

Fedőlap

**Az előterjesztés közgyűlés elé kerül
Az előterjesztés tárgyalásának napja: 2017. 04. 21.**

Javaslat Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet elfogadására

Előadó: Cserna Gábor polgármester
Előkészítő: Dudás Pálné költségvetési és pénzügyi osztályvezető
Erdei Sándorné számviteli vezető ügyintéző
Meghívott: Bata János könyvvizsgáló
Haraszti Julianna KIÉT elnök
Ságiné Schilling Judit szakszervezeti titkár

Véleményező bizottságok:

Pénzügyi bizottság 2017. 04. 19.
Gazdasági és területfejlesztési bizottság 2017. 04. 19.
Ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság 2017. 04. 19.

A napirendi pont rövid tartalma: Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet-tervezete a hatályos jogszabályok szerint előkészítésre került. Szükséges a közgyűlés által a rendelet elfogadása, melyhez a könyvvizsgáló véleményét csatoltuk.

A napirendi pont előkészítőinek adatai:

Osztály neve: Költségvetési és pénzügyi Osztály Iktatószám: 8847-13/2017.
Ügyintéző neve: Erdei Sándorné Telefonszáma:25-544-245

Ügyintéző aláírása: Erdei Sándorné s.k.

Igazgató/osztályvezető aláírása:
Dudás Pálné s.k.

I. Az előterjesztés szakmai felülvizsgálatára vonatkozó adatok:

1. Közbeszerzési szempontú felülvizsgálatára vonatkozó adatok:

Közbeszerzési szempontú felülvizsgálatot végző személy:

Leadás dátuma: Ellenőrzés dátuma:

Észrevétel: Van/Nincs

Amennyiben van:

2. Költségvetési szempontú felülvizsgálatra vonatkozó adatok:

Költségvetési szempontú felülvizsgálatot végző személy:

Leadás dátuma: Ellenőrzés dátuma:

Észrevétel: Van/Nincs

Amennyiben van:

II. Törvényességi ellenőrzésre vonatkozó adatok:

Törvényességi ellenőrzést végző személy:

Dr. Sürü Renáta s.k.

Leadás dátuma: 2017. 04.12.

Ellenőrzés dátuma: 2017.04.12.

Törvényességi észrevétel:

Van/Nincs

Amennyiben van:

Az elfogadáshoz szükséges szavazati arány:

egyszerű/minősített

A tárgyalás módja:

Nyílt/Zárt ülés

Egyéb megjegyzések:

JAVASLAT
Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi költségvetése
végrehajtásáról szóló rendelet elfogadására

Tisztelt Közgyűlés!

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet elfogadására az alábbi előterjesztésben teszem meg javaslatomat a beszámoló jóváhagyása és a keletkezett maradvánnyal kapcsolatos döntés meghozatala érdekében.

I.

A zárszámadásra vonatkozó jogszabályi környezet

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87. § és 91. § (1) és (2) bekezdésében, valamint a végrehajtásról rendelkező, 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet (a továbbiakban Ávr.) 157. §. b) pontjában szereplő előírásoknak megfelelően jelen előterjesztés keretében teszünk eleget a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolónak, zárszámadás keretében.

Az Államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) kormányrendelet (a továbbiakban: Áhsz.) a költségvetési beszámoló elemeiként a költségvetési számvitelen alapuló:

- költségvetési jelentést,
- maradvány kimutatást,
- tájékoztató adatokat, kiegészítő információkat és
- a vagyoni helyzetet bemutató mérleget és kiegészítő mellékleteit

rögzíti.

Az Áhsz. a zárszámadással kapcsolatos folyamatokra az alábbi határidőt határozza meg:

37. § (6) A helyi önkormányzat, nemzetiségi önkormányzat, társulás összevont (konszolidált) beszámolóját a Kincstár a költségvetési évet követő év április 15-éig megküldi a helyi önkormányzat, nemzetiségi önkormányzat, társulás részére.

Mint a fentebb idézet jogszabályi határidő mutatja, a végrehajtás előterjesztési szakaszának feladatai is meglehetősen szűk határidő között kell, hogy teljesüljenek. A zárszámadási dokumentáció előkészítése azonban jelentősen hosszabb időt igénylő feladat, ezért a konszolidációt a feldolgozás során a polgármesteri hivatal is elvégezte. A MÁK által előállított konszolidáció adatai az előterjesztés készítésekor még nem ismertek, de beszámolónk a központi program szerint hibátlan.

Az Áht. határozza meg a zárszámadási rendelet előterjesztésére és tartalmára vonatkozóan az alábbi elvárásokat:

91. § (1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

(2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c) a vagyonkimutatást, és
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Az Áht. előírásai szerint a központi ellenőrzés feladata kibővült az alábbiak szerint:

68/B. § (1) A kincstár ellenőrzési jogköre a helyi önkormányzat, nemzetiségi önkormányzat, társulás, térségi fejlesztési tanács és az általuk irányított költségvetési szerv

- a) számviteli szabályok szerinti könyvvézetési kötelezettségének,
- b) a 70. alcím alapján teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségek szabályszerű teljesítésének,
- c) az éves költségvetési beszámoló megbízható, valós összképének vizsgálatára terjed ki.

Az Áht. 91. § (1) bekezdésben foglalt Kincstári ellenőrzésről készített jegyzőkönyv csatolására abban az esetben kerül sor, amennyiben ellenőrzésre sor került. 2016. évről készített zárszámadást megelőzően Kincstári ellenőrzésre az előterjesztés készítés befejezésének időpontjáig nem került sor.

A fentieknek megfelelően a jogszabályi előírások szerint előkészítettük és a Közgyűlés 2017. évi munkaterve alapján az alábbiakban tájékoztatjuk Önöket a 2016. évi költségvetés teljesítéséről.

II.

Összesített adatok, tájékoztató információk

A 2016. évi költségvetés előirányzatai és teljesítési adatai, mérlegszerűen bevételi és kiadási tételekkel az 1. mellékletben kerültek összegzésre az alábbiak szerint:

- | | |
|--------------------------------------|------------------|
| - bevételek módosított előirányzata: | 14 030 669 E Ft, |
| - kiadások módosított előirányzata: | 13 658 726 E Ft, |
| - bevételek teljesítése: | 16 610 999 E Ft, |

- kiadások teljesítése:	11 225 376 E Ft,
- finanszírozási kiadás teljesítése	6 053 150 E Ft,
- kincstárjegy visszaváltás	3 000 000 E Ft,
- államháztartáson belüli megelőlegezés:	52 906 E Ft,
- maradvány felhasználás:	5 633 480 E Ft.

Az összegzett adatok részletes bemutatására a rendelethez kapcsolódó mellékletekben kerül sor:

- önkormányzati bevételek 3. melléklet, további alábontások a 3.a. mellékletben találhatóak,
- intézményi kiadások és bevételek 4. melléklet,
- önkormányzati kiadások 5. melléklet, további alábontások az 5.a.- 5.c., 7.a. – 7.e. mellékletekben.

A további fejezetekben a mellékletekben szereplő adatok témakörönként részletesen ismertetésre kerülnek: III. fejezetben az általános indoklás, IV. fejezetben a részletes indoklás. Az V. fejezetben a döntés előkészítő információk találhatóak, melyek indoklásul szolgálnak a határozati javaslatokban megfogalmazott döntés tervezetekhez.

A pénzforgalmi adatokat tartalmazó mellékletek elemzését követően az államháztartási törvényben előírt mérlegek és tájékoztató adatok bemutatására kerül sor, melyek közül jelentősége miatt kiemelkedik a maradvány elszámolás, közvetett támogatások bemutatása és az önkormányzati vagyon értékei mérlegsorosan, intézményenként és forgalom-képesség szerint.

III. Általános indoklás

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése a 9/2016. (II. 19.) önkormányzati rendeletével fogadta el a város **2016. évi költségvetését** 10.942.321 E Ft bevételi, 14.240.051 E Ft kiadási főösszeggel, valamint 3.297.730 E Ft költségvetési hiánnyal. A költségvetési hiány finanszírozására a pénzmaradvány nyújtott fedezetet. Az önkormányzat 2016. évi gazdálkodása kiegyensúlyozott és likviditás szempontjából megbízható volt.

A költségvetés teljesítés részletes információit a rendelet mellékleteinek számadatai bemutatásával az alábbiak szerint ismertetjük.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata összesített költségvetési mérlege

(1. melléklet)

Az 1. melléklet az önkormányzatra és a költségvetési szervekre elkülönítetten, valamint városi önkormányzati szintre halmozottan összesített költségvetési bevételi – kiadási adatait mutatja be, mérlegszerűen.

A mérlegben szereplő kiemelt előirányzat csoportok, illetve a kiemelt előirányzatok sorai végigkísérhetők az egyes táblázatok alapján.

A közgyűlés az év során 6 alkalommal módosította az önkormányzat 2016. évi költségvetését, továbbá a 4/2013. (I.11.) Korm. rendeletnek megfelelően a Magyar Államkincstár által közölt előirányzatok egyezőségét biztosítva saját hatáskörben végzett előirányzat módosításokat. A rendelet módosítások során a költségvetés bevételi előirányzat 14.030.669 E Ft-ra, kiadási előirányzat 16.610.999 E Ft-ra, a költségvetési hiány 2.580.330 E Ft-ra változott.

A hiány finanszírozása előző évi maradványból került pótlásra, melynek módosított előirányzati összege:

	<u>5.633.480 E Ft,</u>
-ebből: önkormányzatnál:	5.443.114 E Ft,
intézményeknél:	190.366 E Ft.

A maradvány felhasználás:

működési maradvány:	4.935.339 E Ft,
felhalmozási maradvány:	698.141 E Ft.

Az önkormányzat és intézményei **működési bevételeinek** módosított előirányzata, (intézményfinanszírozással együtt) 11.486.501 E Ft az eredeti előirányzatként tervezett 9.981.690 E Ft-tal szemben. Teljesítés 96,22 %-ra teljesült 11.052.237 E Ft-tal. Az eredeti előirányzathoz képest az előirányzat 1.504.811 E Ft-tal nőtt.

Az önkormányzat működési bevételi előirányzat változásának főbb összetevői a következők:

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	548.002 E Ft,
- Közhatalmi bevételek	986.186 E Ft,
- Működési bevételek	76.894 E Ft,
- Működési célú átvett pénzeszközök	- 204.023 E Ft.

Az önkormányzati irányítás alá tartozó intézmények működési bevételi előirányzat változásának összetevői:

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	59.643 E Ft,
- Működési bevételek	13.843 E Ft,
- Működési célú átvett pénzeszközök	24.266 E Ft.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről támogatás jogcímen a módosított előirányzat összege 3.655.599 E Ft, a tervezett 3.047.954 E Ft eredeti előirányzattal szemben. Teljesítése évvégére 3.573.403 E Ft, amely 97,75 %-ot tesz ki. A bevétel nagy részben az önkormányzatnál jelenik meg, amely a központi költségvetési törvény alapján igényelt állami támogatásokat és hozzájárulásokat tartalmazza, az intézmények esetében a pályázati támogatásokat és a közfoglalkoztatásra kapott támogatás összegét 185.748 E Ft teljesítéssel.

Közhatalmi bevételek jogcím 6.449.061 E Ft-tal teljesült az évvégére a 6.449.936 E Ft módosított előirányzattal szemben, ez 99,99 %.

Működési bevételek jogcímen a módosított előirányzat 1.285.080 E Ft a tervezett 1.194.343 E Ft eredeti előirányzattal szemben. A teljesítés összege 891.094 E Ft, amely 69,34 %-ot jelent.

Működési célú átvett pénzeszközök jogcímen 96.086 E Ft folyt be az önkormányzat és az intézmények bankszámlájára a 95.886 E Ft módosított előirányzattal szemben, a teljesítés 100,21 %-os volt.

Működési kiadások előirányzata az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá eső intézmények esetében a 10.417.011 E Ft eredeti előirányzattal szemben, a módosított előirányzat 11.291.948 E Ft, (intézményfinanszírozással együtt). A teljesítés december 31-vel 9.622.183 E Ft, mely 85,21 %-ot jelent.

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 207.214 E Ft-tal illetve 73.216 E Ft-tal nőtt. Ezekben a jogcímeneken a teljesítés összege 96,32 %, illetve 95,66 %, összegük 2.862.896 E Ft és 807.661 E Ft.

A dologi kiadások 4.960.687 E Ft eredeti előirányzattal szemben évvégén a módosított előirányzat 5.145.207 E Ft. A teljesítés 4.144.149 E Ft, amely 80,54 %-ot jelent.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai jogcímen a 180.900 E Ft eredeti előirányzattal szemben a módosított előirányzat 235.352 E Ft. Teljesítése évvégén 213.161 E Ft, 90,57 %. A tétel tartalmazza családi támogatásokat és egyéb szociális juttatásokat.

Az egyéb működési célú kiadások jogcím eredeti előirányzata 1.719.201 E Ft-ról 2.094.718 E Ft-ra módosult. Teljesítése 1.684.711 E Ft, 80,43 % volt.

Felhalmozási bevételek költségvetésben tervezett előirányzata 960.631 E Ft-tal szemben évvégén a módosított előirányzat 2.544.168 E Ft. Teljesítése 2.606.489 E Ft-tal 102,45 %-ra teljesült.

Felhalmozási kiadások előirányzata a 6. közgyűlési költségvetési rendeletmódosítás során valamint az ezt követő maradvány felhasználás korrekció után 3.823.040 E Ft-ról 5.319.051 E Ft-ra módosult. Az önkormányzatnál és az intézményeknél összesen 1.603.193 E Ft-tal teljesült 30,14 %-kal. A beruházás jogcímen a 2.288.892 E Ft eredeti előirányzattal szemben a módosított előirányzat 2.171.380 E Ft. December 31-ig a teljesítés 830.263 E Ft, amely 38,24 %.

A felújítás 1.049.342 E Ft módosított előirányzattal szemben 750.038 E Ft, amely 71,48 %-kal teljesült.

A beruházás, felújítás jogcímelek előirányzatai és a teljesítések részletes bemutatása a 7a. és a 7b. mellékletek leírásában található.

Egyéb felhalmozási célú kiadások soron a 93.937 E Ft módosított előirányzattal szemben a teljesítés 22.892 E Ft, amely 24,37 %.

Finanszírozási bevételek előirányzata, amely tartalmazza a maradvány felhasználást 3.350.880 E Ft-ról 8.633.480 E Ft-ra módosult. A módosított előirányzat tartalmazza a működési maradvány felhasználás előirányzatát 4.935.339 E Ft-tal, a felhalmozási maradvány felhasználás előirányzatát 698.141 E Ft-tal, valamint 3.000.000 E Ft kincstárjegy visszaváltás előirányzatát.

Finanszírozási kiadások módosított előirányzata 6.053.150 E Ft, mely tartalmazza a 2015. december hónapban megelőlegezett állami támogatás visszafizetés összegét, 53.150 E Ft-tal és a 2016. év során vásárolt kincstárjegy előirányzatát 6.000.000 E Ft-tal.

Az előterjesztés 1. melléklete, tájékoztató jelleggel tartalmazza az intézményfinanszírozás bevételi és kiadási előirányzatát 4.713.219 E Ft-tal

4.547.880 E Ft teljesítéssel, mely 96,49 %-ot tesz ki. Tartalmazza az önkormányzat által december 31-ig végzett **betétműveleteit**, amelyhez jogszabály alapján előirányzatot nem kell rendelni.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek költségvetésének címrendje

(2. melléklet)

A közgyűlés a költségvetési szervek címrendjét az év során elfogadott költségvetési rendelet módosítások alapján a zárszámadási rendelet 2. melléklete szerint hagyja jóvá.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat 2016. évi bevételeinek előirányzata és teljesítése kiemelt előirányzatok szerinti csoportosításban

(3. melléklet)

A 3. melléklet részletesen tartalmazza az önkormányzat bevételi forrásait eredeti, módosított előirányzatait és azok teljesítését.

A költségvetési bevételek és finanszírozási bevételek 2016. évben 142,74 %-os teljesítést mutatnak 30.848.611 E Ft összeggel, mely tartalmazza a működési és felhalmozási bevételeket 12.756.070 E Ft-tal valamint a sajátos bevételeket 52.221 E Ft-tal. Az előző évi maradvány igénybevétel összege 5.443.114 E Ft.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen december 31-ig 3.387.655 E Ft folyt be az önkormányzat számlájára, mely a módosított előirányzathoz képest 97,62 % teljesítést jelent. E bevételi tétel tartalmazza az önkormányzat működési támogatásai bevételeit, az elvonások és befizetések bevételeit valamint a visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérüléseit.

Az önkormányzat működési támogatásai jogcímen az önkormányzat működéséhez és az önkormányzati irányítás alá tartozó intézmények feladatellátásához igényelt állami támogatások összege ez évben 1.815.143 E Ft, amely a módosított előirányzathoz 100,00 %-ban teljesült. Az állami támogatások a 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben szabályozott mértékben érkezett az önkormányzat helyi ipa megosztásából számlájára. A bevételek részletes elemzése a 3.a mellékletnél történik.

Elvonások és befizetések bevételei jogcímen a teljesítés 82.479 E Ft, amely a módosított előirányzat 100,00 %-a.

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről tétel a Roma önkormányzatnak folyósított 9.600 E Ft visszafizetését tartalmazza.

Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen a teljesítés 1.480.433 E Ft, amely a módosított előirányzat 94,43 %-a. Nagyságrendjében legjelentősebb bevétel 1.289.772 E Ft összegben a Rácalmás Város Önkormányzat által továbbutalt, iparüzési adó megosztás önkormányzatunkat megillető része. Ezen a soron jelennek meg többek között a működési célú pályázatokra kapott támogatások, a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó támogatás bevételei.

Közhatalmi bevételekből származó bevétel 6.447.692 E Ft összeggel, 99,99 %-kal teljesült ebben az időszakban.

A helyi adó bevételeken belül az építményadó bevétel 100,00 %-kal 1.305.761 E Ft-tal, az iparüzési adóbevétel 95,89 %-kal 4.923.175 E Ft-tal teljesült. A gépjárműadó bevétel jogcímen 123.599 E Ft folyt be az önkormányzat számlájára, mely a módosított előirányzat 100,00 %-a. Idegenforgalmi adó jogcímen 8.787 E Ft befizetés volt december 31-ig.

A környezetvédelmi bírság bevétel 100,00 %-kal teljesült, melynek összege 64.630 E Ft. Pótlék, bírság címén 18.557 E Ft bevétel folyt be az önkormányzat számlájára, mely 103,09 %-kal teljesült.

Működési bevételek címen 261.963 E Ft került jóváírásra az önkormányzat számláján, mely a módosított előirányzat 40,06 %-a.

A szolgáltatások ellenértéke, mely a bérleti díjak, közterület foglalási díjak, behajtási engedélyek bevételei, 78.289 E Ft összeggel 72,25 %-os teljesítést mutat. Tulajdonosi bevételek jogcímen, melyek az önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevételeket, valamint a földterület haszonbérbeadásából származó bevételeket tartalmazza, december 31-ig 54.837 E Ft folyt be, mely összeg a módosított előirányzat 14,44 %-a. A bevétel kiesés oka, hogy a szennyvíztisztító telep által fizetendő vagyonbérleti díjból (összegében a tulajdonosi bevételek legnagyobb tétele) bevétel nem érkezett ebben az időszakban.

Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek betételekötéséből származó kamatbevétel 35.749 E Ft, s ez 100,00 %-os teljesítés.

Egyéb működési bevételek jogcímen, mely tartalmazza a köztemetés költségeit, a közüzemi díjak visszatérülését, valamint egyéb kártalanítások bevételeit, 59.252 E Ft bevételt könyveltünk le az évben. A bevétel 100,00 %-os teljesítést jelent.

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése címen 51.650 E Ft összegben, 100,00 %-on teljesült, mely tartalmazza a többségi tulajdonú vállalkozásoktól és a civil szervezetektől a kölcsön visszatérülést.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevétele soron jelennek meg a felhalmozási célú pályázatokra kapott támogatások, mely 2016. évben 2.565.678 E Ft összegben, 103,80 %-kal teljesült. Pályázati támogatások bevételeit tartalmazza.

Felhalmozási bevételek jogcímen az ingatlanok értékesítéséből az önkormányzat bevétele 30.911 E Ft, mely összeg 49,32 %-kal teljesült.

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése jogcímen az önkormányzat bevétele 9.551 E Ft, mely 112,36 %-os teljesítést jelent. A helyi-, munkáltatói,- valamint a társasházaknak nyújtott kölcsön visszatérülést tartalmazza.

Költségvetési maradvány igénybevétele A 2016. évi költségvetési egyensúlyt 3.350.880 E Ft maradvány igénybevételel lehetett megteremteni. A 3.350.880 E Ft-ból működési kiadásokra nevesítetten 154.911 E Ft-ot, felhalmozási célokra 95.969 E Ft különítettünk el. Az év során a folyamatos gazdálkodást segítette a

2.500.000 E Ft működési kiadásokra, valamint a felhalmozási célok megvalósítására címkézett 600.000 E Ft maradvány.

A Magyar Államkincstár 2016. év májusában hagyta jóvá a 2015. évi önkormányzati beszámolót, melyben a 2016. évben felhasználható maradvány 5.443.114 E Ft összegre teljesedett. Ez növekedés az év közbeni, előre nem tervezett kiadásokra további forrásként nyújtott fedezetet 492.234 E Ft értékben, továbbá következő évek tartalékként 1.600.000 E Ft maradványösszeg került nevesítve.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolása

(3.a. melléklet)

A 3.a. melléklet tartalmazza az önkormányzat általános működéséhez, az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek ágazati feladatainak támogatásához, a kulturális intézmények működéséhez igényelt állami támogatást, hozzájárulást, az év közbeni módosításokat jogcímenként, valamint a ténylegesen, jogszabálynak megfelelően felhasznált összeget.

2016. évben az önkormányzat állami támogatásainak összege a 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben szabályozott ütemezésben érkezett a számlára. Az állami támogatás igénylésének módosítására a központi költségvetés 2. melléklet kiegészítő szabályában foglaltak alapján, az év során kétszer van lehetőség, május 15-vel és október 1-jével.

A tervezett 1.767.349.203,- Ft eredeti előirányzat az évközi változások következtében 1.815.142.867,- Ft-ra emelkedett. Az év végi állami támogatás elszámolása után, amely az intézmények éves összesített tényleges mutatószámai alapján történt, a felhasznált összeg 1.839.948.642,- Ft.

Az önkormányzat működésének általános támogatása az adóerő képesség miatti támogatás elvonása után tartalmazza a 2015. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatás összegét 4.254.000,- Ft-tal, a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása jogcím összegét 1.917.700,- Ft-tal.

Az egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok támogatása jogcím az óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert összegét, az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatását, valamint az óvodaműködtetési támogatás összegét tartalmazza. Eredeti előirányzat összege 738.016.130,- Ft, mely az évközi módosítás során 10.778.167,- Ft-tal csökkent. Az év folyamán az Óvoda állami támogatás összege 72 fő gyermeklétszám csökkenés miatt 5,7 fő támogatható óvodapedagógus létszámmal és az óvodaműködési támogatás összegének csökkenésével járt. Szeptember hónaptól a gyermeklétszám csökkenés miatt az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma 3 fővel, óvodai ellátási helyek száma 1-el csökkent,

Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása jogcímen az évközi módosításokat figyelembe véve az önkormányzat 835.422.243,- Ft támogatást kapott. Az intézmények az állami támogatás elszámolásakor a tényleges mutatószámokkal, kihasználtsággal dolgoznak, ebből adódik egyes jogcímenek a tervezetthez viszonyítva eltérés.

Ezen a bevételen belül a pénzbeli szociális ellátások kiegészítése jogcímen teljesítés nem volt, mert lakásfenntartási támogatásra és az adósságcsökkentési támogatásra nem igényelhetett az önkormányzat támogatást.

A bölcsődei ellátásnál a gyermeklétszám a tervezett 264 főhöz képest a tényleges szolgáltatást igénybevevőket figyelembe véve 285 főre nőtt. Nőtt a ellátásban részesülő nem fogyatékos, hátrányos helyzetű gyermek, illetve fogyatékos gyermekek száma 3-3 fővel, mely létszámnövekedés többlettámogatást jelent az önkormányzatnak.

Az Egyesített Szociális Intézmény feladatkörébe tartozó „Házi segítségnyújtás” és az „Időskorúak nappali intézményi ellátása” jogcímenen a szolgáltatást ténylegesen igénybevevők létszáma alapján, évközben lemondás történt.

A központi költségvetési törvény az idei évtől biztosít a rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetéshez támogatást. A költségvetésben az előzetes felmérés alapján 9.103.470,- Ft-ot terveztünk be, a tényleges igénybevétel alapján a kiutalt állami támogatás összege 3.800.475 Ft.

Szociális ágazati pótlék címen 44.468.873,- Ft támogatást kapott az önkormányzat, szociális ágazati pótlék kiegészítő támogatása címen 62.722.590,- Ft-ot, mely támogatások 3 intézményt érint.

Kiegészítő támogatás a bölcsődében foglalkoztatott, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők béréhez jogcímen előirányzatot nem terveztünk, módosított előirányzatként 15.087.600,- Ft-ot kapott az önkormányzat, évvégén a tényleges elszámolás összege 18.557.748,- Ft.

Kulturális feladatok támogatása jogcímen igényelt állami támogatás összege december 31-vel 167.998.232,- Ft.

Tartalmazza a múzeumi feladatok támogatását, mely összeget az Államkincstár egy összegben finanszírozott meg az önkormányzat részére, 33.418.000,- Ft összegben. Könyvtári, közművelődési feladatok támogatására 54.767.880,- Ft-ot kapott az önkormányzat, valamint könyvtári érdekeltség növelő támogatás címen 2.612.352,- Ft-ot, amely a költségvetési törvény alapján könyvtári állománynövelésre fordítható.

Előadó-művészeti szervezetek és létesítmény-gazdálkodási célú működési támogatás címen a színház 77.200.000,- Ft állami támogatást kapott.

Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások tartalmazza az önkormányzati bérkompenzáció összegét 41.244.149,- Ft-tal, mely összeg a tényleges kifizetés alapján kiutalt összeg.

Az önkormányzat a Nemzeti Fejlesztési Minisztériumtól a költségvetési törvény 3. mellékletében foglaltak alapján, pályázat útján a helyi közösségi közlekedés támogatására 23.319.000,- Ft-ot nyert, amely összeg megállapodás alapján átutalásra került a Közép-magyarországi Közlekedési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaságnak.

Elszámolásból származó bevételek jogcímen az önkormányzat 13.897.207,- Ft-ot kapott, amely összeg az előző évi állami támogatás elszámolásának különbsége.

A MÁK Fejér Megyei Igazgatósága 2016. évben 2 esetben végzett hatósági ellenőrzést az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 57. §, illetve az 59. § alapján.

A március hónapban a 2014. évi állami támogatás elszámolásának dokumentum

alapú felülvizsgálata történt, mely az önkormányzat irányítása alá tartozó 10 költségvetési intézményt és a Dunaújvárosi Kistérség Többcélú Kistérségi Társulást érintette.

Az ellenőrzési jegyzőkönyvben megjelölt feladatok elvégzése, valamint az eltérésként kimutatott állami támogatás összegének visszafizetése időben megtörtént.

Szeptember hónapban az Igazgatóság a 2016. évi központi költségvetésről szóló 2015. évi C. törvény 2. melléklet III.3. c) szociális étkeztetés, III.3. d) házi segítségnyújtás és III.3. f) időskorúak nappali intézményi ellátása jogcímei alapján igényelt, a 2016. évi központi költségvetés IX. fejezetéből származó forrás évközi módosításának megalapozottságára irányuló felülvizsgálatot végzett.

Az ellenőrzési jegyzőkönyv a vizsgálat során érintett jogcímei esetében eltérést nem állapított meg, ezért további intézkedésre nem került sor.

Az önkormányzati irányítás alá tartozó költségvetési szervek 2016. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak teljesítése összegzett adatok alapján

(4. melléklet)

A 4. melléklet az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek bevételeinek és kiadásainak előirányzatait és azok teljesítéseit tartalmazza.

10 intézmény tartozik Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat finanszírozási körébe, a Polgármesteri Hivatallal együtt.

Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények bevételeinek alakulása

Bevételeik teljesítése 2016. december 31-ig mindösszesen 96,93 %-kal teljesült, mely 5.588.680 E Ft-ot jelent.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről bevétel jogcímen 2016. december 31-ig 185.749 E Ft-tal teljesült, 100,16 %-ra. A leggyakoribb tétel a közfoglalkoztatottak állami támogatása.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevétel jogcímen 231 E Ft teljesült 100 %-ra. A József Attila Könyvtár részére a szája 1 %-ának felajánlásából teljesült bevétel.

Közhatalmi bevételek teljesítése, mely Polgármesteri Hivatal családi események szolgáltatási díjait tartalmazza 1.369 E Ft-tal teljesült 94,41 %-ra.

Működési bevételek teljesítése 99,68 %-ra 629.131 E Ft-tal teljesült, amely jogcím az intézmények szolgáltatási díjait, áfa visszatérülést és kamat bevételeket tartalmazza. Az étkeztetést biztosító intézményeknél a térítési díjbevételt is részét képezi ennek a sornak.

Felhalmozási bevétel jogcímen 29 E Ft teljesült 4,60 %-ra. A Polgármesteri Hivatal tárgyi eszköz értékesítése nem teljesült 2016. évben.

Működési célú átvett pénzeszközök teljesítése 100,46 %-kal teljesült, 43.466 E Ft-tal.

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz jogcímen 88 E Ft teljesült 100 %-ra. Az Útkeresés Segítő Szolgálat pályázaton elnyert pénzeszköze.

A Finanszírozási bevételeken belül

- **Előző évi maradvány igénybevétele** jogcímen 100 %-os mutatóval 190.366 E Ft-tal teljesült, amely annak tudható be, hogy minden intézményt maradványfelhasználási kötelezettség terhel.

- **Intézményfinanszírozás** 2016. december 31-ig 4.547.880 E Ft, amely 96,49 %-os teljesítést mutat.

Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények kiadásainak alakulása

Kiadások teljesítése 2016. december 31-ig összesen 91,48 %-ra teljesült, mely 5.274.735 E Ft-ot jelent.

A személyi juttatások és a hozzájuk kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó teljesítése a tervezett előirányzathoz viszonyítva 96,78 %-ra, illetve 96,39 %-ra teljesültek, 2.680.499 E Ft-tal és 760.819 E Ft-tal.

A dologi kiadások mindösszesen 1.636.782 E Ft-tal 84,64 %-ra teljesültek, mely alulteljesítést mutat. 2016. december 31-én a lejárt határidejű szállítói állomány összege 76.339 E Ft volt, amelyből a DVCSH Kft. felé történő kamattartozás összege 47.118 E Ft.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai, amely jellemzően a Polgármesteri Hivatalt érinti, a pénzbeli szociális ellátásokat tartalmazza, alulteljesítést mutat a teljesítés 77,68 % 27.963 E Ft.

Egyéb működési célú kiadások összesen az intézményeknél 2016. december 31-ig 100 %-kal, 83.544 E Ft összeggel teljesült.

Intézményi beruházás összege 100.947 E Ft, amely a tervezett eredeti előirányzathoz viszonyítva 65,85 %-os teljesítést mutat. A Polgármesteri Hivatal jármű vásárlásai, valamint a Dunaújvárosi Bölcsöde és az Egészségmegőrzési Központ beruházásai várhatóan a 2017. évi költségvetésben fognak teljesülni. A beruházási kiadásokon belül jellemzően kis értékű tárgyi eszközöket és informatikai eszközöket vásároltak az intézmények.

Felújítások jogcímen előirányzat nem került tervezésre, valamint teljesítés sem történt ezen a soron. 2016. évtől „Térítésmentes átvétel” soron történik a könyvelés az intézményeknek. Az önkormányzat saját költségvetése terhére végez különböző felújítási munkálatokat az intézmények számára.

Szállítói és más fizetési kötelezettségek állományának alakulása

2016. december 31-i szállítói állomány összege **az önkormányzati irányítású intézményeknél összesen 76.339 E Ft**, melyből: A DVCSH Kft. felé fennálló kamattartozás: 47.118 E Ft.

Pénzkészlet alakulása:

Az intézmények pénzkészletének összege 2016. január 01-jén: 190.049 E Ft volt, 2016. december 31-én 313.628 E Ft volt.

Intézményenként kiemelt események a 2016. évre vonatkozóan:

A 2016. évi zárszámadás és a jóváhagyott módosított előirányzat adataiban korrekcióra került sor a Bevételek (B1-B4-B6) kiemelt előirányzat sorok között. Az 5.775.830 E Ft bevételi főösszeg változatlansága mellett 3.792 E Ft első átcsoportosítás vált szükségessé.

Polgármesteri Hivatal: tekintve a „Beruházások” soron a 61.066 E Ft módosított előirányzathoz képest a teljesítés 17.767 E Ft, amely 70,91 %-os alulteljesítést mutat. Jellemzően kisértékű tárgyi eszköz és informatikai eszköz beszerzés történt, a nagy értékű eszközök, járművek beszerzése áthúzódik a következő évre.

Dunaújvárosi Bölcsőde: Az 5 tagintézményében biztosítja a feladat ellátását. A 2016. évben a „Beruházások” soron az intézmény 57,16 %-os teljesítéssel 1.297 E Ft összegben teljesített. A 2017. évre áthúzódó maradványként tervezi a fennmaradó összeget beruházásra fordítani az intézmény.

Dunaújvárosi Óvodánál: Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése a 222/2016. (IV.21.) határozatával 4 fő óvodapedagógus és 1 fő dajka álláshellyel csökkentette, az intézmény létszámát az előzőleg ideiglenesen megszüntetett tagóvoda kihatására. A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvénynek az ingyenes bölcsődei és óvodai gyermekétkeztetés kiterjesztése érdekében történő módosításáról szóló 2015. évi LXIII. törvény alapján nagymértékben megnövekedett az ingyenesen étkezői gyermekek létszáma (tervezett 31,5 % helyett átlagosan 28 % gyermek fizetett az étkezésért). Ennek következtében 93,10 %-kal 39.292 E Ft-on teljesült a működési bevételük (- 2.910 E Ft).

Egyesített Szociális Intézmény: Az intézmény a 2016. évi költségvetését 755.390 E Ft eredeti előirányzattal tervezte, az év végi módosított előirányzata 874.998 E Ft volt. A Teljesítés 95,05 %-os a kiadási előirányzaton, a bevételek 96,85 %-ban teljesültek.

Az Útkeresés Segítő Szolgálatnál: a 2016. január 1-jétől a szociális és gyermekjóléti ellátások területén jelentős jogszabályi változások történtek. Megváltoztak az intézmény családsegítő szolgáltatásának és a gyermekjóléti szolgálatának feladatai, illetékessége és az ellátások megnevezése is. A dunaújvárosi lakosság számára eddig külön álló szakmai egységekben nyújtott családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatást összevonva 2016. január 1-től a család- és gyermekjóléti szolgálat látja el. Új ellátási formaként jelent meg a család- és gyermekjóléti központ, mely a dunaújvárosi járásban lát el gyermekvédelmi feladatokat a hatósági intézkedésekhez kapcsolódóan és nyújt speciális szolgáltatásokat a járás lakossága számára.

Az intézmény a 2016. évi költségvetését 263.104 E Ft eredeti előirányzattal tervezte, az év végi módosított előirányzata 301.667 E Ft volt.

Bartók Kamaraszínház: Az intézmény a 2016. évi költségvetését 283.047 E Ft eredeti előirányzattal tervezte, az év végi módosított előirányzata 319.944 E Ft volt.

A Teljesítés 96,06 %-os a kiadási előirányzaton, a bevételek 100,43 %-ban teljesültek.

József Attila Könyvtár: Dologi kiadások sora 83,03 %-os alulteljesítés mutat, melynek oka az 2016. december 31-én a lejárt határidejű szállítói állomány mellett, az, hogy a Könyvtár eddigi gyakorlata szerint a könyvállomány és a DVD-k beszerzése a készletek között szerepelt, ám a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírása alapján át kellett csoportosítani a Beruházások sora.

Egészségmegőrzési Központ: Az intézmény a 2016. évi költségvetését 148.363 E Ft eredeti előirányzattal tervezte, az év végi módosított előirányzata 179.199 E Ft volt. A Teljesítés 89,88%-os a kiadási előirányzaton, a bevételek 99,87 %-ban teljesültek. Az intézményi Beruházások soron 56,60 %-os az alulteljesítés, az intézmény beruházásait 2017. évben a maradvány terhére fogja megvalósítani.

Intercisa Múzeum: Az intézmény a 2016. évi költségvetését 62.432 E Ft eredeti előirányzattal tervezte, az év végi módosított előirányzata 73.062 E Ft volt. A Teljesítés 93,2 %-os a kiadási előirányzaton, a bevételek 99,57 %-ban teljesültek.

Gazdasági Ellátó Szervezet: Az intézmény legfőbb feladata a köznevelési intézményekben a gyermekek étkezésének biztosítása. Ezen kívül a napközis táborban étkezők és a szünidei gyermekétkeztetést is a GESZ bonyolítja. Az intézmény a 2016. évi költségvetését 1.123.173 E Ft eredeti előirányzattal tervezte, az év végi módosított előirányzata 1.182.885 E Ft volt. A Teljesítés 85,51 %-os a kiadási előirányzaton, a bevételek 96,95 %-ban teljesültek. A kiadási előirányzatokon belül a dologi kiadások 81,79%-on, 655.723 E Ft-on teljesültek. A 2016. december 31-én fennálló lejárt határidős szállítói állomány 70.433 E Ft, melyből DVCSH kamattartozás összege: 35.177 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala által 2015. évben ellátott feladatok működési kiadásainak előirányzata és teljesítése

(4.a. melléklet)

A 4a. melléklet részletesen mutatja a Polgármesteri Hivatal által ellátott feladatok **működési kiadásait**, amelyek december 31-ig 85,75%-ra teljesültek 958.074 E Ft összeggel.

A 2016. IV. negyed évben a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok időarányosan teljesültek. A személyi juttatások 97,18 %-ra, a munkaadókat terhelő járulékok 97,73 %-ra teljesült 631.544 E Ft-tal és 179.610 E Ft-tal.

Szervezeti egységenként megvizsgálva láthatjuk, hogy az átlagtól eltérően, magasan kiugróan teljesült adatok nem láthatóak.

A dologi kiadások összességében a tervezetthez képest jelentős elmaradást mutatnak: 57,91 %-ra teljesült, mely 107.615 E Ft-ot jelent.

Szervezeti egységenként szinte minden esetben a kiadások a tervezettnél jóval alacsonyabban teljesültek, melynek okai:

- általános hatósági feladatok 62,97 %-os, 2.347 E Ft teljesítést mutat. Üzemeltetési anyagok beszerzése minimálisan történt, szolgáltatások igénybevétele is a töredéke a tervezettnek.

- építésügyi hatósági feladatok tekintetében 6,65%, azaz 325 E Ft a teljesítés, mert nem került sor gépjárművásárlásra, melynek üzemeltetési (üzemanyag), karbantartási, valamint egyéb dologi (cégautó, CASCO, kötelező biztosítás) kiadás vonzatai is tervezésre kerültek, teljesítés nem történt.
- környezet- és természetvédelmi hatósági feladatoknál 0,42 %-os, 11 E Ft a teljesítés. Nem következtek be olyan hatósági intézkedések, melyek mérések megrendelését, illetve szakértői közreműködést igényeltek volna. Tartalékolni kellett az előirányzatot az esetleges hatósági intézkedések miatt.
- önkormányzati feladatok ellátásával kapcsolatos kiadások teljesülése 59,81 %, 99.059 E Ft. Nem időarányosan történik a teljesítés, számlák kifizetése (PBS Hungária Kft számlázása 90 napos kifizetésű, bankköltségek 8 havi terhelése áthúzódott 2017. év első napjaira). Szolgáltatási kiadások is kisebb mértékben teljesültek, a karbantartási munkák teljesítése a következő évre húzódik át (repi terem).
- Általános igazgatási tevékenység kiadásai 60,29 %-os, 4.690 E Ft. Díjak, egyéb befizetések soron tervezett előirányzat teljesítése nem történt meg.

Előző évről áthúzódó dologi kiadások teljesülésének mutatója 26,06 %-os. 9.140 E Ft nem teljesült mely a következő szállítókból adódik:

- DVG Dunaújvárosi Vagyonkezelő 2008. évi számlája - intézmények energiaszolgáltatási szerződések felhasználásának ellenőrzése, koordinálása 9.018 E Ft,
- Trembeczki György 2014. évi számlája – oktatás Kiméra programhoz 122 E Ft.

Az ellátottak pénzbeli juttatásainál a teljesítés 77,68 %-ra teljesült 27.963 E Ft-tal. Az elmaradás a kevesebb segély igénylés miatt történt.

Az **egyéb kiadások** összességében időarányosan teljesültek: 99,70 %-kal, 768 E Ft-ra teljesült.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat 2016. évi kiadásai előirányzata és teljesítése feladatonként, kiemelt előirányzat csoportosításban

(5. melléklet)

Az 5. melléklet tartalmazza Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat 2016. évi kiadásai előirányzatait és teljesítési adatait feladatonként, kiemelt előirányzat csoportosításban.

Az önkormányzat működési kiadásai összesen 4.448.395 E Ft-ot tettek ki 2016. évben a sajátos elszámolásokat is figyelembe véve, amely 78,32 %-os teljesítést jelent, a felhalmozási kiadások 1.502.246 E Ft-tal 29,08 %-os szinten teljesültek 2016 év folyamán.

A működési kiadásokon belül a személyi juttatás kiadása 182.397 E Ft-ot 90,02 %-os teljesítéssel, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 46.842 E Ft-ot 85,23 %-os teljesítéssel, a dologi kiadások 2.507.366 E Ft 78,08 %-os teljesítéssel, az ellátottak pénzbeli juttatásai 185.198 E Ft 92,9 %-os teljesítéssel, az egyéb kiadások 1.601.167 E Ft-ot tesznek ki 79,61 %-os teljesítéssel. A felhalmozási kiadások között a beruházások 729.316 E Ft-tal 36,14%-on, a felújítások kiadásai

750.038 E Ft 71,48 %-os felhasználási szinten, míg az egyéb felhalmozási kiadások 22.892 E Ft-tal 1,09 %-on teljesültek a költségvetési év folyamán.

A felhalmozási kiadások felhasználásának értékelését a 7.a, illetve a 7.b mellékletek részletes elemzése foglalja magába.

A működési kiadások teljesítése feladatonként:

A **Városfejlesztési és -rendezés** kiadásai 234.181 E Ft-ot tettek ki, 45,32 %-os teljesítéssel. A működési kiadások leginkább a városrehabilitációs megbízási díj, az Október 23. téri játszótér működtetésének, tanulmánytervek elkészítésének, valamint a településrendezés eszközeinek felülvizsgálatához kapcsolódnak. A nem teljesült kiadások jelentős része a 2017. évi költségvetésben tervezésre került.

A **Városüzemeltetés** kiadásai 1.132.021 E Ft-ot tettek ki, 78,72 %-os teljesítéssel. Ezen kiadásokhoz tartoznak a közutak, hidak kiadásai, zöldterület kezelés, közvilágítás, közparkok és egyéb közterületek fenntartási költségei, folyékony hulladék ártalmatlanítása, köztemető fenntartása és működtetése, stb. A nem teljesült feladatok többsége 2017. évi áthúzódó kiadásként valósul meg.

A **Vízgazdálkodás és vízkárelhárítás** kiadásai között szerepelnek a vízkárelhárítás kiadásai, partvédelmi munkák, a közkifolyók üzemeltetésének költségei és egyéb vízgazdálkodással kapcsolatos költségek. A feladat teljesítési adata 375.648 E Ft, ami 90,49 %-os teljesítést jelent.

A **Víziközmű-szolgáltatás** feladat kiadásai 118.476 E Ft-ot tettek ki 2016. évben, ami 65,25 %-os teljesítést jelent. Ezen belül a dologi kiadások teljesítése 24.400 E Ft tényleges felhasználást jelentett, 51,57 %-os felhasználási szinten. Az alulteljesítés a DVCSH általi folyamatos víziközmű rekonstrukciós munkálatokhoz kapcsolódó kompenzációs kiadások teljesülésének elhúzódásával magyarázható.

A **Környezet-egészségügy** kiadásai 391.280 E Ft-ot tettek ki, ami 92,76 %-os teljesítést jelent. Itt kerültek feltüntetésre a települési hulladékkal és köztisztasággal kapcsolatos kiadások, illetve a rovar- és rágcsálóirtás kiadásai is.

A **Piaci, vásári tevékenység** kiadásai 27.966 E Ft-tal, 133,83 %-os teljesítést mutatnak. A soron működési kiadásként elsősorban a gombaszakértői tevékenység megbízási díja szerepel.

A **Környezetvédelem és hulladékgazdálkodás** teljesítési adata 10.914 E Ft-tal 87,61 %. Itt szerepelnek az az EMAS környezetvédelmi rendszerhez kapcsolódó kiadások, az Európai mobilitási hét, az autómentes nap, valamint a virágosítási verseny kapcsán felmerült költségek kiadásai is.

A **Közbiztonsági feladatok** működési kiadásainak teljesítése 2016. évre 59.425 E Ft, 49,84 % az előirányzottakhoz képest. A feladathoz tartozik a térfigyelő rendszer működtetésének kiadásai, a körzeti megbízotti irodák működtetése és a közbiztonság-érzet növelésének kiadásai. A működéshez kapcsolódó költségek (pl. térfigyelők megbízásdíjai, kapcsolódó járulékok, karbantartási kiadások) a tervezettekhez képest alacsonyabb felhasználást mutatnak 2016 évben. Oka, hogy a bérjellegű kiadások között kamera bővítés 1 munkaállomás díja címen szerepel

8.760 E Ft tétel, mely felhasználása nem teljesült, illetve 2016 évben a térfelügyelő kamerák karbantartására nem kellett felhasználni a rendelkezésre álló teljes keretösszeget.

A **Kulturális, oktatási és ifjúsági feladatok** teljesítési adata 429.961 E Ft-tal 85,51 %. Itt szerepelnek többek között még az év elejei nagyrendezvények kiadásai, rendezvények és programok, szervezetek és egyesületek kulturális támogatásai, a Munkásművelődési Központ, a Modern Művészetekért Közalapítvány támogatásai. A nyári napközis táborral kapcsolatosan felmerülő költségek, valamint az önkormányzat kommunikációs kiadásai (Médiacentrum) képviselik a legjelentősebb tételt a dologi kiadások között.

A **Szociális és gyermekvédelmi feladatok** kiadásai 353.899 E Ft-tal 92,21 %-os teljesítést mutatnak. Az ellátottak pénzbeli juttatásai között szerepel a nyugdíjasok egyösszegű támogatása, a köztemetés kiadásai, a rendkívüli gyermekvédelmi támogatás, a közgyógyellátás, albérleti hozzájárulás, az átmeneti segély és a krízis segély is. A feladat egyéb kiadásai között szerepel többek között a Jószolgálati Otthonnak és a Védőháló Alapítványnak nyújtott támogatás.

Az **Egészségügyi feladatok** kiadásai 52.578 E Ft-tal 65,36 %-os teljesítést mutatnak. A feladat kiadásai között szerepelnek a háziorvosi és fogorvosi ügyelet kiadásai, helyettesítés kiadásai, veszélyes orvosi hulladék elszállítása, fogászati és háziorvosi alapellátás kiadásai. Az előirányzottakhoz képest alacsonyabb felhasználási szint magyarázata, hogy a központi ügyeleti ellátásra irányuló közbeszerzésre megtervezett 13.167 E Ft összeg nem került a költségvetési évben felhasználásra.

A **Közfoglalkoztatás** kiadásai 42.111 E Ft-tal 69,49 %-os teljesítést mutatnak. Az egyéb kiadások között szerepel a Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak, a DVG Zrt-nek, a Magyar Mentőszolgálat Alapítványnak, a Dunaújvárosi Kereskedelmi és Iparkamarának, a Dunamenti Regionális Népfőiskolának, a Modern Művészetért Közalapítványnak történt működési célú pénzeszköz átadás a közfoglalkoztatás önrészesének biztosításához. A felhasználás a tényleges foglalkoztatásokhoz igényelhető, arányos összegű.

A **Sport célok és feladatok** kiadásai 532.100 E Ft-tal 75,96 %-os teljesítést mutatnak. A feladat működési kiadásai között szerepelnek a nyári olimpián résztvevő sportolók bérjellegű támogatásai, sportolók jutalmazási kiadásai, valamint a sportszervezeteknek nyújtott támogatások és az amatőr sportszervezetek létesítményhasználati díja is. A nem teljesült feladatok, pl. létesítményhasználati díjak 2017. évben mint áthúzódó kiadások kerülnek felhasználásra.

A **Vagyongazdálkodási feladatok** kiadásai 1.128.553 E Ft-tal 76,99 %-os teljesítést mutatnak. A feladat kiadásai között szerepelnek többet között az önkormányzati vagyon működtetésével kapcsolatos kiadások, egyéb vagyonkezelési feladatok kiadásai, önkormányzati tulajdonban álló üres helyiségek kiadásai, az önkormányzati vagyon biztosítása, üdültetés kiadásai. Az egyéb kiadások egyik jelentős részét az Önkormányzati részesedéssel bíró cégek működéséhez kapcsolódó pótbefizetések teszik ki. A másik jelentős tétel a Dunaújvárosi Kistérségi Turisztikai Nonprofit Kft működésének és az általa megszervezésre került városi nagyrendezvények

kiadásainak ellentételezése képezik. A 2017 évre áthúzódó kiadási tételek, valamint a Zöld rendelő dologi költségeire betervezett 65.000 E Ft fel nem használt kerete magyarázza a dologi kiadások 81,64 %-os teljesítési szintjét.

A **Lakás- és helyiséggazdálkodás** kiadásai 16.122 E Ft-tal 18,62 %-os teljesítést mutatnak. A feladat kiadásai között szerepelnek többek között a lakáscélú és nem lakáscélú ingatlanok karbantartási, kisjavítási kiadásai, végrehajtási költségek. A lakóházkezeléshez kapcsolódó kompenzáció 2017 évben kerül végrehajtásra, az alulteljesítés ezzel magyarázható.

A **Helyi közösségi közlekedés** kiadásai 2016. évben 334.504 E Ft-ot tettek ki, ami 91,39 %-os teljesítés. A dologi kiadások között a helyi közösségi közlekedés kiadásainak azon része szerepel, amelyről az Alba Volán Zrt., illetve jogutódja a Közép Nyugat Magyarországi Közlekedési Központ számlát állított ki. A megállapodás alapján 2016 évben az ellentételezés átadott pénzeszközként történik. A támogatás a tervezetthez képest közel 100 %-on teljesült az áthúzódó tétel figyelembevételével, mely a maradvány elszámolás tétele.

Az **Önkormányzati jogalkotás** kiadásai 2016. évben 132.582 E Ft-on teljesültek, ami 90,04 %-os felhasználást jelent. A soron szerepelnek a polgármester, alpolgármesterek, képviselők juttatásai, külső szakértők tiszteletdíjai, rendezvénykeret kiadásai, valamint a Közgyűlés által alapított díjak átadásához kapcsolódó bér és dologi jellegű kiadások is.

A **Helyi közügyek igazgatási és egyéb kiadásai** soron 2016. évben 170.712 E Ft kiadás szerepel, ami 64,52 %-os teljesítést jelent. Itt szerepelnek az általános igazgatási tevékenységhez kapcsolódó kiadások (fűtés, víz- és csatornadíjak, áramdíjak, egyéb üzemeltetési díjak), közbeszerzési eljárások költségei, perköltségek, civil szervezetek támogatása, állami támogatások elszámolásához kapcsolódó visszfizetési kötelezettség kiadása, reprezentációs kiadások, valamint a nyári diákmunka kiadási tételei is a bérjellegű felhasználások között szerepelnek. A dologi kiadások között megtervezett karbantartási kiadásokra, banki költségekre, postaköltségekre, peres eljárások költségeire, reklámköltségekre, közbeszerzések díjaira 2016 évben a ráfordítások alacsonyabb szinten realizálódtak.

A **Polgári- és katasztrófa védelem** kiadásai 2016. évben 1.523 E Ft-ot tettek ki, ami 60,92 %-os teljesítést jelent.

A **Nemzetiségi ügyek** kiadásai soron 11.999 E Ft-tal 96,38 %-os teljesítés szerepel. A feladat kiadásainak nagy részét a nemzetiségi önkormányzatoknak nyújtott támogatások, átvállalt közüzemi költségek, átadott pénzeszközök teszik ki.

A **Többcélú Kistérségi Társulás** kiadásai 1.139 E Ft-tal, 19,09 %-on teljesültek. A feladat kiadásai a megszüntetéshez kapcsolódó áthúzódó kiadásokat, valamint az átvett ingatlanokhoz kapcsolódó közüzemi díjakat foglalja magába, a tervszint az átvett pénzeszközök teljeskörű felhasználásának lehetőségét is biztosította.

A **Működési kölcsönök kiadásai** soron 229.800 E Ft-os teljesítés szerepel, ami a módosított előirányzat 100 %-át teszi ki. Itt szerepel többek között a Dunaújvárosi Főiskola Női Kézilabda Akadémia részére nyújtott 40.000 E Ft-os, a Roma

Nemzetiségi Önkormányzatnak nyújtott 4.800 E Ft, a Dunaújvárosi Jégtörők Egyesület támogatására nyújtott 15.000 E Ft-os kölcsön, valamint a Dunanett Nonprofit Kft részére 150.000 E Ft, a DVG Zrt részére folyósított 14.000 E Ft, illetve Pecsét István gyógykezeléséhez nyújtott 6.000 E Ft kölcsön.

A pályázati és egyéb támogatással megvalósuló projektek működési kiadásainak részletezése a 6. melléklet elemzésében található.

Tartalékok

A tartalékokhoz teljesítési adat nem kapcsolódik, mivel ezen a soron előirányzatot összegek felhasználásakor a tartalék előirányzatokat átcsoportosítjuk a felmerülő kiadás jogcíme szerinti sorra és ezen a soron szerepel majd a teljesítés is. Az 5b. melléklet elemzésében kerül bemutatásra a 2016. évi tartalékok maradványa.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi egyéb kiadásainak (támogatásainak) előirányzatai és teljesítése feladatonként (5.a. melléklet)

Az 5.a. melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi egyéb kiadásai (támogatásainak) előirányzatainak teljesítési adatait tartalmazza. Összességében az egyéb kiadások 1.371.367 E Ft értékben valósultak meg, amely 88,92 %-os teljesítést jelent.

A **Városfejlesztés és -rendezés, valamint Környezetvédelem és hulladékgazdálkodás feladatok** egyéb kiadásai 100 %-on, a **Városüzemeltetés** egyéb kiadásai 95,90 %-on teljesültek.

A **Közbiztonsági feladatok** teljesítési adata 83,52 %. Ennek oka, hogy a Dunaújvárosi Rendőrkapitányság támogatásából 5.000 E Ft pénzügyi teljesítése tervezetten 2017. évre húzódott át.

A **Kulturális, oktatási és ifjúsági feladatok** teljesítése 82,81 %-os volt, mely összességében 123.322 E Ft kiadást jelent. Az eltérés indokai a következők: az Arany János Tehetséggondozó Program, valamint Bursa Hungarica Ösztöndíjprogramra meghatározott keret nem került teljes egészében felhasználásra, valamint a Mohácsi Lovastábor kiadásai nem érték el a módosított előirányzat összegét, 90,26 %-kal teljesültek.

A **Szociális és gyermekvédelmi feladatok** egyéb kiadásainak teljesítése 152.018 E Ft-tal 98,87 %-os teljesítést mutat. A Jószolgálati Otthon Közalapítvány és a Védőháló Alapítvány felé is 100 %-ban teljesült pénzügyileg a 2016. évre tervezett támogatási összeg.

Az **Egészségügyi feladatok** teljesítése a módosított előirányzatnak megfelelően 100 %-os volt.

A **Közfoglalkoztatás** önrészének biztosítására szánt keretből az igények alapján összesen 21.782 E Ft került felhasználásra a mellékletben felsorolt munkáltatóknál, amely a módosított előirányzathoz képest 54,16 %-os teljesítést mutat.

A **Sport célok és feladatok** teljesítése 392.516 E Ft-tal 92,65 %-os felhasználást jelentett az évközi módosított előirányzatok által biztosított forrásokból.

A **Vagyongazdálkodási feladatok** teljesítési adata 281.382 E Ft-tal 89,46 %-os. A munkahelyteremtő támogatási keret 2016. évre meghatározott forrásai nem kerültek teljes egészében felhasználásra. Ezen feladatok között szerepelnek az önkormányzati részesedéssel bíró cégek működéséhez biztosított pótbefizetések és törzstőke pótlás kiadásai, melyek teljesülési szintje 100 %-os felhasználást mutat.

A **Helyi közösségi közlekedés** esetében a feladat teljesítése 92,78 %, 319.322 E Ft-tal. Az itt megjelenő tétel a KNYKK Zrt. részére megállapodás alapján átadott pénzeszközt tartalmazza, mely összegből 23.319 E Ft állami támogatás. A fennmaradó támogatás a decemberi ellentételezés részbeni fedezete.

Az **önkormányzati jogalkotás** feladat teljesítési adata 480 E Ft, a biztosított előirányzatok 100 %-os felhasználásával.

A **helyi közügyek igazgatási és egyéb kiadásai** 41,06 %-ban teljesültek, 11.330 E Ft-tal. Nem került teljes felosztásra a civil szervezeteknek biztosítandó keret, emellett 2017. évre áthúzódó tételként nem teljesült a Pentelei Monostor Emlékhely támogatása.

A **nemzetiségi ügyek** feladat 7.950 E Ft-tal 100 %-os teljesítést mutat.

Az **Európai Unió támogatással megvalósuló projektek** kiadásainak teljesítési adata 17.147 E Ft-tal 55,31 %-os, ennek oka, hogy Vasmű út 41. Irodaház Kft. Projekt társaság pénzeszköz átadásának 60,23 %-a áthúzódott 2017. évre.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi tartalékai

(5.b. melléklet)

A tartalékoknak teljesítési adatai nincsenek. Általános tartalékok esetében az eredeti előirányzat 200.000 E Ft, a módosított előirányzat 3.099 E Ft. A Működési céltartalékok eredeti előirányzata 573.796 E Ft, a módosított előirányzat 236.040 E Ft.

A Felhalmozási céltartalékok eredeti előirányzata 493.971 E Ft, a módosított előirányzata pedig 2.004.392 E Ft. Ennek oka, hogy a 2016. decemberében a Top Programokra beérkezett támogatási összegek TOP Programok támogatási előleg tartalékként itt kerültek a költségvetésbe bedolgozásra 1.896.228 E Ft összegben.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat által bizottságokra átruházott hatáskörben felosztható pénzeszközök átadása, illetve elszámolás-köteles dologi kiadásainak 2016. évi előirányzata és teljesítése

(5.c. melléklet)

Az 5.c. melléklet az 5. mellékletben szereplő bizottságokra átruházott hatáskörben felosztható, illetve elszámolás-köteles előirányzatokról szolgáltat adatot. A melléklet részletesen bemutatja az Oktatási, Kulturális, Ifjúsági és Sport Bizottsága, a Közbiztonsági és Társadalmi Kapcsolatok Bizottsága és a Szociális, Egészségügyi és Lakásügyi Bizottság által felosztható, illetve az ő jóváhagyásukkal elszámolható előirányzatokat.

Az **Oktatási, Kulturális, Ifjúsági és Sport Bizottsághoz** 191.683 E Ft teljesítési adat tartozik, mely összeg a módosított előirányzat 88,65 %-a. Ennek oka, hogy az Oktatási feladatok felosztható kerete nem került teljes összegben felhasználásra, illetve néhány tétel 2017. évre húzódott át.

A **Közbiztonsági és Társadalmi Kapcsolatok Bizottsághoz** 3.700 E Ft teljesítési adat tartozik, mely összeg a módosított előirányzat 42,14 %-a. Ennek oka, hogy a Civil szervezetek felosztható kerete nem került teljes összegben felhasználásra. Ez a jogcím tartalmazza a Közbiztonsági feladatokat 3.200 E Ft-tal.

A **Szociális, Egészségügyi és Lakásügyi Bizottsághoz** 2.770 E Ft-os teljesítési adat tartozik, mely összeg a módosított előirányzat 50,44 %-a, mivel a Szociális és Egészségügyi szervezetek támogatása sor nem került teljes összegben felhasználásra.

Összességében az 5.c melléklet módosított előirányzatára 229.512 E Ft, 197.653 E Ft-ot számoltunk el, ami 86,12 %-os teljesítést jelent.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi Európai Unió, valamint egyéb forrásból megvalósuló projektek bevételei és kiadásai
(6. melléklet)

A pályázati bevételek és kiadások az év végére eltérő teljesítési szintet mutatnak, a bevételek 90,06 %-os, a kiadások 7,72 %-os arányt értek el összességében.

A bevételek magas teljesítési arányának oka, hogy az Európai Unió és hazai társfinanszírozású pályázatok támogatási szerződés szerinti összegeinek 90 %-át december hónap végén kiutalta a minisztérium az önkormányzati elkülönített bankszámlákra.

Unió pályázati forrásként összesen 2.601.461 E Ft bevételt könyvelhettünk el 2016. évben. Felhasználásuk a szerződésben ütemezettek szerint, több éven keresztül történik.

A Modern Városok Program keretében a radari sporttelep fejlesztési feladataihoz 23.462 E Ft-ot biztosított a Miniszterelnökség.

A 153.150 E Ft bevételi önrész nagyobb hányadát az év folyamán a projektek előkészítő munkálataira fordította az önkormányzat.

A kiadásként teljesült 238.163 E Ft-ból a Modern Városok Program végrehajtásával összefüggő feladatokra 117.677 E Ft került kifizetésre, lezárult pályázatokhoz kapcsolódóan, valamint fenntartási időszakot terhelő kiadások 19.824 E Ft értékben

teljesültek. A TOP programok keretében 91.632 E Ft-ot fizetett az önkormányzat az előkészítő feladatokra, többségében tervekre, engedélyekre.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi összesített felhalmozási kiadásai

(7. melléklet)

A melléklet DMJV Önkormányzat és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek felhalmozási kiadásainak összesített előirányzatait és teljesítését tartalmazza.

Az önkormányzat 3.314.659 E Ft előirányzattal tervezett felhalmozási kiadásokat, melyet 1.603.193 E Ft teljesítéssel realizált.

A kiadások részletes elemzése a 7.a. – 7.e. mellékletekhez kapcsolva található.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi beruházási kiadásainak előirányzata és teljesítése

(7.a. melléklet)

A 7.a melléklet az önkormányzat beruházási kiadásainak módosított előirányzatát 2.018.079 E Ft-tal és teljesítéseit 729.316 E Ft-tal tartalmazza, mely összeg 36,14 %-ot jelent.

Városüzemeltetési és Városfejlesztési Osztály

Városfejlesztés és –rendezésre a költségvetésben 14.017 E Ft-ot használtunk fel a 80.429 E Ft módosított előirányzattal szemben, amely összeg 17,43 %.

- A „Kisdobos u. 1-3. mögötti parkoló építése (eng. + kivit.)”: A parkoló tervezési, engedélyezési és kiviteli tervei elkészültek, melyek kifizetésre kerültek 622 E Ft összegben. A parkoló építése folyamatban van 6.264 E Ft értékben, átadás-átvétel 2017. évben várható.
- A „Magyar úti Mondbach kúria előtti transzformátorállomás áthelyezése (kivit. terv + kivitelezés)”: A Transzformátor állomás áthelyezésének vezetékjogi engedély meghosszabbítására költöttünk 270 E Ft-ot, melyből dologi költség 123 E Ft. A kivitelezés egyelőre nem várható.
- „Parkoló tervezése” feladatoknál 11 helyszínrre lett parkoló tervezésére előirányzat tervezve 5.500 E Ft összegben. Ebből 7 helyszínr parkoló tervei elkészültek 2.520 E Ft értékben, a maradék 4 helyszínrre 2017. év folyamán készülnek el a tervek.
- „Fedett buszváró pavilonok kihelyezése” 3.000 E Ft összeg került betervezésre a megrendeltük, kifizetésére 2017. első negyedévben került sor.

- „Babits M. u. 16. akadálymentesítés” A munka megrendelésre került, teljesítése 2017. évben valósul meg.
- „Köztemető előtti út és parkoló egyesített terv előző évről áthúzódó” A munka elkészült, az eredeti előirányzat szerinti összeg kifizetésre került, 203 E Ft összeggel.
- „Dunaújvárosi Óvoda beruházási feladatai” Óvodai beruházásra 5.000 E Ft került tervezésre, mely további szakmai egyeztetést igényel.
- „Bölcsődék Igazgatósága Dunaújváros beruházási feladatai” Bölcsődei beruházásra 9.000 E Ft került tervezésre, mely további szakmai egyeztetést igényel.
- „József Attila Könyvtár beruházási feladatai”_A könyvtár beruházásra 3.000 E Ft került tervezésre, mely további szakmai egyeztetést igényel.
- „Jókai u. 13. szám alatti játszótér kialakítása” 2016.07.25-én átadásra került a Jókai utcai játszótéren 5 db új játszóeszköz, melyre 2.500 E Ft-ot költöttünk.
- „Regionális Horgász- és Víziturisztikai Központ létrehozását célzó tanulmányterv és költségbecslés” Tanulmányterv elkészült, kifizetésre került 736 E Ft értékben.
- „Gazdasági Ellátó Szervezet beruházási feladatai” Lorántffy és Széchenyi Kollégiumokba bútorokat vásároltunk 5.464 E Ft értékben. (112 db polc, 56 db tanulószék, 28 db íróasztal, 14 db cipős szekrény, 75 db heverő beszerzése valósult meg.)
- „Dózsa György Általános Iskola Szilágyi Erzsébet Tagintézményében tanuló-bútorok beszerzése” Dózsa György Általános Iskolába bútorokat vásároltunk 495 E Ft értékben. (22 db tanulói szék, 22 db 1 személyes asztal, 1 db tanári asztal, székek beszerzése valósult meg.)
- „Vasvári Pál Általános Iskolában tanuló-bútorok beszerzése” Vasvári Pál Általános Iskolába bútorokat vásároltunk 1.328 E Ft értékben. (60 db tanulói szék, 30 db asztal beszerzése valósult meg.)

Városüzemeltetés feladataira december 31-ig 89.690 E Ft-ot használtunk fel a módosított 153.589 E Ft módosított előirányzattal szemben, mely 58,40 %-os teljesítést jelent.

- „Vásártér előtti kijelölt gyalogátkelőhely létesítése és járda kiépítése a Vasmű térig” A beruházás megvalósult, átadásra került 17.726 E Ft értékben.
- „Sz. György u. Rendőrkapitányság mögötti út szilárd burkolattal t. ellátása (terv + kivitelezés)” A parkoló építés engedélyezési és kiviteli tervére költöttünk 927 E Ft-t. A műszaki tartalom változása miatt a megvalósításra már nem elegendő a rendelkezésre álló fedezet, az eredeti tervhez képest 20-al több férőhellyel nagyobb parkolóra készítettünk tervet.

- „Közvilágítás Fejlesztés” 2017. március hónapban közbeszerzési eljárást indítottunk 22 helyszín közvilágítás fejlesztés kiviteli munkáira, mely tartalmazza a 2016-os költségvetésben előirányzott 8 helyszínt is.
- „Közvilágítás fejlesztés kivitelezés” 66 db gyalogátkelőhely fényerő bemérését végeztük el, majd a kapott adatok alapján 20 csomópontokhoz fényerő növelési javaslat készült, mely 2.819 E Ft-ba került. 15 gyalogátkelőhelyet érintően a megvilágítás kiépítés kiviteli tervdokumentáció elkészítésére 2.410 E Ft-t, míg a kivitelezésre 35.350 E Ft-t költöttünk.
- „Játszótéri eszközök cseréje” Szalki-sziget Kemping és Szabadstrand területén 3db új játszótéri eszköz telepítési munkáira kifizettünk 1.172 E Ft-ot. Míg a Tavasz u 3. sz. melletti parkos területre és a Bocskai u 10-12-14 sz. mögötti udvarba 3-3 db játszóeszköz telepítése 2017 márciusában valósult meg 2.538 E Ft értékben.
- „Közterületi padok telepítése, cseréje” Közterületi padok cseréjére (50 db) 7.500 E Ft keretösszeggel szerződést kötöttünk. A padok kihelyezése folyamatos, egy része 2017. évre áthúzódott.
- „Gépjármű beszerzés” 2 db új Suzuki Vitara vásárlására költöttünk előszerződést. Melyek leszállítása 2017-ben várható. Míg a 2 db régi autók eladásra kerülnek.
- „Erkel kert 6. előtt mozgássérült parkolóhoz bekötő járda tervezése és építése” 40X40-es járdalapokkal lesz elkészítve, ami tervezést nem igényel. DVG Zrt-vel kötött üzemeltetési keretszerződés terhére a megrendeltük a kivitelezést.
- Szerződést kötöttünk a DVG Zrt.-vel Dunaújváros területén buszöböl-megerősítési, járda akadálymentesítési, valamint útburkolat vízelvezetési munkáinak elvégzésére összesen 39.218 E Ft keretösszeggel. Az „Osztrava tér 1. előtt vízelvezetés megoldása” a „Gerle u. vízelvezetés tervezés és kivitelezés” az „Erdei tornapálya részleges csapadékvíz elvezetése” feladat munkái elkészültek a számlák 2017. évben kerültek kifizetésre.
- „Venyimi úti gyalogátkelőhelyek kivitelezése előző évről áthúzódó” feladat, 2015-évben kötöttünk szerződést a Venyimi úti 2db gyalogátkelőhely kivitelezési munkáira. Az átadás-átvétel megtörtént, a számla pénzügyileg rendezésre került a vizsgált időszakban, 3.758 E Ft összeggel.
- „Velinszky u. Duna sor kereszteződés gyalogos átkelőhely közvilágítás fényerejének növelése előző évről áthúzódó”_A Velinszky-Dunasor kereszteződés fényerő növelésére 627 E Ft, míg a Velinszky-Barátság csomópont fényerő növelésére 462 E Ft került kifizetésre.
- „DSZSZ Kft. Frekvenciaváltó beszerzése és üzemeltetése” A Dunaújvárosi Szennyvíztisztító Kft tartalék légfűvő berendezéséhez frekvenciaváltó beszerzése vált szükségessé, 2016. decemberben a beszerzés megtörtént, a számla kifizetése 2.682 E Ft összeggel megtörtént.

- „Kijelölt gyalogátkelőhelyek létesítése kivitelezés” 6 db engedélyes tervvel rendelkező gyalogátkelőhely kivitelezési munkáira 14.677 E Ft vállalási árral kötöttünk szerződést. (3 db a Bocskai I. utcában, 2 db a Táncsics M. u.-Esze T u. kereszteződésben, 1db a Kallós D. utcában) A kapcsolódó eljárási díjakra fizettünk még összesen 329 E Ft-ot (dologi költség).

Vízgazdálkodás és vízkárelhárítás beruházási feladatokra 2016. évben 151.915 E Ft-ot fordítottunk, a módosított előirányzat 183.121 E Ft 82,96 %-on teljesült.

- „Római fürdőnél lévő löszfal stabilizáció (Öreghegyi út)” Önkormányzatunk 2015. évben szerződést kötött a DVG Zrt.-vel „geotechnikai vizsgálat és szakértői vélemény készítése Dunaújváros, Öreghegyi u. 25. és a Római fürdő közös telekhatárán lévő löszfal stabilizációs munkáival összefüggésben” munkák elvégzésére 515 E Ft díj ellenében, a kapcsolódó számla került kifizetésre a tárgyidőszakban dologi kiadásként.
- „Alsó-foki patak rézsú megerősítése (vismaior támogatás 2015)” 21.915 E Ft vállalási árral szerződünk a DVG Zrt.-vel, melyből 6.575 E Ft előlegként a fennmaradó 15.340 E Ft decemberben került kifizetésre. A MÁK felé az elszámolást 2017. január hónapban határidőre megküldtük.
- „Partvédőmű víztelenítő kútjaiból kitermelt víz szabadstrandi öbölbe történő átvezetése (kivitelezés + díjak illetékek” Önkormányzatunk 2015-évben a DVG Zrt.-vel kötött szerződést a Dunaújvárosi Partvédőmű víztelenítő kútjaiból kitermelt víz szabadstrandi öbölbe történő átvezetés kivitelezésére, illetve az előkészítéshez szükséges feladatok ellátására 347.439 E Ft értékben. 2015-évben 63.500 E Ft-ot utaltunk át a szállítónak előlegként. A munkálatokkal 30%-ban elkészültek így szerződés szerint további 130.000 E Ft átutalása történt meg 2016-évben. A szerződés határideje meghosszabbításra került 2017.07.31-ig.
- „Partvédőmű víztelenítő kútjaiból kitermelt víz szabadstrandi öbölbe történő átvezetés műszaki ellenőrzés” Rész számlázásra nincs lehetőség, amint a fenti beruházás elkészül a műszaki ellenőri számla benyújtásra kerül.
- „Pince sor- Arany J. u. 58-60. ingatlannal határos területen támfal készítéséhez tervezés” Műszaki tartalom változása miatt 2017. évben valósul meg.

Környezet- egészségügy feladatokra 5.488 E Ft-ot fordítottunk a 16.000 E Ft módosított előirányzattal szemben. „Hulladékgyűjtő edények beszerzése, telepítése” 40 db új hulladékgyűjtő edényre és kihelyezésére költöttünk 5.488 E Ft-ot. További szemetes beszerzése csak közbeszerzési eljárás keretében lett volna lehetőség.

Piaci, vásári tevékenység jogcímen a 17.414 E Ft módosított előirányzattal szemben 24.543 E Ft teljesítés történt 2016. december 31-ig.

- „Vásártér területén csapadékvíz elvezetés kiépítése előző évről áthúzódó szállítói” Az Önkormányzat a DVG Zrt.-vel kötött szerződést a vásártér területén szivárgó csapadékvízgyűjtő rendszer kiépítése, csapadék víztároló kivitelezése, zöldterület kialakítása fejlesztések tárgyában 23.762 E Ft értékben. A munka átadás-átvétele 2015-évben megtörtént, ennek kifizetése húzódott át 2016. I. negyedévre (16.634

E Ft). 2015. évben 7.129 E Ft előleg kifizetésére is sor került, mely a 2016-os tervezéskor nem vettünk figyelembe.

- „Piac árusítóhelyeinek lefedése” Dunaújváros használtcikk piac terület lefedési munkálatai valósultak meg 780 E Ft értékben.

Közbiztonsági feladatok jogcímen a módosított 38.000 E Ft-ból teljesítés nem történt.

- „Térfelületei rendszer bővítés tervezése” Közbeszerzési eljárással szerződést kötöttünk 12 kamera beszerzésére és kiépítésére. A kivitelezés 2017. évre készül el. A 12 helyszín egyike a Csillagvirág óvoda is.

Kulturális, oktatási és ifjúsági feladatok jogcímen a 36.013 E Ft módosított előirányzathoz a teljesítés 8.955 E Ft.

- „Sándor Frigyes szobor” A szobor öntése és felállítása 2016. évben megvalósult, azonban mivel nem NKA pályázati forrásból, az előirányzat átadásra került a Jogi, Szervezési és Intézményigazgatási Osztály részére.
- „Közművelődési érdekltség-növelő támogatás” feladaton az előirányzat 100 %-ban felhasználásra került. A 2015. évi Közművelődési érdekltség-növelő központi költségvetési pályázaton 172 e Ft támogatást nyertünk, melyet a 613 e Ft összegű önkormányzati saját forrással együtt műszaki eszközök beszerzésére fordítottunk (összesen 785 e Ft). Az eszközök átadásra kerültek a közművelődési feladatokat ellátó az MMK K. Nkft. részére, a támogatás felhasználásáról szóló beszámoló határidőre beküldésre került.
- „Hangverseny-zongora vásárlása” 8.170 E Ft értékben történt.

Helyi közügyek igazgatási és egyébkiadásai feladatokra a módosított előirányzat 3.363 E Ft, a teljesítés 3.045 E Ft.

- „Polgármesteri Hivatal B szárnyban vízmérő beépítése előző évről áthúzódó” 2015-évben szerződést kötöttünk a DVCSH Kft.-vel a Polgármesteri Hivatal B épületszárnyban vízmérő beépítése tárgyban 300 E Ft vállalási árral. A kivitelezés még nem kezdődött el, mivel egyelőre nem adták hozzá a feltételek.

Polgári- és katasztrófavédelmi kiadásokra 202 E Ft-ot költöttünk, mely összesen informatikai eszközök vásárlása történt.

Vagyonkezelési Osztály

Sport célok és feladatokra a 49.777 E Ft módosított előirányzattal szemben a teljesítés 34.887 E Ft-tal 70,09 %-kal teljesült.

- „Dunaújvárosi Főiskola – Dunaújvárosi Kézilabda Akadémia törzstőke emelése” jogcímen a teljesítés 25.200 E Ft.
- „Fabó Éva Sportuszoda üzemeltetésére szolgáló eszközök vétele” feladat 9.687 E Ft-tal teljesült.

Vagyongazdálkodási feladatokra a 378.885 E Ft módosított előirányzattal szemben a teljesítés 227.894 E Ft, mely 60,15 %.

- „II. sz. Rendelő megvásárlása” 2016. évben közgyűlési döntés alapján az önkormányzat a rendelő megvásárlására 166.000 E Ft fordított.
- „4374/8 hrsz. Balatonkenesei Alteleki utcai üdülő megvásárlására” 55.000 E Ft költöttünk.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi felújítási kiadásainak előirányzatai és teljesítése

(7.b. melléklet)

A 7.b. melléklet az önkormányzat felújítási kiadásainak előirányzatait és teljesítését tartalmazza. 2016. évben a módosított előirányzat 1.049.342 E Ft-tal a teljesítés 750.038 E Ft-tal teljesült, mely összeg 71,38 %.

Városüzemeltetési és Városfejlesztési Osztály

Városfejlesztés és –rendezés feladatokon a 263.641 E Ft módosított előirányzat 168.008 E Ft-tal teljesült, 63,73 %-kal.

- „Táborhely kempingben felújítási (téliesítési) feladatok előző évről áthúzódó” feladat, Önkormányzatunk 2015. évben szerződést kötött a DVG Zrt.-vel a Táborhely-Kempingben 10 db 3 m x 2,6 m alapterületű épület felújítása, átalakítása, közösségi épület (gomba) téliesítése munkák tárgyában 31.988 E Ft értékben. Ebből a fennmaradó 22.392 E Ft kifizetése 2016. évben történt meg.
- „Gyepmesteri telep felújítása 2. ütem” Dunaújváros Tanya 1063. címen levő gyepmesteri telep főépületének tető felújítási munkáira szerződést kötöttünk a DVG Zrt.-vel 2.874 E Ft értékben. A többletforrást a 2017. évi költségvetés biztosítja.
- „Apáczai Cs. J. u. nagy parkoló felújítása” A kivitelezés lezajlott, az átadás-átvétel megtörtént. A kapcsolódó 31.592 E Ft összegű számla pénzügyi teljesítése 2016. 07.04-én megtörtént.
- „Margaréta Óvodánál (Lilla Köz) 2 lépcső felújítása” Szerződést kötöttünk a DVG Zrt.-vel 9.129 E Ft vállalási árral. A kivitelezés határideje decemberben meghosszabbításra került 2017. május 31-re.
- „Útirány előjelző táblák aktualizálása előző évről áthúzódó” 2015-évben DVG Zrt.-vel szerződést kötöttünk a város kezelésébe tartozó utakon útirány-előjelző táblák lecserélése tárgyban 6.000 E Ft értékben. Az átadás-átvétel megtörtént, a kapcsolódó számla kifizetése 2016. január 25-én megtörtént.

- „Dunaújvárosi Óvoda felújítási feladatai” A dunaújvárosi óvodákban év közben felmerülő előre nem tervezhető felújítási munkálatokra 2016-ban 37.495 E Ft-t költöttünk az alábbiak szerint:
 - Aprók Háza Tagóvoda: 993 E Ft,
 - Aranyalma Tagóvoda: 1.158 E Ft,
 - Bóbita Tagóvoda: 1.345 E Ft,
 - Csillagvirág Tagóvoda: 6.382 E Ft,
 - Dunaparti Tagóvoda: 1.701 E Ft,
 - Eszterlánc Tagóvoda: 515 E Ft,
 - Katica Tagóvoda: 2.405 E Ft,
 - Kincskereső Tagóvoda: 389 E Ft,
 - Margaréta Tagóvoda: 2.084 E Ft,
 - Római Tagóvoda: 2.053 E Ft,
 - Százszorszép Tagóvoda: 10.456 E Ft,
 - Szivárvány Tagóvoda: 3.537 E Ft,
 - Óvodai GAMESZ nyílászáró csere: 1.681 E Ft,
 - Gazdasági raktár ablakcsere: 444 E Ft

- „Aprók Háza Óvoda felújítási feladatai előző évről áthúzódó szállítói” 2015-évben lezajlott a Dunaújvárosi Óvoda Aprók Háza Tagóvodájában a csatornatisztítás, 49 E Ft értékben. A számla pénzügyi rendezése húzódott át 2016-évben dologi költséggé lett átminősítve.

- „Bölcsődék Igazgatósága Dújv. felújítási feladatai”_A dunaújvárosi bölcsődékben év közben felmerülő előre nem tervezhető felújítási munkálatokra 2016-ban 9.136 E Ft-t költöttünk az alábbiak szerint:
 - Napraforgó Bölcsőde épületében nyílászárók cseréje 6.250 E Ft,
 - Liszt Ferenc kerti Bölcsőde csoportszobák parketta felújítása 574 E Ft,
 - Zengő-Bongó Bölcsőde csoportszobák parketta felújítása 1.284 E Ft,
 - Napraforgó Bölcsőde járda felújítása 1.029 E Ft,
 - Zengő-Bongó Bölcsőde kerítés építési munkáit 13.886 E Ft összegben megrendeltük, mely kifizetésére 2017. február hónapban került sor.

- „Bartók Kamaraszínház és Művészetek Háza felújítási feladatai” A Bartók Kamaraszínházra és Pentele Klubházra év közben felmerülő előre nem tervezhető felújítási munkálatokra 2016. évben 9.144 E Ft-t költöttünk az alábbiak szerint:
 - BKMH Pentele Klubház tetőfedés felújítási munkái 8.370 E Ft,
 - Pentele Klubház kéményének bélelése 298 E Ft,
 - Bartók Kamaraszínház és MH déli homlokzat felújítása 476 E Ft.

- „Bartók Kamaraszínház és Művészetek Háza Pentele Klubház kéményfelújítása előző évről áthúzódó” 2014. évben szerződést kötöttünk Magyar út 25. sz. alatti Pentele Klubház kémény felújítása munka tárgyában 214 E Ft összegben, mely kifizetése 2016. évben valósult meg.

- „Gazdasági Ellátó Szervezet összevont felújítási kiadásai” Önkormányzati tulajdonú intézmények év közben felmerülő előre nem tervezhető felújítási munkálatokra 2016. évben 46.869 E Ft-t költöttünk az alábbiak szerint:

- Sándor Frigyes Zeneiskola nyílászáró csere 7.853 E Ft,
 - Móra Ferenc Ált. Isk. tornaterem felújítása 2.373 E Ft,
 - Petőfi S. Ált. Isk. konyha feletti tető felújítása 3.281 E Ft,
 - Arany J. Ált. Isk. tetőszigetelés felújítása 768 E Ft,
 - Vasvári Pál Ált. Isk. tornaterem aljzatbeton nedvesség lezárási munka 3.487 E Ft,
 - Széchenyi István Gimnázium grafika terem feletti tetőszigetelés felújítása 5.875 E Ft,
 - Sándor Frigyes Zeneiskola felújítása 1.346 E Ft,
 - GESZ előtti útfelület felújítása 4.255 E Ft,
 - Sándor Frigyes Zeneiskola tetőfedés felújítás 3.748 E Ft.
- „Gazdasági Ellátó Szervezet összevont felújítási kiadásai előző évről áthúzódó (Dózsa Gy. Ált. Isk. tanterem felújítás)” 2015-évben a DVG Zrt.-vel szerződést kötöttünk a Dózsa Gy. Általános Iskola tantermi szárny tető felújítási munkáira 5.167 E Ft összegben, ami 2016. évben lett kifizetve.
- „Petőfi Sándor Ált. Isk. bejáró híd két oldalán vízelvezetési munkák előző évről áthúzódó szállítói” A 2015-évben szerződést kötöttünk a Petőfi S. Általános Iskola bejárati híd 2 oldalán vízelvezető folyóka építésére. A munka elkészült, azonban az építési naplót a vállalkozó nem küldte meg, így a kifizetés nem történt meg.

Városüzemeltetési feladatokra a 2016. évi költségvetésben a módosított előirányzat 384.681 E Ft, amely 312.234 E Ft-tal teljesült, 81,17 %-kal.

- „Batsányi u. 17-57. járda süllyedés javítása” A fenti járda süllyedés javítására a 2014. évben megkötött szerződés összege 9.312 E Ft volt, ebből 466 E Ft értékű munka átadás-átvétele és kifizetése húzódott át 2016. évre.
- „Közterületi járdák felújítása 3. ütem” Szerződést kötöttünk a DVG Zrt.-vel a város közterületi járdáinak felújítására körzetenként 10-10 M Ft keretösszeggel (III. ütem) ami az alábbiak szerint valósult meg:
 - Vasmű út 43-57.közötti járdaszakasz térk.fú. 4.612 E Ft,
 - Római krt. 11-17. és 15. járdaszakasz fú. 3.738 E Ft,
 - József A. u. járdaszak. és Batsányi u. 7-13. közti járda fú. 18.320 E Ft,
 - Weiner T. krt. járdaszakasz felújítása 10.024 E Ft,
 - Sándor F. Zeneiskola szobor körüli járda fú 1.515 E Ft,
 - Szabadság u. 22-24. előtti, Bocskai u. 1/b-Balogh Á. U. közötti, Esze T. u. 9. előtti, Balogh Á. u. 28-tól Bocskai u. -ig járda fú. 15.532 E Ft,
 - Apácai Csere János u. 6. sz. melletti aszfalt burkolatú járda fú. 1.648 E Ft,
 - Kallós D. u. 28. számmal szemben beton burkolatú járda fú. térkő burkolattal 2.877 E Ft,
 - Fáy A. u. 6. sz. előtti és melletti aszfalt burkolatú járda fú. térkő burkolattal 9.982 E Ft,
 - Krúdy Gy. Sor 9. sz. lépcsőház körüli járda fú. 8.483 E Ft,
 - Tavasz u. 3. sz. előtti járda fú. 3.427 E Ft,
 - Lajos király krt. 10-12. sz. lépcsőházak körül aszfalt burkolatú járda fú. 6.573 E Ft,
 - Martinovics u. 14. sz. előtti járda fú. 457 E Ft,

- Batsányi u. 27. sz. mögötti járda fű. 1.060 E Ft,
 - Kallós D. u.28-26-ig járda fű. 1.595 E Ft,
 - Gárdonyi u. 3. sz. és Vak B. u. közötti járda fű. 9.992 E Ft,
 - Martinovics u. 18. sz. mögötti járda fű. 166 E Ft.
- „Vasmű út Dózsa mozi buszöböl felújítása mindkét oldalon 1. ütem (tervezés + kivitelezés)” Önkormányzatunk 2015-évben szerződést kötött a Dózsa mozi előtti buszmegálló (keleti oldal) burkolati süllyedés javítási munkái tárgyában 5.401 E Ft értékben. Műszaki tartalom változása miatt a felújítás 2017-évben fog megvalósulni. Új technológiával, előre gyártott vasbeton elemekkel újítjuk fel a buszmegállót. A többletforrást a 2017. évi költségvetés fedezi.
 - „Dunaújváros kerékpárútjainak felújítása „ 15.000 E Ft-ot költöttünk a Vásár térrel szembeni kerékpárút felújítására.
 - „Batsányi J. u. 4. -Vigadó étterem melletti útsüllyedés javítása” Az útsüllyedés javítása a tervezettnél kevesebb összegből valósult meg, azaz 1.642 E Ft-t fizettünk a vállalkozónak.
 - „Dunaújvárosi buszöbölök burkolatának megerősítése előre gyártott vasbeton útalapokkal” Dózsa mozi előtti buszmegálló felújítására előre gyártott vasbeton elemekkel 26.448 E Ft-ért valósult meg.
 - „Eszperantó úti útsüllyedések javítása” A DVG Zrt. a javításokat elvégezte, 15.249 E Ft átutalásra került.
 - „Fáy A. úti szalagkorlát felújítása” A DVG Zrt. a javításokat elvégezte, 7.641 E Ft átutalásra került.
 - „Frangepán u. és Páskom u. közötti lépcső és beton burkolatú járda felújítása” A DVG Zrt. a javításokat elvégezte, 8.626 E Ft átutalásra került. A tervezettnél kevesebb összegből valósult meg.
 - „Görbe u. 3. számtól térkövezés folytatása” A vállalkozóval a szerződést megkötöttük, az átadás-átvétel 2017-évben várható.
 - „József Attila u. és Ady Endre u. útfelújítás” A DVG Zrt. a javításokat elvégezte, 8.073 E Ft átutalásra került.
 - „Kossuth u. 3. előtti parkoló és az épület körül a járda felújítása térkövel + szintezés” Az átadás-átvétel 2017. március hónapban valósult meg, 2.770 E Ft vállalási árral. A tervezettnél kevesebb összegből valósult meg.
 - „Köztemető melletti járda felújítása” A kivitelezési munkák 2017-évre áthúzódtak, a vállalási ár 3.757 E Ft.
 - „Lajos kir. krt. 17-23. előtti járda felújítása” DVG Zrt. a javításokat elvégezte, 3.041 E Ft átutalásra került.

- „Lajos kir. krt. 23-2 közötti úttest felújítása” feladatot a DVG Zrt. a javításokat elvégezte, 3.055 E Ft átutalásra került.
- „Liget köz 1-4. beton burkolatú út térkövezése” A DVG Zrt. a javításokat elvégezte, 2.083 E Ft átutalásra került.
- „Makk M. Óvodánál járdasüllyedés javítása” feladat 2016. évben megvalósult 4.869 E Ft vállalási árral, átadás-átvétele áthúzódik 2017. évre.
- „Mikszáth K. u. úttest felújítása” A DVG Zrt. a javításokat elvégezte, 11.275 E Ft átutalásra került.
- „Pentelei M.J. úttest felújítás folytatása” A kivitelezési munkálatok folyamatban vannak. 2016-ban a szerződéses összeg fele 8.339 E Ft kifizetésre került. A vállalási ár másik fele 2017-ben az átadás - átvétel után kerül kiegyenlítésre.
- „Temető u. vonalmenti víznyelők cseréje és aszfalozott útburkolat javítása” A kivitelezési munkák 2017-re áthúzódtak. A vállalási ár 8.447 E Ft.
- „Martinovics u. 24. előtt víznyelő beépítése” A DVG Zrt. a javításokat elvégezte, 4.443 E Ft átutalásra került. A tervezettnél kevesebb összegből valósult meg.
- „Martinovics u. 27-35. előtti korlát felújítása” A DVG Zrt. a javításokat elvégezte, 4.258 E Ft átutalásra került.
- „Martinovics u. 27-35. mögötti felszíni vízelvezető árok felújítása” A DVG Zrt.
- „Dunaújváros területén lévő közterületi járdák felújítási munkái előző évről áthúzódó” 2015. évben közterületi járdák térköves felújítására a DVG Zrt.-vel 100.000 E Ft összegben szerződést kötöttünk. Az alábbi munkák húzódtak át 2016-évre, melyek pénzügyileg rendezve lettek 26.616 E Ft összegben. Közmű fedlap hiánya miatt 197 E Ft-t visszatartottunk.
 - VI. körzet: Táncsics M. u.-Balogh Á. u. kereszteződés 1.178 E Ft
 - VII. körzet: Szabadság u. - Alkotás u. szakasz 1.840 E Ft
 - VII. körzet: Bocskai u járdaszakasz aszfaltos részleges felújítás 3.495 E Ft
 - IV. körzet: Vasmű út 59. járdaszakasz térkövezés felújítás 2.753 E Ft
 - III. körzet Fáy u 1-3, Fáy u 8, Martinovics u 17-19 járdaszakaszok felújítás 8.504 E Ft
 - III. körzet Martinovics u 35 mögötti járdaszakasz,
 - VIII. körzet Földes F. liget járda térköves felújítás 8.846 E Ft.
- „Margaréta Óvodánál lépcső felújítás” A DVG Zrt. a javításokat elvégezte, 9.129 E Ft átutalásra került.
- „Napraforgó Bölcsődénél járda felújítása” A DVG Zrt. a javításokat elvégezte, 893 E Ft átutalásra került.

Viziközmű szolgáltatás

- „Víziközművek rekonstrukciós feladatai 2015. évi” 2015-évben szerződést kötöttünk a DVCSH Kft.-vel a DVCSH által üzemeltetett víziközmű vagyontárgyakon, ill. víz-, csatorna vezetékeken 2015-évben elvégzendő rekonstrukciós munkák elvégzésére a víziközmű vagyonbérleti díjból befolyt összeg figyelembe vételével, 70.149 E Ft értékben. Az alábbi feladatok kivitelezése, ill. a pénzügyi teljesítése húzódott át 2016-évre.

Öreghegyi úti ivóvízvezeték csere 24.961 E Ft, Kohász úti II. síkrács és szállítócsiga felújítás, vezérlés cseréje 7.508 E Ft, 2 db búvárszivattyú beépítése csápos kutakba 2017-évre áthúzódott 5.271 E Ft értékben.

- „Víziközmű műszaki ellenőri feladatok” Víziközművek 2016. évi rekonstrukciós munkáinak műszaki ellenőri feladatok kifizetése 2017-évre áthúzódik.
- „Víziközmű műszaki ellenőri feladatok előző évről áthúzódó” Víziközművek 2015. évi rekonstrukciós munkáinak műszaki ellenőri feladatainak számlái kifizetése megtörtént 4.801 E Ft összegben, dologi költségé át lett minősítve.
- „Víziközmű rekonstrukciós feladatai 2016” Víziközművek 2016. évi rekonstrukciós munkáira szerződést kötöttünk a DVCSH Kft.-vel 74.855 E Ft szerződéses összegre. 2016. év folyamán Építők útján csatorna vezeték csere, valamint a Papírgyári út és Építők útja vízvezeték cseréje és Építők útja víztorony javítása készült el 40.128 E Ft összegben. A fennmaradó munkálatok 2017-re húzódnak.
- „Dunaújvárosi Partvédelmi Vállalat - HMV előállító rendszer felújítása” A Dunaújvárosi Partvédelmi Vállalat telephelyén az üzemeltetést veszélyeztető balesetveszélyes, ipari gőzzel működő hálózati melegvíz-ellátó rendszer felújítása valósult meg. 2.013 E Ft került átutalásra.

Környezet-egészségügy

- „Budai Nagy Antal u. 2. szám alatt található műhelyépület helyreállítása” A Dunanett Nkft. telephelyén található raktárépület helyreállítása, statikai rendbetétel, tető-felülvilágító ablakok cseréje valósult meg 50.034 E forintból.

Piaci, vásári tevékenység

- „Zöldség-gyümölcs piac balesetveszélyes lépcsősorának felújítási munkái előző évről áthúzódó szállítói” A DVG Zrt. a javításokat elvégezte 2015-év, pénzügyi rendezés történt 2016-évben.

Kulturális, oktatási és ifjúsági feladatok

- „Kortárs Művészeti Intézet felújítási feladatai” Kortárművészeti Intézet légakna lefedésére költöttünk 357 E forintot. Mely dologi költségé át lett minősítve.
- „MMK épületének felújítási munkái” MMK épület felújítása során nyílászárókat cseréltettünk, laminált padlóburkolatot javítottunk, érintésvédelmi hibákat orvosoltunk, illetve mennyezetjavítási munkák lettek elvégezve összesen 18.839 E Ft összegben.

- „Fészek Tanéterem gázhálózat felújítása” A DVG Zrt. a javításokat elvégezte, 4.580 E Ft átutalásra került.
- „Szakközépiskolák felújítási feladatai” Alább felsorolt iskolák felújítására költöttünk:
 - Dunaferr Szakközépisk. Villamos Tag. Int. konyha feletti tető felújítása 2.330 E Ft,
 - Lorántffy Tanműhely nyugati szárny és nyaktag tetőszig. Felújítása 7.511 E Ft,
 - Rudas Szakközépiskola konyha és étterem feletti tető szigetelése 3.121 E Ft.

Egészségügyi feladatok

- „Orvosi rendelők felújítási feladatai” Barátság u 2/c rendelő DNY-i oldalának lezárására, kerítés építésére 386 E Ft-ot költöttünk.
- „Egészségügyi feladatokhoz kapcsolódó felújítások” Egészségügyi feladatokhoz kapcsolódóan év közben felmerülő előre nem tervezhető felújítási munkálatokra 2016-évben 827 E Ft-t költöttünk az alábbiak szerint:
 - Alkotás u 7. háziorvosi rendelő villanszerelési munkák 151 E Ft,
 - Dunaújváros, Derkovits u 4. sz. alatti rendelő meleg vízellátás kialakítása 213 E Ft,
 - Vörösmarty u. 2. volt postahelyiség átalakítása háziorvosi rendelővé tervezés 462 E Ft.

Sportcélok és feladatok

- „Fabó Éva Sportuszoda fenékemelő hidraulika vezérlésének teljes felújítása és lelátó szigetelése, bútorozása” 2013-és 2014-ben kötöttünk szerződést az uszoda állagmegóvó, ill. egyéb felújítási munkákra 14.845 E Ft és 61.143 E Ft összegben. E szerződések keretében 2016-évben megvalósult a külső lelátó szigetelésének felújítása, mely feladatra 17.752 E Ft-ot, valamint fenék és falemelő hidraulika felújítása, mely 14.845 E Ft-ot költöttünk. Bútorzat felújítása még nem valósult meg.
- „Üres önkormányzati lakások felújítása” 2016-os évben 33.111 E forintot költöttünk 24 önkormányzati tulajdonú lakás felújítására, melyből 6 lakásra, amely szakemberek elhelyezésére szolgál 7.269 E Ft-t költöttünk. További 7 szociális és 5 szakember lakás felújítását rendeltük meg, mely kivitelezése 2017-évre húzódik.
- „Üres önkormányzati lakások felújítási munkái előző ÉVRŐL áthúzódó” 2015-évben megrendeltük 10 szociális és 2 szakember lakás felújítását melyek pénzügyi rendezése 2016-évben történt összesen 7.205 E Ft értékben.

- „Önkormányzati lakások (Római krt. 34/b. VII.2.) felújítási munkái előző évről áthúzódó szállítói” Fent nevezett lakás felújítási költségének pénzügyi rendezése történt 2016-évben 1.775 E Ft értékben.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott költségvetési szervek 2016. évi beruházási kiadásainak előirányzatai és teljesítése

(7.c. melléklet)

2016. év végére az intézményi beruházás összege 100.947 E Ft, amely a tervezett eredeti előirányzathoz viszonyítva 65,85 %-os teljesítést mutat. A Polgármesteri Hivatal jármű vásárlásai, valamint a Dunaújvárosi Bölcsőde és az Egészségmegőrzési Központ beruházásai várhatóan a 2017. évi költségvetésben fognak teljesülni. A beruházási kiadásokon belül jellemzően kis értékű tárgyi eszközöket és informatikai eszközöket vásároltak az intézmények.

Az önkormányzati fenntartású intézményeknél az alábbi összegű beruházások valósultak meg:

- Polgármesteri Hivatal:	17 767 E Ft,
- Dunaújvárosi Óvoda:	9 993 E Ft,
- Bölcsődék Igazgatósága:	1 297 E Ft,
- Egyesített Szociális Intézmény:	38 220 E Ft,
- Útkeresés Segítő Szolgálat:	7 413 E Ft,
- Bartók Kamaraszínház:	9 636 E Ft,
- József Attila Könyvtár:	9 539 E Ft,
- Egészségmegőrzési Központ:	649 E Ft,
- Intercisa Múzeum:	593 E Ft,
- Gazdasági Ellátó Szervezet:	5 840 E Ft,

összegeben teljesült.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott költségvetési szervek 2015. évi felújítási kiadásainak előirányzatai és teljesítése

(7.d. melléklet)

A 7.d. melléklet az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek felújítási kiadásainak előirányzatát 0 Ft-tal és teljesítését 0 Ft-tal.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi egyéb felhalmozási kiadásai előirányzata és teljesítése

(7.e. melléklet)

Az önkormányzat részesedések beszerzéséhez kapcsolódó kiadásait, a felhalmozási célú támogatások és kölcsönök nyújtásának előirányzatát és ezek teljesítését mutatja be a 7.e melléklet.

A mellékletben szereplő jogcímenek a teljesítése 2016. évben mindösszesen 22.892 E Ft-tal teljesült, mely összeg a módosított előirányzat 24,37 %-a.

Az egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré jogcímen belül 2016. évben került sor a Dunaújváros északi iparterületen járda kialakításáról szóló megállapodás megkötésére 2.063 E Ft összeggel. Rácalmás Város Önkormányzata által kiszámlázott beruházások összege 2.509 E Ft.

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások államháztartáson kívülré jogcímen munkáltatói támogatásra 2.400 E Ft összegben történt kifizetés, mely a törlesztő részletek befizetésének visszaforgatásából keletkezett.

Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré jogcímen 2016. évben került átutalásra az OVI-FOCI Közhasznú Alapítvány műfüves - multifunkciós pályák létrehozására 5.700 E Ft összeg, Liszt F. kert 4-11. Társasház tulajdonában lévő társasházi lakóépület működésztéseinek rekonstrukciójához 3.100 E Ft, Dunaújvárosi Sárkányok Kosárlabda Sportegyesület részére a Vasvári Pál Általános Iskola tornaterem padlójának felújítására 1.729 E Ft pályázati támogatás. A KE-VE alapítvány részére balett szőnyeg beszerzésére 508 E Ft, a Jószolgálati Otthon részére 1.545 E Ft összegű támogatás betegemelő készülék és napellenző vásárlására szerepel a kiadások között.

A Göllner Mária Waldorf Pedagógia Alapítvány a Pentelei Waldorf Iskola felújításának vállalkozói díj megfizetésére 1.446 E Ft összegű támogatás, valamint Sportegyesületek részére 1.892 E Ft került kiutalásra.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által nyújtott közvetett támogatások 2016. évi tényadatai

(8. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által közgyűlési döntéssel biztosított bérleti díjkedvezmények miatti bevétel kiesés adatait tartalmazza. Kieső bevétel a helyi adó rendeletekben biztosított mentességekre tekintettel 26.382 E Ft, a bérleti díj elengedése miatti bevétel kiesés összege 64.570 E Ft. 5.342 E Ft bevételi kiesés, a Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezet tornaterem bérleti díj és szállásdíj elengedéséből származik. Az önkormányzat által biztosított munkáltatói kölcsön kedvezménye összesen 132 E Ft. A kedvezményes étkeztetésben résztvevőknek nyújtott támogatás összege 4.644 E Ft, amely az Egyesített Szociális Intézményben gondozottakat, ellátottakat érinti.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményei 2016. évi összesített költségvetési maradványának kimutatása

(9. melléklet)

Az önkormányzat teljes maradványösszege 4 942 900 186 Ft, melynek 4 635 145 306 Ft-os részösszege az önkormányzatnál és 307 754 880 Ft-os részösszege az intézményeknél keletkezett.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi költségvetési maradványának kimutatása

(9.a. melléklet)

Az önkormányzat 4 635 145 306 Ft-os maradványából a költségvetésben már felhasználásra előirányzott részösszeg 4 143 474 758 Ft. A fennmaradó

maradványból 151 431 660 Ft-ot a 80/2017. (II. 16.) KH. 3. pontja alapján a költségvetésben még nem tervezett előző évi kötelezettségek fedezetére szükséges nevesíteni. Ezek után fennmaradó szabad maradvány 340 238 888 Ft, mely közgyűlési döntés alapján (II. határozati javaslat) a 2017. évi költségvetés tartalékként nevesíthető.

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2015. évi költségvetési maradványának kimutatása

(9. b. melléklet)

A költségvetési szervek maradványát a 9.b. melléklet szerint 307 754 880 Ft összeggel javasoljuk jóváhagyni azzal, hogy az önkormányzat a kötelezettségek fedezetére 217 921 839 Ft maradványt az intézmények költségvetéséhez biztosít, míg a 89 833 041 Ft szabad pénzmaradványt elvonja és a közgyűlés döntése alapján (III. határozati javaslat) 2017. évi költségvetésben intézményi tartalék jogcímen szerepelteti.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi pénzforgalmának változása

(10. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város likviditásának adatait tartalmazza havi bontásban. A bevételek, kiadások havi forgalma bruttó módon, banki betétműveletekkel szerepel. A havi bevételek esetében egyértelműen kiugró hónapok a helyi adóbevétel határidejéhez kötődnek.

Az önkormányzat és önkormányzat által fenntartott intézmények nyitó pénzkészlete az évvégére 566.894 E Ft-tal csökkent, a záró pénzkészlet összege 5.164.132 E Ft.

2016. év során az önkormányzat szabad pénzeszközeinek betételhelyezési módjában – a pénzügyintézet ajánlatát elfogadva – változás történt. A rendelkezésre álló szabad pénzeszköz látra szóló betétszámlára került elhelyezésre. Az önkormányzat likviditási helyzetére figyelemmel – az előzőleg alkalmazott betétlekötéssel ellentétben – a szükséges forrás folyamatosan átvezethető, s emellett a betétszámlán lévő pénzeszköz után a pénzügyintézet napi kamatot ír jóvá. A 2016. évi nyitó – záró betétállomány közötti jelentős csökkenést ez indokolja.

Dunaújváros Megyei Jogú Önkormányzata lakásalaphoz kapcsolódó 2016. évi bevételi és kiadási előirányzata és teljesítése jogcímenként

(11. melléklet)

A melléklet a lakásértékesítésből befolyt, valamint, jogszabály alapján elszámolható infrastrukturális beruházásokhoz kapcsolódó támogatások bevételeit, illetve ezek kiadásait tartalmazza. A bevételek 34,23 %-on 4.176 E Ft összegben, a kiadások 43,64 %-on 43.741 E Ft összegben teljesültek.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata hitel- és kötvényállományának alakulása

(12. melléklet)

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. december 31. napon hitel,- és kötvényállománnyal nem rendelkezik.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi konszolidált mérlegének adatai mérlegsorosan

(13. melléklet)

2016. december 31-én a városi szintre összesített önkormányzati mérleg főösszege 51.474.526 E Ft, amely a nyitó állományhoz viszonyítva 2.180.181 E Ft-tal több, ez 4,44 %-os növekedést jelent.

A **nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök** záró értéke 41.413.892 E Ft, mely az előző évhez képest 1.990 E Ft-tal magasabb összeg. Ez az alábbi vagyonelemek évközi változásainak eredménye.

Az **immateriális javak** záró értéke 26.544 E Ft-tal zárult. 5.094 E Ft csökkenést jelent az előző évi állományhoz képest, az éves amortizáció elszámolása és a selejtezett javak értékének kivezetése után a vagyoni értékű jogok, és szellemi termékek állományában.

A **tárgyi eszközök** értékének alakulását, mely az év végére 18.116 E Ft csökkenést eredményezett, az ingatlanok és a kapcsolódó vagyonértékű jogok, a gépek, berendezések, felszerelések, járművek, valamint a beruházások, felújítások változásai befolyásolták, összességében.

Az **ingatlanok és a hozzájuk kapcsolódó vagyonértékű jogok** soron a záróállomány 36.156.235 E Ft, mely az előző évi záró állományhoz képest 878.923 E Ft növekedést jelent.

A **gépek, berendezések, felszerelések, járművek** jogcímen az év végi mérleg 413.951 E Ft-ot mutat. A nyitó adathoz képest ez 17.343 E Ft növekményt tartalmaz. **Beruházások értéke** 2016. év végére 2.387.826 E Ft-ról 1.473.444 E Ft-ra csökkent az összérték. A csökkenés oka egyes befejezetlen beruházások üzembehelyezése, aktiválása.

A **befektetett pénzügyi eszközök** között kerül nyilvántartásra a tartós részesedések, mint vagyoni elem. Az önkormányzat névértékben mindösszesen 3.343.718 E Ft tulajdoni hányaddal rendelkezik gazdasági társaságokban. Tartós részesedések növekedése az év során a már meglévő részesedésekben történő emeléssel történt, 25.200 E Ft-tal a Dunaújvárosi Főiskola-Dunaújvárosi Kézilabda Akadémia esetében tőkeemeléssel.

A **nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök** mérlegtételén belül a **vásárolt készletek** jogcímen tartalmaz értékadatot a konszolidált mérleg. Az előző évhez képest 758 E Ft-tal magasabb a 2016. évi záróadat. Ez az intézményi étkeztetésekhez, működési feladatok ellátásához szükséges készletezési, raktározási gazdálkodás értékben nyilvántartott adatát mutatja.

Az **értékpapírok** mérlegsoron 3.000.000 E Ft a közgyűlés által jóváhagyott, 2016. december hónapban lekötött éves lejáratú kincstárjegy állománya szerepel._

A **pénzeszközök** állományát év végén 5.164.132 E Ft-tal zártuk, 566.894 E Ft-tal kevesebb összeggel a nyitó pénzkészlethez képest. Ez tartalmazza az éven túl lekötött bankbetéteket, a pénztárakban levő készpénz összegét, valamint az önkormányzat és intézményeinek bankszámláin rendelkezésre álló számlapénzeket az idegen pénzeszközökkel együtt.

Követelések jogcímén 1.896.973 E Ft szerepelt a könyvekben az év végén. Ez a nyitóállományhoz viszonyítva, 205.108 E Ft összeggel, 9,76 %-os csökkenést jelentett. A követelések közül pénzforgalomban nem teljesülő tételként kivezetésre kerültek a behajthatatlanság tényének megállapításával az önkormányzat esetében 20.684 E Ft.

A DMJV Önkormányzat nyilvántartásából elengedett követelésként került kivezetésre 160.171 E Ft, mely az önkormányzati lakások vételár kedvezményéből, munkáltatói kölcsön egyösszegű visszafizetésének kedvezményéből, a DKKA Kézilabda Akadémia, Népfőiskola, Kézilabda Közhasznú Egyesülettel szembeni követelés elengedéséből áll.

A követelések részletezését vizsgálva látható, hogy jelentős csökkenés a **költségvetési évben esedékes követelésekben** történt 225.311 E Ft-tal. A közhatalmi bevételek, a működési bevételek és a működési célú átvett pénzeszközök címén csökkenés, a felhalmozási bevételek és a felhalmozási célú pénzeszközök címén a követeléseken belül növekedés volt az előző évhez képest.

A **költségvetési évet követő követelések** záró állománya 105.293 E Ft-tal több az előző évi záráshoz képest, mely 667.781 E Ft-ra teljesült. A növekedés oka többek között az önkormányzat által adott kölcsönök visszafizetésének időbeni átütemezése.

Szintén jelentős mértékben hatott a követelések tételsorára, de ez már csökkentő jelleggel, az **adott előlegek** évközi változása, mely 85.590 E Ft-tal kevesebb lett a nyitó adathoz képest. A csökkenést a beruházásra adott előlegek kivezetése a végszámlák benyújtása során, majd vagyonnövekedést eredményező végleges kiadásként történő könyvelése okozta. A forgótőke elszámolás összege az előző évi 2.000 E Ft-ról 2.500 E Ft-ra növekedett a kincstárral történő megállapodás alapján.

Az **egyéb sajátos eszközoldali elszámolások** mérlegsort -10.235 E Ft-tal zártuk az előző évi 32.827 E Ft-tal szemben. A sajátos elszámolások tartalmazzák a december havi illetmények, munkabérek elszámolását, utalványok, bérletek és készpénz-helyettesítő eszközök elszámolásait.

Az **aktív időbeli elhatárolások** jogcím a nyitó összeghez képest 497 E Ft növekedést mutat. Az eredményszemléletű bevételek elhatárolása 320 E Ft-tal nőtt, és a költségek, ráfordítások elhatárolása 177 E Ft-tal növekedett. Az elhatárolások jelentősége, hogy a tárgyévben elszámolt bevételek, illetve ráfordítások, melyek a következő évben esedékesek, a mérleg szerinti eredményt korrigálják, ezzel biztosítva a tényleges, tárgyévben felmerült bevételek, kiadások elszámolását.

A **saját tőke** összege a nyitómérlegben szereplő 48.550.387 E Ft-hoz képest 304.698 E Ft-os csökkenést mutat. Ezen belül a nemzeti vagyon változásai, a felhalmozott eredmény, és a mérleg szerinti eredmény sorokon történt változás.

A **nemzeti vagyon változásai** jogcímén az ingatlanoknál történt, megszűnt társulás vagyonátvételének, továbbá a vagyonkezelésből visszavett eszközök forrásoldali hatása jelenik meg, összességében 13.764 E Ft.

A felhalmozott eredmény növekedése 1.322.699 E Ft-tal, a számviteli szabályozásnak megfelelően, az előző évi mérleg szerinti eredmény összegének átvezetésének köszönhető.

A mérleg szerinti eredmény -290.618 E Ft keletkezett. Ez az előző évi állományhoz képest 1.613.629 E Ft-tal csökkent. A pályázati bevételek esetében időbeni elhatárolást kellett alkalmaznunk, mivel ezen pályázatok ráfordításai a következő költségvetési években teljesülnek. Ezek az eredmény kimutatás szempontjából nem jelenik meg a bevételek között.

A ráfordítások növekedésében jelentős tétel a követelések értékvesztésének elszámolása, valamint az intézmények részére az önkormányzat költségvetéséből megvalósuló beruházások térítés nélküli átadása.

A mérleg forrásoldali tételei közül a saját tőkén kívül a kötelezettségek alakulása is lényeges mérlegsor, a szervezetek gazdálkodásának vizsgálata során ezen tételek változását is részletesen bemutatjuk.

2016. évben a **kötelezettségek** állományát 555.595 E Ft-tal zártuk, amely 109.503 E Ft-tal több, mint az egy évvel ezelőtti záróadat. (24,55 % a növekedés mértéke). Ezen kötelezettségek részét képezi a szállítói állományként nyilvántartott termék, szolgáltatásnyújtás, beruházás, felújítás ellenértékéért fizetendő számlaértékek, továbbá itt jelenik meg a dolgozókkal szembeni személyi juttatások kötelezettsége, a rehabilitációs kiadásokkal kapcsolatos befizetési kötelezettség, az állam által megelőlegezett támogatás visszafizetési kötelezettsége, a kapott előlegek, a letétre átvett pénzeszközök, valamint a más szervezetet megillető bevételek.

A költségvetési évben esedékes kötelezettségek 100.639 E Ft-os növekedése a dologi kiadások 147.111 E Ft-tal történő növekedéséből, ezzel szemben a személyi juttatások 16 E Ft-tal, az ellátottak pénzbeli juttatásai soron 69 E Ft-tal a beruházások 16.829 E Ft-tal, a felújítások 29.558 E Ft-tal történő csökkenéséből adódik.

A költségvetési évet követő kötelezettségek állománya csökkent, 33.730 E Ft-tal kevesebb összeggel került a zárómérlegbe. A 102.636 E Ft-tal lezárt kötelezettségek jogcímei közel azonosak a költségvetési évben esedékes tartozásokkal.

A kapott előlegek (147.702 E Ft) között mutatjuk ki, egyéb előlegek mellett, a helyi adókkal kapcsolatos túlfizetéseket, melynek összege 111.655 E Ft. A teljesítési és ajánlati biztosítékként nyilvántartott összeg meghaladja a 16 millió Ft-ot. Az intézményeknél nyilvántartott előlegek záró értéke 20.559 E Ft, mely többek között tartalmazza a közfoglalkoztatásra kapott támogatási előleget, továbbá az önkormányzat által megelőlegezett finanszírozás összegét.

A más szervezetet megillető bevételek állománya csökkent, az előző évi 7.192 E Ft-tal szemben az évvégén 1.582 E Ft, ez 78 %-os csökkenést jelent, amely összeg a december hónapban befolyt gépjárműadó központi költségvetést megillető hányada.

A **passzív időbeli elhatárolások** között szükséges elszámolni azokat a költségeket, amelyek a tárgyévet érintik, de számlákat a mérleg fordulónapja után kaptunk róluk, illetve a tárgyévben befolyt bevételeket, amelyek a mérleg fordulónapja utáni időszakra vonatkoznak. Ezen a jogcímen kimutatott elhatárolások is a mérleg szerinti eredményre hatnak. A 2016. évi elszámolások záró adata 2.673.242 E Ft.

Az eredmény szemléletű bevételek elhatárolása a 2016. december hónapban beszédett 2017. januári térítési díjakból áll.

A költségek, ráfordításokkal kapcsolatos elhatárolás tartalmazza a decemberi béreket, járulékokat, közüzemi számlákat.

Halasztott eredményszemléletű bevételek az önkormányzatnál TOP programokhoz kapcsolódó felhalmozási bevételek időbeli elhatárolását jelenti.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi konszolidált mérlegének adatai intézményenként

(13.a. melléklet)

A 13. melléklet szerint elemzett vagyoncsoportokat más vetületben, intézményi összetétel szerint kerül bemutatásra a számviteli mérleg főbb sorainak adataival.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi vagyonskimutatása

(13.b. melléklet)

A 13. melléklet szerint elemzett vagyon a vagyonelemek forgalom képességszerinti besorolása szempontjai szerint kerül kimutatásra, mind horizontálisan, mind vertikálisan jogszabályi előírásoknak megfelelően.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi részesedéseinek alakulása a tulajdonában álló gazdasági szervezetekben

(14. melléklet)

Az Áht 91. § (2) d) pontja előírja, hogy a zárszámadási rendelet tervezet előterjesztésekor tájékoztatni kell a képviselőtestületet az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó részesedések alakulásáról.

Az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló, többször módosított 249/2000. (XII. 24.) Kormányrendelet 40. § (9) alapján a mellékletben részletezzük a részesedéseket a jogszabályban előírtaknak megfelelően.

A részesedések állománya évvégén 3.343.718 E Ft, mely 25.200 E Ft-tal növekedett a DF-DKA Dunaújvárosi Főiskola-Dunaújvárosi Kézilabda Akadémia Közhasznú Nkft. törzstőkéjének megemelésé következtében.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonában álló gazdasági szervezetek működéséből származó kötelezettségek 2016. december 31-i állománya

(14.a. melléklet)

Az Áht 91. § (2) d) pontja előírja, hogy a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor tájékoztatni kell a képviselőtestületet az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek alakulásáról.

A 14. a mellékletben a kötelezettségeket szállítói állomány és rövid, hosszú lejáratú adósságszolgálat bontásban mutatjuk be.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi konszolidált eredménykimutatásának adatai

(15. melléklet)

A zárszámadásban korábban egyszerűsített beszámoló részeként csak a vállalkozási tevékenységre vonatkozóan készített – nullás – kimutatás az alaptevékenység tekintetében is elkészítésre kerül és az eredményszemléletű bevételek - ráfordítások különbözeteként, a pénzügyi műveletek eredményével korrigálva a mérlegben is kimutatásra kerül. Az önkormányzat 2016. évi eredménye: - 290.618 E Ft.

A pályázati bevételek esetében időbeni elhatárolást kellett alkalmaznunk, mivel ezen pályázatok ráfordításai a következő költségvetési években teljesülnek. Ezek az eredmény kimutatás szempontjából nem jelenik meg a bevételek között.

A ráfordítások növekedésében jelentős tétel a követelések értékvesztésének elszámolása, valamint az intézmények részére az önkormányzat költségvetéséből megvalósuló beruházások térítés nélküli átadása.

IV.

Részletes indoklás

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet elfogadása érdekében a rendelet végrehajtási rendelkezései valamint a rendelet mellékleteiben szereplő előirányzatok és a teljesítési adatok az alábbi szerkezetben kerülnek bemutatásra:

1. A költségvetés bevételei és kiadásai teljesítése

- Az 1. § a bevételek és a kiadások főösszegét, valamint kiemelt előirányzatok szerinti csoportosításban az előirányzatok és a teljesítések adatait tartalmazza (1. melléklet), a záró pénzkészlet összegének jóváhagyása mellett.
- A 2. § a bevételi adatokat forrásonként tartalmazza (3. és 4. mellékletek), a 2016. évi általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatások elszámolásával együttesen (3.a. melléklet).
- A 3. § a kiadások teljesítését feladatonként és kiemelt előirányzat szinten hagyja jóvá az önkormányzat (5. 7.a., 7.b., 7.e. melléklet) és a költségvetési szervek elkülönített adataival (4., 7.c., 7.d. melléklet) .
- A 4. § jóváhagyja a maradvány összegét összesítve (9. melléklet) valamint elkülönítve az önkormányzat és a költségvetési szervek maradványát, és rendelkezik a szabad maradvány elvonásáról (9.a.és 9.b. mellékletek).

2. Mérlegek és tájékoztató adatok

- Az 5. § a tájékoztató adatok jóváhagyásáról rendelkezik: az Európa Uniós és a más forrásokból származó támogatások és azok felhasználásának adatai (6.

melléklet), a közvetett támogatások adatai (8. melléklet), a pénzeszközök változását bemutató adatok (10. melléklet) és a lakáslap bevételeinek és kiadásainak adatai (11. melléklet), valamint a hitelállomány adatai (12. melléklet) alapján.

- A 6. § a konszolidált mérleg (13. melléklet) valamint a mérleg egyedi adatait az önkormányzat és a költségvetési szervek beszámolóí alapján (13.a. melléklet) továbbá a vagyongimutatás adatait intézményenkénti adatokkal mérlegsorokként összesítve, a vagyontörvényben foglalt vagyontörvények szerinti csoportosítva (13. b melléklet) hagyja jóvá.

E § keretében található az önkormányzat többségi tulajdonát képező gazdasági társaságok részesedési adatainak (14. melléklet) és ezen szervezetek kötelezettségeinek összegét (14.a. melléklet) tartalmazó döntés a gazdasági társaságok által közölt adatok alapján.

A mérlegadatokhoz kapcsolódóan e §-ban kerül sor a mérlegszerinti eredményadatok elfogadására is (15. melléklet).

3. Záró rendelkezések

- A 7. § a rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata összesített költségvetési mérlege

(1. melléklet)

A mellékletben az Áht.-ben meghatározott részletezéssel kerültek bemutatásra a bevételek és a kiadások 2016. évi összesített előirányzatai és teljesítési adatai:

- bevételek módosított előirányzata:	14 030 669 E Ft,
- bevételek teljesítése:	13 658 726 E Ft,
- kiadások módosított előirányzata:	16 610 999 E Ft,
- kiadások teljesítése:	11 225 376 E Ft,
- maradvány felhasználás:	5 633 480 E Ft,
- kincstárjegy visszaváltás:	3 000 000 E Ft,
- államháztartáson belüli megelőlegezés kiutalása:	52 906 E Ft,
- államháztartáson belüli megelőlegezés teljesítése:	53 150 E Ft,
- kincstárjegy vásárlás:	6 000 000 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek költségvetésének címrendje

(2. melléklet)

A közgyűlés a költségvetési szervek címrendjét az év során elfogadott költségvetési rendelet módosítások alapján a zárszámadási rendelet 2. melléklete szerint hagyja jóvá.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi bevételi előirányzata és teljesítése, kiemelt előirányzat csoportosításban

(3. melléklet)

A melléklet 2016. évi bevételek előirányzat - és teljesítési adatait tartalmazza kiemelt előirányzat szerinti csoportosításban, rovatonkénti bontásban:

- önkormányzat tárgyévi bevételeinek előirányzata: 13 168 424 E Ft,
- önkormányzat tárgyévi bevételeinek teljesítése: 12.808 292 E Ft,
- ebből: önkormányzat sajátos elszámolásai: 52 221 E Ft,
- önkormányzat maradvány felhasználásának előirányzata és teljesítése: 5 443 114 E Ft,
- államháztartáson belüli megelőlegezés teljesítés: 52 906 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolása
(3.a. melléklet)

A melléklet az önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolását tartalmazza, egyenlegében 24 805 775 Ft kiutalási igényvel.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek 2016. évi bevételi és kiadási előirányzatai és azok teljesítése költségvetési szervenként, kiemelt előirányzat csoportosításban
(4. melléklet)

A melléklet az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek (beleértve a Polgármesteri hivatalt is) bevételeinek és kiadásainak előirányzatait és azok teljesítését tartalmazza költségvetési szervenként, kiemelt előirányzat szerinti csoportosításban.

- költségvetési szervek tárgyévi bevételeinek előirányzata: 5 765 830 E Ft,
- költségvetési szervek tárgyévi bevételeinek teljesítése: 5 588 680 E Ft,
- ebből: költségvetési szervek sajátos elszámolásai: - 9 628 E Ft,
- költségvetési szervek maradvány felhasználásának előirányzata és teljesítése: 190 366 E Ft,
- költségvetési szervek tárgyévi kiadásainak előirányzata: 5 765 830 E Ft,
- költségvetési szervek tárgyévi kiadásainak teljesítése: 5 274 735 E Ft,
- ebből: költségvetési szervek sajátos elszámolásai teljesítése: -15 820 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala által 2016. évben ellátott feladatok működési kiadásainak előirányzata és teljesítése
(4.a. melléklet)

A melléklet a 4. melléklet adataiból tovább részletezve a Polgármesteri hivatal működési kiadásai előirányzatait és teljesítését tartalmazza.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi kiadási előirányzatai és teljesítése feladatonként, kiemelt előirányzat csoportosításban
(5. melléklet)

A melléklet az Önkormányzat kiadásai előirányzat és teljesítési adatait tartalmazza, kiemelt előirányzat szerinti csoportosításban.

- önkormányzat tárgyévi kiadásainak előirányzata: 10 845 169 E Ft,
- önkormányzat tárgyévi kiadásainak teljesítése: 5 950 641 E Ft,

- ebből: önkormányzat sajátos elszámolásai teljesítése: - 74 575 E Ft,
- államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése: 53 150 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi egyéb kiadások (támogatások) előirányzatai és teljesítési adatai feladatonként
(5.a. melléklet)

Az Önkormányzat által teljesített, az 5. melléklet azonos elnevezésű egyéb kiadások jogcímcsoportba tartozó előirányzatokat és teljesítések adatait tartalmazza feladatonkénti csoportosításban, tételesen bemutatva, 1 371 367 E Ft teljesítéssel.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának tartalékai 2016. évben
(5.b. melléklet)

Az Önkormányzat költségvetésében, az 5. mellékletben összegzett tartalék előirányzatok év végi maradványát tartalmazza.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat bizottságokra átruházott hatáskörben felosztható pénzeszközök átadása, illetve elszámolás-köteles dologi kiadása 2016. évben
(5.c. melléklet)

A melléklet tartalmazza az Önkormányzat által ellátott funkcionális bizottságok hatáskörébe tartozó feladatokra felosztható pénzeszközök átadását, illetve az elszámolás-köteles dologi kiadásait jogcímenként részletezve.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi Európai Unióss forrásból származó bevételei és kiadásai
(6. melléklet)

A melléklet az Önkormányzat által az EU- és más forrásokból származó támogatásokkal megvalósuló programok bevételi-kiadási előirányzatait és teljesítését elkülönítetten – tájékoztató jelleggel – tartalmazza. A bevételi előirányzat összege 3 084 009 E Ft és teljesítése 2 777 517 E Ft, a kiadási előirányzat összege 3 84 009 E Ft és teljesítése 238 163 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi összesített felhalmozási kiadásai
(7. melléklet)

A melléklet DMJV Önkormányzat és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek felhalmozási kiadásainak előirányzatait és teljesítését tartalmazza, előirányzat összege:3 314 659 E Ft és teljesítés 1 603 193 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi beruházási kiadásainak előirányzata és teljesítése
(7.a. melléklet)

A melléklet DMJV Önkormányzat és az önkormányzat által a költségvetési szervek javára végzett beruházásainak kiadási előirányzatait és teljesítését tartalmazza előirányzat összege: 2 018 079 E Ft és teljesítés 729 316 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi felújítási kiadásainak előirányzata és teljesítése
(7.b. melléklet)

A melléklet az Önkormányzat által végzett felújításainak kiadási előirányzatait és teljesítését tartalmazza előirányzat összege:1 049 342 E Ft és teljesítés 750 038 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott költségvetési szervek 2016. évi beruházási kiadásainak előirányzata és teljesítése
(7.c. melléklet)

A melléklet DMJV Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek beruházásainak kiadási előirányzatát és teljesítését tartalmazza előirányzat összege: 153 301 E Ft és teljesítés 100 947 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott költségvetési szervek 2016. évi felújítási kiadásainak előirányzata és teljesítése
(7.d. melléklet)

A melléklet az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek felújítási kiadásainak előirányzatát és teljesítését tartalmazza előirányzat összege: 0 E Ft és teljesítés 0 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi egyéb felhalmozási kiadásainak előirányzata és teljesítése
(7.e. melléklet)

A melléklet az önkormányzat által teljesített *egyéb felhalmozási kiadásai* adatait tartalmazza, előirányzat összege: 93 937 E Ft és teljesítés 22 892 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által nyújtott közvetett támogatások 2016. évi tényadatai
(8. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által közgyűlési döntéssel biztosított valamint intézményvezetői hatáskörben nyújtott adóbevétel - és bérleti díjkedvezmények miatti bevétel kiesés adatait tartalmazza 101 070 120 Ft teljesítéssel.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményei 2016. évi összesített költségvetési maradványának kimutatása
(9. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményei

2016. évi összesített költségvetési maradványának kimutatását tartalmazza 4 942 900 186 Ft végösszeggel.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi költségvetési maradványának kimutatása

(9.a. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetési maradványát és a felhasználási javaslatot tartalmazza 4 635 145 306 Ft összeggel.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetési szervei 2016. évi költségvetési maradványának kimutatása

(9.b. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott intézményei 2016. évi költségvetési maradványának összesített elszámolását és a javasolt maradványelvonnás adatait tartalmazza 307 754 880 Ft végösszeggel.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi pénzforgalmának változása

(10. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat likviditásának adatait tartalmazza havi bontásban.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata lakásalapjához kapcsolódó 2016. évi bevételi és kiadási előirányzata és teljesítése jogcímenként

(11. melléklet)

A melléklet a lakhatás fejlesztésére figyelembe vehető bevételt és a bevétel felhasználására elszámolt kiadásokat tartalmazza, bevétel összege:4 176 E Ft és a kiadás teljesítése 43 741E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata hitel- és kötvényállományának alakulása

(12. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata hitelállományának nemleges adatait tartalmazza.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi konszolidált mérlegének adatai mérlegsorosan

(13. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által készített éves beszámoló konszolidált mérlegadatait tartalmazza, mely jogszabályszerű részletezése önálló vagyonskimutatásban található és tételes alátámasztása

analitikus nyilvántartásokon alapul. A kimutatás szerinti mérlegfőösszeg: 51 474 526 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi konszolidált mérlegének adatai intézményenként (13.a. melléklet)

A melléklet az önkormányzat és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek mérlegének adatait mutatja be intézményenkénti bontásban.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi vagyonkimutatása (13.b. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata konszolidált mérlegadatainak alátámasztását tartalmazza, az Áhsz. 30. §. (2) és (3) bekezdésében rögzített tartalommal.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi részesedéseinek alakulása a tulajdonában álló gazdasági szervezetekben (14. melléklet)

Az Áht 91. § (2) bekezdés d) pontja szerint az önkormányzat tulajdonában álló gazdasági szervezetek önkormányzati üzletrészének értékét a 2016. december 31-i állapotra vonatkozóan tartalmazza, 3.343.718 E Ft értékben, összevetve az előző év zárási adatával.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonában álló gazdasági szervezetek működéséből származó kötelezettségek 2016. december 31-i állománya

(14.a. melléklet)

A melléklet az Áht. 91. § (2) bekezdés d) pontjában szereplő előírásának tesz eleget azzal, hogy, hogy bemutatja az önkormányzat tulajdonában álló gazdasági szervezetek 2016. december 31-én fennálló kötelezettségeinek alakulását, 6.984.142 E Ft végösszeggel.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi konszolidált eredmény kimutatásának adatai

(15. melléklet)

Az önkormányzat által teljesített, eredményszemléletű bevételek - ráfordítások különbözeteként, a pénzügyi műveletek eredményével korrigálva a mérlegben is kimutatásra kerül a tárgyévi eredmény.

Az előterjesztés részét képezi a független könyvvizsgálati jelentés, melyet 16. mellékletként csatoltunk.

A zárszámadási előterjesztés részét képezik továbbá a költségvetési szervek nyilatkozatai a belső kontrollrendszer működéséről és az intézmények által készített szöveges beszámolók, amelyeket az **1. és 2. függelékben csatoltunk.**

V. Döntés előkészítő információk

Tisztelt Közgyűlés!

Az előterjesztés záró részében a zárszámadási rendelet döntés-előkészítő információit rögzítjük.

Az I. határozati javaslat - hoz

A 4. mellékletéhez kapcsolódóan szükséges dönteni a fenntartói finanszírozás előirányzat- és teljesítési adatai különbözetéről.

Az összesített adatok alapján az előirányzat 4.713.219 E Ft, a teljesítés 4.547.880 E Ft.

9 intézmény esetében alulfinanszírozás keletkezett, 165.339.694 Ft összegben, míg 1 esetben túlfinanszírozás mutatkozik, 201.020 Ft értékben (az eltérés a sajátos elszámolások között szerepel).

A gazdálkodás során keletkezett, 2016. évről áthúzódó kötelezettségek forrása a 2016. évi maradványból- illetve az alulfinanszírozás erejéig intézményfinanszírozásból rendezhető, ezért a gazdálkodási adatokra tekintettel a határozati javaslatban indokolt arról dönteni, hogy:

- az alulfinanszírozás 8 intézmény esetében nem kerül kiutalásra,
- az Óvoda esetében a maradvány összegével nem fedezett kötelezettség teljesítéséhez az alulfinanszírozás összegével azonosan az intézményfinanszírozás kiutalásra kerül,
- a túlfinanszírozást az érintett intézmény köteles megtéríteni.

A II. határozati javaslat-hoz

A 9.a. melléklet adataihoz kapcsolódóan szükséges döntés meghozatala az önkormányzat 4 635 145 306 Ft-os maradványáról, melyből a költségvetésben már felhasználásra előirányzott részösszeg 4 143 474 758 Ft. A fennmaradó maradvány 491 670 548 Ft, melyből 151 431 660 Ft-ot a 80/2017. (II. 16.) KH. 3. pontja alapján a költségvetésben még nem tervezett előző évi kötelezettségek fedezetére szükséges nevesíteni. Ezek után fennmaradó szabad maradvány 340 238 888 Ft, mely a 2017. évi költségvetés tartalékként nevesíthető: az általános

tartalék előirányzat sorra 140 238 888 Ft összegben és a pályázati tevékenység, felkészítés, önrész előirányzat sor javára 300 000 000 Ft összegben .

A III. határozati javaslat-hoz

A 9.b. mellékletéhez kapcsolódóan a költségvetési szervek maradvány jóváhagyását 307 754 880 Ft összeggel javasoljuk azzal, hogy az önkormányzat a kötelezettségek fedezetére 217 921 839 Ft maradványt az intézmények költségvetéséhez biztosítson, míg a 89 833 041 Ft szabad pénzmaradványt vonja el a 2017. évi költségvetés intézményi tartalék jogcímének növelésére.

Tisztelt Közgyűlés!

Az előterjesztést megtárgyalta :

- a pénzügyi bizottság 2017. április 19-én,
- a gazdasági és területfejlesztési bizottság 2017. április 19-én,
- valamint az ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság 2017. április 19-én.

A bizottságok az előterjesztést és a rendelettervezetet a közgyűlés hetében tárgyalták, ezért a bizottságok véleményét az elnökök az ülésen szóban ismertetik.

Az előterjesztéshez I. II és III. határozati javaslat valamint rendelet tervezet tartozik.

Kérem, szíveskedjenek az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatokat valamint Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének a 2015. évi költségvetésről és végrehajtásáról szóló 2/2015. (II. 20.) önkormányzati rendelet teljesítését tartalmazó zárszámadási rendelet-tervezetét jóváhagyni.

Dunaújváros, 2017. április 21.

**Cserna Gábor
polgármester**

I. Határozati javaslat

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének .../2017. (IV. 21.) határozata

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet elfogadásához kapcsolódó, az intézményi alulfinanszírozás tárgyában meghozott döntésről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 2016. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet elfogadását megalapozó előterjesztésben foglaltak alapján úgy határoz, hogy

- a tárgyévi költségvetés végrehajtása során keletkezett intézményi alulfinanszírozások összegét
 - a Polgármesteri Hivatal,
 - a Bölcsődék Igazgatósága,
 - az Egyesített Szociális Intézmény,
 - az Útkeresés Segítő Szolgálat ,
 - a Bartók Kamaraszínház,
 - a József Attila Könyvtár ,
 - az Intercisa Múzeum
 - és a GESZ részérenem utalja ki .
- Az Óvoda részére kötelezettségvállalásaira tekintettel 8 704 000 Ft összegben a kiutalást jóváhagyja.
- Az Egészségmegőrzési Központ esetében a 201 020 Ft sajátos elszámolásként kezelt többletfinanszírozás visszautalását rendeli el.

Felelős: - a határozat végrehajtásáért:
a polgármester
- a határozat végrehajtásában való közreműködésért:
a pénzügyi és költségvetési osztály vezetője

Határidő: Az intézmények részére történő kiközlésre: 2017. április 28.

II. Határozati javaslat

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének .../2017. (IV. 21.) határozata

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet elfogadásához kapcsolódó, az önkormányzati maradvány felhasználáshoz kapcsolódó döntésről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése úgy határoz, hogy a 2016. évi beszámolóhoz kapcsolódóan a beszámoló 7. űrlapja szerint megállapított és a költségvetési zárszámadási rendelet 9.a. melléklete szerinti szabad maradványösszegét az önkormányzat évközi többletkiadásainak finanszírozásához, a 2017. évi költségvetési rendelet 5.b. mellékletében az általános tartalék előirányzat sorra 140 238 888 Ft összegben és a pályázati tevékenység, felkészítés, önrész előirányzat sor javára 300 000 000 Ft összegben számolja el.

Felelős: - a határozat végrehajtásáért:
a polgármester
- a határozat végrehajtásában való közreműködésért:
a pénzügyi és költségvetési osztály vezetője

Határidő: - A soron következő költségvetési rendelet módosítása

III. Határozati javaslat

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének .../2017. (IV. 21.) határozata

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet elfogadásához kapcsolódó, intézményi maradvány felhasználáshoz kapcsolódó döntésről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése úgy határoz, hogy a 2016. évi beszámolóhoz kapcsolódóan a beszámoló 7. űrlapja szerint megállapított és a költségvetési zárszámadási rendelet 9.b. melléklete szerinti 89.833.041 Ft összegű szabad maradvány összegét az intézményektől elvonja és az így keletkező többletforrást az intézmények évközi többletigényeinek finanszírozásához a 2017. évi költségvetési rendelet 5.b. mellékletében Intézményi tartalék javára számolja el.

Felelős: - a határozat végrehajtásáért:
a polgármester
- a határozat végrehajtásában való közreműködésért:
a pénzügyi és költségvetési osztály vezetője

Határidő: - Az intézmények részére történő kiközlésre: 2017. április 28.
- A költségvetési rendeleten történő átvezetésre: a 2017. évi költségvetési rendelet soron következő módosítása

Dunaújváros, 2017. április 21.

DUNAÚJVÁROS MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
.../2017. (IV. 24.) önkormányzati rendelete
a 2016. évi költségvetés végrehajtásának szabályairól szóló
3/2016. (II. 19.) önkormányzati rendelet végrehajtásáról

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §. (1) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A költségvetés bevételei és kiadásai teljesítése

1.§ (1) Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) a 2016. évi költségvetésről és annak végrehajtásáról szóló 3/2016. (II. 19.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: 2016. évi költségvetési rendelet) végrehajtását a működési - és felhalmozási célú bevételeket és - kiadásokat elkülönítetten, pénzforgalmi mérleg szerinti szerkezetben az 1. melléklet alapján, az alábbiak szerint jóváhagyja:

a) a bevételek előirányzata mindösszesen	22 664 149	E Ft,
melyen belül:		
aa) a felhalmozási célú bevételek előirányzata	2 544 168	E Ft,
ab) a működési célú bevételek előirányzata	11 486 501	E Ft,
ac) finanszírozási bevételek előirányzata	8 633 480	E Ft,
ebből:		
- felhalmozási célú maradvány igénybevételeinek előirányzata	698 141	E Ft,
- működési célú maradvány igénybevételeinek előirányzata	4 935 339	E Ft,
b) a bevételek teljesítése mindösszesen	22 345 112	E Ft,
melyen belül:		
ba) a felhalmozási célú bevételek teljesítése	2 606 489	E Ft,
bb) a működési célú bevételek teljesítése	11 052 237	E Ft,
ebből:		
- a sajátos elszámolások	42 593	E Ft,
bc) finanszírozási bevételek teljesítése	8 686 386	E Ft,

	ebből:		
	- a felhalmozási célú maradvány igénybevételeinek teljesítése	698 141	E Ft,
	- működési célú maradvány igénybevételeinek teljesítése	4 935 339	E Ft,
	- államháztartáson belüli megelőlegezés teljesítése	52 906	E Ft,
c)	a kiadások előirányzata mindösszesen mely az alábbi részletezés szerint kerül jóváhagyásra:	22 664 149	E Ft,
ca)	felhalmozási célú kiadások előirányzata	5 319 051	E Ft,
cb)	működési célú kiadások előirányzata melyen belül:	11 291 948	E Ft,
	- a személyi jellegű kiadások előirányzata	2 972 366	E Ft,
	- a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata	844 305	E Ft,
	- a dologi kiadások előirányzata	5 145 207	E Ft,
	- az ellátottak pénzbeli juttatása kiadásainak előirányzata	235 352	E Ft,
	- egyéb működési célú kiadások előirányzata	2 094 718	E Ft,
cc)	finanszírozási kiadás előirányzata	6 053 150	E Ft,
d)	a kiadások teljesítése mindösszesen melyet az alábbi részletezés szerint hagy jóvá:	17 278 526	E Ft,
da)	felhalmozási célú kiadások teljesítése	1 603 193	E Ft,
db)	működési célú kiadások teljesítése melyből:	9 622 183	E Ft,
	- a személyi jellegű kiadások teljesítése	2 862 896	E Ft,
	- a munkaadókat terhelő járulékok teljesítése	807 661	E Ft,
	- a dologi kiadások teljesítése	4 144 149	E Ft,
	- az ellátottak pénzbeli juttatása kiadásainak teljesítése	213 161	E Ft,
	- egyéb működési célú kiadások teljesítése	1 684 711	E Ft,
	- a sajátos elszámolások	-90 395	E Ft,
dc)	a finanszírozási kiadás teljesítése	6 053 150	E Ft.
(2)	A betétműveletek teljesítése:		
	a) bevétel	9 544 300	E Ft,
	b) kiadás	9 535 000	E Ft.
(3)	A Közgyűlés a 2016. évi költségvetési rendelet végrehajtását	5 164 132	E Ft
	záró pénzkészlettel jóváhagyja.		
(4)	A 2016. évi költségvetés végrehajtásához hitel felvételére nem került sor.		
(5)	A Közgyűlés a zárszámadás címrendjét a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.		
2.§ (1)	A Közgyűlés Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata bevételeit forrásonként részletezve a 3. mellékletben foglaltak szerint 21 304 312 E Ft, az intézmények (a polgármesteri hivattalal együttes) összesített bevételeit -		

- intézmény finanszírozás nélkül - 1 040 800 E Ft végösszeggel, költségvetési szervenkénti is bontva a 4. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- (2) A 2016. évre tervezett, valamint a ténylegesen teljesített mutatószámokat és ezek alapján járó, az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokat a 3.a. melléklet tartalmazza.
 - (3) A Közgyűlés tudomásul veszi, hogy a 3.a. mellékletben részletezett eltérésekből adódóan a 2016. évi általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból, a befizetési kötelezettség figyelembevételével, egyenlegében 24 805 775 Ft kiutalási igény illeti meg az önkormányzatot. A többletbevételt a 2017. évi költségvetés teljesítése során az általános tartalék előirányzat növelésére számolja el.
 - (4) A Közgyűlés az intézményfinanszírozás teljesítését a 4. mellékletben szereplő adatok szerint 4 713 219 E Ft előirányzat és 4 547 880 E Ft teljesítéssel hagyja jóvá azzal, hogy az alulteljesítés kiutalására a kötelezettségvállalással terhelt összeg figyelembevételével kerül sor. A finanszírozási többlet esetében annak visszavonását rendeli el.

3.§ A Közgyűlés

- (1) a) az önkormányzat működési- és felhalmozási kiadásai teljesítését 5 950 641 E Ft összegben, feladatonként és kiemelt előirányzat szerinti csoportosításban az 5. melléklet szerint, ezen belül :
 - ba) az önkormányzat beruházási kiadások teljesítését 729 316 E Ft összegben, a 7.a. mellékletben foglalt feladatonkénti részletezésben,
 - bb) az önkormányzat felújítási kiadások teljesítését 750 038 E Ft összegben, célonkénti részletezésben a 7.b. mellékletben foglaltak szerint,
 - bc) az egyéb felhalmozási kiadásainak teljesítését 22 892 E Ft összegben, a 7.e. melléklet szerint,
- (2) a) az önkormányzati fenntartású intézmények kiadásainak teljesítését 5 274 735 E Ft összegben, kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben a 4. mellékletben foglaltak szerint, ezen belül:
 - aa) a polgármesteri hivatal működési kiadásainak teljesítését 947 500 E Ft összegben, feladatonként részletezve a 4.a. mellékletben részletezett alcímek szerint,
 - ab) az intézmények beruházási kiadás teljesítését 100 947 E Ft összegben, a 7.c. mellékletben foglalt részletezésben,
 - ac) az intézmények felújítási kiadások teljesítését 0 E Ft összeggel, a 7.d. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

- ### 4.§
- (1) A közgyűlés az önkormányzat összesített költségvetési maradványát a 9. melléklet szerint 4 942 900 186 Ft összegben hagyja jóvá.
 - (2) A Közgyűlés 9. melléklet alapján jóváhagyott maradványon belül az önkormányzat 2016. évi költségvetési maradványát 4 635 145 306 Ft összeggel, felhasználását a 9.a. mellékletben részletezettek szerint hagyja jóvá.
 - (3) A Közgyűlés az intézmények 2016. évi költségvetési maradványát 307 754 880 Ft összegben a 9.b. melléklet szerint hagyja jóvá azzal, hogy az intézmények költségvetését növelő forrás felhasználása a maradvány elszámolás szerinti kötelezettségekre, intézményvezetői hatáskörben kerül rendezésre, melyről az intézményvezetők utólag tájékoztatják a Közgyűlést. Az

intézményektől a szabad maradványt elvonja, mely elvonás összegét a számviteli elszámolásban intézményfinanszírozásként beszámítással rendezi, 2017. május 31-i határidővel. A forrásváltás 2017. évi költségvetésre gyakorolt hatását a közgyűlés a soron következő rendeletmódosítás keretében hagyja jóvá.

2. Mérlegek és tájékoztató adatok

- 5.§ (1) A Közgyűlés
- a) az Európa Unió támogatásával megvalósuló programokról szóló tájékoztatást a 6. mellékletben foglaltak szerint 2 777 517 E Ft bevétel teljesítési- és 238 163 E Ft kiadás teljesítési végösszeggel,
 - b) a felhalmozási kiadások halmozott teljesítési végösszegét 1 603 193 E Ft-tal a 7. melléklet szerint,
 - c) a közvetett támogatások okozta bevételkiesés összegét 101 070 120 Ft – tal a 8. melléklet szerint,
 - d) a pénzeszközök változását a 10. mellékletben foglaltak szerint,
 - e) a lakásalap bevételeit 4 176 E Ft végösszeggel és kiadásait 43 741 E Ft végösszeggel a 11. melléklet szerint és
 - f) a hitel és kötvény állomány alakulásáról szóló tájékoztatást a 12. melléklet szerinti adatokkal hagyja jóvá.
- 6.§ (1) Az önkormányzat éves költségvetési beszámoló mérlege szerinti vagyona 2016. december 31-én 51 474 526 E Ft, melyet a Közgyűlés a 13. melléklet szerint hagy jóvá.
- (2) A Közgyűlés az önkormányzat vagyonkimutatását intézményenkénti részletezésben a 13.a. melléklet szerint és az Államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet 30. § (2) és (3) bekezdése szerinti tagolásban a 13.b. melléklet szerint hagyja jóvá.
 - (3) A közgyűlés az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek részesedéseinek értékét a 14. melléklet szerint tudomásul veszi.
 - (4) A közgyűlés az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek kötelezettségeinek állományát a 14.a. melléklet szerint tudomásul veszi.
 - (5) A közgyűlés az (1) bekezdésben jóváhagyott konszolidált mérlegében szereplő eredmény költségvetési szervenként részletezett adatait a 15. melléklet szerint elfogadja.

3. Záró rendelkezések

- 7.§ Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Cserna Gábor
polgármester

dr. Sűrű Renáta
jegyző

Záradék:

A rendelet 2017. április -én kihirdetésre került.