a Munkaügyi Központ bértámogatásával.

A munkaadókat terhelő járulékok eredeti előirányzata 57 631 739 Ft, a módosított előirányzat 58 016 633 Ft, teljesítés 56 340 725 Ft. Az előirányzat módosítások a személyi juttatások előirányzat módosításával párhuzamosan történtek.

Dologi kiadások:

Eredeti előirányzat 168 467 693 Ft volt, a módosított előirányzat 169 755 247 Ft, teljesítés 153 833 829 Ft. Dologi kiadások között a szakmai és üzemeltetési anyagok, közüzemi díjak, valamint az intézményüzemeltetéssel kapcsolatos szolgáltatások és az általános forgalmi adóval kapcsolatos kiadások kerültek elszámolásra. Legjelentősebb tétel az üzemeltetési anyagok (élelmezési nyersanyagok, tisztítószeresek, irodaszerek, nyomtatványok, gépkocsi üzemanyag) költsége, mely éves szinten 93 882 340 Ft-os kiadást jelentett, a közüzemi díjak 15 144 671 Ft-ot tesznek ki. Az intézmény karbantartására 2018. évben 3 409 199 Ft-ot fordítottak. Ennek keretében folyamatos karbantartást végeztek a bölcsődében, valamint a 4 tagóvodában, és a főző és melegítőkonyhákban. Az intézményüzemeltetéssel kapcsolatos szolgáltatások (szemétszállítás, postai szolgáltatás, munkavédelem, bankszámlavezetéssel kapcsolatos költségek) 7 406 379 Ft, az általános forgalmi adóval kapcsolatos kiadások éves összege 31 948 877 Ft volt.

A szállítói tartozás összege 2018. december 31-én 1 413 234 ezer Ft volt, mely nem lejárt tartozás volt.

Beruházás:

Beruházások eredeti előirányzata 9 285 736 Ft, módosított előirányzata 8 885 736 Ft, a teljesítés 8 601 165 Ft. A beruházásokra fordított összegek elsősorban az óvodai, valamint konyhai eszközök beszerzésére irányultak.

Pénzmaradvány:

A 2018. évi pénzmaradvány összege 29 356 Ft összegben került kimutatásra az intézmény beszámolójában. A 2017. évi pénzmaradvány 1 973 665 Ft összegben felhasználásra került.

A vagyon alakulása

A befektetett eszközök mérlegben kimutatott nettó értéke 140 429 877 Ft. Ez a 2017. évhez képest 2 669 069 Ft-os csökkenést mutat, melynek oka az év során elszámolt értékcsökkenés összege.

A készletek értéke 2018. december 31-én 844 184 Ft volt.

A készletek között a konyhai élelmezési nyersanyagok raktári készletének december 31-i állománya került kimutatásra.

A követelések állománya 2018. december 31-én 10 143 320 Ft. Ebből 2019. I. negyedévben 4 030 862 Ft összeg befizetésre került. A térítési díj hátralékok behajtására tett intézkedések eredményeképpen a befizetések egész éven át folyamatosan történnek.

A szállítói tartozásállomány mérlegben kimutatott értéke 1 413 234 Ft, lejárt tartozása az intézménynek nem volt. A szállítói számlák 2019. I. negyedévben teljes összegben kifizetésre kerültek.

Az intézmény 2018.évi költségvetésének teljesítését az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés (Ft)	Teljesítés (%)
Bevételek				
Működési bevétel	50 523 257	50 103 926	50 103 926	100,00%
Működésre átvett pénz	14 194 168	14 194 168	17 441 958	122,88%
Intézményfinanszírozás	470 548 634	471 829 661	440 388 742	93,34%
Előző évi pénzmaradvány		1 973 665	1 973 665	100%
Bevétel összesen:	535 266 059	538 101 420	509 908 291	94,76%
Kiadások				
Személyi juttatások	299 880 891	301 443 804	291 103 216	96,57%
Munkaadókat terhelő járulékok	57 631 739	58 016 633	56 340 725	97,11%
Dologi kiadások	168 467 693	169 755 247	153 833 829	90,62%
Beruházások	9 285 736	8 885 736	8 601 165	96,80%
Kiadás összesen:	535 266 059	538 101 420	509 878 935	94,76%
Engedélyezett létszám:				
Közalkalmazott:	102 fő	102 fő	98 fő	
Közfoglalkoztatott:	14 fő	14 fő	13 fő	

Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Muzeális Kiállítóhely

Az intézmény költségvetésének teljesítése a 2018. évben az alábbiak szerint alakult (a teljesülés/felhasználás százaléka a módosított előirányzathoz viszonyítva).

Bevételi előirányzatok alakulása

Megnevezés	Eredeti ei. (Ft)	Módosított ei. (Ft)	Teljesítés (Ft)	Teljesítés %-ban
Szolgáltatások ellenértéke:	5 852 500	5 852 500	7 619 441	130,19
Működési célú támogatás ÁHB:	18 512 660	19 994 572	20 368 432	101,87
ÁFA:	1 040 175	1 040 175	1 197 569	115,13
<i>Költségvetési bevételek mindösszesen:</i>	<i>25 405 335</i>	<i>26 887 247</i>	<i>29 217 599</i>	<i>108,67</i>
<i>Finanszírozási bevételek összesen:</i>	<i>54 863 609</i>	<i>55 037 903</i>	<i>46 490 884</i>	<i>84,47</i>
Bevétel összesen:	80 268 944	81 295 150	75 708 483	92,41

Az intézmény saját bevételei a tervezetteken felül teljesültek. A finanszírozási bevételek azért csökkentek, (nem teljesültek), mert a saját bevételek emelkedése miatt nem vették igénybe a betervezett önkormányzati támogatást.

A kiadási előirányzatok teljesítése

Megnevezés	Eredeti ei. (Ft)	Módosított ei. (Ft)	Teljesítés (Ft)	Teljesítés %-ban
Személyi juttatások:	28 566 711	29 454 268	27 324 909	92,77
Munkaadót terh. jár. összesen:	5 510 910	5 679 559	5 091 281	89,64
Dologi, egyéb kiad. összesen	43 823 243	43 088 294	29 726 808	68,99
Beruházás:	2 368 080	3 703 029	2 613 667	70,58
Költségvetési kiadások összesen:	80 268 944	81 925 150	64 756 665	79,04

Megnevezés	Eredeti ei. (Ft)	Módosított ei. (Ft)	Teljesítés (Ft)	Teljesítés %-ban
Tárgyévi költségvetési bevételek:	25 405 335	26 887 247	29 217 599	108,67
Tárgyévi költségvetési kiadások:	80 268 944	81 925 150	64 756 665	79,04

A személyi juttatások a törvényi, jogszabályi kötelezettségeken alapuló kifizetése 2018. évben megtörtént.

Az intézmény engedélyezett létszáma 9 fő, melyből 2 fő részmunkaidőben (faluházak) foglalkoztatott.

Közfoglalkoztatottak létszáma: 2018. 01. 02. - 2019. 02.28-ig 3 fő.

Az eredetileg tervezett „Dologi kiadás” és „Beruházás” összegek időarányosan nem kerültek felhasználásra. Ennek a legfőbb oka, hogy a művelődési központ EFOP- 3.3.2 „Házhoz jön a kultúra – Művészettel a köznevelés eredményességéért” című pályázatán nyert 15 254 721.- forint teljes összege az intézmény 2018. évi költségvetésébe be lett tervezve, amiből azonban időarányosan tartalékolniuk kell, mivel a pályázat 2020. februárig tart.

A 2017. évi pénzmaradványt, 1 720 eFt.- forintot „Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatásra” fordították.

Barcsi Városi Könyvtár

Bevételek:

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés (Ft)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 927 252	6 198 743	6 198 743
Működési bevételek	7 419 000	7 419 000	7 645 806
Költségvetési bevételek	12 346 252	13 617 743	13 844 549
Finanszírozási bevételek	28 975 211	30 853 614	28 380 243
Bevételek összesen:	41 321 463	44 471 357	42 224 792

Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtártól a KSZR (Könyvtári Szolgáltató Rendszer) működtetése 32 településen, a működtetésre kiszámlázott könyvtári szolgáltatás értéke+ könyvtári szolgáltatások bevételei:	6 040.000,- Ft
Kiszámlázott általános forgalmi adó:	1.471.000,- Ft
Egyéb működési bevételek	135.000,- Ft
Működési bevételek összesen:	7.646.000.- Ft

A Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtár irányításával 2013-ban a Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer lépett életbe. A szakmai feladatok teljesítését a velük kötött együttműködési megállapodás alapján végezték 2018-ban is, a barcsi járás 25 és a nagyatádi járás 7 településén. Ezért az együttműködésért járó összeg jelentős bevétel a könyvtár költségvetésében. Céljuk, hogy a felhasználók igényeit kielégítő hatékony és minőségi könyvtári ellátáshoz férjenek hozzá a községekben élők.

Személyi jellegű kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés (Ft)
Személyi juttatások	21 094 035	22 278 422	20 982 368
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 790 648	4 027 463	3 765 494

A könyvtár dolgozóinak száma: 6 fő
Ebből szakalkalmazott: 5 fő (4 fő könyvtáros, 1 fő igazgató)
Fizikai: 1 fő takarító
Az 5 szakalkalmazott közül 1 fő egyetemi, 3 fő főiskolai, 1 fő középfokú könyvtárosi végzettséggel rendelkezik.
Az intézmény engedélyezett létszáma 6 fő.

Szakmai- és egyéb anyagbeszerzés

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés (Ft)
Szakmai anyagok beszerzése	5 635 000	7 299 000	6 939 452
Üzemeltetési anyagok beszerzése	650 000	715 000	700 505
Készletbeszerzés	6 285 000	8 014 000	7 639 957

A könyvtár állományának gyarapításakor és dokumentumainak arányos fejlesztése érdekében figyelembe veszi a használók igényeit, a város és környékének foglalkozási, képzettségi, demográfiai összetételét, érdeklődési körét.

Megnevezés:	2018. évben beszerzett állomány (db)
Könyv és bekötött, tékázott folyóirat (kötet, téka)	3112
Hangdokumentum	20
Képdokumentum	3
Összesen:	3135
Állománygyarapításra fordított összeg (ezer Ft)	6940

Az intézmény gyűjteménye a könyvtárat használó olvasók igényeit figyelembe véve minden ismeretágra kiterjed. Az állomány bővülését, fejlesztésének mértékét a Barcsi Városi Önkormányzat által elfogadott éves költségvetés határozza meg.

KIADÁSOK ÖSSZESEN

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés (Ft)
Személyi juttatások	21 094 035	22 278 422	20 982 368
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 790 648	4 027 463	3 765 494
Dologi kiadások	15 611 280	17 339 972	16 240 594
Beruházások	825 500	825 500	820 859
Költségvetési kiadások összesen:	41 321 463	44 471 357	41 809 315

Az intézmény 2018. évi tevékenységét a hatályos jogszabályoknak és a fenntartó által meghatározott szempontoknak megfelelően végezte. Kiemelt éves gazdálkodási feladatnak tekintették a rendelkezésre álló pénzügyi források célszerű csoportosítását, a kiegyensúlyozott gazdálkodást, a működőképesség biztosítása érdekében.

Barcsi Szociális Központ

Az Intézmény engedélyezett létszáma : **111 fő**
ebből : közalkalmazott : 103 fő
közfoglalkoztatott : 8 fő

BEVÉTELEK

A 2018. évi intézményi költségvetés eredeti bevételi előirányzata 455 835 eFt, a módosított előirányzat 526 333 eFt, a teljesített bevétel 524 433 eFt.

A kiadási-bevételi előirányzat 70 498 eFt összeggel nőtt az alábbi jogcímek előirányzatának változása miatt:

- közalkalmazotti bérkompenzáció : 3 186 eFt
- szociális ágazati pótlék : 40 600 eFt
- egészségügyi kiegészítő pótlék : 3 253 eFt
- előző évi pénzmaradvány : 2 284 eFt

- saját bevétel növekedés : 3 003 eFt
- Szociális Munka Napja támogatása : 50 eFt
- 2018.évi óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása : 3 173 eFt
- 2018. évi normatíva növekedés : 7 567 eFt
- EFOP-1.5.3-16-2017-00055 számú pályázati program : 7 382 eFt

Költségvetési bevételük eredeti előirányzata, 133 785 eFt a módosított előirányzat 144 270 E Ft, a teljesítés 155 765 eFt.

A működési bevételek előirányzata 131 403 eFt, a teljesítés 133 258 eFt. A befolyt bevételek 92 %-a az ellátottak által befizetett térítési díjak összege. Szolgáltatások ellenértékéért 5 976 eFt összeg került elszámolásra. A működési bevételek az összes bevétel 25 %-át jelentik. Működési célra átvett támogatások teljesítése 22 507 eFt. A működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről rovatokon került elszámolásra a közfoglalkoztatotti bértámogatás, valamint az EFOP-1.5.3-16-2017-00055 számú pályázati program keretében kiutalt 2018.évi támogatás.

A tárgyév végén a mérleg szerinti követelés állományuk 11 984 eFt.

Finanszírozási bevétel:

Az alapszolgáltatási feladatok 2018. évi kiutalt állami támogatása 47 888 eFt volt.

Ennek keretében ellátott feladatok mutatószámai az alábbiak szerint alakultak:

- Szociális étkeztetés : 132 fő
- Idősek nappali ellátása : 20 fő
- Demens betegek nappali ellátása : 7 fő
- Házi segítségnyújtás : 22 fő

Az idősek átmeneti és tartós szociális szakosított ellátásának támogatása a tárgyévben 190 206 eFt volt, az ellátotti létszám 150 fő volt.

A Pszichiátriai betegek közösségi ellátásának 2018. évi támogatása 10 150 eFt volt. A Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás feladatainak kiadásait az NRSZH 2 960 eFt támogatásából, valamint a társult települések 4 465 eFt összegű hozzájárulásból biztosították.

A 2018.évi költségvetési évben a közalkalmazotti bérkompenzáció és szociális ágazati pótlék kiutalt állami támogatása összesen 47 039 eFt bevételt jelentett az Intézménynek.

Az önkormányzat a kötelező szociális alapszolgáltatási feladatok ellátásához 63 626 eFt összegű támogatást biztosított.

Az előző évi jóváhagyott pénzmaradvány előirányzata és igénybevétele 2 284 eFt.

KIADÁSOK

Az Intézmény 2018. évi költségvetésének eredeti kiadási előirányzata 455 835 eFt, a módosított előirányzat 526 333 eFt, a teljesített kiadás 517 487 eFt volt.

A 2018. évi költségvetésük kiemelt kiadási előirányzata és teljesítése az alábbi táblázatban kerül szemléltetésre:

<i>Megnevezés</i>	<i>Módosított előirányzat (eFt)</i>	<i>Teljesítés (eFt)</i>	<i>Teljesítés %-a</i>
Személyi juttatás	321 703	318 994	99
Munkaadót terhelő járulék	65 659	65 056	99
Dologi kiadás	127 998	123 190	96
Beruházás	10 973	10 247	93
Összesen	526 333	517 487	98

2018. évi átlagos állományi létszám : 101 fő

ebből : 98 fő közalkalmazott

3 fő közfoglalkoztatott

A személyi juttatások módosított előirányzata 321 702 eFt, a felhasználás 318 994 eFt, mely 99 %-os teljesítést jelent.

A közalkalmazotti bérkompenzáció, szociális ágazati pótlék, valamint egészségügyi kiegészítő pótlék előirányzatának összege a havi kifizetések alapján utólag került módosításra.

A munkaadót terhelő járulék módosított előirányzata 65 659 eFt, az éves teljesített kiadása 65 056 eFt.

A dologi kiadások előirányzata 127 998 eFt, a teljesített kiadás 123 190 eFt. A dologi kiadások teljesítésének 43 %-a készletbeszerzés, melyek az étel-miszer nyersanyag, egészségügyi szakmai anyagok, gyógyszer, valamint karbantartási anyag beszerzését jelentették.

A dologi kiadások másik jelentős tételét képezik a közüzemi díjak, melyre 35 565 eFt-ot fordított az Intézmény.

Beruházási kiadásra 10 247 eFt-ot fordítottak. A számítógépes állomány jelentős része elavult, cserére szorult, emiatt számítógépek, szoftverek, kisértékű informatikai eszközök beszerzése történt. A működéshez szükséges gépek (konyhai gáztűzhely, fagyasztóláda, hűtőszekrény), valamint mosodai mángorlógép került beszerzésre.

A megnövekedett intézményi feladatok ellátásához szükségessé vált 1 db személygépkocsi beszerzése, melynek vételára a működésre kapott állami támogatásból kerül elszámolásra.

A 2018. év végi mérleg szerinti szállítói kötelezettség állományuk egyenlege 2 200 eFt, ebből lejárt fizetési határidejű tartozásunk nincs.

Kistérségi Járóbetegellátó Központ

A Kistérségi Járóbetegellátó Központ 2018. évi gazdálkodása a 2018. évi Költségvetési tervnek megfelelően alakult.

Létszámadatok

A Kistérségi Járóbetegellátó Központ létszáma:

Átlagos statisztikai létszám:	58 fő
Ebből: közalkalmazott	52 fő
Ebből: Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó	1 fő
Ebből: közfoglalkoztatott	5 fő

Teljesítmény alakulása:

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

Ennek ismeretében a teljesítmények alakulása:

Megnevezés	NEAK engedély		2018. évi teljesítés		
	Engedélyezett éves pontszám	Engedélyezett teljesítmény ezer Ft-ban	Teljesített összes pont	Teljesítmény ezer Ft - ban	Időarányos teljesítés
Szakellátás-járó	127 188 632	251 833	128 716 513	276 400	101%
Labor	8 056 176	15 951	26 511 914	20 216	329%
Otthonápolás (vizitszám)	300	1 092	395	1 438	132%
Egynapos sebészet (súlyszám)	382,14	75 664	314	62 342	82%
Összesen		344 540		360 396	

A járóbeteg szakellátás időarányos teljesítménye a NEAK által engedélyezett mértéket meghaladta. Az otthonápolás vizitszámát az Intézmény kérelme ellenére a NEAK 2018. január 31.-vel megszüntette.

Az egynapos sebészeti ellátás keretében a szemészeti, nőgyógyászati, urológiai, sebészeti, fül-orr-gégészeti és ortopédiai műtétek végzése folyamatosan történt. A szemészeti műtétek terén volt kisebb mértékű visszaesés, melynek oka, hogy a szemészeti műtéteket végző orvosok kevesebb műtétet tudtak vállalni.

A labor teljesítménye év végére elérte a 329 %-ot. A labor teljesítmény finanszírozása a túlteljesítés miatt degresszív.

A bevételi előirányzatok teljesítése

Működési célú támogatás 539.312 ezer Ft volt, melyből a fürdőgyógyászatra kapott támogatás 4.259 ezer Ft-ot, közfoglalkoztatottak után kapott támogatás 9.795 ezer Ft-ot tett ki.

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

Megnevezés	Összeg (Ft-ban)	Megoszlás
Készletértékesítés bevételei	152 140	0,45%
Foglalkozás egészségügyi alapellátás	17 350 097	50,87%
Foglalkozás egészségügyi szakellátás	1 689 200	4,95%
Térítésköteles szolgáltatás bevételei	4 154 480	12,18%
Térítés köteles fürdő gyógyászati bevételek	1 607 450	4,71%
Tárgyi eszköz bérbeadás	2 420 579	7,10%
Közvetített szolgáltatások	5 483 192	16,08%
Biztosító által fizetett térítés	782 800	2,29%
Egyéb ki nem emelt szolgáltatás	469 415	1,38%
Összesen	34 109 353	100,00%

A saját bevételek döntő hányadát 50,87 % - át a foglalkozás-egészségügyi alapellátásból származó bevétel jelentette.

A kiadási előirányzatok teljesítése

A kiadások jelentős részét a működési kiadások képezték, mely 2018. ében a tervezetnek megfelelően alakult.

Működési kiadások összetételét az alábbi táblázat szemlélteti.

Működési kiadások	Összeg (Ft-ban)	Megoszlás
Személyi juttatások	202 446 967	41%
Munkaadókat terhelő járulékok	39 696 147	8%
Dologi kiadások	251 067 771	51%
Összesen	493 210 885	100%

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

Dologi kiadások összetétele	Összeg (Ft-ban)	Megoszlás
Készlet beszerzés	43 956 568	17,51%
Kommunikációs szolgáltatások	7 253 131	2,89%
Szolgáltatási kiadások	176 991 302	70,50%
Kiküldetés	491 475	0,20%
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	22 375 295	8,91%
Összesen	251 067 771	100,00%

A dologi kiadások 70,50 %-át a tevékenységgel kapcsolatos szolgáltatási kiadások tették ki 176.991 ezer Ft értékben.

A szolgáltatási kiadásokon belül a pénzügyileg teljesített közüzemi díj 12.832 ezer Ft volt, mely mértéke a tervnek megfelelően alakult.

Tevékenység értékelése:

A Kistérségi Járóbetegellátó Központ 2018. évben, a korábbi években elindított szakrendelésekkel és egynapos sebészeti ellátásokkal végezte tevékenységét.

A szakrendeléseken megjelent betegek létszáma növekedést mutatott.

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

Az Intézmény átlagos állományi létszáma 58 fő.

Közfoglalkoztatottak létszáma a beszámoló-időszakában 5 fő.

A kötelezettség állomány 2018. 12. 31-án: 7.075.665 Ft volt, ebből a lejárt fizetési határidejű kötelezettség 2.528.242 ezer Ft volt.

A követelés állomány 2018. 12. 31-én: 584.880 Ft volt, ebből a lejárt fizetési határidejű követelés összege 584.880 Ft volt.

Az Intézményben 2018. évben lefolytatta az EFOP-2.2.19-17-2017-00091 számú Kistérségi Járóbetegellátó Központ járóbeteg szolgáltatásainak fejlesztése elnevezésű projekt eszköz beszerzését és az épületben húzódó gépészeti vezetékek szigetelését. A pályázatban elnyert támogatás összege: 87.593.988 Ft. A projekt fizikai befejezésének időpontja 2018.12.14. volt. A pályázat keretében beszerzett eszközök: 2 db ultrahang, 1 db műtőasztal, 2 db sebészeti vágó, 1 db koagulációs automata, 1 db tonométer, 1 db látótérvizsgáló, 1 db optikai biométer, 1 db univerzális próbakeret, 1 db gyermek próbakeret, 1 db próbalencsesor fa dobozban, 1 db hematológiai automata, 1 db ABPM, 1 db fagyasztó toll, 1 db binokuláris kolposzkóp, 1 db nőgy/urologiai elektromos vizsgáló asztal

Elmondható, hogy az Intézmény a vállalt feladatainak eleget tett. Valamennyi szakrendelése működött, a létszám teljes volt. A szakrendeléseken a várakozási idő nem növekedett.

Városgazdálkodási Igazgatóság

A bevételi előirányzatok teljesítése:

Teljes bevételük az előirányzat 98,40 %-ában teljesült.

A lakbértartozások összege 2018. év végén 25.654 eFt, a tartozások összege az előző időszakhoz képest minimális változást mutat. A fennálló lakbértartozások csökkentésére többen tettek a havi lakbéren felül teljesítendő vállalat, melyet többen teljesítenek is.

A fürdő bevétele 2018. december 31.-én bruttó bevétel 133.966 eFt volt. A fürdőt látogatók száma halmozottan 2018. december 31.-ig 140.158 fő volt.

Bevétel alakulása 2018. év

Megnevezés	Eredeti ei. (eFt)	Mód. ei. (eFt)	Teljesítés (eFt)			telj. %- ban
			alap	önk. váll	összesen	
Működési célú pe. átvét (közfoglalkoztatás)	179.643	179.643	89.426	65.354	154.780	86,16
Működési bevétel	174.780	174.780	52.102	134.561	186.663	106,80
Felhalmozási bevételek	4.000	4.000	6.963		6.963	174,08
Egyéb működési célú átvett pe.						
Költségvetési bevételek összesen:	358.423	358.423	148.491	199.915	348.406	97,21
Maradvány	132.351	146.311	92.942	53.369	146.311	100,00
Kp., irányítószervi támogatás	123.087	123.200	103.999	19.201	123.200	100,00
Finanszírozási bevételek összesen:	255.438	269.511	196.941	72.570	269.511	100,00
Bevétel összesen:	613.861	627.934	345.432	272.485	617.917	98,40

A kiadási előirányzatok teljesítése:

Kiadásaikra az előirányzatuk 84,72 %-át használták fel. Ebből a tervezett személyi juttatások kifizetései 88,36 %-ban teljesültek. A dologi kiadások esetében 83,84 %-os volt a teljesülés.

Kiadások alakulása 2018. év

Megnevezés	Eredeti ei. (eFt)	Mód. ei. (eFt)	Teljesítés (eFt)			Telj. %-ban
			alap	önk. váll	összesen	
Személyi juttatások	335.412	333.825	175.341	119.617	294.958	88,36
Munkaadót terhelő jár. összesen:	45.998	47.698	27.219	20.479	47.698	100,00
Dologi, egyéb kiad. összesen:	179.431	185.074	65.436	89.777	155.213	83,84
Elvonások és befizetések						
Működési célú pénzeszk. (közös ktg.)		1.100	518		518	47,09
Működési kiadások összesen:	560.841	567.688	268.514	229.873	498.387	87,79
Beruházások	16.675	16.675	1.285	6.593	7.877	47,24
Felújítások	18.478	25.695	0	25.695	25.695	100,00
Egyéb felhalmozási célú kiadások	17.867	17.867	0	0	0	0
Kiadások összesen:	613.861	627.925	269.799	262.161	531.960	84,72

Gépesítettségük az alapfeladatok ellátásához szükséges feltételeket biztosítja. A közmunkaprogramok foglalkoztatási lehetőségéből adódóan magas az élőmunka ráfordításuk.

A év végén lejárt tartozásuk nem volt, számláikat határidőre kifizetik. Alapfeladataikat folyamatosan teljesítik.

Létszám:

A közalkalmazotti engedélyezett létszáma 52 fő, melyből a teljesülés 47 fő, 2 fő létszámból kivett (ebből: 2 fő tartós táppénz miatt, 1 fő GYED miatt) 2 fő kilépett. Munka törvénykönyvesként foglalkoztatott 23 fő, ebből 2 fő rehabilitációs járadékos. Megbízásos jogviszonyban 2 fő került foglalkoztatásra. Az előző évekhez hasonlóan hosszabb, illetve rövidebb időszakban történt a közfoglalkoztatás. Az Intézmény 13 db pályázatot adott be közfoglalkoztatásra, ennek kapcsán 201 fővel kötöttek munkaszerződést az év során. 2018. év végén 8 projektben átlagosan 100 fő volt a közfoglalkoztatott.

Beruházás:

2018. év beruházás összesen 6.052 + Áfa eFt értékben történt az Intézménynél. A START munkaprogramnak köszönhetően folyamatosan történnek és történhetnek kisebb-nagyobb értékkel bíró beruházások.

2018. év végéig nagy értékű tárgyi eszköz beszerzése nem történt. A Barcsi Gyógyfürdő és Rekreációs Központban felújításra költöttek 20.232 + Áfa eFt-ot.

Barcsi Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatal gazdálkodásának részletes adatait a **8. számú melléklet** tartalmazza. A hivatal költségvetési bevételei a módosított előirányzathoz viszonyítva 66,41 %-ban teljesültek. Az alacsony teljesülés oka, hogy a pályázatokból fizetendő bérek megtérítése a Polgármesteri Hivatal részére áthúzódott a következő évre, illetve évekre. A költségvetési kiadásai szintén a módosított előirányzathoz viszonyítva 80,12%-ban kerültek felhasználásra.

Bevételek alakulása kiemelt előirányzatonként

Megnevezés	Eredeti ei. (Ft)	Módosított ei. (Ft)	Teljesítés (Ft)	Teljesítés (%)
Működési célú támogatás	5 624 740	38 040 122	23 493 588	91,76
Működési bevételek	4 724 000	4 474 000	4 740 980	105,97
Maradvány igénybevétele		277 000	277 000	100,00
Támogatás irányító szervtől, kölségvetésből	228 202 757	229 594 154	190 416 317	82,94
Felhalmozási célú támogatás	0	0	0	
Bevétel összesen:	238 551 497	272 385 276	218 927 885	80,37

Kiadások alakulása kiemelt előirányzatonként

Megnevezés	Eredeti ei. (Ft)	Módosított ei. (Ft)	Teljesítés (Ft)	Teljesítés (%)
Személyi juttatások	162 205 497	189 965 655	160 109 752	84,28
Szociális hozzájár.adó és munkaadókat terhelő járulékok	34 969 000	40 452 740	34 027 380	84,12
Dologi kiadások	39 886 000	40 476 216	23 365 809	57,73
Beruházások	1 491 000	1 491 000	719 078	48,23
Kiadások összesen:	238 551 497	272 385 611	218 222 019	80,12

A Hivatal esetében is jól látható, hogy a legjelentősebb kiadási tételt a személyi juttatások és azok járulékai jelentették a 2018. költségvetési évben.

A hivatal engedélyezett köztisztviselői engedélyezett létszáma 36 fő. A fizikai alkalmazottak engedélyezett létszáma 10 fő, melyből minden álláshely betöltött volt 2018-ben. valamint a közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatottak engedélyezett létszáma 4 fő. A közfoglalkoztatottaknál a betöltött létszám is 4 fő volt.

A dologi kiadások magukban foglalják a szakmai anyagok, az üzemeltetési anyagok beszerzését, a kommunikációs szolgáltatások igénybevétele miatt fizetendő díjakat, az közüzemi díjakat, a közvetített szolgáltatásokat, a karbantartási, kisjavítási szolgáltatások ellenértékét, valamint a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások ellenértékét.

A Polgármesteri Hivatalnak 2018. december 31-én lejárt, kifizetetlen számlatartozása nem volt.

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

Önkormányzat

Az Önkormányzat 2018. évi gazdálkodását értékelve megállapítható, hogy a költségvetés előirányzatai biztosították a kötelező és a nem kötelező feladatok ellátását.

Az Önkormányzat 2018.évi bevételeit és kiadásait (szakfeladatonként) részletesen a **7. számú melléklet** tartalmazza.

Az Önkormányzati mérlegek és kimutatások indokolása:

A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban összesítve a **18. számú** melléklet tartalmazza. 2018. évben a Képviselő-testület döntése alapján megvásárolta az Önkormányzat a „19 lakás” Kft.-től 78.000.000.- Ft értékben a „88 lakás” földszintjén lévő lakásokat és üzletet. A Testületi döntés szerint a vételár megfizetésére három részletben kerül sor. Az első részlet kifizetésére 35.000.000.- Ft összegben a 2018. költségvetési évben sor került. A 2019-es és a 2020-as évet egyaránt 21.500.000.- Ft kifizetési kötelezettség terheli.

A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a **20. számú** melléklet tartalmazza. A B1 Önkormányzatok működési támogatásai államháztartáson belülről rovaton a következő években minimális növekedéssel számoltunk. A B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről rovaton jelentős csökkenés várható a következő években, mivel a jelenleg elnyert pályázatokból befolyó támogatások, illetve támogatási nagy része megérkezett az Önkormányzat számláira. A B3 Közhatalmi bevételek rovaton nem számoltunk a következő években sem adóemeléssel, a város a hátrányos helyzetű települések közé tartozik, további adóterhet nem tervezünk kiróni az adózók körére.

A kiadási oldal tekintetében továbbra is a legjelentősebb tétel marad a személyi juttatások, illetve a személyi juttatások alapján fizetendő munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó. A következő három évben ezek a tételek növekedést mutatnak, mivel a pályázatokból fizetendő személyi juttatások és azok járulékai tervezésre kerültek.

A dologi kiadások csak a 2019. évben mutatnak növekedést, mivel előre láthatólag a pályázati forrásból megvásárolni kívánt termékek és szolgáltatások kiadásai abban az évben jelentkeznek.

A Beruházások és a Felújítások sorokon szintén kiemelkedő a 2019. évnél szereplő adat, mivel várhatóan ebben az évben teljesül a beruházások és felújítások döntő hányada.

Az Önkormányzat 2018. évi közvetett támogatásait részletesen a **19. számú** melléklet tartalmazza. Az adott kedvezmények összesen 9.002.036.- Ft volt, melyet jogszabályok, valamint helyi rendeletek alapján lettek megállapítva.

Az Önkormányzat 2018. évi mérlegét a 21. számú melléklet tartalmazza. A mérlegben az eszközoldalon szereplő eszközök és a forrásoldalon szereplő források összértéke a **14. 717.952.403.- Ft** értékkel a törvényi előírásoknak megfelelően megegyezik.

Az A/I Immateriális javak értéke az előző időszakhoz viszonyítva csökkenést mutat, mivel az értékcsökkenési leírás elszámolásra került.

Az A/II. Tárgyi eszközök soron az előző időszakhoz viszonyítva növekedést mutat a mérleg, mivel ezen a soron kerülnek kimutatásra a beruházások és a felújítások is.

A B/I. Készletek soron minimális csökkenés mutat a mérleg. Itt találhatóak a főzőkonyhák által vásárolt élelmezési nyersanyagok raktári készlete.

Az előző időszakhoz viszonyítva a C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV) soron jelentős növekedés látható. Ennek oka, hogy a benyújtott és elnyert pályázatokra a pályázati előlegek, valamint a pályázatban szereplő teljes összeg megérkezett az Önkormányzat Kincstárban vezetett számláira.

Jelentős csökkenést mutat az előző időszakhoz viszonyítva a H/I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek sor. Ennek oka, hogy az Önkormányzat és Intézményei év végére nem rendelkeztek lejárt szállítói számlákkal. Ez az összeg csak a beérkezett, de nem lejárt fizetési határidejű tartozásokat tartalmazza.

Hitelek, tartozások

2018. december 31-én a 11743057-15397191 Barcs Város Önkormányzat elszámolási számla egyenlege 73.419.141.- Ft volt. Ez az összeg tartalmazta a Magyar Államkincstár által folyósított nettó finanszírozást is. A rendelkezésre álló folyószámla-hitelkeret a 2018-as évben 88.500.000.- Ft volt, melyet 2018. december 31-ig ki kellett egyenlíteni. A rendelkezésre álló hitelkeretet az év során nem használtuk, mivel a rendelkezésre álló likvid pénzeszközök biztosították a zavartalan működést.

A belső kontrollrendszeréről

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Kormányrendelet) 11. § rendelkezései alapján a költségvetési szerv vezetőjének értékelni kell a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 69. § (1) bekezdés alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok:

- a) a működés és gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan, eredményesen hajtás végre,
- b) az elszámolási kötelezettségeket teljesítsék, és
- c) megvédjék az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és nem rendeltetésszerű használatától.

A belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője felelős az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók figyelembevételével.

A Kormányrendelet 11. § (2a) bekezdése alapján a helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.

A megtett nyilatkozatok és – jelen előterjesztés elkészítéséig – a zárszámadással kapcsolatosan elvégzett ellenőrzések eredménye között a Barcsi Polgármesteri Hivatal tájékoztatása alapján ellentmondás nem áll fenn.

Ennek megfelelően Barcs Város Önkormányzata intézményeinek vezetői a mellékelt nyilatkozatokat tették a belső kontrollrendszer működésével kapcsolatban.

Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § 1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről – önkormányzati rendelet esetén – a Képviselő-testületet tájékoztatni kell.

A 17. § (2) bekezdése határozza meg, hogy a jogszabály előkészítőjének a hatásvizsgálat során milyen szempontokat kell vizsgálnia. Ezen szabályozásra való tekintettel a rendelet módosításának várható következményeiről az alábbi tájékoztatást adom:

1.) A módosítás valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:

a) a módosítás társadalmi gazdasági, költségvetési hatása:

A zárszámadási rendelet a magasabb szintű jogszabályok rendelkezéseivel előírt kötelezettség teljesítése. Közvetlen gazdasági hatása nincs.

A rendeletben foglaltak a 2018. évi költségvetés teljesítésére vonatkozóan tartalmaznak információkat, ezért közvetlen költségvetési hatásai nincsenek.

b) a módosítás környezeti és egészségi következményei:

Nincsenek.

c) a módosítás adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

A rendelet módosítása többlet adminisztrációs terheket nem keletkeztet.

2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 87. §-a értelmében a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli szabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, az éves költségvetési beszámolók alapján évente az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró beszámolót kell készíteni.

A Magyarország Helyi Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111/A §-a értelmében ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyon nyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.

3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet módosítás elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § alapján az előterjesztésben kifejtettek a jogszabály indoklásának minősülnek.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolót, a rendelet-tervezetet, valamint a a belső kontrollrendszeréről szóló nyilatkozatokat elfogadni szíveskedjen.

Barcs, 2019. május 02.



Karvalics Ottó
polgármester

Határozati javaslat:

1.) A Képviselő-testület Barcs Város Önkormányzata 2018. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámolót elfogadja.

2.) A Képviselő-testület Barcs Város Önkormányzata intézményeinek vezetői által a belső kontrollrendszer működéséről szóló nyilatkozatokat az abban foglaltak alapján elfogadja.

Felelős: Karvalics Ottó polgármester

Határidő: azonnal

A határozati javaslatot és a rendelet-tervezetet törvényességi szempontból felülvizsgáltam.

Barcs, 2019. május 02.



Balázné Dr. Vástyán Krisztina
címzetes főjegyző

BARCS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

.../2019.(V.16)

ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE

az önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról.

Barcs Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontban meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§

- (1) Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót a 2. mellékletben foglaltaknak megfelelően

**6.460.489.079 Ft bevétellel,
3.822.961.040 Ft kiadással**

jóváhagyja.

- (2) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő intézményeinek bevételei és kiadásai előirányzatainak teljesítését a 9. - 14. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.
- (3) A Polgármesteri Hivatal bevételeit forrásonként, és kiadásokat feladatonként részletezve a 8. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

2.§

- (1) A Képviselő-testület a költségvetési szervek 2018. évi költségvetési pénzmaradványát a 25. melléklet szerint **2.637.528.039 Ft**-ban állapítja meg.
- (2) A Képviselő-testület az alulfinanszírozás összegét az intézményektől elvonja.
- (3) Utasítja az Önkormányzat jegyzőjét, hogy a (1) bekezdésben meghatározott pénzmaradvány intézményenkénti lebontását az intézményekkel közölje.

3.§

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2018. december 31-i mérlegét a 21. mellékletben szereplő adatok alapján **14.717.852.403 Ft**-ban állapítja meg.
- (2) Kijelenti, hogy a mérlegadatokat alátámasztó leltárakat és analitikus nyilvántartásokat az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek kezelik és felelnek annak valóságáért.
- (3) A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei pénzmaradvány-kimutatását a 25. melléklet alapján jóváhagyja.

4.§

- (1) Az önkormányzat címrendjét e rendelet 1. melléklete tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat helyi adók, egyéb közhatalmi bevételek és a működési támogatások részletezését e rendelet 3. melléklete tartalmazza.
- (3) Az önkormányzati támogatások, kölcsönök bevételei és a felhalmozási bevételek részletezését e rendelet 4. melléklete tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat felhalmozási kiadásainak részletezését e rendelet 5. melléklete tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat tartalékainak részletezését e rendelet 6. melléklete tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat 2018. évi költségvetését szakfeladatonként e rendelet 7. melléklete tartalmazza
- (7) Az önkormányzat létszámkeretének részletezését e rendelet 15. melléklete tartalmazza.
- (8) Az önkormányzat lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások részletezését e rendelet 16. melléklete tartalmazza.
- (9) Az önkormányzat költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások részletezését e rendelet 17. melléklete tartalmazza.
- (10) Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseit e rendelet 18. melléklete tartalmazza.
- (11) Az önkormányzat 2018. évi közvetett támogatásait e rendelet 19. melléklete tartalmazza.
- (12) Az önkormányzat 2018. évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait e rendelet 20. melléklete tartalmazza.
- (13) Az önkormányzat 2018. évei eredménykimutatását e rendelet 22. melléklete tartalmazza.

- (14) Az önkormányzat pénzügyi nyilvántartásának alapján 2018. december 31-i fordulónappal elkészített vagyonkimutatását e rendelet 23. melléklete tartalmazza.
- (15) Az önkormányzat pénzeszközeinek változását e rendelet 24. melléklete tartalmazza.
- (16) Az önkormányzat költségvetési évet követő kötelezettségeinek kimutatását e rendelet 26. melléklete tartalmazza.
- (17) Az önkormányzat tulajdonosi részesedéseiről szóló tájékoztatót e rendelet 27. melléklete tartalmazza.
- (18) Az önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait és bevételeit e rendelet 28. melléklete tartalmazza.

5.§

A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a beszámoló elfogadásáról, a pénzmaradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról az intézmények vezetőit a rendelet elfogadását követően haladéktalanul írásban értesítse.

Záró rendelkezések

6.§

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Barcs, 2019. május 16.

Balázné Dr. Vástyán Krisztina
címzetes főjegyző

Karvalics Ottó
polgármester

