

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

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

.....<sup>5</sup>... sz. napirendi pont

**Tájékoztató**

**az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről**

**Készült:** Barcs Város Képviselő-testülete  
2016. szeptember 15.-i ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Barcs Város Önkormányzata 2016. évi I. féléves költségvetési bevétele 1.222.045 eFt, mely 26,74 %-os teljesítést jelent. A tájékoztatási időszakban (a félév során) a költségvetés kiadása 1.1.342.734 ezer Ft volt. Ez esetben 27,63 %-os volt a teljesítés a módosított előirányzathoz képest.

Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak alakulását rovatonként a **2. 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 adóalanynak 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.

	<b>Adónem</b>	<b>2016. évi módosított előirányzat (eFt)</b>	<b>Adóbevételek teljesítése I. félév (eFt)</b>	<b>Teljesítés (%)</b>
1	Építményadó	40 000,00	25 444,00	63,61
2	Idegenforgami adó	450,00	259,00	57,56
3	Iparüzési adó	240 000,00	160 331,00	66,80
4	Magánsz.kommunális adó	51 000,00	33 668,00	66,02
5	Telekadó	2 000,00	1 350,00	67,50
6	Gépjárműadó	25 000,00	14 711,00	58,84
7	Pótlék, bírság	3 000,00	2 398,00	79,93
9	<b>Összesen:</b>	<b>361 450,00</b>	<b>238 161,00</b>	<b>65,89</b>

### **Központi költségvetésből kapott működési támogatások, kiegészítések**

A működési célú támogatások államháztartáson belülről rovaton a módosított előirányzat 2.113.735 eFt, melynek teljesítése 767.720 eFt volt. Ez a bevétel a módosított előirányzathoz viszonyítva 36,32 %-ban teljesült. A működési célú támogatások nagy részét a feladatfinanszírozás teszi ki.

### **Fejlesztési 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 napilem 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 folyamatban van, a műszaki átadás átvétel lefolytatását a kivitelezői szerződésnek megfelelően tervezzük.

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 igényrel.

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 Együtműködési Program (CBC) 2. prioritása keretében a Barcs - Drávaszentes és Barcs – Drávatamási közötti kerékpárút kiépítésére és a csatlakozó fejlesztések megvalósítása.
- az INTERREG V-A HUHR/1601 Magyar – Horvát Együtműködési 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 Hatáshoz 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, illetve a konzorciumi megállapodások előkészítése van folyamatban.

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 az első körben nem részesült támogatásban.

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 a jelen előterjesztés tárgyalásának időpontjában már támogatásban részesült.)

Tervezzük még a TOP-5.2.1-15 kódszámú „Helyi foglalkoztatási együttműködések” program keretében „Foglalkoztatási paktum Barcs és Térségében” címmel foglalkoztatási és képzési

programok megvalósítását a Somogy Megyei Önkormányzat és a Somogy Megyei Kormányhivatal közös közreműködésével. (A pályázat a jelen előterjesztés tárgyalásának időpontjában beadásra kerül)

### **Felhalmozási és tőke jellegű kiadások**

A beruházási, felújítási, felhalmozási kiadások I. féléves teljesítése 80.285 eFt, mely 4,61 %-a a módosított előirányzatnak.

### **Az intézmények féléves gazdálkodásáról** (8.-14. melléklet szerint)

Az intézmények működéséhez szükséges fedezetet a fenntartó által biztosított finanszírozás és az államháztartás alárendszereiből 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: 486 995 ezer Ft.  
Az előirányzat magában foglalja a Bölcsőde, a Városi Óvodák, a Tavasz u.3. szám alatti konyha, valamint a Szent László u.13. szám alatti konyha költségvetési bevételeit és kiadásait.

#### **Bevételek alakulása:**

A működési bevételek előirányzata 65 158 ezer Ft, teljesítés 30 686 ezer Ft (47,01 %).

A saját bevételek között az étkezési térítési díjkból, a bölcsődei gondozási díjból, valamint egyéb bevételekből (bérleti díj) származó bevételek kerültek elszámolásra.

#### **Az intézmény működési bevételeinek alakulása az I. félévben**

	<b>Ezer Ft-ban</b>	
	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
Étkezési díj	50 450	22 190
Bölcsődei gondozási díj	1 087	697
Egyéb bevétel (bérleti díj, mosás)	0	208
Kiszámlázott ÁFA	13 621	6 000
ÁFA visszatérítés	0	1 590
<b>Összesen:</b>	<b>65 158</b>	<b>30 685</b>

A működési bevételek időarányosan elmaradást mutatnak. Az étkezési térítési díjkból 2016. június 30-án fennálló hátralék 4 901 ezer Ft (ÁFA nélkül). A térítési díjak beszedése érdekében a szülők részére rendszeresen fizetési felszólításokat küldünk, ez azonban kevés esetben vezet eredményre. Az intézménynek korlátozott lehetőségei vannak az étkezési díjkból keletkező hátralékok beszedésére.

### Átvett pénzek alakulása:

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

Ezer Ft-ban

	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
Közmunkaprogram	13 787	7 998
Egyéb bértámogatás	0	115
<b>Összesen:</b>	<b>13 787</b>	<b>8 113</b>

Az intézményfinanszírozás eredeti előirányzata 404 463 ezer Ft, a módosított előirányzat 407 683 ezer Ft, a teljesítés 153 255 ezer Ft.

A finanszírozás év közben az alábbi tételek miatt módosult:

2016. I.félévi bérkompenzáció miatt	+ 1 715 ezer Ft
Szociális ágazati pótlék miatt	+ 573 ezer Ft
Szociális kiegészítő pótlék miatt	+ 932 ezer Ft
<b>Összesen:</b>	<b>+ 3 220 ezer Ft</b>

A 2015. évi pénzmaradvány jóváhagyott összege 367 ezer Ft, melynek felhasználása az I. félévben az alábbiak szerint megtörtént:

Személyi juttatásokra:	208 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékokra:	56 ezer Ft
<u>Dologi kiadásokra:</u>	<u>103 ezer Ft</u>
<b>Összesen:</b>	<b>367 ezer Ft</b>

### Kiadások alakulása

#### Személyi juttatás + munkaadókat terhelő járulékok :

A személyi juttatások eredeti előirányzata 235 727 ezer Ft, módosított előirányzat 238 471 ezer Ft, teljesítés 111 135 ezer Ft.

#### Előirányzat módosítás az alábbiak szerint történt:

2016. I. félévi bérkompenzáció miatt:	1 351 ezer Ft
Szociális ágazati pótlék miatt:	451 ezer Ft
Szociális kiegészítő pótlék miatt:	734 ezer Ft
<u>Előző évi pénzmaradványból:</u>	<u>208 ezer Ft</u>
<b>összesen:</b>	<b>2 744 ezer Ft</b>

A közmunkaprogram keretében az I. félévben 14 fő közfoglalkoztatott állt az intézmény alkalmazásában.

A közalkalmazotti engedélyezett álláshely 99 fő, az I. félévben betöltött létszám 96 fő.

A munkaadókat terhelő járulékok eredeti előirányzata 61 595 ezer Ft, módosított előirányzat: 62 335 ezer Ft, teljesítés: 28 845 ezer Ft.

Előirányzat módosítás az alábbiak szerint történt:

2016. I. félévi bérkompenzáció miatt:	364 ezer Ft
Szociális ágazati pótlék miatt:	122 ezer Ft
Szociális kiegészítő pótlék miatt:	198 ezer Ft
<u>Előző évi pénzmaradványból:</u>	<u>56 ezer Ft</u>
<b>Összesen:</b>	<b>740 ezer Ft</b>

**Dologi kiadások:**

Eredeti előirányzat 182 488 ezer Ft, módosított előirányzat: 182 591 ezer Ft, teljesítés 47 919 ezer Ft. A módosítás az előző évi pénzmaradvány miatt történt 103 ezer Ft összegben. Ebben az évben is Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje rendezte a városi gyermeknapot mindenki megalégedésére. A rendezvény lebonyolítására Barcs Város Önkormányzata 200 ezer Ft-ot biztosított az intézmény költségvetésébe, mely összeg felhasználása megtörtént.

Ettől az évtől kezdődően kötelező önkormányzati feladatként biztosítani kell a rászoruló gyermekek részére naponta egyszeri meleg étkezést minden tanítási szünetben. A tavaszi szünetben összesen 63 fő, a nyári szünetben 235 fő részére biztosítják az intézmény konyhái az étkezést. Az étkeztetés teljes egészében állami támogatásból valósul meg.

A szállítói kifizetetlen számlaállomány 2016. június 30-án 40 085 ezer Ft, melyből a lejárt tartozás 26 939 ezer Ft. Ebből a 90 napon túli tartozás 2 023 ezer Ft.

**Beruházások:**

Beruházás soron a 2016. évi költségvetésben 3 598 ezer Ft került tervezésre.

Az összeg tartalmazta 1 db ételszállító gépkocsi beszerzési költségét is, a beszerzést a II. félévre tervezik.

A tervezett előirányzat összegéből az I. félévben 743 ezer Ft összeget használtak fel konyhai eszközök beszerzésére.

Az intézmény költségvetésének I. félévi alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %- a
<b>Bevételek</b>				
Működési bevétel	65158	65 158	30 686	47,1 %
Működésre átvett pénz	13 787	13 787	8 113	58,8%
Intézményfinanszírozás	404 463	407 683	153 255	37,6%
Előző évi pénzmaradvány		367	367	100%
<b>Bevétel összesen:</b>	<b>483 408</b>	<b>468 995</b>	<b>192 421</b>	<b>41 %</b>
<b>Kiadások</b>				
Személyi juttatások	235 727	238 471	111 135	46,6 %
Munkaadókat terhelő jár.	61 595	62 335	28 845	46,3%
Dologi kiadások	182 488	182 591	47 919	26,2%
Beruházások	3 598	3 598	743	20,6%
<b>Kiadás összesen:</b>	<b>483 408</b>	<b>486 995</b>	<b>188 642</b>	<b>38,7 %</b>
<b>Engedélyezett létszám:</b>				
Közalkalmazott:	99 fő	99 fő	96 fő	
Közfoglalkoztatott:	14 fő	14 fő	14 fő	

## Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Muzeális Kiállítóhely

Az intézmény költségvetése a 2016. év I. félévében 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	2 311	30%
Kiszámlázott általános forgalmi adó	993	993	291	29%
Működési bevételek összesen	8 673	8 673	2 613	30%
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 831	2 920	1 214	41,5
<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>11 504</b>	<b>11 593</b>	<b>3 828</b>	<b>33%</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	267	267	100%
Önkormányzati támogatás:	38 488	36 538	16 535	45,2%
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>38 488</b>	<b>36 805</b>	<b>16 802</b>	<b>45,00%</b>

Az intézmény saját bevételei (szolgáltatások ellenértéke) nem a tervezettek szerint (30 %) teljesültek.

Oka: - A márciusi indulással tervezett Borsod és Térsége Gimnázium és Szakképző Iskola ügyfélszolgálati iroda bérlete 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 a költségvetés félévi zárásáig nem egyenlítette ki.

### Költségvetési kiadások előirányzatának teljesítése: eFt

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés összege	Teljesítés %-ban
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	17 476	17 743	8 745	49,3%
Külső személyi juttatások	1 522	1 522	817	53,6%
<b>Személyi juttatások összesen</b>	<b>18 998</b>	<b>19 265</b>	<b>9 562</b>	<b>49,6%</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>4 854</b>	<b>4 926</b>	<b>2 459</b>	<b>49,9%</b>

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 előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés összege	Teljesítés %-ban
Készletbeszerzés	582	582	344	59,0%
Kommunikációs szolgáltatások	660	660	293	44,3%
Szolgáltatási kiadások	14 484	14 751	6 155	41,7%
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	7 730	7 730	1 226	15,8%
Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadások	236	236	71	30,0%
<b>Dologi kiadások összesen:</b>	<b>23 692</b>	<b>23 959</b>	<b>8 091</b>	<b>33,7%</b>
Beruházások	2 448	248	45	18,1%
<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>49 992</b>	<b>48 398</b>	<b>20 158</b>	<b>41,6%</b>

Az eredetileg tervezett kiadási összegek időarányosan nem kerültek felhasználásra.

### Barcsi Városi Könyvtár

Az intézmény költségvetése a 2016. év I. félévében az alábbiak szerint alakult:

#### Költségvetési bevételek előirányzatának teljesítése: eFt

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés összege	Teljesítés %-ban
Szolgáltatások ellenértéke (saját bevét.)	6 999	6 999	3 453	49,34
Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 863	1 863	925	49,65
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>8 862</b>	<b>8 862</b>	<b>4 378</b>	<b>49,40</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	2 974	2 974	100,00
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	5 930	5 930	3 577	60,32
Központi, irányító szervi támogatás	19 861	20 040	10 775	53,77
<b>Költségvetési bevételek mindösszesen:</b>	<b>34 653</b>	<b>37 806</b>	<b>21 704</b>	<b>57,41</b>

**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;(311 eFt)

- a Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtártól a KSZR (Könyvtári Szolgáltató Rendszer) működtetése 32 településen, a működtetésre kiszámlázott könyvtári szolgáltatás utalása időarányosan teljesült (3 142 eFt)

Összesen:

3.453e Ft

Kiszámlázott általános forgalmi adó:  
**Működési bevételek összesen:**

925 eFt  
**4 378 eFt**

**Az intézmény előző év költségvetési maradványának igénybevétele**

Az intézményi 2015. évi pénzmaradvány 2.974.000 forint, mely az alábbi megbontásban használja fel.

Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (számítógép)	200
Könyv, egyéb információhordozó	2 000
Egyéb üzemeltetés, fenntartási szolgáltatások (rendezvény)	488
Beruházások ÁFA	54
Le nem vonható ÁFA	232

**Költségvetési kiadások előirányzatának teljesítése: eFt**

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés összege	Teljesítés %-ban
Személyi juttatások összesen	19 035	19 176	9 786	51,03
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 490	4 528	2 336	51,59
Dologi kiadások összesen	10 835	13 555	5 688	41,96
Beruházások	293	547	291	53,20
<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>34 653</b>	<b>37 806</b>	<b>18 101</b>	<b>47,88</b>

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	18 411	9 402	51,07
Normatív jutalmak	557	557	177	31,78
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	208	207	99,52
<b>Személyi juttatások összesen</b>	<b>19 035</b>	<b>19 176</b>	<b>9 786</b>	<b>51,03</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>4 490</b>	<b>4 528</b>	<b>2 336</b>	<b>51,59</b>

### Dologi kiadások előirányzatának teljesítése: eFt

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés összege	Teljesítés %-ban
Készletbeszerzés	1 990	3 990	2 065	51,75
Kommunikációs szolgáltatások	435	435	273	62,76
Szolgáltatási kiadások	4 475	4 963	2 134	43,00
Működési célú általános forgalmi adó	1 539	1 771	512	28,91
Fizetendő általános forgalmi adó	2 016	2 016	620	30,80
Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadások	300	300	55	18,33
Egyéb dologi kiadások (banki kölöndíj)	80	80	28	35,00
<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>10 835</b>	<b>13 555</b>	<b>5688</b>	<b>41,96</b>

### Beruházási kiadások előirányzatának teljesítése: e Ft

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés összege	Teljesítés %-ban
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	135	335	135	40,30
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	95	95	94	98,95
Beruházás célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	63	117	62	52,99
<b>Beruházások összesen:</b>	<b>293</b>	<b>547</b>	<b>291</b>	<b>53,20</b>

Az intézmény engedélyezett létszáma 6 fő.

Közfoglalkoztatottak létszáma: 8 fő, 2016. 01. 01. – 2016. 06. 30-ig.

### Barcsi Szociális Központ

A Barcsi Szociális Központ 2016. I. félévi költségvetési bevétele 214 547 eFt, költségvetési kiadása 204 931 eFt. A bevételei I. félévi teljesítése 50%-os, kiadás teljesítése 48 %-a a módosított előirányzatnak

A kiadási-bevételi előirányzat 25 714 eFt összeggel nőtt az alábbi jogcímek előirányzatának változása miatt.

- *közalkalmazotti bérkompenzáció* : 2 553 eFt
- *szociális ágazati pótlék* : 14 792 eFt
- *előző évi pénzmaradvány* : 8 334 eFt
- *Szociális Munka Napja támogatása* : 35 eFt

### BEVÉTELEK

A költségvetési bevétel módosított előirányzata 143 560 eFt, a beszámolási időszakban 70 755 eFt a teljesítés. A bevétel jelentős része az ellátási díjakból származó bevételek, melyek a beszámolási időszak tervezett összege szerint teljesültek. A működési célú támogatások és átvett pénzeszközök I. félévi bevétele 9 523 eFt, melyek a közfoglalkoztatási bértámogatás, az

ellátottak önkéntes befizetései, valamint a köztemetés visszafizetéséből származó bevételek elszámolása.

Az intézményi költségvetési bevétel az összes bevétel 31 %-át jelenti.

A finanszírozási bevétel I. félévi teljesítése 143 792 eFt, melyből 8 334 eFt az előző évi pénzmaradvány igénybevétele. Az intézményfinanszírozás módosított előirányzata 274 379 eFt, teljesítés 135 458 eFt, mely 49 %-os felhasználást jelent.

Vevői követelés állományuk 2016. június 30-án 32 247 eFt, melyből lejárt tartozás 20 988 eFt. A hátralékállomány jelentős része (20 760 eFt) a visszafizetendő köztemetés összege.

## KIADÁSOK

A működési kiadás módosított előirányzata 426 273 eFt, a féléves teljesítés 204 931 eFt, mely a tervezett kiadás 48 %-át jelenti.

Az intézmény engedélyezett létszáma : 114 fő

2016. I. félévi átlagos állományi létszám : 110 fő

ebből : 95 fő közalkalmazott

15 fő közfoglalkoztatott

A személyi juttatások módosított előirányzata 229 157 eFt, a féléves felhasználás 115 414 eFt, mely 50 %-os teljesítést jelent.

A rendszeres személyi juttatások kifizetése időarányosan teljesült. A bérkompenzáció és a szociális ágazati pótlék kifizetésére nincs éves előirányzat tervezve. A teljesített kiadás alapján kerül a MÁK által meghatározásra és kiközlésre az előirányzat.

A munkaadót terhelő járulék kiadás teljesítése az adott időszak előirányzatának 50 %-a.

A dologi kiadások előirányzata 129 475 eFt, a beszámolási időszak teljesített kiadása 56 427 eFt, az időarányos előirányzat 13 %-a nem került felhasználásra. A dologi kiadások 35 %-a készletbeszerzés, melynek jelentős része az élelmiszer, karbantartási anyag, valamint gyógyszer beszerzés. A szolgáltatási kiadások teljesítése 24 124 eFt, melyből 20 121 eFt a közüzemi díjak kiadása.

**Felhalmozási kiadásra** az I. félévben 3 634 eFt-ot fordítottak, melyből 1 530 eFt a család- és gyermekjóléti központ kialakításához vásárolt eszközök, berendezések. A működéshez szükséges kis értékű gépek, berendezések (fűnyíró, porszívó, betegágy, szerszámok), valamint jelzőrendszeres berendezéshez szükséges adapter kiadása összesen 2 104 eFt.

2016. június 30-án a szállítói kötelezettség állományuk mérleg szerinti egyenlege : 9 237 eFt, lejárt határidejű tartozásunk nincs.

## Kistérségi Járóbetegellátó Központ

Adatok: ezer Ft-ban

2016. I. féléves költségvetés és teljesítés 2016.06.30			
Megnevezés	Eredeti költségvetés	Módosítás felügyeleti szerv hatáskörében	Módosított költségvetés
<b>Bevételek</b>			
Önkormányzatok működési támogatásai		1 728	1 728
Maradvány igénybevétele		14 891	14 891

(pénzmaradvány)			
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	357 020	0	357 020
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
<b>Támogatások összesen</b>	<b>357 020</b>	<b>16 619</b>	<b>373 639</b>
Készletértékesítés ellenértéke	50	0	50
Szolgáltatások ellenértéke	31 400	-30	31 370
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	250	0	250
Kamatbevételek	20	0	20
Egyéb működési bevételek	0	30	30
<b>Működési bevételek</b>	<b>31 720</b>	<b>0</b>	<b>31 720</b>
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bevétel összesen</b>	<b>388 740</b>	<b>16 619</b>	<b>405 359</b>

<b>Kiadások</b>			
Személyi juttatások	138 031	1 309	139 340
Munkaadókat terhelő járulékok	36 420	354	36 774
Dologi kiadások	210 479	10 956	221 435
Egyéb folyó kiadások	0	0	0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>384 930</b>	<b>12 619</b>	<b>397 549</b>
Intézményi beruházások	3 000	4 000	7 000
Intézményi beruházások áfája	810	0	810
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>3 810</b>	<b>4 000</b>	<b>7 810</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>388 740</b>	<b>16 619</b>	<b>405 359</b>
<b>Bevétel-kiadás egyenlege</b>			
<b>Átlagos statisztikai állományi létszám</b>			<b>60</b>
<b>Ebből: közalkalmazott</b>			<b>54</b>
<b>Ebből: közfoglalkoztatott</b>			<b>6</b>

**Közfoglalkoztatottakra eső:**

Bér+ egyéb személyi juttatás			2 989
Járulékok 13,5%			404
Dologi kiadások			0
<b>Összesen:</b>			<b>3 393</b>
Létszám fő (átlag)			6
Közfogl. után kapott támogatás			2 433

**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 (01-06 hó) Finanszírozás 2014. 11- 2015. 04 hó		Teljesített / éves engedélye- zett pont
	Pont/hó	Éves össz. pont	ezer Ft	össz.pont	ezer Ft	
Szakellátás- jár	10 835 330	130 023 960	<b>195 036</b>	67 874 899	101 665,80	<b>52%</b>
Labor	752 723	9 032 676	<b>13 549</b>	11 274 517	8 451,40	<b>125%</b>
Otthonápolá- s (vizitszám)	200	2 400	<b>8 112</b>	1 326,0	4 032,50	<b>55%</b>
Egynapos sebészet (súlyszám)	41,6667	500,0004	<b>75 000</b>	250,1964	37 205,30	<b>50%</b>
<b>Összesen</b>			<b>291 697</b>		<b>151 355,00</b>	

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 félév végére meghaladta az éves szintet.

Működési célú támogatás 180.236 ezer Ft volt, melyből a fürdőgyógyászatra kapott támogatás 3.956 eFt-ot, közfoglalkoztatottak után kapott támogatás 2.433 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	8 794 565	67,44%
Foglalkozás egészségügyi szakellátás	369 200	2,83%
Térítésköteles szolgáltatás bevételei	1 700 360	13,04%
Térítés köteles fürdő gyógyászati bevételek	991 615	7,60%
Tárgyi eszköz bérbeadás	1 110 476	8,52%
Egyéb ki nem emelt szolgáltatás	73 625	0,56%
<b>Összesen</b>	<b>13 039 841</b>	<b>100,00%</b>

A saját bevételek döntő hányadát, 67,44 % - 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 az I. félévben a tervezetnek megfelelően alakult.

Működési kiadások összetételét az alábbi táblázat szemlélteti.

Működési kiadások	Összeg (ezer Ft-ban)	Megoszlás
Személyi juttatások	67 097	33,29%
Munkaadókat terhelő járulékok	17 450	8,66%
Dologi kiadások	116 998	58,05%
<b>Összesen</b>	<b>201 545</b>	<b>100,00%</b>

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

Dologi kiadások összetétele	Összeg (ezer Ft-ban)	Megoszlás
Készlet beszerzés	30 344	25,94%
Kommunikációs szolgáltatások	3 155	2,70%
Szolgáltatási kiadások	71 313	60,95%
Kiküldetés	392	0,34%
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	11 794	10,08%
<b>Összesen</b>	<b>116 998</b>	<b>100,00%</b>

A dologi kiadások 60,95 %-át a tevékenységgel kapcsolatos szolgáltatási kiadások tették ki 71.313 ezer Ft értékben.

A szolgáltatási kiadásokon belül a pénzügyileg teljesített közüzemi díj 6.700 ezer Ft volt, mely mértéke a tervnek megfelelően alakult.

### Tevékenység értékelése

A Kistérségi Járóbetegellátó Központ 2016. I. félévében, 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 221 vizitet jelentet.

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.

Szükségessé vált a medikai (informatikai) rendszer fejlesztése, melyre árajánlatot kértünk a jelenlegi informatikai rendszert biztosító Meditcom KFT új (Kétrétegű) programjára és a Computer-Technika Kft által fejlesztett új medikai rendszerre. Az Intézmény választása a Computer-Technika Kft programjára esett, tekintettel a Meditcom Kft rendezetlen gazdasági hátterére és az új programszállító kedvezőbb ajánlatára. A Computer-Technika Kft programja megfelel a jogszabályi követelményeknek és a mai kor elvárásainak, továbbá biztosítja az országos hálózatba történő adatszolgáltatás lehetőségét.

Az első félévben a dolgozók oktatása megtörtént és ezt követően tesztkörnyezetben a dolgozóknak folyamatosan gyakorlási lehetősége van.

Az informatikai rendszer bevezetéséve kapcsolatban 2016. I. félévben a szerver környezet kialakításának díja merült fel 1.066.950 Ft+ ÁFA összegben, mely szerződés alapján kifizetésre került.

A kötelezettség állomány 2016.06.30-án: 18.307 ezer Ft volt, ebből a lejárt fizetési határidejű kötelezettség 2.769 ezer Ft.

A követelés állomány 2016.06.30-án: 2.558 ezer Ft volt, ebből a lejárt fizetési határidejű követelés összege 2.140 ezer Ft.

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 8.037 ezer Ft volt.

## Városgazdálkodási Igazgatóság

### A bevételi előirányzatok teljesítése:

Teljes bevételük az előirányzat 38,67 %-ában teljesült.

A lakbértartozások összege 2016. június 30.-án 33 948 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 nettó bevétele 2016. június 30.-án nettó 46 347 eFt, a fürdőt látogatók száma 59 622 fő volt.

### Bevétel alakulása 2016 I. félév e/Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés			telj. %-ban
			alap	önk. váll	összesen	
Működési célú pe. átvét (közfoglalkoztatás)	223 761	223 761	69 487	21 689	91 176	40,75
Működési bevétel	176 138	176 138	18 467	51 573	70040	39,76
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pe.	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú bevétel összesen	10 570	10 570	2097	0	2 097	19,84
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>410 469</b>	<b>410 469</b>	<b>90 051</b>	<b>73 262</b>	<b>163 313</b>	<b>39,79</b>
Kp., irányítószervi támogatás	121 622	121 939	74 983	0	74 983	61,49
Maradvány	57 048	83 847	0	0	0	0
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>178 670</b>	<b>205 787</b>	<b>74 983</b>	<b>0</b>	<b>74 983</b>	<b>36,44</b>
<b>Bevétel összesen:</b>	<b>589 139</b>	<b>616 256</b>	<b>165 034</b>	<b>73 262</b>	<b>238 296</b>	<b>38,67</b>

### A kiadási előirányzatok teljesítése:

Kiadásaikra az előirányzatuk 40,16 %-át használták fel. Ebből a tervezett személyi juttatások kifizetései 42,31 %-ban teljesültek. A dologi kiadásoknál 37,38 %-os volt a teljesülés.



## Kiadások alakulása 2016 I. félév eFt

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés			Telj. %-ban
			alap	önk. váll	összesen	
Személyi juttatások	341 142	351 628	77 408	71 375	148 783	42,31
Munkaadót terh jár. összesen	64 597	67 429	14 436	14 033	28 469	42,22
<b>Dologi, egyéb kiad. összesen</b>	<b>181 300</b>	<b>182 749</b>	<b>19 770</b>	<b>48 545</b>	<b>68 315</b>	<b>37,38</b>
Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
Működési célú pe. (közös ktg.)	1 100	1 100	302	0	302	27,45
<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>588 139</b>	<b>602 906</b>	<b>111 916</b>	<b>133 953</b>	<b>245 869</b>	<b>40,78</b>
Felhalmozási kiadás összesen:	1 000	13 350	579	1027	1 606	12,03
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>589 139</b>	<b>616 256</b>	<b>112 495</b>	<b>134 980</b>	<b>247 475</b>	<b>40,16</b>

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

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

A beszámolási időszak végére kifizetetlen tartozásuk 5 464 eFt volt, számláikat határidőre kifizették. Alapfeladataikat folyamatosan teljesítik.

### Létszám:

A közalkalmazotti létszám nem változott - 50 fő. Megbízásos jogviszonyba foglalkoztatott 9 fő, Munkatörvénykönyves 6 fő. Munkáját 2016 évben is magas létszámú közfoglalkoztatás mellett tudták elvégezni. A tavalyi évhez hasonlóan hosszabb, illetve rövidebb időszakban történt a közfoglalkoztatás. A közmunka keretében 2016 félév végére 10 pályázat alapján 278 db munkaszerződést kötöttek közfoglalkoztatásra.

### Beruházás:

2016 félévben összesen 1 606 eFt volt. Ezen a téren a START munkaprogramnak köszönhetően folyamatosan történnek kisebb, nagyobb értékkel bíró beruházások.

Nagy értékű beruházás: 2016 fél év végéig nagy értékű tárgyi eszköz beszerzés nem volt.

**Térítés nélküli átvétel:** Strandfürdő napelem rendszerét, a hajót, valamint a hajókiemelő berendezést kapták térítés mentesen az Önkormányzattól.

## Barcsi Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatal gazdálkodásának részletes adatait a **8. melléklet** tartalmazza. A hivatal bevételei a módosított előirányzathoz viszonyítva 44,65 %-ban teljesültek, a kiadásai szintén a módosított előirányzathoz viszonyítva 43,30 %-ban kerültek felhasználásra.

## Bevételek

Megnevezés	eFt-ban			
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés (%)
Működési célú támogatás	11 382	11 382	3 645	32,02
Működési bevételek	5 565	5 565	3 681	66,16
Közhatalmi bevételek	0	0	0	
Támogatás irányító szervtől, költségvetésből	208 403	209 658	93 847	44,76
Felhalmozási célú támogatás	0	0	0	
<b>Bevétel összesen:</b>	<b>225 350</b>	<b>226 605</b>	<b>101 173</b>	<b>44,65</b>

## Kiadások

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés (%)
Személyi juttatások	148 982	149 971	67 987	45,33
Szociális hozzájár.adó és munkaadókat terhelő járulékok	38 734	39 000	18 220	46,72
Dologi kiadások	37 556	37 578	11 907	31,69
Beruházások	77	77	20	25,97
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>225 349</b>	<b>226 626</b>	<b>98 134</b>	<b>43,30</b>

A hivatal engedélyezett köztisztviselői létszáma 38 fő, fizikai alkalmazottak engedélyezett létszáma 10 fő, valamint a közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatottak engedélyezett létszáma 8 fő.

A Polgármesteri Hivatal látja el az önállóan működő intézmények gazdasági feladatait. A Hivatal mérleg szerinti kifizetetlen szállítói állománya a félév végén 3.147 eFt volt.

## Önkormányzat

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

Az Önkormányzat 2016. I. félévi bevételeit és kiadásait (szakfeladatonként) a **7. melléklet** tartalmazza.

Az Önkormányzat lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (**Segélyek**) a **16. melléklet** tartalmazza.

## Hitelek, tartozások

2016. június 30-án a 11743057-15397191 Barcs Város Önkormányzat elszámolási számla egyenlege 57.538.795 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.

A 2016. június 30.-i mérleg szerinti szállítóállomány önkormányzat összesen 113.884 eFt volt.

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

Barcs, 2016. augusztus 31.

**Karvalics Ottó**  
polgármester

**Határozati javaslat:**

Barcs Város Képviselő-testülete az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről szóló tájékoztatót elfogadja.

**Felelős:** Karvalics Ottó polgármester

**Határidő:** értelem szerint

A határozati javaslatot törvényességi szempontból felülvizsgáltam.

Barcs, 2016. augusztus 31.

**Balázné Dr. Vástyán Krisztina**  
címzetes főjegyző

