

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

6..... sz. napirendi pont

Beszámoló

az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének teljesítéséről

Készült: Barcs Város Képviselő-testülete
2018. május 24.-i ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Barcs Város Önkormányzata 2017. évi költségvetési bevétele 3.765.773 eFt, mely 112,65 %-os teljesítést jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva. A költségvetés kiadása 2.754.651 ezer Ft volt. Ez esetben 77,93 %-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	2017. évi módosított előirányzat (eFt)	Adóbevételek teljesítése 2017. december 31. (eFt)	Teljesítés (%)
1	Építményadó	50 000,00	56 624,00	113,25
2	Idegenforgami adó	800,00	1 676,00	209,50
3	Iparüzési adó	290 000,00	296 595,00	102,27
4	Magánsz.kommunális adó	60 000,00	62 398,00	104,00
5	Telekadó	2 000,00	2 770,00	138,50
6	Gépjárműadó	25 000,00	28 037,00	112,15
7	Pótlék, bírság	3 500,00	2 739,00	78,26
9	Összesen:	427 800,00	450 839,00	105,39

Központi költségvetésből kapott működési támogatások, kiegészítések

A működési célú támogatások államháztartáson belülről rovaton a módosított előirányzat 1.797.780 eFt, melynek teljesítése 1.794.394 eFt volt. Ez a bevétel a módosított előirányzathoz viszonyítva 99,81 %-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 % önerő 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 önerő 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, jelenleg a rendszer tervezése van folyamatban, a támogatási szerződésben megfogalmazott mérföldköveknek megfelelő ütemben.

- 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 támogatási szerződés 2017. június 08-án lépett hatályba. A kivitelezés a támogatási szerződésben megfogalmazott mérföldköveknek megfelelő ütemben halad. A konyhai eszközök és konyhatechnológiai berendezések leszállításra kerültek, beüzemelésük megtörtént.

- 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 projekt támogatási szerződése aláírásra került, a kiviteli tervek rendelkezésre állnak, jelenleg a közbeszerzési eljárás előkészítése van folyamatban, a támogatási szerződésben megfogalmazott mérföldköveknek megfelelő ütemben.

- a TOP-4.2.1-15 Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése – fejlesztése 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 támogatási szerződésben megfogalmazott mérföldköveknek megfelelő ütemben halad.

- 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 készítjük elő a projekt megvalósítási szakaszát.

- 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 (194.995927.- Ft) Az építési engedélyezési és az ehhez szükséges telekalakítási eljárás folyamatban van. A kiviteli tervek rendelkezésre állnak. Az építési engedély kérelmet a telekalakítási folyamat lezárása után tudjuk benyújtani és a jogerőre emelkedése után tervezzük indítani a kivitelezésre irányuló közbeszerzési eljárást. 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 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 támogatási szerződés mérőföldköveinek ütemezése szerint az idei évben a kiviteli tervek elkészítését, a megvalósítás részét képező megvalósíthatósági tanulmányok kidolgozását, és a közbeszerzési eljárást irányoztuk elő. 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 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 készítése, építési engedélyezési eljárás előkészítése van folyamatban.

- 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 részünkről 2018. február 08-án került aláírásra, és a Magyar Államkincstár aláírását követően várhatóan 2018. február végén lép hatályba. Jelenleg a megvalósításhoz szükséges előkészítő tanulmányok, valamint 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 korábbi beszámolóiban jelzett átütemezési kérelmünket az Irányító Hatóság elfogadta, és a gyakorlatilag a korábbival megegyező pályázati kiírás alapján 2017. évben új pályázatot nyújtottunk be ugyanazzal a műszaki tartalommal.

A pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (509.765.300.- Ft). A 2018. évben a projekt megvalósításához szükséges 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 pályázat támogatásban részesült, a tervezetthez képest 50 %-al csökkentve, a konzorciumi megállapodás alapján létrejött tíz tagú munkaszervezet működésére 32.500.000.- Ft támogatási összeggel. A munkaszervezet koordinálásával, illetve általa készített stratégia és pályázati kiírás-tervezetek alapján – az Irányító Hatóság (a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium által kijelölt szervezet) általi jóváhagyását követően – az önkormányzat, illetve civil szervezetek, mintegy 217.250.000.- Ft ERFA és ESZA típusú támogatásban részesülhetnek a megvalósítás öt éves időszaka alatt.) A projekt végrehajtása a mérőföldköveknek megfelelő ütemben folyik

- az INTERREG V-A Magyar - Horvát Együttműködési Program (CBC) 2. prioritása keretében az EV 13 - to Extend Barcs - Drávaszentés és EV 13 – GAP Barcs – Drávatamási közötti kerékpárút kiépítésére és a csatlakozó fejlesztések megvalósítása. (két db önálló pályázat került benyújtásra)

A Barcs Drávatamási szakasz támogatásban részesült 308.744.500.- Ft támogatási összeggel. A támogatási szerződés megkötésre és aláírásra került. A támogatási szerződés a Horvát projektvezetővel került megkötésre az INTERREG szervezettel, melyben Önkormányzatunk, mint támogatott projektpartner vesz részt, és valósítja meg a fejlesztést. Ugyancsak aláírásra került részünkről a projekthez kapcsolódó

hazai társfinanszírozási szerződése is. A szerződés az Irányító Hatóság részére aláírásra továbbítva lett.

A Barcs-Drávaszentes közötti szakasz pályázat befogadására irányuló fellebbezésünket és kérelmünket a Magyar - Horvát Monitoring Bizottság ismételt elutasította, és az eredeti műszaki tartalommal új, várhatóan 2017 októberében megjelenő pályázati kiírás szerinti ismételt benyújtást javasolt, azonban ilyen tartalmú pályázati kiírás sem az INTERREG, sem pedig a TOP programok keretében nem jelent meg.

- 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 újratemelődének megakadályozására és a gyermekek esélyeinek növelésére irányuló helyi projektek megvalósítására Integrált térségi gyermekprogramok” pályázat keretében „A Barcsi Járás Integrált gyermekprogramja” című pályázat.

A projekt támogatásban részesült a 2017. július 07-én kelt támogatási döntéssel a tervezett 500.000.000.- Ft összeggel. A támogatási szerződés megkötésre és aláírásra került, a projekt végrehajtása a megfelelő ütemben folyik.

- az EFOP-2.1.2-16-2017-00004 kódszámú „A Barcsi járás integrált térségi gyerekprogramjához szükséges infrastruktúra kialakítása” pályázat keretében a Bem u. és a Somogyaracson (Fő u 101.) megvalósuló épületek felújítását, Bajcsy Zs. u. 25. alatti iroda felújítását és a gyermekek részére nyújtott szolgáltatásokhoz illeszkedő eszközbeszerzést terveztünk

A pályázat 100.000.000 Ft támogatásban részesült, a támogatási szerződés 2018. február 22.-én aláírásra került, a projekt végrehajtása a megfelelő ütemben folyik.

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

A program 350.000 000 Ft támogatás mellett, melyből Barcs Város Önkormányzata 67.375.000 Ft-ot használhat fel, a 2017. január 04-én megkötött támogatási szerződésnek megfelelő ütemezéssel folyamatban van.

- KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-00835 – Barcs Város Önkormányzata ASP Központozóhoz 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.

- 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.

A program keretében a 2016. évben forráshiány miatt elutasított Bajcsy-Zs. utca „Csillag” étterem és Gárdonyi Géza utca közötti szakaszának felújítását irányoztuk elő. A program támogatásban részesült a tervezettnél megfelelő 30.000.000.- Ft támogatási összeggel. A teljes beruházási költség a támogatáshoz rendelt saját erővel összesen: 40.000.000.- Ft. Az előterjesztés készítésének időpontjában a közbeszerzési eljárás lezárása van folyamatban. A létesítmény kivitelezési munkáinak befejezését 2018. június végére irányozzuk elő

- A Magyarország 2017. évi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. 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, a beszámoló időszakában beadott státuszú. (Az előterjesztés készítésének időpontjában a pályázat támogatásban részesült 42.885.300.- Ft támogatási összeggel, mely a támogatási okirat rendelkezése szerint tovább utalásra került a szolgáltató DRV Zrt. részére.

Az intézmények 2017. 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 2017. évre jóváhagyott módosított bevételi-kiadási előirányzata 533 107 ezer Ft.

A beszámoló tartalmazza a Bölcsőde, a Városi Óvodák, valamint a gyermekétkeztetést biztosító konyhák költségeit.

Az intézmény gyermeklétszámadatai 2017. évben az alábbiak szerint alakultak:

A beíratott óvodás gyermekek létszáma a 2016/2017. nevelési évben 296 fő, a 2017/2018. nevelési évben 287 fő.

A bölcsődébe beíratott gyermekek éves átlagléttszáma 2016-ban 35 fő, és 2017.évben 42 fő volt.

Az intézményi gyermekétkeztetés területén az étkezők létszámának csökkenése mutatkozik. A 2016. évben az étkezést igénybe vevők létszáma 1425 fő volt, addig 2017. évben 1349 fő vette igénybe az étkezést.

2016. évből kezdődően az önkormányzatok részére kötelező feladatként került meghatározásra a rászoruló gyermekek szünidei étkezésének biztosítása.

Ennek értelmében az önkormányzatoknak minden tanítási szünetben (tavaszi, nyári, őszi, téli) biztosítaniuk kell a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő hátrányos helyzetű, valamint halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek számára a déli meleg főétkezést.

Barcs Város Önkormányzata 2017. évben átlagosan 271 fő rászoruló gyermek részére biztosította a szünidei étkezést, ez a 2016. évi 212 főhöz képest emelkedést mutat. Az étkeztetés teljes egészében állami támogatásból valósult meg, melynek összege 8 657 ezer Ft volt.

Bevételek alakulása:

Az intézményi működési bevételek eredeti előirányzata 56 540 ezer Ft, a módosított előirányzat 54 749 ezer Ft, a teljesítés 54 750 ezer Ft.

Az előirányzat módosítása az étkezői létszám csökkenéséből adódó bevételkiesés miatt vált szükségessé.

A működési bevételek előirányzata és azok teljesítése 2017.évben:

	Ezer Ft-ban		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Étkezési térítési díj	43 261	42 052	41 431
Bölcsődei gondozási díj	1 598	1 598	1 731
Egyéb bevétel (bérleti díj, mosás)	0	0	488
Kiszámlázott ÁFA	11 681	11 099	11 100
Összesen:	56 540	54 749	54 750

Működési célú átvett pénzeszközök bevételei az alábbiak szerint alakultak:

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Közmunkaprogram	14 276	14 276	15 803
Nyári diákmunka tám.	0	0	987
Összesen:	14 276	14 276	16 790

Az intézményfinanszírozás eredeti előirányzata 450 959 ezer Ft, módosított előirányzat 462 841 ezer Ft, a teljesítés 437 811 ezer Ft.

Az évközi módosítások a közszférában foglalkoztatottak 2017. évi bérkompenzációja, a bölcsődei dolgozók szociális ágazati pótléka és kiegészítő bérpótléka, valamint az óvodai nevelés és a gyermekétkeztetés állami támogatásának évközi módosításai miatt történtek.

Kiadások alakulása

Személyi juttatás + munkaadókat terhelő járulékok:

A személyi juttatások eredeti előirányzata 270 457 ezer Ft, módosított előirányzat 280 172 ezer Ft, teljesítés 272 534 ezer Ft.

Évközi előirányzat módosítás a közszférában foglalkoztatottak 2017. évi bérkompenzációja, a bölcsődei dolgozók ágazati pótléka és kiegészítő bérpótléka miatt történt.

Az intézményben foglalkoztatottak 2017. évi átlagos statisztikai állományi létszáma 98 fő közalkalmazott és 14 fő közcélú foglalkoztatott volt.

A munkaadókat terhelő járulékok eredeti előirányzata 58 686 ezer Ft, módosított előirányzat 60 841 ezer Ft, a teljesítés 59 652 ezer Ft. Az előirányzat módosítások a személyi juttatások előirányzat módosításával párhuzamosan történtek.

Dologi kiadások:

Eredeti előirányzat 186 615 ezer Ft, a módosított előirányzat 186 047 ezer Ft, a teljesítés 172 719 ezer Ft volt. 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, tisztítószeres, irodaszerek, nyomtatványok; gépkocsi üzemanyag) költsége, mely éves szinten 104 592 ezer, a közüzemi díjak 21 422 ezer Ft-ot tesznek ki. Az intézményüzemeltetéssel kapcsolatos szolgáltatások (szemétszállítás, postai szolgáltatás, munkavédelem, bankszámlavezetéssel kapcsolatos költségek) 6 804 ezer Ft, az általános forgalmi adóval kapcsolatos kiadások éves összege 35 516 ezer Ft.

A szállítói tartozás összege 2017. december 31-én 3 283 ezer Ft volt.

Beruházás:

Beruházások eredeti előirányzata 6 017 ezer Ft, módosított előirányzata 6 037 ezer Ft, a teljesítés 3 714 ezer Ft. A beruházásokra fordított összegek elsősorban az óvodai, valamint konyhai eszközök beszerzésére irányultak.

Pénzmaradvány:

A 2017. évi pénzmaradvány összege 1 974 ezer Ft, mely teljes összegben kötelezettségvállalásként terhelt maradványként került kimutatásra az intézmény 2017.évi beszámolójában. A 2016. évi pénzmaradvány 1 241 ezer Ft összegben felhasználásra került.

Az intézmény 2017.évi költségvetésének teljesítését az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %- a
Bevételek				
Működési bevétel	56 540	54 749	54 750	100 %
Működésre átvett pénz	14 276	14 276	16 790	117,61%
Intézményfinanszírozás	450 959	462 841	437 811	94,59%
Előző évi pénzmaradvány		1 241	1 241	100%
Bevétel összesen:	521 775	533 107	510 592	95,78 %
Kiadások				
Személyi juttatások	270 457	280 172	272 534	97,27%
Munkaadókat terhelő járulékok	58 686	60 841	59 652	98,05%
Dologi kiadások	186 615	186 047	172 719	92,84%
Beruházások	6 017	6 047	3 714	61,42%
Kiadás összesen:	521 775	533 107	508 619	95,41 %
Engedélyezett létszám:				
Közalkalmazott:	102 fő	102 fő	98 fő	
Közfoglalkoztatott:	14 fő	14 fő	14 fő	

A vagyon alakulása

A befektetett eszközök mérlegben kimutatott nettó értéke 143 099 ezer Ft. Ez a 2016.évhez képest 1 383 ezer Ft-os csökkenést mutat, melynek oka az év során elszámolt értékcsökkenés összege.

A készletek értéke 2017. december 31-én 1 530 ezer Ft .

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

A követelések állománya 2017. december 31-én 7 756 ezer Ft. Ebből 2018. I. negyedévben 3 033 ezer Ft összeg befizetésre került. A térítési díj hátralékokat jelenleg is folyamatosan rendezik az adósok.

A szállítói tartozásállomány mérlegben kimutatott értéke 3 283 ezer Ft, lejárt tartozása az intézménynek nem volt. A szállítói számlák 2017. évben teljes összegben kifizetésre kerültek.

Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Muzeális Kiállítóhely

Az intézmény költségvetése a tárgyidőszakban az alábbiak szerint alakult (a teljesülés/felhasználás százaléka a módosított előirányzathoz viszonyítva).

Bevételi előirányzatok alakulása

eFt

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
Szolgáltatások ellenértéke:	5 157	5 157	5 871	113,8%
Működési célú támogatás ÁHB:	2 887	4 626	4 868	105,2%
ÁFA:	852	852	975	114,4%
<i>Költségvetési bevételek összesen:</i>	<i>8 896</i>	<i>10 635</i>	<i>11 714</i>	<i>110,1%</i>
<i>Finanszírozási bevételek összesen:</i>	<i>46 380</i>	<i>49 116</i>	<i>42 863</i>	<i>87,2%</i>
Bevétel összesen:	55 276	59 751	54 577	91,3%

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

e Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
Személyi juttatások:	23 398	24 255	24 079	102,9%
Munkaadót terh. jár. összesen:	4 950	5 142	5 038	97,9%
Dologi, egyéb kiad. összesen	26 193	29 619	23 016	77,7%
Felújítás:	735	735	735	100%
Költségvetési kiadások összesen:	55 276	59 751	52 867	88,4%

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
Tárgyévi költségvetési bevételek:	8 896	10 636	11 726	110,2%
Tárgyévi költségvetési kiadások:	55 276	59 750	52 867	88,4%

A személyi juttatások a törvényi, jogszabályi kötelezettségeken alapuló kifizetése 2017. évre megtörtént.

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

Közfoglalkoztatottak létszáma: 2017. 01. 02. - 2017. 02.28-ig 2 fő
2017. 03.14 -2017.12.31- ig 3 fő volt.

Beruházás: Barcs Város Önkormányzata 2016. évben a Kubinyi Ágoston Program keretében „Infrastrukturális fejlesztések (kivéve múzeumpedagógiai foglalkoztató terek és tanulmánytárak kialakítása)” címmel 1.000.000.- forint vissza nem térítendő támogatást kapott restaurálási munkálatok elvégzésére, valamint az állandó kiállítás világításának korszerűsítésére. A pályázati támogatás 2017 évre áthúzódó teljesítése 735.000.- forint volt. Az önkormányzat előirányzat formájában átadta a művelődési központnak, ami az intézmény 2017. évi költségvetésébe került betervezésre.

Az intézmény 2016. évi pénzmaradványát, 904 eFt, amit „Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatásra” fordítottak.

Barcsi Városi Könyvtár

Bevételek alakulása:

Megnevezés	Eredeti előirányzat eFt	Módosított előirányzat eFt	Teljesítés eFt
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 377	5 747	5 747
Működési bevételek	9 003	9 003	9 459
Költségvetési bevételek	14 380	14 750	15 206
Finanszírozási bevételek	26 168	27 425	27 416
Bevételek összesen:	40 548	42 175	42 622

Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtártól a KSZR (Könyvtári Szolgáltató Rendszer) működtetése 32 településen, a működtetésre kiszámlázott könyvtári szolgáltatás értéke+ könyvtári szolgáltatások bevételei: 7481,- e Ft

Kiszámlázott általános forgalmi adó: 1 831,- e Ft
 Biztosító által fizetett kártérítés 63,- e Ft
 Egyéb működési bevételek 84,- e Ft
Működési bevételek összesen: 9 459,- e Ft

Kiadások alakulása:

Személyi jellegű kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat eFt	Módosított előirányzat eFt	Teljesítés eFt
Személyi juttatások	20 159	20 523	19 877
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 912	4 127	3 964

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 eFt	Módosított előirányzat eFt	Teljesítés eFt
Szakmai anyagok beszerzése	4 321	5 868	5 776
Üzemeltetési anyagok beszerzése	630	630	596
Készletbeszerzés	4 951	6 498	6 372

Szakmai- és egyéb anyagbeszerzés költségek soron kifizetett összeg lehetővé tette a könyvtári állomány növekedését.

A Könyvtár adatai a számok tükrében

Megnevezés:	2017. évben beszerzett állomány (db)
Könyv és bekötött, tékázott folyóirat (kötet, téka)	3 200
Hangdokumentum	35
Összesen:	3 235
Állománygyarapításra fordított összeg (ezer Ft)	5 776

Kiadások összesen:

Megnevezés	Eredeti előirányzat eFt	Módosított előirányzat eFt	Teljesítés eFt
Személyi juttatások	20 159	20 523	19 877
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 912	4 127	3 964
Dologi kiadások	15 461	16 509	14 921
Beruházások	1 016	1 016	970
Költségvetési kiadások összesen:	40548	42175	39732

Az intézmény 2017. évi költségvetését 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 : 99 fő
közfoglalkoztatott : 12 fő

BEVÉTELEK

A 2017. évi intézményi költségvetés eredeti bevételi előirányzata 433 163 eFt, a módosított előirányzat 487 519 eFt, a teljesített bevétel 478 963 eFt.

Az Intézmény 2017. évi költségvetésének kiemelt bevételi előirányzatai és azok teljesítése az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési célú támogatás	14 017	12 937	92
Működési bevétel	127 041	130 090	102
Működési célú átvett pénzeszköz	7 531	7 319	97
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	950	950	100
Intézményfinanszírozás	337 241	326 928	97
Pénzmaradvány	739	739	100
Összesen	487 519	478 963	98

adatok eFt-ban

Költségvetési bevételük eredeti előirányzata 138 023 eFt, a módosított előirányzat 149 539 e Ft, a teljesítés 151 296 eFt.

A tárgyév végén a mérleg szerinti követelés állományuk 12 068 eFt volt.

A működési bevételek előirányzata 127 041 eFt, a teljesítés 130 090 eFt. A befolyt bevételek 93 %-a az ellátottak által befizetett térítési díjak összege. Szolgáltatások ellenértékeként 3 223 eFt összeg került elszámolásra. A működési bevételek az összes bevétel 27 %-át jelentik.

Finanszírozási bevétel

Az alapszolgáltatási feladatok 2017. évi kiutalt állami támogatása 39 139 eFt volt.

Ennek keretében ellátott feladatok mutatószámai az alábbiak szerint alakultak:

- Szociális étkeztetés : 128 fő,
- Idősek nappali ellátása : 22 fő,
- Demens betegek nappali ellátása : 4 fő,
- Házi segítségnyújtás : 25 fő.

Az idősek átmeneti és tartós szociális szakosított ellátásának támogatása a tárgyévben 165 769 eFt volt, az ellátotti létszám 150 fő.

A Pszichiátriai betegek közösségi ellátásának 2017. évi támogatása 8 750 eFt. A Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás feladatainak kiadásait az NRSZH 2 960 eFt támogatásából, valamint a társult települések 5 589 eFt összegű hozzájárulásból biztosították.

A 2017.évi költségvetési évben a közalkalmazotti bérkompenzáció és a szociális ágazati pótlék kiutalt állami támogatása összesen 43 950 eFt volt.

Az önkormányzat a kötelező szociális alapszolgáltatási feladatok ellátásához 60 721 eFt összegű támogatást biztosított az Intézmény részére.

Az előző évi jóváhagyott pénzmaradvány előirányzata és igénybevétele 739 eFt volt.

KIADÁSOK

Az Intézmény 2017. évi költségvetésének eredeti kiadási előirányzata 433 163 eFt, a módosított előirányzat 487 519 eFt, a teljesített kiadás 476 679 eFt volt.

A 2017. évi költségvetésük kiemelt kiadási előirányzata és teljesítése:

<i>Megnevezés</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>Teljesítés</i>	<i>Teljesítés %-a</i>
Személyi juttatás	286 612	283 965	99
Munkaadót terhelő járulék	64 625	62 519	97
Dologi kiadás	129 825	123 810	95
Beruházás	6 457	6 385	99
Összesen	487 519	476 679	98

A 476 679 eFt intézményi kiadás 60 %-át a személyi juttatások, 13 %-át a szociális hozzájárulási adó, 26 %-át a dologi kiadások, és 1 %-át a beruházási kiadások jelentik.

A dologi kiadások teljesítésének 47 %-a készletbeszerzés, melyek az élelmiszer nyersanyag, egészségügyi szakmai anyagok, gyógyszer, valamint karbantartási anyag beszerzését jelenti.

A dologi kiadások másik jelentős tétele a közüzemi díjak, melyre 33 363 eFt-ot fordítottak.

A 2017. év végi mérleg szerinti szállítói kötelezettség állományunk egyenlege 7 127 eFt, ebből lejárt fizetési határidejű tartozásuk nincs.

Kistérségi Járóbetegellátó Központ

A bevételi előirányzatok alakulása

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

A Kistérségi Járóbetegellátó Központ teljesítményének alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	Engedélyezett pont	Teljesítmény		Időarányosa n teljesített pont
		össz.pont	Ezer Ft össz.	%
Járóbeteg-szakellátás	126 188 633	133 708 594,00	257 728,70	106%
Labor	8 093 472	25 290 015,00	19 688,90	312%
Otthonápolás (vizitszám)	2 400	2 639,00	8 669,90	110%
Egynapos sebészet (súlyszám)	392,14	331,17	60 527,60	84%

A járóbeteg szakellátás és az otthonápolás teljesítménye meghaladta az NEAK által engedélyezett TVK (teljesítmény volumenkorlát) időarányos részét. Az egynapos sebészeti ellátás teljesítményét befolyásolta, hogy a szemészeti műtéteket végző orvosok kevesebb műtétet tudtak vállalni. A nőgyógyászati, urológiai, sebészeti és fül-orr-gégészeti műtétek mennyisége kis mértékben meghaladta az engedélyezett mértéket.

A teljesítmény alakulását befolyásolja az Intézmény számára engedélyezett teljesítmény volumen korlát (TVK) nagysága. Az engedélyezett TVK mértéke 2017. évben nem változott a korábbi évhez viszonyítva.

2017. évben a január havi teljesítmények elszámolásától kezdődően a pont Ft értéke 1,80 Ft-ról 1,85 Ft-re emelkedett. 2017. november havi teljesítmények elszámolásától kezdődően 1,85 Ft-ról 1,98 Ft-ra változott. A teljesítményegységek forint értékének növelését az egészségügyi dolgozók béremelésének finanszírozásba történő beépítése indokolta.

Összességében elmondható, hogy az Intézmény működése során az elvárásokat teljesítette.

Működési célú támogatás 418.005 ezer Ft volt, melyből a fül-orr-gégészetre kapott támogatás 4.846 ezer Ft-ot, a közfoglalkoztatottak után kapott támogatás 8.175 ezer Ft-ot tett ki.

Az Intézmény bevételeinek jelentős részét a működési bevételeken belül a Szolgáltatási bevételek jelentették, melynek kimutatását az alábbi táblázat szemlélteti.

Megnevezés	Összeg (Ft-ban)	Megoszlás
Foglalkozás egészségügyi alapellátás	17.792.899	67,2 %
Foglalkozás egészségügyi szakellátás	2.213.900	8,36 %
Térítésköteles szolgáltatás bevételei	3.878.081	14,65 %
Térítés köteles fürdő gyógyászati bevételek	1.343.290	5,07 %
Tárgyi eszköz bérbeadás	1.154.320	4,36 %
Egyéb ki nem emelt szolgáltatás	95.795	0,36 %
Összesen	26.478.285	100,00%

A Szolgáltatási bevételek döntő hányadát, 67,2 %-át a foglalkozás-egészségügyi alapellátásból származó bevétel jelentette, mely mellett kiemelkedő volt a térítés köteles szolgáltatásból származó bevétel.

A kiadási előirányzatok teljesítése

A kiadások jelentős részét a működési kiadások képezték, melyek az év végén a tervezettnél megfelelően alakultak.

Működési kiadások összetételét az alábbi táblázat szemlélteti.

Működési kiadások	Összeg (ezer Ft-ban)	Megoszlás
Személyi juttatások	161 906	38%
Munkaadókat terhelő járulék	35 582	8%
Dologi kiadások	229 604	54%
Összesen	427 092	100%

Dologi kiadások összetétele:

Dologi kiadások összetétele	Összeg (ezer Ft-ban)	Megoszlás
Készlet beszerzés	41 232	17,96 %
Kommunikációs szolgáltatások	7 074	3,08 %
Szolgáltatási kiadások	161 940	70,53 %
Kiküldetés	759	0,33 %
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	18 599	8,10 %
Összesen	229 604	100,00%

A dologi kiadások 70,53 %-át a tevékenységgel kapcsolatos szolgáltatási kiadások tették ki 161.940 ezer Ft értékben.

A szolgáltatási kiadásokon belül a pénzügyileg teljesített közüzemi díj 15.398 ezer Ft volt, mely kis mértékben a tervezettet meghaladta.

Tevékenység értékelése

A Kistérségi Járóbetegellátó Központ 2017. évben a korábbi években elindított szakrendelésekkel és egynapos sebészeti ellátásokkal végezte tevékenységét.

A szakrendeléseken megjelent betegek létszáma kismértékben csökkent 2016. év végéhez viszonyítva.

Kiadási oldalon az intézmény működésével kapcsolatban felmerült kiadások jelentkeztek, melyeknek teljesítése a költségvetési terv előirányzatainak megfelel.

Az Intézmény 2017. évi beruházása nem volt jelentős, tekintettel arra, hogy 2017. májusában pályázatot nyújtott be eszköz parkjának korszerűsítésére.

A pályázat EFOP-2.2.19-17-2017-00091 azonosító számon Kistérségi Járóbetegellátó Központ járóbeteg szolgáltatásainak fejlesztése című projekt keretében 87.593.988 Ft összegben támogatást nyert. A pályázat 2017. december 20-án került elfogadásra. A projekt keretében beszerzésre kerülő eszközök: ultrahang, műtőasztal, sebészeti vágó, koagulációs automata, non-contact tonométer, látótérvizsgáló, optikai biométer, univerzális próbakeret, gyermek próbakeret, próbalencse fa dobozban, hematológiai automata, ABPM készülék, krioterápiás készülék és gépészeti vezetékek szigetelése.

Az Intézmény átlagos állományi létszáma 60 fő.

Közfoglalkoztatottak átlagos létszáma a beszámoló időszakában 7 fő.

A kötelezettség állomány 2017.12.31-én: 10.475 ezer Ft, ebből a lejárt fizetési határidejű kötelezettség 2.915 ezer Ft.

A követelés állomány 2017.12.31-én: 772 ezer Ft ebből, lejárt fizetési határidejű követelés összege 772 ezer Ft. Az elmaradt vevői kintlévőségek rendezése érdekében a fizetési felszólító levelek rendszeresen kiküldésre kerültek. A követelés állomány tisztítása céljából az évvárás során behajthatatlan követelésként 224.280 Ft értékben került számla leírásra. A leírás oka, hogy a felszólító levelek többszöri kiküldése ellenére sem rendezték elmaradásukat. A számlák megtérülése nem biztosított és azok behajtásának díja aránytalanul magas terhet róna az Intézményre.

Pénzkészlet 2017.12.31-én: 40.950 ezer Ft volt. A magas pénzkészlet oka: 2017. december hónap utolsó napjaiban kapott támogatás és 2018. évre tervezett magasabb összegű kiadás. (pl. 2018. május 25-től kötelező GDPR és bevesztésre tervezett infékcióntróll)

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

A Kistérségi Járóbetegellátó Központ a 2006. évi CXXXII. Törvény 12.§ (1) előírásának megfelelően a 2017. évi beszámolóját könyvvizsgálóval ellenőriztette. A könyvvizsgálat eredménye alapján a Kistérségi Járóbetegellátó Központ 2017. évi beszámolója megbízható és valós képet ad az Intézmény költségvetésének teljesítéséről, mely alapján a könyvvizsgáló a beszámolót elfogadásra javasolja.

Városgazdálkodási Igazgatóság

A bevételi előirányzatok teljesítése:

Teljes bevételük az előirányzat 98,89 %-ában teljesült.

A lakbértartozások összege 2017. december 31.-én 27 077 eFt, a tartozások összege az előző évekhez képest minimális változást mutat. A fennálló lakbértartozások csökkentésére többen tettek a havi lakbéren felül teljesítendő vállalást, melyet többen teljesítenek is.

A fürdő bevétele 2017. december 31.-én bruttó bevétel 127 152 eFt . A fürdőt látogatók száma 2017. december 31.-ig 139 351 fő volt.

Bevétel alakulása 2017. év

e/Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés			telj. %-ban
			alap	önk. váll	összesen	
Működési célú pénzeszköz átvét (közfoglalkoztatás)	234 331	234 331	150 117	77 593	227 710	97,17
Működési bevétel	175 235	175 235	43 416	131 540	174 956	99,84
Felhalmozási bevételek	0	0	70	0	70	-
Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0		0		
Egyéb felhalmozási célú bevétel összesen	4 000	4 000	3 649	0	3 649	91,23
Költségvetési bevételek összesen:	413 566	413 566	197 252	209 133	406 385	98,26
Központi irányítószervi támogatás	162 988	163 252	162 896	0	162 896	99,78
Maradvány	85 785	100 111	74 377	25 734	100 111	100,00
Finanszírozási bevételek összesen:	248 773	263 363	237 273	25 734	263 007	99,86
Bevétel összesen:	662 339	676 929	434 525	234 867	669 392	98,89

A kiadási előirányzatok teljesítése:

Kiadásaikra az előirányzatuk 77,27 %-át használták fel. Ebből a tervezett személyi juttatások kifizetései 76,46 %-ban teljesültek. A dologi kiadások esetében 81,48 %-os volt a teljesülés.

Kiadások alakulása 2017. év

e/Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés			Telj. %-ban
			alap	önk. váll	összesen	
Személyi juttatások	370 951	386 395	188 817	106.632	295 449	76,46
Munkaadót terhelő jár. összesen:	64 022	64 068	30 914	18 209	49 123	76,67
Dologi, egyéb kiad. összesen:	199 872	198 972	65 614	96 501	162 115	81,48
Elvonások és befizetések						
Működési célú pénzeszk. (közös ktg.)	5 100	5 100	469	0	469	9,20
Működési kiadások összesen:	639 945	654 535	285 814	221 342	507 156	77,48
Beruházások	15 346	15 346	9 365	2 506	11 871	77,36
Felújítások	7 048	7 048	0	4 055	4 055	57,53
Kiadások összesen:	662 339	676 929	295 179	227 903	523 082	77,27

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 folytatjuk, ezen intézkedések egyelőre a városképet nem rontják.

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

A év végére kifizetetlen tartozásuk 1 519 eFt volt, lejárt tartozásuk nem volt, számláikat határidőre kifizették. Alapfeladataikat folyamatosan teljesítik.

Létszám:

A közalkalmazotti létszám teljesítése 48 fő. Munka törvénykönyves létszám teljesítése 5 fő. Munkájukat 2017 első félévében is magas létszámú közfoglalkoztatás mellett tudták végrehajtani. Az eddigi évekhez hasonlóan hosszabb, illetve rövidebb időszakban történt a közfoglalkoztatás. A közmunka keretében 2017 év végéig 10 pályázat alapján 160 munkaszerződést kötöttek közfoglalkoztatásra.

Beruházás:

2017. éves beruházás összege összesen az intézménynél 9 229 eFt volt. Ezen a téren a START munkaprogramnak köszönhetően folyamatosan történnek kisebb, nagyobb értékkel bíró beruházások.

2017. év végéig nagy értékű beruházás nem történt az Intézménynél. A Barcsi Gyógyfürdő és Rekreációs Központ felújításra költöttek 4 055 eFt-ot.

Barcsi Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatal gazdálkodásának részletes adatait a **8. számú melléklet** tartalmazza. A hivatal költségvetési bevételei a módosított előirányzathoz viszonyítva 89,50 %-ban

teljesültek, a költségvetési kiadásai szintén a módosított előirányzathoz viszonyítva 89,37 %-ban kerültek felhasználásra.

Bevételek alakulása kiemelt előirányzatonként

Megnevezés	eFt-ban			
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés (%)
Működési célú támogatás	6 011	7 416	7 153	96,45
Működési bevételek	4 077	4 077	4 256	104,39
Maradvány igénybevétele		344	344	100,00
Támogatás irányító szervtől, költségvetésből	209 500	211 275	187 294	88,95
Felhalmozási célú támogatás	0	0	0	
Bevétel összesen:	219 588	223 112	199 047	89,21

Kiadások alakulása kiemelt előirányzatonként

Megnevezés	eFt-ban			
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés (%)
Személyi juttatások	147 194	149 797	138 855	92,70
Szociális hozzájárulási adó és munkaadókat terhelő járulékok	34 708	35 285	33 037	93,63
Dologi kiadások	36 750	37 094	27 101	73,06
Beruházások	936	936	406	43,38
Kiadások összesen:	219 588	223 112	199 399	89,37

A hivatal engedélyezett köztisztviselői létszáma 36 fő, a 2017. költségvetési éven 1 betöltetlen álláshely volt. A fizikai alkalmazottak engedélyezett létszáma 10 fő, melyből minden álláshely betöltött volt 2017-ben, valamint a közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatottak engedélyezett létszáma 4 fő. A közfoglalkoztatottaknál a betöltött létszám is 4 fő 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 2017. évi gazdálkodását értékelve megállapítható, hogy a költségvetés előirányzatai biztosították a kötelező és a nem kötelező feladatok ellátását.

Az Önkormányzat 2017.évi bevételeit és kiadásait (szakfeladatonként) részletesen a **7. számú melléklet** tartalmazza.

Hitelek, tartozások

2017. december 31-én a 11743057-15397191 Barcs Város Önkormányzat elszámolási számla egyenlege 85.168.426.- Ft. Ez az összeg tartalmazta a Magyar Államkincstár által folyósított nettó finanszírozást is. A rendelkezésre álló folyószámla-hitelkeret a 2017-es évben

88.500.000.- Ft volt, melyet 2017. december 31-ig ki kellett egyenlíteni. A rendelkezésre álló hitelkeretet az év során nem használtuk, mivel a rendelkezésre álló likvid pénzeszközeink 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 hajtják végre,
- b) az elszámolási kötelezettségeket teljesítik, és
- c) megvédjék az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és nem rendeltetésszerű használattól.

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 2017. 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 vagyronról 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 an 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 indokolásának minősülnek.

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

Barcs, 2018. május 10.



Karvalics Ottó
polgármester

Határozati javaslat:

1.) A Képviselő-testület Barcs Város Önkormányzata 2017. 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, 2018. május 10.



Balázné Dr. Vástyán Krisztina
címzetes főjegyző

BARCS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

.../2018.(V.24)

ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE

az önkormányzat 2017. 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 2017. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót a 2. mellékletben foglaltaknak megfelelően

**4.019.455 eFt bevétellel,
2.781.145 eFt 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 2017. évi költségvetési pénzmaradványát a 25. melléklet szerint **1.238.311 eFt**-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 2017. december 31-i mérlegét a 21. mellékletben szereplő adatok alapján **12.761.441 eFt**-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-kimutatást 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 2017. 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 2017. évi közvetett támogatásait e rendelet 19. melléklete tartalmazza.
- (12) Az önkormányzat 2017. évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait e rendelet 20. melléklete tartalmazza.
- (13) Az önkormányzat 2017. évei eredménykimutatásár e rendelet 22. melléklete tartalmazza.

- (14) Az önkormányzat pénzügyi nyilvántartásának alapján 2017. 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.

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, 2018. május 24.

Balázné Dr. Vástyán Krisztina
címetes főjegyző

Karvalics Ottó
polgármester

