

Fedőlap

Az előterjesztés közgyűlés elé kerül
Az előterjesztés tárgyalásának napja: 2018. 04. 19.

Javaslat Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet elfogadására

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

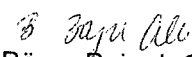
Véleményező bizottságok:

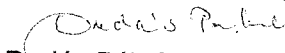
Pénzügyi bizottság 2018. 04. 17.
Gazdasági és területfejlesztési bizottság 2018. 04. 17.
Ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság 2018. 04. 17.

A napirendi pont rövid tartalma: Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat 2017. 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: 8847-13/2018.
Ügyintéző neve: Börcs-Bajnok Csilla Telefonszáma: 25-544-245

Ügyintéző aláírása: 
Börcs-Bajnok Csilla

Osztályvezető aláírása: 
Dudás Pálné

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:

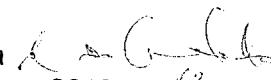
Van/Nincs

Amennyiben van:

II. Törvényességi ellenőrzésre vonatkozó adatok:

Törvényességi ellenőrzést végző személy:

Leadás dátuma: 2018. 04. 19.

Dr. Sürü Renáta 

Ellenőrzés dátuma: 2018.04. 19.

Törvényességi észrevétel: ---

Van/Nincs

Amennyiben van: ---

Az elfogadáshoz szükséges szavazati arány:

A tárgyalás módja:

egyszerű/minősített

Egyéb megjegyzések:

Nyílt/Zárt ülés

JAVASLAT
Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi költségvetése
végrehajtásáról szóló rendelet elfogadására

Tisztelt Közgyűlés!

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. 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 2017. 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 Magyar Államkincstár 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 Áht. 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 könyvvezetési 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.

2017. 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 2018. évi munkaterve alapján az alábbiakban tájékoztatjuk Önöket a 2017. évi költségvetés teljesítéséről.

II.

Összesített adatok, tájékoztató információk

A 2017. évi költségvetés előirányzatai és teljesítési adatai, mérlegszerűen bevételi és kiadási tételekkel az 1. mellékletben kerültek összegzésre az alábbiak szerint:

- bevételek módosított előirányzata:	17.678.968 E Ft,
- bevételek teljesítése:	16.030.114 E Ft,
- finanszírozási bevételek teljesítése:	9.559.180 E Ft,
- kiadások módosított előirányzata:	24.068.962 E Ft,
- kiadások teljesítése:	14.564.171 E Ft,

- finanszírozási kiadás teljesítése

3.630.336 E Ft.

Az összegzett adatok részletes bemutatására a rendelethez kapcsolódó mellékekben 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. mellékekben.

A további fejezetekben a mellékekben szereplő adatok témakörönként részletesen ismertetésre kerülnek.

A pénzforgalmi adatokat tartalmazó mellékek 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 értékadatai mérlegsorosan, intézményenként és forgalom-képesség szerint.

III.

Általános indoklás

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése a 6/2017. (II. 17.) önkormányzati rendeletével fogadta el a város **2017. évi költségvetését** 11.470.885 E Ft bevételi, 18.561.454 E Ft kiadási főösszeggel, valamint 7.090.569 E Ft költségvetési hiánnyal. A költségvetési hiány finanszírozására a pénzmaradvány valamint az értékpapír visszaváltás nyújtott fedezetet.

Az önkormányzat 2017. évi gazdálkodása kiegyensúlyozott és likviditás szempontjából megbízható volt.

A költségvetés teljesítés részletes információit a rendelet mellékeinek 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 7 alkalommal módosította az önkormányzat 2017. 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 17.678.968 E Ft-ra, kiadási előirányzat 24.068.962 E Ft-ra, a költségvetési hiány 6.389.994 E Ft-ra változott.

A hiány finanszírozása előző évi maradványból került pótlásra, melynek módosított előirányzati összege: 4.942.900 E Ft,
 -ebből: önkormányzatnál: 4.635.145 E.Ft,
 intézményeknél: 307.755 E Ft.

A maradvány felhasználás:
 működési maradvány: 2.095.200 E Ft,
 felhalmozási maradvány: 2.847.880 E Ft.

Az önkormányzat és intézményei **működési bevételeinek** módosított előirányzata, (intézményfinanszírozással együtt) 14.258.444 E Ft az eredeti előirányzatként tervezett 10.865.181 E Ft-tal szemben. Teljesítés 88,49 %-ra teljesült 12.617.156 E Ft-tal. Az eredeti előirányzathoz képest az előirányzat 3.393.263 E Ft-tal realizálódott.

Az önkormányzat működési bevételi előirányzat változásának főbb összetevői a következők:

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről 2.690.490 E Ft,
- Közhatalmi bevételek 558.350 E Ft,
- Működési bevételek 234.334 E Ft,
- Működési célú átvett pénzeszközök - 188.240 E Ft.

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

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről 42.919 E Ft,
- Működési bevételek 53.866 E Ft,
- Működési célú átvett pénzeszközök 1.392 E Ft.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről támogatás jogcímen a módosított előirányzat összege 5.952.679 E Ft, a tervezett 3.219.270 E Ft eredeti előirányzattal szemben. Teljesítése évvégére 4.553.280 E Ft, amely 76,49 %-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.

Közhatalmi bevételek jogcímen 6.842.618 E Ft-tal teljesült az évvégére a 6.559.545 E Ft módosított előirányzattal szemben, mely 104,32 %.

Működési bevételek jogcímen a módosított előirányzat 1.679.068 E Ft a tervezett 1.390.868 E Ft eredeti előirányzattal szemben. A teljesítés összege 1.143.849 E Ft, amely 68,12 %-ot jelent.

Működési célú átvett pénzeszközök jogcímen 52.982 E Ft folyt be az önkormányzat és az intézmények bankszámlájára a 67.152 E Ft módosított előirányzattal szemben, a teljesítés 78,90 %-os volt.

Működési kiadások előirányzata az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá eső intézmények esetében a 13.169.556 E Ft eredeti előirányzattal szemben, a módosított előirányzat 13.280.750 E Ft, (intézményfinanszírozással együtt). A teljesítés december 31-vel 11.302.845 E Ft, mely 85,11 %-ot jelent.

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 113.131 E Ft-tal illetve 29.397 E Ft-tal nőtt. Ezeken a jogcímeneken a teljesítés összege 95,03 %, illetve 95,30 %, összegük 3.070.529 E Ft és 740.511 E Ft.

A dologi kiadások 4.856.902 E Ft eredeti előirányzattal szemben évvégén a módosított előirányzat 6.046.238 E Ft. A teljesítés 4.915.880 E Ft, amely 81,30 %-ot jelent.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai jogcímen a 181.779 E Ft eredeti előirányzattal szemben a módosított előirányzat 214.181 E Ft. Teljesítése évvégén 169.911 E Ft, 79,33 %. A tétel tartalmazza a családi támogatásokat és egyéb szociális juttatásokat.

Az egyéb működési célú kiadások jogcím eredeti előirányzata 4.265.342 E Ft-ról 3.012.270 E Ft-ra módosult. Teljesítése 2.091.019 E Ft, 69,42 % volt.

Felhalmozási bevételek költségvetésben tervezett előirányzata 605.704 E Ft-tal szemben évvégén a módosított előirányzat 3.420.524 E Ft. Teljesítése 3.412.958 E Ft-tal 99,78 %-ra teljesült.

Felhalmozási kiadások előirányzata a 7. költségvetési rendeletmódosítás során valamint az ezt követő maradvány felhasználás korrekció után 5.391.898 E Ft-ról 10.788.212 E Ft-ra módosult. Az önkormányzatnál és az intézményeknél összesen 3.261.326 E Ft-tal teljesült 30,23 %-kal. A beruházás jogcímen a 3.732.840 E Ft eredeti előirányzattal szemben a módosított előirányzat 8.791.740 E Ft. December 31-ig a teljesítés 2.290.101 E Ft, amely 26,05 %.

A felújítások 1.906.597 E Ft módosított előirányzattal szemben 954.728 E Ft valósultak meg, amely 50,07 %-kal teljesítést mutat.

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

Egyéb felhalmozási célú kiadások soron a 89.450 E Ft módosított előirányzattal szemben a teljesítés 16.497 E Ft, amely 18,44 %.

Finanszírozási bevételek előirányzata, amely tartalmazza a maradvány felhasználást, 7.143.475 E Ft-ról 10.020.330 E Ft-ra módosult. A módosított előirányzat tartalmazza a működési maradvány felhasználás előirányzatát 4.942.900 E Ft-tal, a felhalmozási maradvány felhasználás előirányzatát 2.847.880 E Ft-tal, valamint 3.000.000 E Ft kincstárjegy és 1.985.702 E Ft Prémium Államkötvény visszaváltás összegének előirányzatát.

Finanszírozási kiadások módosított előirányzata 3.630.336 E Ft, mely tartalmazza a 2016. december hónapban megelőlegezett állami támogatás visszafizetés összegét, 52.906 E Ft-tal és a 2017. év során vásárolt kincstárjegy és államkötvény előirányzatát 3.485.705 E Ft-tal.

Az előterjesztés 1. melléklete, tájékoztató jelleggel tartalmazza az intézményfinanszírozás bevételi és kiadási előirányzatát, melynek módosított előirányzata 4.460.095 E Ft-tal 4.198.053 E Ft teljesítéssel, mely 94,12 %-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 2017. évben 109,85 %-os teljesítést mutatnak 29.199.122 E Ft összeggel, mely tartalmazza a működési és felhalmozási bevételeket 15.200.098 E Ft-tal valamint a sajátos bevételeket 38.599 E Ft-tal. Az előző évi maradvány igénybevétel összege 4.635.145 E Ft.

A **működési célú támogatások államháztartáson belülről** jogcímen december 31-ig 4.375.740 E Ft folyt be az önkormányzat számlájára, mely a módosított előirányzathoz képest 75,73 % 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 1.899.336 E Ft, amely a módosított előirányzathoz 100,55 %-ban teljesült. Az állami támogatások a 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben szabályozott mértékben érkeztek az önkormányzat számlájára. A bevételek részletes elemzése a 3.a mellékletnél történik.

Elvonások és befizetések bevételei jogcímen a teljesítés 89.833 E Ft, amely a módosított előirányzat 100,00 %-a.

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről tétel a Roma önkormányzatnak folyósított 4.800 E Ft visszafizetését tartalmazza.

Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen a teljesítés 2.381.771 E Ft, amely a módosított előirányzat 62,77 %-a. Nagyságrendjében legjelentősebb bevétel 1.330.465 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 6.841.016 E Ft összeggel, 104,32 %-kal teljesült ebben az időszakban.

A helyi adó bevételeken belül az épitményadó bevétel 104,56 %-kal 1.333.331 E Ft-tal, az iparüzési adóbevétel 103,28 %-kal 5.205.707 E Ft-tal teljesült. A gépjárműadó bevétel jogcímen 122.777 E Ft folyt be az önkormányzat számlájára, mely a módosított előirányzat 104,10 %-a. Idegenforgalmi adó jogcímen 9.222 E Ft befizetés volt december 31-ig.

A környezetvédelmi bírság bevétel 149,14 %-kal teljesült, melynek összege 144.668 E Ft. Pótlék, bírság címén 22.516 E Ft bevétel folyt be az önkormányzat számlájára, mely 160,37 %-kal teljesült.

Működési bevételek címen 528.817 E Ft került jóváírásra az önkormányzat számláján, mely a módosított előirányzat 49,67 %-a.

A szolgáltatások ellenértéke, mely a bérleti díjak, közterület foglalási díjak, behajtási engedélyek bevételei, 172.084 E Ft összeggel 111,82 %-os teljesítést mutat. Tulajdonosi bevételek jogcímen, melyek az önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevételeket, valamint földterület haszonbérbeadásából származó bevételeket tartalmazza, december 31-ig 109.973 E Ft folyt be, mely összeg a módosított előirányzat 21,47 %-a. A bevétel kiesés oka, hogy a szennyvíztisztító telep által fizetendő vagyonbérleti díj (összegében a tulajdonosi bevételek legnagyobb tétele) egy negyede került kompenzálás útján elszámolásra bevételként ebben az időszakban.

Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek betételekötéséből származó kamatbevétel 94.094 E Ft, s ez 101,95 %-os teljesítés.

Egyéb működési bevételek jogcímen, mely tartalmazza a köztemetés költségeit, a közüzemi díjak visszatérülését, valamint egyéb kártalanítások bevételeit, 115.554 E Ft bevételt könyveltünk le az évben. A bevétel 56,26 %-os teljesítést jelent.

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése címen 42.040 E Ft összegben, 89,91 %-on teljesült, mely tartalmazza a többségi tulajdonú vállalkozásoktól és a civil szervezetektől a kölcsön visszatérülést is.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevétele soron jelennek meg a felhalmozási célú pályázatokra kapott támogatások, mely 2017. évben 3.342.828 E Ft összegben, 100,00 %-kal teljesült.

Felhalmozási bevételek jogcímen az ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítéséből az önkormányzat bevétele 67.138 E Ft, mely összeg 97,47 %-kal teljesült.

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése jogcímen az önkormányzat bevétele 2.519 E Ft, mely 30,19 %-os teljesítést jelent. A

helyi-, munkáltatói,- valamint a társasházaknak nyújtott kölcsön visszatérülést tartalmazza.

Finanszírozási bevételek jogcímen belül szerepelnek az önkormányzat értékpapírokhoz köthető tranzakciójából származó tételek, így a 2016 évben lekötött és 2017 év folyamán beváltott 3.000.000 E Ft Kincstárjegy, mely 100 %-os szinten realizálódott a tervadatoknak megfelelően, valamint a Prémium Államkötvény egy részének visszaváltásából származó összeg, ami 1.475.097 E Ft összeggel 74,29 %-on teljesült.

A betétlekötések előirányzat nélküli tételei, mely 2017. évben 4.709.000 E Ft-ot tett ki szintén a finanszírozási bevételek részét képezik, ahogy az államháztartáson belüli megelőlegezés összege is, mely tartalmazza az önkormányzat részére 2017. december hónapban kiutalt 2018. évi 0. havi állami támogatás előlegét 49.455 E Ft összegben, valamint 2017 év december havi állami nettosítási elszámolásának 91.728 E Ft-os összegét a Kincstár 2018. február végi kiközlő előírása alapján. E jogcímen tehát 141.183 E Ft bevétel szerepel a főkönyveinkben 153,91 %-os teljesítési szinten.

A 2016 évi költségvetési maradvány pénzforgalom nélküli 2017 évi felhasználása 4.635.145 E Ft-tal, 100 % előirányzat felhasználás mellett teljesült. A maradvány felhasználásának részletezése a 3. melléklet B813 rovathoz kapcsolódó Maradvány igénybevétele cím alatt célfeladatonként került bemutatásra.

A számviteli előírásnak megfelelően a maradvány teljes összegének nyilvántartásba vétele és teljesítésként való kimutatása mellett az egyes célkitűzések tárgyevi pénzforgalmi kiadásai nem érték el a forrásául szolgáló maradvány összegét, így ezek a következő évre újra maradványként tervezésre kerültek.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. 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.

2017. 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 5-ével.

A tervezett 1.741.336.855,- Ft eredeti előirányzat az évközi változások következtében 1.794.023.067,- Ft-ra emelkedett. Az év végi állami támogatás elszámolása után, amely az intézmények éves összesített tényleges mutatószámai alapján történt, a felhasznált összeg 1.840.026.773,- Ft. Az évközi kiutalás szerinti támogatáson felül az önkormányzatot további 10.971.542 Ft póttámogatás illeti meg.

Az önkormányzat működésének általános támogatása az adóerő képesség miatti támogatás elvonása után tartalmazza a 2016. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatás összegét 3.465.556,- Ft-tal, a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása jogcím összegét 2.107.490,- 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 736.129.407,- Ft, mely az évközi módosítás során 9.096.351,- Ft-tal nőtt. Az év folyamán a gyermekek létszámában 9 fő növekedés történt.

Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása jogcímen az évközi módosításokat figyelembe véve az önkormányzat 842.737.162,- 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 nem fogyatékos, nem hátrányos helyzetű gyermekeknél a tervezetthez képest az évvégére 2 fővel csökkent, a nem fogyatékos, hátrányos helyzetű gyermekek létszáma 1 fővel nőtt.

Az Egyesített Szociális Intézmény feladatkörébe tartozó „Szociális étkeztetés” jogcímenek évközben 40 fő csökkenés történt, a „Házi segítségnyújtás szociális segítség címen az évközi változás 20 főt jelentett, a személyi gondozás címen az ellátottak száma 70 főre emelkedett, az „Időskorúak nappali intézményi ellátása” jogcímenek a szolgáltatást ténylegesen igénybevevők létszáma változatlan maradt a tervezetthez képes.

A központi költségvetési törvény a rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetéshez az iparűzési adóerőképességet figyelembe véve biztosít támogatást. A tényleges igénybevétel alapján az önkormányzatot megillető támogatás összege 1.596.855,- Ft.

Szociális ágazati összevont pótlék címen 108.979.023,- Ft támogatást kapott az önkormányzat, mely támogatások 3 intézményt érint.

Kiegészítő támogatás a bölcsődében foglalkoztatott, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők béréhez jogcímen 18.708.64,- Ft-ot kapott az önkormányzat.

Kulturális feladatok támogatása jogcímen igényelt állami támogatás összege december 31-vel 176.519.709,- 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 54.172.800,- Ft-ot kapott az önkormányzat, valamint könyvtári érdekeltség növelő támogatás címen 5.510.379,- Ft-ot, amely a költségvetési törvény alapján könyvtári állománynövelésre fordítható.

Előadó-művészeti szervezetek és létesítmény-gazdálkodási célú működési támogatás címen a színház 67.900.000,- Ft állami támogatást kapott.

Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások tartalmazza az önkormányzati bérkompenzáció összegét 21.692.840,- 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 22.545.000,- Ft-ot nyert, amely összeg megállapodás alapján átutalásra került a Közép-magyarországi Közlekedési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaságnak.

Elszámolásból származó bevételek jogcímen az önkormányzat 24.805.775,- Ft-ot kapott, amely összeg az előző évi állami támogatás elszámolásának különbsége.

A Magyar Államkincstár Fejér Megyei Igazgatóság (továbbiakban Igazgatóság) 2017. évben 3 esetben végzett hatósági ellenőrzést az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 57. §, illetve az 59. § alapján.

Január hónapban a 2015. évi állami támogatás elszámolásának dokumentum alapú felülvizsgálata kezdődött, mely az önkormányzatot és az irányítása alá tartozó 10 költségvetési intézményt érintette.

A júliusban befejeződött felülvizsgálat ellenőrzési jegyzőkönyvében megjelölt feladatok elvégzése, valamint az eltérésként kimutatott állami támogatás összegének visszafizetése időben megtörtént.

Július hónapban a 2017.évi központi költségvetésről szóló 2016. évi XC. törvény (továbbiakban: 2017. évi Kvtv.) IX. fejezetéből származó források igénylés megalapozottságának dokumentum alapú vizsgálatát kezdte meg az Igazgatóság. Ennek keretében a 2017. évi Kvtv. 2. melléklet III. 5 Intézményi gyermekétkeztetés támogatás igénylésének ellenőrzésére került sor. Az ellenőrzés szeptember zárult, eltérést nem tárt fel a felülvizsgálatról készült jegyzőkönyv.

Szeptember hónapban az Igazgatóság a 2016. évben igénybevett, a központi költségvetésből származó támogatások igénybevételének és felhasználásának jogszerűségére irányuló hatósági ellenőrzést kezdett. A felülvizsgálat kiterjedt az Önkormányzatra valamint az önkormányzat által alapított költségvetési szervekre.

A dokumentum alapú vizsgálatot az Igazgatóság 2018. márciusban fejezte be, az ellenőrzést lezáró határozat 218.925 Ft visszafizetendő támogatást állapított meg, melynek megfizetése megtörtént a megadott határidőig.

Az önkormányzati irányítás alá tartozó költségvetési szervek 2017. 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.

Intézményenként kiemelt események a 2017. évre vonatkozóan:

Polgármesteri Hivatal: A dologi kiadások összességében a tervezethez képest jelentős elmaradást mutatnak: 65,94% -ra teljesült, mely 122.583 E Ft-ot jelent.

Szervezeti egységenként szinte minden esetben a kiadások a tervezettnél jóval alacsonyabban teljesültek.

Dunaújvárosi Óvoda

Az intézménynél 2017. évben térítésmentes átadás Államháztartáson belülről a Szivárvány tagóvoda megszűnése kapcsán 28.145 E Ft, míg a Dunaújváros, Lilla köz 1. sz. alatti Nevelési Tanácsadó átadása kapcsán 1.386 E Ft összegben történt. Saját és idegen kivitelezésű karbantartásra (12 épület esetében) 5.062 E Ft-ot fordított az intézmény.

Dunaújvárosi Bölcsöde

Az 5 tagintézményében 374 férőhellyel biztosítja a feladatellátást. Az Önkormányzat 2017. évben a TOP-6.2.1-DU1-2016-00001 azonosító számú „Makk Marci megújul” pályázati projekt keretében felújította a Makk Marci Bölcsődét.

Egyesített Szociális Intézmény

Az intézmény 2017. évi költségvetési kiadásai 881.673 E Ft, melyet 580.787 E Ft Irányítószeri támogatással és 340.255 E Ft költségvetési bevétellel teljesített.

Az Útkeresés Segítő Szolgálat

2017. évben az intézmény működési körébe tartozott a hajléktalan ellátás, az éjjeli menedékhely kihasználtsága 89,6 %-os volt, a nappali melegedő 137%-os kihasználtsággal, a hajléktalanok átmeneti otthona 100%-os kihasználtsággal működött. Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése a 439/2017. (VI.15) számú határozatával döntött arról, hogy az Útkeresés Segítő Szolgálat az előzőekben nevesített ellátásokat 2018. január 1. napjával átadja a Magyar Mentőszolgálat Alapítványnak. A Családok Átmeneti Otthona Dunaújváros, Frangepán út 54. szám alatti épület felújítására, fejlesztésére pályázati és Önkormányzati támogatásból 26.786 E Ft-ot fordítottak.

Az intézmény 316.759 E Ft év végi módosított előirányzata a költségek tekintetében 7,36 %-kal alacsonyabb szinten 293.434 E Ft értékben, míg bevételeit 290.929 E Ft értékben teljesített.

Bartók Kamaraszínház

Az intézmény a 2017. évi költségvetését 313.649 E Ft eredeti előirányzattal tervezte. Az év végi módosított előirányzata 347.480 E Ft volt, melyhez képest a kiadások 93,79 %-ban, míg a bevételek 97,5 %-ban teljesültek.

József Attila Könyvtár:

Az intézmény költségvetését 95.345 E Ft eredeti előirányzattal tervezte. Az év végi módosított előirányzata 109.868 E Ft volt, melyhez képest a kiadások 93,78 %-ban, míg a bevételek 96,68 %-ban teljesültek.

Egészségmegőrzési Központ:

Az intézmény a 2017. évi költségvetését 161.190 E Ft eredeti előirányzattal tervezte. Az év végi módosított előirányzata 181.533 E Ft volt, melyhez képest a kiadások 89,25 %-ban, míg a bevételek 99,62 %-ban teljesültek.

Intercisa Múzeum:

Az intézmény a 2017. évi költségvetését 65.702 E Ft eredeti előirányzattal tervezte. Az év végi módosított előirányzata 98.552 E Ft volt, melyhez képest a kiadások 88,72 %-ban, míg a bevételek 99,97 %-ban teljesültek.

Gazdasági Ellátó Szervezet:

Az intézmény 2017. évben a köznevelési intézmények üzemeltetési feladatait átadta részben a Dunaújvárosi Tankerületi Központnak részben pedig a Dunaújvárosi Szakképzési Centrumnak. A feladatok átadása jelentősen csökkentette az intézmény éves költségvetési előirányzatát. Az év végi módosított előirányzata 636.315 E Ft volt, melyhez képest a kiadások 91,61 %-ban, míg a bevételek 90,6 %-ban teljesültek.

Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények bevételeinek alakulása

Bevételeik teljesítése 2017. december 31-ig mindösszesen 94,94 %-ra teljesült a módosított előirányzathoz viszonyítva, mely 5.297.225 E Ft-ot jelent.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről bevétel jogcímen 2017. december 31-ig 177.540 E Ft-tal teljesült, 101,56 %-ra. A leggyakoribb tétel a közfoglalkoztatottak állami támogatása.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevétel jogcímen az intézmények nem tervezetek bevételt és teljesítés sem történt.

Közhatalmi bevételek teljesítése, mely Polgármesteri Hivatal családi események szolgáltatási díjait tartalmazza 1.602 E Ft-tal teljesült 100,00 %-ra.

Működési bevételek 615.032 E Ft-tal teljesültek, 100,09%-on, 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 473 E Ft teljesült 100 %-on.

Működési célú átvett pénzeszközök teljesítése 53,66 %-kal teljesült, 10.942 E Ft-tal. Az alulteljesítés magyarázata, hogy a Bartók Kamaraszínház és Művészetek Háza ezen előirányzatát 19.000 E Ft-tal tervezte, amely 9.550 E Ft-on teljesült, amelynek oka, hogy a támogatási összeg nem érkezett meg számlájukra a tárgyévben.

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz bevétel jogcímen az intézmények nem terveztek bevételt és teljesítés sem történt.

A Finanszírozási bevételeken belül

- **Előző évi maradvány igénybevétele** jogcímen 100 %-os mutatóval 307.755 E Ft-tal teljesült, amely annak tudható be, hogy minden intézményt maradvány-felhasználási kötelezettség terhelte.
- **Intézményfinanszírozás** 2017. december 31-ig 4.198.053 E Ft, amely 94,12 %-os teljesítést mutat.

Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények kiadásainak alakulása

Kiadások teljesítése 2017. december 31-ig összesen 92,45 %-ra teljesült, mely 5.158.479 E Ft-ot jelent.

A személyi juttatások és a hozzájuk kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó teljesítése a tervezett előirányzathoz viszonyítva 95,84%-ra, illetve 96,18%-ra teljesültek, 2.861.250 E Ft-tal és 694.563 E Ft-tal.

A dologi kiadások mindösszesen 1.449.396 E Ft-tal 87,74 %-ra teljesültek, mely alulteljesítést mutat. 2017. december 31-én a lejárt határidejű szállítói állomány összege 47.835E Ft volt, amelyből a DVCSH Kft. felé történő kamattartozás összege 47.835 EFt.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai, kiadás jogcímen teljesítés nem történt.

Egyéb működési célú kiadások összesen az intézményeknél 2017. december 31-ig 100 %-kal, 89.833 E Ft összeggel teljesült.

Intézményi beruházás összege 91.475 E Ft, amely a módosított előirányzathoz képest 70,17 %-os teljesítést mutat.

Felújítások jogcímen előirányzat nem került tervezésre, valamint teljesítés sem történt ezen a soron.

Szállítói és más fizetési kötelezettségek állományának alakulása

2017. december 31-i szállítói állomány összege az önkormányzati irányítású intézményeknél összesen 51.201 E Ft, melyből: A DVCSH Kft. felé fennálló kamattartozás: 47.835 E Ft

Pénzkészlet alakulása:

Az intézmények pénzkészletének összege 2017. január 01-jén: 313.628 E Ft, 2017. december 31-én 144.619 E Ft volt.

Intézmények gazdálkodásának összegzése

Az intézmények részére az év folyamán rendelkezésükre bocsájtott finanszírozás biztosította a zavartalan gazdálkodást, így a fennmaradó finanszírozás kiutalása nem látszik indokoltnak az alábbi intézmények tekintetében:

- *Dunaújvárosi Óvoda* esetében az intézmény irányító szerve támogatása 98,61 %-os teljesítésű.
- *Bölcsődék Igazgatósága Dunaújváros* esetében az intézmény irányító szerve támogatása 97,07 %-os teljesítésű.
- *Egyesített Szociális Intézmény* esetében az intézmény irányító szerve támogatása 97,93 %-os teljesítésű.
- *Bartók Kamaraszínház és Művészetek Háza* esetében az intézmény irányító szerve támogatása 99,62 %-os teljesítésű.
- *József Attila Könyvtár* esetében az intézmény irányító szerve támogatása 97,35 %-os teljesítésű.
- *Intercisa Múzeum Dunaújváros* esetében az intézmény irányító szerve támogatása 99,96 %-os teljesítésű.

Az alábbi intézmények kiutalt finanszírozásból feladattal nem terhelt maradvánnyal rendelkeznek, ezért annak visszautalása indokolt.

- | | |
|--|-------------|
| - <i>Polgármesteri Hivatal</i> esetében | 3.714 E Ft |
| - <i>Dunaújvárosi Óvoda</i> esetében | 2.692 E Ft |
| - <i>Bölcsődék Igazgatósága Dunaújváros</i> esetében | 1.161 E Ft |
| - <i>Egyesített Szociális Intézmény</i> esetében | 16.289 E Ft |
| - <i>József Attila Könyvtár</i> esetében | 8 E Ft |
| - <i>Intercisa Múzeum Dunaújváros</i> esetében | 1.346 E Ft. |

Az intézmények által benyújtott analitikus adatok alapján, és a negatív maradványra tekintettel, a 2017. évi kötelezettségvállalásból fedezet a 2018. évre áthúzódó kötelezettségvállalás teljesítéséhez nem biztosított, ezért indokolt azt a 2018. évi gazdálkodás során pótlólagosan biztosítani (5.122.429. Ft illetve 37.549.423 Ft összegben).

A fentiek rendezésére határozati javaslatok kerültek megfogalmazásra (I – III. határozati javaslatok).

Az intézményvezetők által készített részletes szöveges beszámolók az előterjesztés 2. függelékében csatolásra kerültek.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala által 2017. évben ellátott feladatok működési kiadásainak előirányzata és teljesítése
(4.a. melléklet)

A 4 a. melléklet részletesen mutatja a Polgármesteri Hivatal által ellátott feladatok **működési kiadásait**, amelyek december 31-ig 88,01%-ra teljesültek 1.041.245 E Ft összeggel.

A 2017. IV. negyed évben a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok időarányosan teljesültek. A személyi juttatások 92,54% -ra, a munkaadókat terhelő járulékok 90,34% -ra teljesült 736.611 E Ft-tal és 178.691 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: 65,94% -ra teljesült, mely 122.583 E Ft-ot jelent.

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

- általános hatósági feladatok 55,96%-os, 2.386 E Ft teljesítést mutat. Üzemeltetési anyagok beszerzése minimálisan történt, szolgáltatások igénybevétele is a töredéke a tervezettnak, egyéb karbantartási munkák teljesítése áthúzódik a következő évre.
- építésügyi hatósági feladatok tekintetében 6,38%, azaz 303 E Ft a teljesítés, mert nem került sor gépjármű vásárlásra, melynek üzemeltetési (üzemanyag), karbantartási, valamint egyéb dologi (cégautó, CASCO, kötelező biztosítás) kiadás vonzatai is tervezésre kerültek, teljesítés nem történt.
- környezet- és természetvédelmi hatósági feladatoknál 0,44%-os, 10 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 69,14%, 115.147 E Ft. Nem időarányosan történik a teljesítés, számlák kifizetése (PBS Hungária Kft számlázása 90 napos kifizetésű). Szolgáltatási kiadások, valamint a karbantartási munkák is kisebb mértékben teljesültek.
- Általános igazgatási tevékenység kiadásai 58,73%-os, 4.737 E Ft. Egyéb szakmai szolgáltatások kiadásainak csak mintegy fele teljesült.

Az egyéb kiadások időarányosan teljesültek: 100,0 %-kal, 3.360E Ft-ra teljesült.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat 2017. évi kiadásai előirányzata és teljesítése feladatonként, kiemelt előirányzat csoportosításban
(5. melléklet)

Az 5. melléklet tartalmazza Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat 2017. évi kiadásai előirányzatait és teljesítési adatait feladatonként, kiemelt előirányzat csoportosításban.

Az önkormányzat működési kiadásai összesen 5.892.808 E Ft-ot tettek ki 2017. évben, amely 75,25 %-os teljesítést jelent, a felhalmozási kiadások 3.169.851 E Ft-tal 29,74 %-os szinten teljesültek 2017 év folyamán.

A működési kiadásokon belül:

- a személyi juttatás kiadása 209.279 E Ft-ot 85,21 %-os teljesítéssel,
- a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 45.948 E Ft-ot 83,72 %-os teljesítéssel,
- a dologi kiadások 3.466.484 E Ft 78,88 %-os teljesítéssel,
- az ellátottak pénzbeli juttatásai 169.911 E Ft összegben 79,33 %-os teljesítéssel,
- az egyéb kiadások 2.001.186 E Ft-ot tesznek ki 68,48 %-os teljesítéssel.

A felhalmozási kiadások között:

- a beruházások 2.198.626 E Ft-tal 25,38%-on,
- a felújítások kiadásai 954.728 E Ft 50,07 %-os felhasználási szinten,
- míg az egyéb felhalmozási kiadások 16.497 E Ft-tal 18,36 %-on teljesültek a költségvetési év folyamán.

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

A működési kiadások teljesítése feladatonként:

A **Városfejlesztési és -rendezés** kiadásai 226.668 E Ft-ot tettek ki, 46,10 %-os teljesítéssel. A működési kiadások leginkább a város rehabilitációs megbízási díj, az Október 23. téri játszótér működtetésének, tanulmánytervek elkészítésének, valamint a településrendezés eszközeinek felülvizsgálatához, illetve a Település Arculati Kézikönyv elkészítéséhez kapcsolódnak. A nem teljesült kiadások jelentős része a 2018. évi költségvetésben ismét tervezésre került.

A **Városüzemeltetés** kiadásai 1.319.158 E Ft-ot tettek ki, 78,09 %-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 2018 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 492.170 E Ft, ami 86,19 %-os teljesítést jelent.

A **Víziközmű-szolgáltatás** feladat kiadásai 161.164 E Ft-ot tettek ki 2017. évben, ami 41,21 %-os teljesítést jelent. Ezen belül a dologi kiadások teljesítése 2.962 E Ft tényleges felhasználást jelentett, 6,46 %-os felhasználási szinten. Az alulteljesítés okai: a szennyvíz felújítási kiadásokhoz kapcsolódóan megtervezett műszaki ellenőri feladatok esetében a tárgy évben kiadás nem merült fel, a víziközmű vagyonbérlet után fizetendő ÁFA befizetés a tervezetthez képest alacsonyabb szinten realizálódott, illetve a DVCSH általi folyamatos víziközmű rekonstrukciós

munkálatokhoz kapcsolódó kompenzációs kiadások teljesülésének elhúzódásával magyarázható.

A **Környezet-egészségügy** kiadásai 379.322 E Ft-ot tettek ki, ami 81,99 %-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 5.058 E Ft-tal, 96,14%-os teljesítést mutatnak. A soron működési kiadásként elsősorban a gombaszakértői tevékenység megbízási díjai és annak közterhei szerepelnek.

A **Környezetvédelem és hulladékgazdálkodás** teljesítési adata 10.066 E Ft-tal 28,01 %. Itt szerepelnek az EMAS környezetvédelmi rendszerhez kapcsolódó kiadások, az Európai mobilitási hét, az autómentes nap, valamint a virágosítási verseny kapcsán felmerült költségek kiadásai is. A dologi kiadások esetében a teljesítés a terv adatokhoz képest csupán 26 %-os szintet ért el, melynek oka, hogy az Interreg IVC Waterways Forward projekthez kapcsolódó fenntartási kötelezettség miatt a kiadás tervezésre került, viszont tényleges felhasználás nem történt.

A **Közbiztonsági feladatok** kiadásainak teljesítése 2017. évre 86.000 E Ft, 54,52 % az előirányzottakhoz képest. A feladathoz tartoznak a térfigyelő rendszer működtetésének kiadásai, a körzeti megbízási irodák működtetése és a közbiztonság-érzet növelésének kiadásai. A működéshez kapcsolódó költségek (pl. térfigyelők megbízási díjai, kapcsolódó járulékok, karbantartási kiadások) a tervezettekhez képest alacsonyabb felhasználást mutatnak 2017 évben. Oka a bérjellegű kiadások esetén, hogy a térfigyelők foglalkoztatási óráinak száma előre pontosan nem meghatározható, illetve 2017. évben a térfigyelő kamerák karbantartására nem kellett felhasználni a rendelkezésre álló teljes keretösszeget.

A **Kulturális, oktatási és ifjúsági feladatok** teljesítési adata 390.576 E Ft-tal 89,03 %-os. Itt szerepelnek többek között a rendezvények és programok, szervezetek és egyesületek oktatási, ifjúsági és kulturális támogatásai, a Munkásművelődési Központ, a Modern Művészetekért Közalapítvány támogatásai. A nyári napközis táborhoz kapcsolódó bérjellegű kiadások tervezve lettek, azonban 2017 évben nem az önkormányzaton keresztül valósult meg ez a program, így ezzel kapcsolatosan kifizetések nem történtek.

A feladaton belül valósult meg a Pedagógiai szakszolgálathoz köthető bérleti díjak kifizetése, a reklámokhoz, hirdetésekhez kapcsolódó ráfordítások elszámolásai. Az önkormányzat kommunikációs kiadásai (Médiacentrum) képviselik a legjelentősebb tételt a dologi kiadások között,

A **Szociális és gyermekvédelmi feladatok** kiadásai 382.811 E Ft-tal 89,18 %-os teljesítést mutatnak. Ez a kiadási jogcím foglalja magába az önkormányzat által adott, önkormányzati rendeletben meghatározott segélyeket, a köztemetés költségét, valamint a természetbeni juttatásként központilag biztosított Erzsébet utalványok forintosított tételeit. A feladat egyéb kiadásai között szerepel többek között a Józsolgálati Otthonnak és a Védőháló Alapítványnak nyújtott támogatás.

Az **Egészségügyi feladatok** kiadásai 67.571 E Ft-tal 54,41 %-os teljesítést mutatnak. A feladat kiadásai között szerepelnek a háziorvosi és fogorvosi ügyelet kiadásai, a helyettesítés kiadásai, a veszélyes orvosi hulladék elszállítása, a fogászati és háziorvosi alapellátás kiadásai. A dologi kiadások 48,15 %-os szinten történő teljesülésének magyarázata, hogy a feladatellátásra betervezett egyéb dologi kiadások felhasználására 2017 évben nem volt szükség, nem került sor.

A **Közfoglalkoztatás** kiadásai 35.836 E Ft-tal 56,15 %-os teljesítést mutatnak. Az egyéb kiadások között szerepel a Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak, a DVG Zrt-nek, Magyar Mentőszolgálatnak, Kereskedelmi és Iparkamarának, Modern Művészetért Közalapítványnak, valamint a Dunamenti Regionális Népfőiskolának történt működési célú pénzeszköz átadás a közfoglalkoztatás önrészenek biztosításához. A felhasználás a tényleges foglalkoztatásokhoz igényelhető, arányos összegű, így tervezéskor nem lehetett pontosan meghatározni a tényleges felhasználás összezszerűségét, a közfoglalkoztatási létszámkeretet.

A **Sport célok és feladatok** kiadásai 536.791 E Ft-tal 86,57 %-os teljesítést mutatnak. A feladat működési kiadásai között szerepelnek sportolók jutalmazási kiadásai, MJVSZ sporttalálkozóhoz kapcsolódó tételek, a Foci kupa kiadásai, valamint a Magyar-Székely jégkorong mérkőzéshez köthető felhasználások kiadásai, illetve a sportszervezeteknek nyújtott támogatások és az amatőr sportszervezetek létesítményhasználati díja is. A nem teljesült feladatok, pl. létesítményhasználati díjak, 2018. évben áthúzódó kiadások kerülnek felhasználásra.

A **Vagyongazdálkodási feladatok** kiadásai 1.053.113 E Ft-tal 84,48 %-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, jogi képviselet ráfordításai. Az egyéb kiadások legjelentősebb tétele a Dunaújvárosi Kistérségi Turisztikai Nonprofit Kft működésének és az általa megszervezésre került városi nagyrendezvények kiadásainak ellentételezése képezik.

A **Lakás- és helyiséggazdálkodás** kiadásai 148.453 E Ft-tal 72,19 %-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 év szeptember hónapig került elszámolásra, a fennmaradó időszak el nem számolt költségei adnak magyarázatot többek között a tervezettől való eltérésre.

A **Helyi közösségi közlekedés** kiadásai 2017. évben 297.786 E Ft-ot tettek ki, ami 82,76 %-os teljesítés. A dologi kiadások között a helyi közösségi közlekedés közszolgáltatás megújításának előkészítő költsége szerepel. A Közép Nyugat Magyarországi Közlekedési Központ részére megállapodás alapján 2017. évben az ellentételezés átadott pénzeszközként történik. A támogatás a tervezetthez képest 83,92 %-on teljesült.

Az **Önkormányzati jogalkotás** kiadásai 2017. évben 195.956 E Ft-on teljesültek, ami 93,22 %-os felhasználást jelent. A soron szerepelnek a polgármester, alpolgármesterek, képviselők juttatásai, külső szakértők tiszteletdíjai, reprezentáció,

rendezvénykeret kiadásai, valamint a Közgyűlés által alapított díjak átadásához kapcsolódó bér és dologi jellegű kiadások is. Szintén a feladaton belül számolódnak el a nemzetközi kapcsolatokhoz köthető kiadások is.

A **Helyi közügyek igazgatási és egyéb kiadásai** soron 2017. évben 850.403 E Ft kiadás szerepel, ami 87,35 %-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 visszafizetési kötelezettség kiadása, 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, reklámköltségre, közbeszerzések díjaira 2017 évben a ráfordítások alacsonyabb szinten realizálódtak. Az egyéb kiadások soron jelenik meg az önkormányzatot terhelő szolidaritási hozzájárulás összege, mely 100 %-on teljesült.

A **Polgári- és katasztrófa védelem** kiadásai 2017. évben 1.367 E Ft-ot tettek ki, ami 57,12 %-os teljesítést jelent.

A **Nemzetiségi ügyek** kiadásai soron 25.251 E Ft-tal 79,77 %-os teljesítés szerepel. A feladat kiadásainak nagy részét a nemzetiségi önkormányzatoknak nyújtott támogatások, átvállalt közüzemi költségek, átadott pénzeszközök teszik ki.

A **Többcélú Kistérségi Társulás** feladattal kapcsolatos 2017 évben nem merült fel kiadás. A tervszint az átvett pénzeszközök teljes körű felhasználásának lehetőségét is biztosította.

A **Működési kölcsönök kiadásai** soron 53.600 E Ft-os teljesítés szerepel, ami a módosított előirányzat 100 %-át teszi ki. Itt szerepel többek között a Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak nyújtott kétszer 4.800 E Ft, a Dunaújvárosi Jégtörők Egyesület támogatására nyújtott 30.000 E Ft-os kölcsön, valamint a DSZSZ Kft részére 4.000 E Ft tagi kölcsön, valamint a Dunaújvárosi Szennyvíztisztító Kft.-nek folyósított 10.000 E Ft tagi kölcsön.

A pályázati és egyéb támogatással megvalósuló projektek 25,42 %-os teljesítést mutatnak, melyek részletezése a 6. melléklet elemzésében található.

Tartalékok

A tartalékokhoz teljesítési adat nem kapcsolódik, mivel az ezen a soron előirányzatosított 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 2017. évi tartalékok maradványa.

Finanszírozási kiadások teljesítése tartalmazza az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését 144.634 E Ft összeggel, melyből 52.906 E Ft a 2017. évi állami támogatás előlege, a 91.728 E Ft pedig a 2017. év december havi

állami nettósítási elszámolás összege, melyet a Kincstár 2018 február végi kiközlő előírása alapján e jogcímen kellett a főkönyveinkben megjeleníteni.

A Prémium Magyar Államkötvényre fordított 1.985.702 E Ft, illetve 1.500.000 E Ft értékben lekötött Kétéves Állampapír szintén a finanszírozási kiadások tétele. Ezen finanszírozási műveletek végrehajtására 100 %-ban biztosította a közgyűlés a fedezeti előirányzati forrást.

Betétműveletek kiadásai 2017. év folyamán 4.709.000 E Ft volt, előirányzatot nem kellett hozzárendelni.

Az intézmények finanszírozására fordított kiadása 94,12 %-kal 4.198.053 E Ft-tal teljesült a 4.460.095 E Ft módosított előirányzat mellett. Részletes elemzés a 4. melléklethez leírtakban található.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi egyéb kiadásainak (támogatásainak) előirányzata és teljesítése feladatonként

(5.a. melléklet)

Az 5.a. melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2017. évi egyéb kiadásai (támogatásainak) előirányzatainak teljesítési adatait tartalmazza. Összességében az egyéb kiadások 1.947.586 E Ft értékben valósultak meg, amely 89,94 %-os teljesítést jelent.

A **Városfejlesztés és –rendezés** 4.000 E Ft, valamint a **Városüzemeltetés** egyéb kiadásai 2.107 E Ft összegben, 100 %-on teljesültek.

A **Közbiztonsági feladatok** teljesítési adata 70,45 %, mely 23.250 E Ft kiadást jelent. Ennek oka, hogy a Dunaújvárosi Rendőrkapitányság támogatásából megközelítőleg a fele került teljesítésre. A gépjárműveket (3db) végül az Önkormányzat vásárolja meg.

A **Kulturális, oktatási és ifjúsági feladatok** teljesítése 88,76 %-os volt, mely összességében 126.443 E Ft kiadást jelent. Az eltérés indokai a következők: az Arany János Tehetséggondozó Program, valamint Bursa Hungarica Ösztöndíjprogramra meghatározott keret fele sem került felhasználásra, valamint a Mohácsi Lovastábor kiadásai nem érték el az eredeti előirányzat összegét, 63,54 %-kal teljesültek. VIII. Dunaújvárosi Nagy Sportágválasztó rendezvény támogatása 74,90 %-on teljesült.

A **Szociális és gyermekvédelmi feladatok** egyéb kiadásainak teljesítése 165.928 E Ft-tal 99,65 %-os teljesítést mutat. A Jószolgálati Otthon Közalapítvány és a Védőháló Alapítvány felé is 100 %-ban teljesült pénzügyileg a 2017. évre tervezett támogatási összeg.

Az **Egészségügyi feladatokra** tervezett eredeti előirányzathoz teljesítés nem történt. 634 E Ft átcsoportosításra került az önkormányzati beruházások sorra.

A **Közfoglalkoztatás** önrészének biztosítására szánt keretből az igények alapján összesen 16.388 E Ft került felhasználásra a mellékletben felsorolt munkáltatóknál, amely az eredeti előirányzathoz képest 50,42 %-os teljesítést mutat.

A **Sport célok és feladatok** teljesítése 433.399 E Ft-tal 92,83 %-os felhasználást jelentett az évközi módosított előirányzatok által biztosított forrásokból.

A **Vagyongazdálkodási feladatok** teljesítési adata 106.801 E Ft-tal 77,25 %-os. A munkahelyteremtő támogatási keret 2017. évre meghatározott forrásai nem kerültek felhasználásra. Kizárólag előző évről áthúzódó keret teljesült 300 E Ft összegben.

A **Helyi közösségi közlekedés** esetében a feladat teljesítése 83,92 %, 292.957 E Ft-tal. Az itt megjelenő tétel a KNYKK Zrt. részére megállapodás alapján átadott pénzeszközt tartalmazza, mely összegből 22.545 E Ft állami támogatás. 2018. évre áthúzódó összeg 45.000 E Ft.

Az **Önkormányzati jogalkotás** feladat teljesítési adata 360 E Ft, a biztosított előirányzatok 100 %-os felhasználásával.

A **Helyi közügyek igazgatási és egyéb kiadásai** 93,55 %-ban teljesültek, 685.862 E Ft-tal. Nem került teljes felosztásra a civil szervezeteknek biztosítandó keret, emellett 2018. évre áthúzódó tételként nem teljesült a Mozgáskorlátozottak Együtt Egymásért Egyesület támogatása.

A **Nemzetiségi ügyek** feladat 21.150 E Ft-tal 78,62 %-os teljesítést mutat.

Az **Pályázati és egyéb támogatással megvalósuló projektek kiadásainak** teljesítési adata 68.941 E Ft-tal 99,52 %-os. A Modern Városok Program 2018. évre áthúzódó összege: 333 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2017. évi tartalékai (5.b. melléklet)

A tartalékoknak teljesítési adatai nincsenek. Általános tartalékok esetében az eredeti előirányzat 200.000 E Ft, a módosított előirányzat 19.109 E Ft. A Működési céltartalékok eredeti előirányzata 2.122.552 E Ft, a módosított előirányzat 684.403 E Ft. A Felhalmozási céltartalékok eredeti előirányzata 364.701 E Ft, a módosított előirányzata pedig 425 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat által bizottságokra átruházott hatáskörben felosztható pénzeszközök átadása, illetve elszámolás-köteles dologi kiadásainak 2017. 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 Bizottságra** átruházott felosztható keretből 99.573 E Ft támogatást nyújtottak, mely összeg az eredeti előirányzat 92,20 %-a.

A **Közbiztonsági és Társadalmi Kapcsolatok Bizottságra** átruházott felosztható keretből 3.550 E Ft támogatást nyújtottak, mely összeg az eredeti előirányzat 59,17 %-a. A civil szervezetek felosztható kerete nem került teljes összegben felhasználásra.

A **Szociális, Egészségügyi és Lakásügyi Bizottságra** átruházott felosztható keretből 3.410 E Ft támogatást nyújtottak, mely összeg az eredeti előirányzat 85,25 %-a. A Szociális és Egészségügyi szervezetek támogatása sor nem került teljes összegben felhasználásra.

Összességében az 5.c melléklet eredeti előirányzatára – mely 118.000 E Ft - 106.533 E Ft-ot számoltunk el, ami 90,28 %-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 58,39 %-os, a kiadások 25,39 %-os arányt értek el, melyek összességében 5.389.833 E Ft bevételt és 2.343.281 E Ft kiadást jelentenek.

A bevételek magasabb teljesítési arányának oka, hogy a Modern Városok Program (továbbiakban: MVP) keretében több pályázatra is december hónapban utalta a minisztérium a támogatást, így ezek felhasználása csak a következő években válik lehetővé. MVP pályázatokra 2017-ben 3.304.004 E Ft érkezett a különböző alszámlákra.

Európai Unió és hazai társfinanszírozású támogatásként írhattuk jóvá az ASP rendszer országos kiterjesztéséhez hirdetett pályázatra kapott 9.000 E Ft-ot, valamint a Jedlik Ányos Terv elektromos töltőállomás létesítéséhez megnyert 7.428 E Ft-ot.

A további, vegyes finanszírozású pályázatok támogatási összegei a bevételi oldalon, mint EU-s forrás maradvány jelennek meg. Ezek felhasználása a támogatói szerződésben meghatározott ütemben történik.

A 116.605 E Ft bevételi önrészt az év folyamán a projektek előkészítő munkálataira, továbbá pályázatra el nem számolható többletkiadásokra fordította az önkormányzat.

Az EU-s forrás maradványa terhére a több évre kiterjedő pályázatok tárgyévi kiadásai kerültek elszámolásra. Így az év végét 1.567.542 E Ft felhasználható maradvánnyal zártuk.

Hazai finanszírozású programként indult a Nemzeti Stadionfejlesztési Program, valamint a Dunaújvárosi Kézilabda Csarnok fejlesztése. Az előbbire az év során

498.256 E Ft, az utóbbira 500.000 E Ft támogatás kapott a város. Ezek a beruházások a következő évek feladatai között szerepelnek.

A kiadásként teljesült 2.343.281 E Ft-ból a Modern Városok Program végrehajtásával összefüggő feladatokra 1.234.926 E Ft került kifizetésre, TOP programok lebonyolítására 1.020.826 E Ft-ot fizetett az önkormányzat.

87.529 E Ft értékben az egyéb pályázatokkal kapcsolatos kötelezettségek teljesítése történt meg, többek között a stadionfejlesztés előkészítő munkáira, a Világörökségi Helyszínek pályázat-előkészítési és tervezési feladataira, az ASP csatlakozás kapcsán eszközbeszerzésre, valamint a már lezárult környezetvédelmi projekt fenntartási időszakára eső kifizetésre.

A pályázatokkal kapcsolatos részletes adatok a 6. mellékletben célkitűzésenként kerültek bemutatásra. A bevételek maradványai a 2018. évi költségvetésben tervezett adatként szerepelnek.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. 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 2017. évi beruházási kiadásainak előirányzata és teljesítése

(7.a. melléklet)

A 7.a melléklet az önkormányzat beruházási kiadásainak módosított előirányzatát 8.661.383 E Ft-tal és teljesítéseit 2.198.626 E Ft-tal tartalmazza, mely összeg 25,38 %-ot jelent.

Városfejlesztés és –rendezésre:

- A **Duna-parti kilátó kialakításáról** szóló beruházás kikerült a „Zöld város kialakítása” projektből, s saját forrásból valósulhat meg. A felek aláírták az engedélyezési és kiviteli tervek elkészítéséről szóló 5.461.000,- Ft összegű vállalkozási-, valamint a lebonyolításban történő közreműködés tárgyában a bruttó 6.281.508,- Ft-os megbízási szerződést. A vizsgált időszakban a fenti tervek 5.461.000,- Ft kifizetése valósult meg. A kivitelező kiválasztása 2018-ban történik.

A Kisdobos u. 1-3. mögötti parkoló építési munkáira 6.264.159 Ft értékben készültek el, a Balogh Á. utca és Bocskai I. utca által határolt belső udvarba, a Balogh Á. és Táncsics M utca által határolt belső udvarba, a Semmelweis utca és Dózsa Gy. út által határolt belső udvarba, a Széchenyi közbe, valamint a Liget közbe parkoló tervezésére 3.350.768 Ft-ot fizetett ki az önkormányzat. Míg ugyanezen parkolók

engedélyezési és kiviteli terveinek elkészítésére szerződést kötöttünk. A Temető előtti térköves parkoló kivitelezésére az árajánlatot megkértük.

Fedett buszváró pavilonok készültek a 62. számú főúton a sándorházi, a pálhalmi elágazás, valamint a Szilágyi Erzsébet úton COOP áruház buszvárókba 10.746.479 Ft értékben.

Az Aranyvölgyi út - Köztársaság út gyalogátkelő kiviteli tervei elkészültek, valamint további 6 gyalogátkelő kiépítése folyamatban van (3 db Bocskai utca, 2db Táncsics Mihály utcai, 1db Kallós Dezső utcai), melyekre a kifizetést 2.830.351 Ft volt.

A Zengő - Bongó Bölcsőde kerítésépítési munkáira és akadálymentes rámpa tervezésére az önkormányzat kifizetett 14.103.290 Ft-ot, a Napraforgó Bölcsődében és a Liszt F. kerti Bölcsődében étellift telepítésére 7.120.853 Ft-ot.

Az Aranyvölgyi út - Baracsi út - Magyar út csomópontban lévő forgalomirányító berendezés ledesítési munkáira 9.740.036,- Ft-ot, Dunaújváros területén útirány előjelző táblák aktualizálásáért 2.362.421 Ft-ot fordított az önkormányzat.

Városüzemeltetés feladatok

23 db gyalogátkelőhely megvilágításának kiépítési tervei készültek el, melyekért 4.712.970 Ft-ot fizettünk ki.

6 helyszínen épült intelligens gyalogátkelő 13.962.902 Ft értékben.

A Kossuth L. utcában új parkolók kialakítása miatt szükséges a közvilágítási hálózat átalakítása, a tervekért és kivitelezésért 6.711.336 Ft-ot fizettünk. További 14 helyszín hálózat kiépítési tervdokumentációi 3.608.959 Ft-ba kerültek.

A Papírgyári úton a Vásár tér előtti új zebra és a Tavasz utca 13-15 mögötti parkoló megvilágításának kiépítése 4.938.058 Ft értékben valósult meg.

A Tavasz u 3. sz. melletti parkos területre, a Bocskai u 10-12-14 sz. mögötti udvarba 3-3 db, míg a Petőfi ligetbe 2 db játszóeszköz telepítése történt meg 6.961.200 Ft összegben.

A Tavasz utcai játszótérre 1db csúszda telepítését rendeltük meg.

Dunaújváros köztereire 41 db URBAN típusú pad beszerzésére történt meg 3.625.101 Ft összegben.

Az Osztrava tér előtti és a Jászai M. téri szeméttároló előtti vízelvezetés megoldását célzó munkák megvalósultak, melyekre 3.637.566 forintot fordítottunk.

A Köztemető területén lévő 1956-os emlékmű előtti terület felújítási munkáira 2.154.354 Ft került kifizetésre.

Megrendeltük a Sárkány közben járda építés engedélyezési és kiviteli terveit, valamint a Szórád Márton út Köztársasági út és Apácai Csere János út által határolt területen parkolók kialakítására tanulmányterve elkészítését.

Vízgazdálkodás és vízkárelhárítás:

Partvédőmű víztelenítő kútjaiból kitermelt víz szabadstrandi öbölbe történő átvezetésének munkálatai befejeződtek, kifizetésre került a műszaki ellenőr is, és a régészeti megfigyelések díja is összesen 173.013.636 Ft értékben, valamint az áram csatlakozási díjra fizettünk további 717.804 forintot.

A "Parázs Varázs" városi rendezvény területén a menekülő útvonal kiépítése megtörtént (498.974 Ft). Az Arany J. utcai támfal és járda tervezése tolódik, mert a támfalat érintő egyik ingatlan még nem került önkormányzati tulajdonba.

A Gerle utcai csapadékvíz elvezetés megoldására a tervek elkészültek és kifizetésük is megtörtént.

Környezet- egészségügy feladatok:

15 db 85 l-es hulladékgyűjtő, és 10 db kutyapiszok gyűjtő edény beszerzése történt meg 2.979.420 Ft értékben.

Piaci, vásári tevékenység:

Piac dél-keleti területének lefedési munkálatai 2.222.310 Ft-ot fizettünk. A gombavizsgálók részére kést és széket vásároltunk.

Közbiztonsági feladatok:

12 db térfigyelő kamera beszerzése történt meg 26.414.635 Ft értékben. További 13 db térfigyelő kamera beszerzésének közbeszerzési eljárása folyamatban van.

Egészségügyi feladatok

Megrendeltük a Dunaújvárosi Mentőállomás (Dunaújváros Kossuth u. 2/C) sorompós kapu elkészítését.

Kulturális, oktatási és ifjúsági feladatok

A 2016. évi **közművelődési érdekeltség-növelő pályázat** keretében műszaki (hangtechnikai) eszközöket szereztünk be összesen 556.500 Ft értékben. Valamennyi eszközt haszonkölcsönbe adtuk az MMK K. Nkft. részére közgyűlési döntés alapján. Az előirányzat (pályázati támogatás, illetve az önrész) 100 %-osan felhasználásra került.

Sport célok és feladatok

Nemzeti Szabadidős-Egészség Sportpark Program

Önkormányzatunk 2016 decemberében 1 db „C” típusú, azaz egy min. 90 m² alapterületű, min. 8 db sporteszközzel rendelkező kültéri sportpark megépítésére nyert támogatást.

A kapcsolódó együttműködési megállapodás alapján a beruházó/építető a Nemzeti Sportközpontok. Az előirányzat a kapcsolódó tereprendezési munkák fedezetét tartalmazza, melyből 2017-ben 1.135.921,- Ft-ot fordítottunk gyalogjárda kialakítására és a felszíni vízelvezetéssel kapcsolatos munkákra.

A futókörhöz kapcsolódó előirányzat nem került felhasználásra, mivel e létesítmény kialakítását e pályázatban nem támogatták. A beruházás 2018-ban folytatódik a világítás kiépítésével, illetve új helyszíneken sportpark telepítésével.

Pályázati és egyéb támogatással megvalósuló projektek kiadásai

Aláírásra került a GZR-T-Ö-2016-0073 Jedlik Ányos Terv – „**Elektromos töltőállomások kiépítése Dunaújvárosban**” c. projekt támogatási szerződése: önkormányzatunk 7.428.000,- Ft-ot nyert, a szerződésben rögzített tervezett összköltség 9.061.707,- Ft. A 3 db töltőoszlop kiépítésének tervezése, előkészítése,

kivitelezése tárgyban a nyertes ajánlattevővel megkötött szerződés 5.702.545,- Ft díjról szól. Az előirányzatból nem történt felhasználás.

Dunaújvárosi **Labdarúgó Stadion fejlesztése** kapcsán a vizsgált időszakban hatályba lépett támogatási szerződések:

- az I. ütemre vonatkozó Támogatási Szerződésének 4. módosítása

- a II. ütemre vonatkozó Támogatási Szerződés 498.256.000,- Ft értékben

Kötelezettségvállalásaink:

- a II. ütemre vonatkozóan koncepció tervek, engedélyezési tervek és kiviteli tervek elkészítése tárgyban 61.595.000,- Ft értékben, ez kifizetésre is került 2017-ben.

- megbízási szerződés műszaki szakértői tevékenység ellátására 12.700.000,- Ft értékben, ebből kifizetésre került 5.080.000,- Ft.

- építési műszaki ellenőri feladatok 8.412.480,- Ft (2017-ben nem történt felhasználás)

- beruházás-lebonyolítói feladatok 21 216 620,- Ft (2017-ben nem történt felhasználás)

- A III. negyedévben kiállításra került a KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-01104 „**Dunaújváros MJV Önkormányzata ASP Központozóhoz való csatlakozása**” c. projekt támogatói okirata: önkormányzatunk 9.000.000 Ft-ot nyert. A projekt tervezett befejezése: 2019.06.30. A fő szakmai tevékenységek (informatikai eszközbeszerzés és szolgáltatások) kapcsán szeptemberben kiválasztásra került a nyertes ajánlattevő, megkötött szerződés értéke 7.996.428,- Ft.

Megtörtént valamennyi eszköz beszerzése (monitor-26 db, kártyaolvasó-50 db), melyek 2.153.158.Ft összeget tettek ki.

A GINOP-7.1.6 „**Világörökségi helyszínek fejlesztése**” projekt előkészítéséhez szerződésben foglalt érték az Intercisa Múzeum turisztikai fejlesztéseket megalapozó tanulmányának elkészítésének vállalkozói díja 850.990,- Ft, a régészeti feltárási munkák díja 2.500.313,- Ft, valamint az engedélyezési tervhez kapcsolódó részletes költségvetés elkészítésének munkálatai 99.000,- Ft.

Valamennyi kötelezettségvállalás kifizetésre került, 3.450.213,- Ft összegben.

Modern Városok Program

Kiállításra került a **Radari Sporttelep fejlesztése** projekt 1. támogatói okirata, mely a kapcsolódó tervezési feladatokat fogja át (23.461.538,- Ft támogatás). A támogatás 100 %-os felhasználásával kiviteli tervekre 22.344.380,- Ft-ot, a megalapozó tanulmányra és a telekrendezéssel kapcsolatos tevékenységekre 1.117.158,- Ft-ot fordítottunk. A projekt a legnagyobb arányban felújítási elemeket tartalmaz, fejlesztésenként két új labdarúgó pálya készül el.

A kivitelezésre irányuló 2. ütem kapcsán 3 db szerződés megkötésére került sor: elkülönítetten az atlétikai létesítmények (128.293.960,- Ft), a küzdősport csarnok (156.947.592,- Ft), valamint a labdarúgó létesítmények (324.660.734,- Ft) vonatkozásában. Ezek kapcsán 20-20 % előleg kifizetése történt meg, összesen 96.047.604,- Ft. Megkötésre került a 3 kapcsolódó műszaki ellenőri szerződés is, értékük sorrendben 1.667.821,- Ft, 2.040.319,- Ft és 4.220.590,- Ft (nem került sor kifizetésre)

A Fabó Éva Sportuszoda, valamint az Aquantis élményfürdő épületét érintő „**Új Városi fürdő- és vízisport centrum** megvalósításának ingatlanfejlesztési és beruházási koncepciója” projekthez kapcsolódó 1. támogató okirat aláírásra került (1.121.987.699,- Ft), 2018-ban történik majd meg a következő támogatási részletet rögzítő okirat aláírása.

A **Fabó Éva Sportuszoda felújítására** vonatkozó kiviteli tervek elkészítésére kötött szerződés összege 69.270.880,- Ft, ez kifizetésre is került 2017-ben.

Az Aquantis élményfürdő kivitelezési szerződését 584 200 000 Ft összegben megkötötte az önkormányzat, ebből kizárólag 92 M Ft előleg került kifizetésre.

A kapcsolódó felújítási (tender) tervek készítésére 19.050.000,- Ft-ot használtunk fel a vállalkozási szerződés alapján.

Önkormányzatunk az Aquantis Élményfürdő épületének vásárlására 780 M Ft-ot fordított.

A projekthez kapcsolódó dologi kötelezettségvállalások: a projektmenedzseri feladatok ellátására a IV. negyedévben kötött szerződés 14 M Ft-ot, a kivitelezés közbeszerzési feladatai ellátása 22.650.841,- Ft-ot foglal magában.

A vizsgált időszakban az előbbi szerződés kapcsán a felhasználás 5.599.998,- Ft volt, míg a közbeszerzési feladatok ellátása 11.325.421,- Ft előleg kifizetést tett ki.

Az új városi fürdő- és vízisport-centrum megvalósításának ingatlanfejlesztési és beruházási koncepciójához tanulmányterv elkészítésére fizettünk 1.676.400,- Ft-ot. (áthúzódó)

A "**Dunaújváros MJV Önkormányzatának a városi víziközmű-hálózat fejlesztésére** irányuló terveinek vizsgálata, szükséges intézkedések megtétele, programjához szükséges költségvetési források biztosítása" projekt kapcsán szintén kiállították a támogatói okiratot (668.503.672,- Ft).

Kapcsolódó kötelezettségvállalások 2017-ben:

A felújítást, beruházást érintő felújítási, vízjogi létesítési és kiviteli tervek elkészítésére megkötött szerződés értéke 79 057 500,- Ft, ebből kizárólag 15.811.500,- Ft előleg kifizetése történt meg.

A kapcsolódó dologi kötelezettségvállalások: a projektmenedzseri feladatok ellátására 16.726.110,- Ft-os kötelezettséget vállaltunk, melyből 2.787.686,- Ft-ot fizettünk ki. A beszerzési és közbeszerzési feladatok ellátására pedig 12.840.176,- Ft összegű szerződést kötöttünk, melyből 2.140.028,- Ft volt az átutalt összeg.

A **volt II. sz. rendelőintézet épületének hasznosítása** projekt kapcsán elkészültek az épület felújításáról-átalakításáról szóló engedélyezési és kiviteli tervek, melyekre 47.244,000,- Ft-ot fordított az önkormányzat a szerződés szerint. Kapcsolódó dologi költség: a tanulmányterv elkészítése 1.650.000,- Ft értékben az épület hasznosítására vonatkozó tanulmánytervet érintően.

A projekt átadásra került a Fejér Megyei Kormányhivatalnak, a továbbiakban nem az önkormányzat a kedvezményezett. Egyéb kötelezettségvállalások: a projekt kapcsán a Dózsa Gy.-Szórád M.-Esze T.-Táncsics M. utcák által határolt területen új parkolóhelyek kialakítására volt szükség, az ehhez kapcsolódó közterületi-átalakítási tervre 801.751,- Ft-ot fordítottunk, az engedélyezési-kiviteli tervek készítésére (szerződés összege: 1.312.386,- Ft) pedig 2017-ben 861 568 Ft-ot. Az engedélyezés költsége 2018-ban merül fel.

A Modern Városok Programokhoz kapcsolódó egyéb dologi kiadások: az áruforgalmi csomópont kialakítására vonatkozó tanulmányterv elkészítésére felhasznált 993.140,- Ft.

Terület- és Településfejlesztési Operatív Program (TOP) projektek

A **TOP-6.1.5** Gazdaságfejlesztést és a munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló **közlekedésfejlesztés Dunaújvárosban** projekt vonatkozásában közbeszerzési költségek merültek fel 546.100,- Ft értékben.

Az engedélyezési-kivitelezési tervekre a többszörösen módosított szerződés alapján a megtörtént kifizetés 9.359.900,- Ft volt (2. részszámla), valamint kifizetésre került a műszaki dokumentáció elkészítésének 1. részlete, mely 5.105.400,- Ft összeget tett ki (dologi).

A **TOP-6.2.1.** Családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése projektek (**Makk Marci Megújul, illetve Aprók Háza, Napsugár tagóvoda energetikai felújítása és korszerűsítése**) esetében a fordított áfa tételek átvezetésére került sor (232.881.495,- Ft + 198.240.270,- Ft)

Kapcsolódó kötelezettségvállalások a vizsgált időszakban:

- | | |
|--|------------------|
| - Makk Marci Bölcsőde épületének felújításának kivitelezése | 311.325.787,- Ft |
| - Makk Marci megújul projekt eszközbeszerzése | 13.195.078,- Ft |
| - Makk Marci megújul projekt eszközbeszerzése | 6.002.017,- Ft |
| - Makk Marci megújul projekt eszközbeszerzése | 12.057.926,- Ft |
| - Dunaújvárosi Óvoda felújítása Aprók Háza Tagóvoda kivitelezése (fordított ÁFA) | 189.849.085,- Ft |
| - Dunaújvárosi Óvoda felújítása Napsugár Tagóvoda kivitelezése (fordított ÁFA) | 197.581.860,- Ft |

Fontos megjegyezni, hogy az utóbbi két szerződés mind a TOP-6.2.1, mind a TOP-6.5.1 projekthez kapcsolódik.

A **TOP-6.3.2 Zöld város kialakítása** c. projektben 2016-ban kötött vállalkozási szerződésnek megfelelően elkészültek a Vasmű utat szegélyező és Dunaparti **zöldfelületek** megújítására irányuló kiviteli tervek, melyek vállalkozási díja, 15.494.000,- Ft kifizetésre került a II. negyedévben.

A III. negyedévben 242.662.547,- Ft összegben önkormányzatunk szerződést kötött a fent megjelölt zöld területek rekonstrukciójának kivitelezési munkáira. Ebből kifizetésre került összesen 134.387.120,- Ft ebből azonban előleg 38.214.574,- Ft, azaz a beruházásra fordított összeg 96.172.546,- Ft a következők szerint:

- I. helyszín (Városháza tértől K-re eső területek) 1. részszámla: 25.158.728,- Ft
- II. helyszín (Vasmű u.- kis Vasmű u. közötti zöld területek) 1-2. részszámla: 71.013.818,- Ft

A projekt előrehaladása érdekében az önkormányzat a **Dózsa Mozicentrum** műszaki dokumentációjának (épület felújítása, építési bejelentési és kiviteli terv) elkészítésére kötött vállalkozási szerződést (16.327 e Ft), melyből 5.714.450,- Ft került kifizetésre.

TOP-6.5.1 projektek

A 6.5.1 forrásból megvalósuló projektek kötelező tevékenységeként Projektterv készült, melynek költségvonzata a Dunaújvárosi Óvodát érintő projektben 1.397.000,- Ft volt.

A **Napsugár Tagóvoda** felújítása **kiviteli tervére** 1.484.249,- Ft-ot fordítottunk.

A fordított áfa tételek összege 110.127.117,- Ft volt. (átvezetés)

Továbbá TOP-6.5.1 forrásból

- a **Dózsa György Általános Iskola** épületenergetikai felújítása c. projekthez elkészült 2.586.666,- Ft vállalkozási díj ellenében a Projektterv, valamint 6.466.667,- Ft tervezési díj ellenében az épület **kiviteli tervei**, melyek kifizetésére szintén az érintett időszakban került sor. A kivitelező kiválasztása 2018-ra húzódik.

- a **Petőfi Sándor Általános Iskola** épületenergetikai felújítása c. projekthez elkészült és kifizetésre került 2.586.666,- Ft vállalkozási díj ellenében a Projektterv. A kivitelezési szerződés megkötött, értéke 231.383.225,- Ft, ebből kizárólag 36.438.303,- Ft előleg került kifizetésre.

A projekt kapcsán továbbá szerződést kötöttünk Dunaújváros Fenntartható Energia- és Klímaakciótervének (SECAP) elkészítésére 4.991.100,- Ft értékben, ebből 2017-ben 3.244.215,- Ft-ot használtunk fel.

- a **Vasvári Pál Általános Iskola** épületenergetikai felújítása c. projekt Projektterve szintén kifizetésre került 2.586.666,- Ft összegben, a **kiviteli tervek**re pedig összesen 12.933.334,- Ft-ot fordítottunk.

A kivitelezési szerződés értéke 274.672.576,- Ft, ebből kifizetésre került 54 934 515,- Ft. (1. részszámla)

- A **TOP-6.6.2 Szociális alapszolgáltatások infrastrukturális fejlesztése** c. projekt kapcsán az **Útkeresés Segítő Szolgálat** épületenergetikai korszerűsítésének **kiviteli tervének** díját az I. negyedévben fizette meg az önkormányzat 3.962.400,- Ft összegben.

- A **TOP-6.8.2-15 DUNA-MUNKA-TOP – Helyi foglalkoztatási együttműködések** Dunaújvárosban és járási területén és a **TOP-6.4.1-15 Dunaújváros fenntartható mobilitási tervének** kidolgozás a projektek kapcsán kizárólag dologi, ill. személyi jellegű kiadások merültek fel 2017-ben.

A fent felsorolt TOP projektek vonatkozásában a beszámolóval érintett időszakban felmerült költségek fedezetéül a projektek Támogatási Szerződésében rögzített támogatási forrás szolgál.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi felújítási kiadásainak előirányzatai és teljesítése

(7.b. melléklet)

A 7.b. melléklet az önkormányzat felújítási kiadásainak előirányzatait és teljesítését tartalmazza. 2017. évben a módosított előirányzat 1.906.597 E Ft-tal a teljesítés 954.728 E Ft-tal teljesült, mely összeg 50,07 %.

Városfejlesztés és –rendezés

A gyepmesteri telep főépületének tetőfelújítási munkái befejeződtek, melyekre az Önkormányzat 2.873.753 forintot fordított. Folytatódik a telep felújítása, újabb szerződés kötésre került sor a kutyakennelek átalakítására, javítására.

Az Önkormányzati tulajdonú intézmények közül az óvoda épületeire költöttünk 11.698.203 forintot, míg megrendelt az önkormányzat további felújításokat 6.569.992 Ft értékben.

A Napraforgó Bölcsőde tetőfelújítási munkáira 15.357.556 Ft kifizetés történt. Egészségmegőrzési Központ védőnői és központi épület felújítására 826.289 Ft-ot fordítottunk.

Az oktatási intézményekre felhasznált 45.645.931 Ft a Dunaferri Iskola tető vízszigetelését, az Arany J. Iskola öltözőinek felújítását, a Waldorf Iskola kazáncseréjét, Vasvári Pál Ált. Isk. ázás utáni helyreállítás munkáit, Arany János Ált Iskola hőközpont portálszerkezetének falazását tartalmazza.

Megrendeltük a Dunaferri Iskola konyhájának műgyanta burkolat javítási munkáit és az Arany János Ált Iskola tetőösszefolyó javítását. Bartók Kamaraszínház és Művészetek Háza északi oldal tetőszigetelés felújítása, valamint az ivóvíz, szennyvízvezeték cseréi elkészültek 6.876.421 Ft értékben.

Elkészült az Október 23. tér 9. mögötti parkoló felújítás I. üteme, a Kossuth L. u. 3. sz. és 19-27 sz. előtt lévő aszfalt burkolatú parkoló felújítása térkő burkolattal, valamint a Pajtás utcai parkoló bővítési és felújítási munkái összesen 49.276.880 Ft összegben.

Felújításra került a Szórád Márton út 26, 44 sz. előtti, valamint a Bagolyvárnál lévő buszöblök 14.289.515 Ft értékben.

A Siófoki üdülő tetőszerkezete felújítása 2.946.903 Ft-ba került, a Helikopter leszálló felújítása (aszfaltozás, festés) elkészült 3.948.934 Ft-ért.

A Juharos étterem felújítására előlegként a kifizetés 25.120.600 Ft-ot tett ki. A Vasmű úti nyilvános illemhely felújítása 5.270.924 Ft értéket foglal magában.

Városüzemeltetési feladatok

Dózsa Gy. út - Uitz terem közötti, valamint a Papírgyári út Dunaferri Iskola – Tűzoltóság közötti kerékpárutak felújítására 24.999.931 Ft-ot fordítottunk.

25 járdaszakasz felújítása (térkövezés, akadálymentesítés) történt meg 117.996.042 Ft értékben.

Elkészült a Dózsa György út, az Aranyvölgyi út, a Pentelei Molnár János utca, az Eszperantó utca, valamint a Görbe utca egyes útszakaszainak felújítása 263.207.504 Ft értékben.

A Sándor F. Zeneiskola szoborállításhoz kapcsolódó munkálatok befejeződtek 2.050.263 Ft összegben.

Temető u. vonalmenti víznyelők cseréje és aszfaltozott útburkolat javítására megtörtént a szerződéskötés.

Vízgazdálkodás és vízkárelhárítás

A Mikszáth K. utcai támfal felújítására, valamint a Völgy sor felszíni csapadékvíz elvezetésének munkáira árajánlatot kértünk, míg a Magyar úton a százlábú hídnál támfal felújítása elkészült 8.492.554 Ft értékben.

Viziközmű szolgáltatás

Szerződést kötöttünk a DVCSH által üzemeltetett viziközmű vagyontárgyakon, ill. víz-, csatorna vezetékeken 2017-ben elvégzendő rekonstrukciós munkák elvégzésére. A szennyvíztisztító telep felújítása elkezdődött, amely eddig 140.934.533 Ft értékben valósult meg.

Környezet-egészségügy

A Dunanett Nkft. Műhelyépületének helyreállítására Önkormányzatunk 15.193.335 forintot fordított.

Piaci, vásári tevékenység

Felújításra került a piacon lévő nyilvános illemhely portálszerkezetének felújítási munkái 499.345 Ft értékben.

Szociális és gyermekvédelmi feladatok

Az Útkeresés Segítő Szolgálat **Családok Átmeneti Otthona felújítását** célzó, 2016. évi „Szociális szakosított ellátást és a gyermekek átmeneti gondozását szolgáló önkormányzati intézmények fejlesztése, felújítása” pályázat kapcsán kötött szerződés az épület felújítási munkáira 26.786.831,- Ft-ról, a pótmunkákról 3.610.250,- Ft értékben szól. A tárgyidőszakban valamennyi kötelezettségvállalás kifizetésre került, azaz az előirányzathoz 30.397.080,- Ft a felhasznált összeg.

A pályázati támogatás összege 13.393 e Ft (50 %).

Egészségügyi feladatok

Orvosi rendelőkre 15.396.818 forintot fordított az önkormányzat a Vasmű út 10. szám alatt található orvosi ügyelet felújítására (7.144.565 Ft), a Váci M. u. 9. szám alatti felnőtt háziorvosi rendelő mellékhelyiségében megrongált ajtó helyreállítására, a Petőfi S. u. 1. sz. alatti rendelő esőelvezető rendszer javítására, az I. sz. rendelőintézet tetőszigetelés felújítási munkáira (7.466.503 Ft), valamint az Alkotás utcai háziorvosi rendelő felújítására 405.790 Ft értékben.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott költségvetési szervek 2017. évi beruházási kiadásainak előirányzatai és teljesítése (7.c. melléklet)

2017. év végére az intézményi beruházás teljesítésének összege 91.475 E Ft, amely a módosított előirányzathoz viszonyítva 71,17 %-os teljesítést mutat. 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: | 35.510,- E Ft, |
| - Dunaújvárosi Óvoda: | 7.099,- E Ft, |
| - Bölcsődék Igazgatósága: | 1.653,- E Ft, |

- Egyesített Szociális Intézmény:	20.885,- E Ft,
- Útkeresés Segítő Szolgálat:	5.464,- E Ft,
- Bartók Kamaraszínház:	6.179,- E Ft,
- József Attila Könyvtár:	12.379,- E Ft,
- Egészségmegőrzési Központ:	700,- E Ft,
- Intercisa Múzeum:	862,- E Ft,
- Gazdasági Ellátó Szervezet:	744,- E Ft
összegeben teljesült.	

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott költségvetési szervek 2017. 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 2017. 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 teljesítés 2017. évben mindösszesen 16.497 E Ft-tal teljesült, mely összeg a módosított előirányzat 18,44 %-a.

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások államháztartáson kívülre jogcímen munkáltatói támogatásra 2.000 E Ft összegben történt kifizetés, mely a törlesztő részletek befizetésének visszaforgatásából keletkezett.

Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre jogcímen 2017. évben került átutalásra az OVI-FOCI Közhasznú Alapítvány műfüves -multifunkciós pályák létrehozására 2.850 E Ft összeg, A Pentele Monostor Emlékhely tervezésére 2.095 E Ft, Diákalapítványok részére 1.000 E Ft és a Dunaújváros és Környéke 04 Alapítvány részére 200 E Ft összegű támogatás infúziós pumpák beszerzése szerepel a kiadások között.

Rácalmás Város Önkormányzatával a Hankook- Dunaújváros északi iparterületnél sebesség csökkentő sáv kialakításáról szóló megállapodás megkötésére is 2017. évben került sor 6.395 E Ft összeggel.

Az ESZI-ért Alapítvány részére ülőgarnitúra vásárlására 150 E Ft, a Mozgás és Mese Alapítvány részére többfunkciós mászóka kialakítására 300 E Ft, Pentele Egyesület részére informatikai fejlesztésre 207 E Ft összegű támogatás, valamint Sportegyesületek részére 1.300 E Ft került kiutalásra.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által nyújtott közvetett támogatások 2017. 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 34.725 E Ft, a bérleti díj elengedése miatti bevétel kiesés összege 94.338 E Ft. A kedvezményes étkeztetésben résztvevőknek nyújtott támogatás összege 3.750 E Ft, amely az Egyesített Szociális Intézményben gondozottakat, ellátottakat érinti.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményei 2017. évi összesített költségvetési maradványának kimutatása

(9. melléklet)

Az önkormányzat teljes maradványösszege 7.667.841.202 Ft, melynek 7.560.475.406 Ft-os részösszege az önkormányzatnál és 107.365.796 Ft-os részösszege az intézményeknél keletkezett.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi költségvetési maradványának kimutatása

(9.a. melléklet)

Az önkormányzat 7.560.475.406 Ft-os maradványából a költségvetésben már felhasználásra előirányzott részösszeg 6.562.712.000 Ft. A fennmaradó maradványból 122.650.934 Ft-ot a 81/2018. (II. 15.) KH. alapján a költségvetésben még nem tervezett, előző évben vállalt kötelezettségek fedezetére szükséges nevesíteni. Ezek után fennmaradó szabad maradvány 875.112.472 Ft, mely közgyűlési döntés alapján (II. határozati javaslat) a 2018. évi költségvetés likviditási tartalékként valamint 2019. évre tartalékként nevesíthető.

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2017. évi költségvetési maradványának kimutatása

(9. b. melléklet)

A költségvetési szervek maradványát a 9.b. melléklet szerint 124.879.719 Ft összeggel javasoljuk jóváhagyni azzal, hogy az önkormányzat a kötelezettségek fedezetére 107.365.796 Ft maradványt az intézmények költségvetéséhez biztosít, míg a 25.209.794 Ft szabad pénzmaradványt elvonja és a közgyűlés döntése alapján (II. határozati javaslat) 2018. évi költségvetésben intézményi tartalék jogcímen szerepelteti.

Az Útkeresés Segítő szolgálat és a Gazdasági Ellátó Szolgálat esetében az előző évről áthúzódó kötelezettségvállalás az elszámolás szerinti maradványból nem finanszírozható, ezért - tekintettel a 2017. intézményfinanszírozás teljesítési adatára, indokolt a 2018. évi költségvetésben a szükséges fedezet biztosítása. (III. határozati javaslat) A 2018. évi költségvetésben szereplő intézményi tartalék terhére.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. 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 2.451.887 E Ft-tal növekedett, a záró pénzkészlet összege 7.616.019 E Ft.

2017. év során az önkormányzat a szabad pénzeszközeit az év első hónapjaiban betételhelyezés, az év további részében államkötvény és állampapír vásárlás útján hasznosította.

Dunaújváros Megyei Jogú Önkormányzata lakásalaphoz kapcsolódó 2017. évi bevételi és kiadási előirányzata és teljesítése jogcímenként

(11. melléklet)

A melléklet lakásértékesítésből befolyt, valamint, jogszabály alapján elszámolható infrastrukturális beruházásokhoz kapcsolódó támogatások bevételeit, illetve ezek kiadásait tartalmazza. A bevételek 131,41 %-on 17.536 E Ft összegben, a kiadások 40,77 %-on 55.767 E Ft összegben teljesültek.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata hitel- és kötvényállományának alakulása

(12. melléklet)

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. december 31. napon hitel- és kötvényállománnyal nem rendelkezik.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi konszolidált mérlegének adatai mérlegsorosan

(13. melléklet)

2017. december 31-én a városi szintre összesített önkormányzati mérleg főösszege 53.487.610 E Ft, amely a nyitó állományhoz viszonyítva 2.013.084 E Ft-tal több, ez 3,91 %-os növekedést jelent.

A **nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök** záró értéke 43.961.095 E Ft, mely az előző évhez képest 2.547.203 E Ft-tal magasabb összeg. Ez az alábbi vagyonelemek évközi változásainak eredménye.

Az **immateriális javak** záró értéke 9.093 E Ft-tal zárult, amely 17.451 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 581.989 E Ft növekedést eredményezett -, az ingatlanok és a kapcsolódó vagyoneértékű jogok, a gépek, berendezések, felszerelések, járművek, valamint a beruházások, felújítások változásai befolyásolták, összességében. A legjelentősebb változás a beruházások és felújítások állományában figyelhető meg, mely százalékos növekedésben 78,93 %-os bővülést jelent, és az önkormányzat különböző pályázati forrásból megvalósuló projektjeihez köthető. A jogcím azonban a tárgyi eszközök összesített adatában nem jelentős, részaránya 6,82 %.

Az **ingatlanok és a hozzájuk kapcsolódó vagyoneértékű jogok** soron a záróállomány 35.594.195 E Ft, mely az előző évi záró állományhoz képest 562.040 E Ft csökkenést mutat, ami 1,55 % szintű csökkenés.

A **gépek, berendezések, felszerelések, járművek** állománya az év végi mérlegben 395.025 E Ft. A nyitó adathoz képest ez 18.926 E Ft csökkenést jelent.

E két vagyoni eszköz esetében a csökkenés magyarázható egy felől az éves amortizáció összegével, illetve az iskolák 2017 évi vagyonekezelésbe adásával.

Beruházások értéke 2017. év végére 1.162.955 E Ft-os növekedés mellett 2.636.399 E Ft vagyoneételt mutat. A növekedés oka a már korábban hivatkozott pályázati források felhasználása.

A **befektetett pénzügyi eszközök** között kerülnek kimutatásra az önkormányzat tartós részesedései, mint vagyoni elem. Az önkormányzat névértékben mindösszesen 3.315.778 E Ft tulajdoni hányaddal rendelkezik gazdasági társaságokban. Tartós részesedések csökkenését az év során a Szent Pantaleon Kórház Nonprofit Kft, illetve a Média Duna Invest Kft felszámolási eljárásának befejeztével történő részesedés kivezetése okozta 27.950 E Ft értékben. A 2017-es év folyamán az önkormányzat részesedést is vásárolt 10 E Ft névértékben a Dunántúli Regionális Vízmű Zrt-ben.

A tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok – Prémium Magyar Államkötvény, Kétéves Állampapír- szintén ezen jogcím állományának része, mely záró állományként 2.010.605 E Ft összeggel növelte a város tartós befektetéseit.

A **nemzeti vagyoneba tartozó forgóeszközök** mérlegtételén belül a **vásárolt készletek** jogcímen tartalmaz értékadatot a konszolidált mérleg. Az előző évhez képest 931 E Ft-tal kisebb a 2017. évi záróadat. Ez az intézményi étkeztetésekhez, működési feladatok ellátásához szükséges készletezési, raktározási gazdálkodás értékben nyilvántartott adatot mutatja.

Az **értékpapírok** mérleg soron nyitó tételként szereplő 3.000.000 E Ft névértékű, közgyűlési jóváhagyást követően 2016. december hónapban lekötött éves lejáratú kincstárjegy állománya már nem szerepel a záró tételek között, mivel 2017. év decemberében a lekötés megszűnt.

A **pénzeszközök** állományát év végén 7.616.019 E Ft-tal zártuk, 2.451.886 E Ft-tal magasabb összeggel a nyitó pénzkészlethez képest. Ez tartalmazza a pénztárakban levő készpénz összegét, valamint az önkormányzat és intézményeinek bankszámláin rendelkezésre álló számlapénzeket az idegen pénzeszközökkel együtt. A 47,48 %-os

jelentős növekedés oka, hogy a Modern Városok Program megvalósításához az állam jelentős tételeket utalt le.

Követelések jogcímén 1.881.516 E Ft szerepelt a könyvekben az év végén. Ez a nyitóállományhoz viszonyítva, 15.457 E Ft összeggel, 0,81 %-os csökkenést jelentett.

A követelések közül pénzforgalomban nem teljesülő tételként kivezetésre kerültek a behajthatatlanság tényének megállapításával az önkormányzat esetében 7.189. E Ft. A DMJV Önkormányzat nyilvántartásából elengedett követelésként került kivezetésre 389 E Ft, melyből 59 E Ft közköltséges temetés visszafizetést előíró rendelkezés elengedéséhez, míg 330 E Ft a Dunamenti Regionális Népfőiskola bérleti díj elengedésének közgyűlési jóváhagyása alapján lett végrehajtva.

A követelések részletezését vizsgálva látható, hogy jelentős csökkenés a költségvetési évben esedékes követelésekben történt 312.250 E Ft-tal. A közhatalmi bevételek, a felhalmozási bevételek, a működési célú átvett pénzeszközök címén csökkenés, a működési bevételek és felhalmozási célú átvett pénzeszközök címén a követeléseken belül növekedés volt az előző évhez képest.

A költségvetési évet követő követelések záró állománya 26.307 E Ft-tal kevesebb az előző évi záráshoz képest, mely 641.474 E Ft-ra teljesült. A csökkenés leginkább a közhatalmi bevételek esetében jelentős, ami a környezetvédelmi bírság több éves részlet fizetésének lejáratával függ össze. Állomány növekedés a működési átvett pénzeszközök soron tapasztalható, amit az önkormányzat által adott kölcsönök visszafizetésének időbeni átütemezése okoz.

Szintén jelentős mértékben hatott a követelések tételsorára az adott előlegek évközi változása, mely 323.100 E Ft-tal növekedett a nyitó adathoz képest. Ennek magyarázata a beruházásokra adott előlegek jelentős növekedése.

A követelések mérlegbeli szerepeltetése során fontos szerepe van a követelések értékelésének, vagyis azokra a tételekre, melyek megtérülése bizonytalan minden megtett kötelező intézkedés ellenére értékvesztés kerül elszámolásra. Ezek a tételek minden év zárási feladatai során egyedileg, illetve adók esetében csoportosan értékelésre kerülnek az önkormányzat értékelési szabályzata alapján, így a záró, különböző jogcímenek megjelenő tételek már az értévesztés elszámolása utáni értékek. A 2017 évi összevont konszolidált mérlegben az öt éven túli, tehát már nulla értéken szereplő tételek felülvizsgálata során megállapítható, hogy azok megtérülése egyáltalán nem várható, így a mérlegben és analitikában szerepeltetése sem célszerű, így kivezetésükre teszünk javaslatot figyelembe véve az elévülés időtartamát is. Ez összességében az eredeti követelés alapján az önkormányzat esetében 7.140.855 Ft, a polgármesteri hivatalnál pedig 2.918.785 Ft.

Az egyéb sajátos eszközoldali elszámolások mérlegsort 20.398 E Ft-tal zártuk az előző évi -10.235 E Ft-tal szemben. A sajátos elszámolások tartalmazzák a december havi illetmények, munkabérek elszámolását, utalványok, bérletek és készpénz-helyettesítő eszközök elszámolásait, valamint az áfa elszámolások tételeit.

Az aktív időbeli elhatárolások jogcím a nyitó összeghez képest 251 E Ft csökkenést mutat. Az eredményszemléletű bevételek elhatárolása 471 E Ft-tal csökkent, a költségek, ráfordítások elhatárolása pedig 220 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 48.245.689 E Ft-hoz képest 276.817 E Ft-os növekedést mutat. Ezen belül a nemzeti vagyon változásai, az egyéb eszközök induláskori értéke, a felhalmozott eredmény, és a mérleg szerinti eredmény sorokon történt változás.

A nemzeti vagyon változásai jogcímen mutatjuk ki a vagyonkezelésbe adott eszközökön önkormányzatunk által elvégzett beruházások és felújítások átadásra került tételeit, továbbá a vagyonkezelésből visszavett eszközök forrásoldali hatását. a 2017 évi záró -1.108.134 E Ft a GESZ által átadott iskolák vagyoni elemeinek értéke is jelentős hatással bír.

A felhalmozott eredménycsökkenése 290.619 E Ft-tal, a számviteli szabályozásnak megfelelően, az előző évi mérleg szerinti eredmény összege átvezetésének köszönhető.

A mérleg szerinti eredmény 1.435.340 E Ft összegű. Ez az előző évi állományhoz képest. ami -290.618 E Ft volt, jelentős emelkedést jelent. Ez a tétel a bevételek és ráfordítások adott évi, pénzügyi számvitel szerinti kimutatását jelenti.

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

2017. évben a kötelezettségek állományát 723.650 E Ft-tal zártuk, amely 168.055 E Ft-tal több, mint az egy évvel ezelőtti záróadat. (30,25 % a növekedés mértéke). Ezen kötelezettségek részét képezi a szállítói állományként nyilvántartott termék, szolgáltatásnyújtás, beruházás, felújítás ellenértékeként 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 növekedés jellemzően a beruházások és felújítások, valamint az adott előlegek jogcímeneken tapasztalható.

A költségvetési évben esedékes kötelezettségek 159.501 E Ft-os növekedése a dologi kiadások 44.505 E Ft-os, a személyi juttatások 75 E Ft-os csökkenése mellett, az ellátottak pénzbeli juttatásai soron 183 E Ft-tal a beruházások 89.247 E Ft-tal, a felújítások 114.651 E Ft-tal történő növekedéséből adódik.

A költségvetési évet követő kötelezettségek állománya csökkent, 15.874 E Ft-tal kevesebb összeggel került a zárómérlegbe. Itt mutatjuk ki a már kiszámlázott, de csak 2018 évben esedékes dologi és felhalmozási kiadásokat, törvényi előíráson alapuló befizetési kötelezettségeket, az állam által visszafizetési kötelezettséggel folyósított állami támogatás megelőlegezésének összegét.

A kapott előlegek (207.400 E Ft) között mutatjuk ki, egyéb előlegek mellett, a helyi adókkal kapcsolatos túlfizetéseket, melynek összege 183.320 E Ft. A teljesítési és ajánlati biztosítékként nyilvántartott összeg meghaladja a 19 millió Ft-ot. Az intézményeknél nyilvántartott előlegek záró értéke 1.281 E Ft, mely többek között tartalmazza a közfoglalkoztatásra kapott támogatási előleget, továbbá az önkormányzat által megelőlegezett finanszírozás összegét.

A más szervezetet megillető bevételek állománya nőtt, az előző évi 1.582 E Ft-tal szemben az évvégén 1.990 E Ft, ez 25,79 %-os bővülést jelent, amely összeg a december hónapban befolyt gépjárműadó központi költségvetést megillető hányada. A letétek és idegen pénzeszközök állománya a mérlegben 26.591 E Ft záró értékkel szerepel, mely az előző időszak záró adatához képest 35.678 E Ft-tal kisebb összeg. A csökkenés abból adódik, hogy az idegen pénzeszközök havonta kamathozam realizálás céljából lekötésre kerülnek. 2016 év végén ezek a szabad pénzeszközök nem voltak lekötve, míg 2017 mérlegforduló nappal pedig igen, így nem voltak kimutathatóak az állományban 2017.12.31. mérlegforduló nappal.

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 2017. évi elszámolások záró adata 4.241.454 E Ft.

Az eredményszemléletű bevételek elhatárolása a 2017. december hónapban beszédett 2018. januári térítési díjából áll.

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

Halasztott eredményszemléletű bevételek az önkormányzatnál a TOP és MVP programokhoz kapcsolódó felhalmozási bevételek időbeli elhatárolását jelenti, mely erőteljes hatást gyakorol a mérleg sor értékének növekedésére.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi konszolidált mérlegének adatai intézményenként

(13.a. melléklet)

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

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi vagyonkimutatása

(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 2017. 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 képviselő-testületet az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó részesedések alakulásáról.

A részesedések állománya évvégén 3.315.778 E Ft, mely 27.950 E Ft csökkenést mutat az év eleji nyitó állapothoz viszonyítva. Az állományi változás a Dunántúli Regionális Vízmű Zrt. 10 E Ft részvény átruházás növekedéséből, 23.950 E Ft értékű Média Duna Invest Kft."FA" társaság megszűnésével valamint 4.000 E Ft értékben a Szent Pantaleon Kórház Nkft."FA" megszűntetésével magyarázható.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonában álló gazdasági szervezetek működéséből származó kötelezettségek 2017. 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 2017. 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 2017. évi eredménye: 1.435.340 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 2017. 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 2017. 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 lakásalap 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 beszámolóit alapján (13. a. melléklet) továbbá a vagyonkimutatás adatait intézményenkénti adatokkal mérlegsoronként 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 2017. évi összesített előirányzatai és teljesítési adatai:

- bevételek módosított előirányzata:	17.678.968 E Ft,
- bevételek teljesítése:	16.030.114 E Ft,
- maradvány felhasználás:	4.942.900 E Ft,
- kincstárjegy és államkötvény visszaváltás:	4.475.097 E Ft,
- államháztartáson belüli megelőlegezés kiutalása:	141.183 E Ft,
- kiadások módosított előirányzata:	24.068.962 E Ft,
- kiadások teljesítése:	14.564.171 E Ft,
- kincstárjegy és államkötvény vásárlás:	3.485.702 E Ft,
- államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	144.634 E Ft,
- irányítószervi finanszírozás	4.198.053 E Ft.

Bevételek mindösszesen teljesítése:

25.589.294 E Ft,

kiadások összesen teljesítése :

18.194.507 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 2017. évi bevételi előirányzata és teljesítése, kiemelt előirányzat csoportosításban (3. melléklet)

A melléklet 2017. évi bevételek előirányzat - és teljesítési adatait tartalmazza kiemelt előirányzat szerinti csoportosításban, rovatonkénti bontásban:

- | | |
|--|------------------|
| - önkormányzat tárgyévi bevételeinek előirányzata: | 16.867.190 E Ft, |
| - önkormányzat tárgyévi bevételeinek teljesítése: | 15.200.098 E Ft, |
| - önkormányzat sajátos elszámolásai: | 38.599 E Ft, |
| - önkormányzat maradvány felhasználásának előirányzata és teljesítése: | 4.635.145 E Ft, |
| - államháztartáson belüli megelőlegezés teljesítés: | 141.183 E Ft. |

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. 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 10.971.542 Ft kiutalási igénnyel.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek 2017. 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: | 5.579.628 E Ft, |
| - költségvetési szervek tárgyévi bevételeinek teljesítése: | 5.297.225 E Ft, |
| - ebből: költségvetési szervek sajátos elszámolásai: | - 14.172 E Ft, |
| - költségvetési szervek maradvány felhasználásának előirányzata és teljesítése: | 307.755 E Ft, |
| - költségvetési szervek tárgyévi kiadásainak előirányzata: | 5.579.628.E Ft, |
| - költségvetési szervek tárgyévi kiadásainak teljesítése: | 5.158.479 E Ft, |
| - ebből: költségvetési szervek sajátos elszámolásai teljesítése: | - 28.038 E Ft. |

Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala által 2017. 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 2017. 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:	18.489.334 E Ft,
- önkormányzat tárgyévi kiadásainak teljesítése:	9.062.659 E Ft,
- önkormányzat sajátos elszámolásai teljesítése:	343.033 E Ft,
- államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése:	144.634 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. 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, 1.947.586 E Ft teljesítéssel.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának tartalékai 2017. 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 2017. 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 2017. évi Európai Unió 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 9.230.395 E Ft és teljesítése 5.389.833 E Ft, a kiadási előirányzat összege 9.230.395 E Ft és teljesítése 2.343.281 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. 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: 10.787.787 E Ft és teljesítés 3.261.326 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. 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: 7.998.955 E Ft és teljesítés 1.740.677 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi felújítási kiadásainak előirányzata és teljesítése (7.b. melléklet)

A melléklet az Önkormányzat által végzett felújításainak kiadási előirányzatait és teljesítését tartalmazza előirányzat összege: 1.906.597 E Ft és teljesítés 954.728 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott költségvetési szervek 2017. 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: 130.357 E Ft és teljesítés 91.475 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott költségvetési szervek 2017. 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 2017. évi egyéb felhalmozási kiadásainak előirányzata és teljesítése (7.e. melléklet)

A melléklet az önkormányzat által teljesített *egyéb felhalmozási kiadásai* adatait tartalmazza, előirányzat összege: 89.450 E Ft és teljesítés 16.497 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által nyújtott közvetett támogatások 2017. 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 132.813.209 E Ft teljesítéssel.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményei 2017. évi összesített költségvetési maradványának kimutatása (9. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményei 2017. évi összesített költségvetési maradványának kimutatását tartalmazza 7.667.841.202 Ft végösszeggel.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi költségvetési maradványának kimutatása (9.a. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2017. évi költségvetési maradványát és a felhasználási javaslatot tartalmazza 7.560.475.406 Ft összeggel.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetési szervei 2017. évi költségvetési maradványának kimutatása (9.b. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott intézményei 2017. évi költségvetési maradványának összesített elszámolását és a javasolt maradványelvonás adatait tartalmazza 124.879.719 Ft végösszeggel.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi pénzforgalmának változása (10. melléklet)

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

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata lakásalapjához kapcsolódó 2017. évi bevételi és kiadási előirányzata és teljesítése jogcím (11. melléklet)

A melléklet a lakhatás fejlesztésére figyelembe vehető bevételt és a bevétel felhasználására elszámolt kiadásokat tartalmazza, bevétel összege: 17.536 E Ft és a kiadás teljesítése 55.767 E 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 2017. 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: 53.487.610 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. 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 2017. évi vagyongkimutatása
(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 2017. 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 2017. december 31-i állapotra vonatkozóan tartalmazza, 3.315.778 E Ft értékben, összevetve az előző év zárási adatával.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonában álló gazdasági szervezetek működéséből származó kötelezettségek 2017. 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 2017. december 31-én fennálló kötelezettségeinek alakulását, 4.271.042 E Ft végösszeggel.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. 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.

V.

Döntés előkészítő információk

Tisztelt Közgyűlés!

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

Az I. határozati javaslat-hoz

A 4. melléklethez kapcsolódóan szükséges dönten a fenntartói finanszírozás előirányzat- és teljesítési adatai különbözetéről.

Az összesített adatok alapján a módosított előirányzat 4.460.095 E Ft, a teljesítés 4.198.052 E Ft.

Minden intézmény esetében alulfinanszírozás keletkezett, mindösszesen 262.043 E Ft összegben.

Az alulfinanszírozás a javaslat szerint az intézmények esetében nem kerül kiutalásra.

A II. határozati javaslat-hoz

A 9.b. melléklet adataihoz kapcsolódóan a költségvetési szervek maradvány jóváhagyását javasoljuk.

A gazdálkodás során keletkezett, 2017. évről áthúzódó kötelezettségek összege 131.048.314 Ft, melynek forrása a 2017. évi maradványból rendezhető, ezért a gazdálkodási adatokra tekintettel a határozati javaslatban indokolt arról dönteni.

Javasoljuk továbbá, hogy az intézményeknél keletkezett szabad pénzmaradványt a Közgyűlés vonja el a 2018. évi költségvetés intézményi tartalék jogcímének növelésére.

A III. határozati javaslat-hoz

A 9.b. melléklethez kapcsolódóan - a negatív eredményű maradvány mellett a 2017. évet érintő kötelezettség vállalásra és az alulfinanszírozásra tekintettel az Útkeresés Segítő Szolgálat és a Gazdasági Ellátó Szervezet esetében a maradványból nem fedezett kötelezettség teljesítéséhez a kötelezettség összegével azonosan az intézményfinanszírozás kiutalásra kerüljön sor.

A IV. határozati javaslat-hoz:

A 9.a. melléklet adataihoz kapcsolódóan szükséges döntés meghozatala az önkormányzat maradványáról, melyből a költségvetésben már felhasználásra előirányzott részösszeg levonása után a fennmaradó maradvány részben a 81/2017. (II. 15.) KH. alapján a költségvetésben még nem tervezett előző évi kötelezettségek fedezetére szükséges nevesíteni. Ezek után fennmaradó szabad maradvány a 2018. és 2019. évi költségvetés tartalékként nevesíthető.

A V. határozati javaslat-hoz:

Dunaújváros Megyei Jogú Város közgyűlése megismerte és elfogadja az Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi beszámoló részét képező mérleget 51.529.034 E Ft főösszeggel és jóváhagyja a mérlegben szereplő, év végi értékeléssel korrigált követelésállományban nyilvántartott 5 évet meghaladó, 7 jogcímen, 0 Ft összegű követelés kivezetését a 2018. évi nyitó állományból.

Dunaújváros Megyei Jogú Város közgyűlése megismerte és elfogadja a Polgármesteri hivatal 2017. évi beszámoló részét képező mérleget 77.425 E Ft főösszeggel és jóváhagyja a mérlegben szereplő, évvégi értékeléssel korrigált követelésállományban nyilvántartott 5 évet meghaladó, 5 jogcímen, 0 Ft összegű követelés kivezetését a 2018. évi nyitó állományból.

A VI. határozati javaslatához:

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. § (1) bekezdése szerint a költségvetési szervek belső kontrollrendszerének működéséről vezetői nyilatkozat megtevése szükséges. A nyilatkozatok a 2. függelékben csatolásra kerültek, így ezek meglétét a közgyűlés határozatban erősíti meg.

Tisztelt Közgyűlés!

Az előterjesztést megtárgyalta:

- | | |
|--|----------------------|
| - a pénzügyi bizottság | 2018. április 17-én, |
| - a gazdasági és területfejlesztési bizottság | 2018. április 17-én, |
| - valamint az ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság | 2018. április 17-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. - VI. határozati javaslat valamint rendelet tervezet tartozik.

Kérem, szíveskedjenek az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatokat valamint Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének a 2017. évi költségvetésről és végrehajtásáról szóló 6/2017. (II. 17.) önkormányzati rendelet teljesítését tartalmazó zárszámadási rendelettervezetét jóváhagyni.

I. Határozati javaslat

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének .../2018. (IV. 19.) határozata

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet elfogadásához kapcsolódó, az intézményi alulfinanszírozás tárgyában meghozott döntésről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 2017. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet elfogadását megalapozó előterjesztésben foglaltak alapján úgy határoz, hogy a tárgyévi költségvetés végrehajtása során keletkezett, a 4. mellékletben részletezett adatokkal szereplő intézményi alulfinanszírozások összegét az intézmények részére nem utalja ki.

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

Határidő: Az intézmények részére történő kiközlésre: 2018. április 27.

II. Határozati javaslat

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének .../2018. (IV. 19.) határozata

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet elfogadásához kapcsolódó, intézményi maradvány felhasználását megalapozó döntésről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 2017. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet elfogadását megalapozó előterjesztésben foglaltak alapján úgy határoz, hogy a 2017. évi beszámolóhoz kapcsolódóan az intézményi beszámolók 7/A. űrlapja szerint megállapított és a költségvetési zárszámadási rendelet 9.b. melléklete szerinti maradvány összegét jóváhagyja, a kötelezettségvállalással terhelt maradvány összeg felhasználását a kötelezettségvállalás jogcímének megfelelő kiemelt előirányzaton felhasználni engedélyezi valamint a szabad maradvány összegét az intézményektől elvonja és az intézmények évközi többletkiadásainak finanszírozásához, a 2018. évi költségvetési rendelet 5.b. mellékletében az intézményi tartalék előirányzat sor javára 25.209.764 Ft összegben 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:	2018. április 27.
A maradvány elvonás pénzügyi rendezésére:	2018. május 31.

III. Határozati javaslat

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének .../2018. (IV. 19.) határozata

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet elfogadásához kapcsolódó, intézményi maradvánnyal nem fedezett, kötelezettségvállalás fedezetét biztosító döntésről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 2017. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet elfogadását megalapozó előterjesztésben foglaltak alapján úgy határoz, hogy

- az Útkeresés segítő szolgálat részére 2017. évi kötelezettségvállalásaira és a ki nem utalt intézményfinanszírozásra tekintettel 5.122.429 Ft összegben finanszírozás kiutalását hagyja jóvá,
- a Gazdasági Ellátó Szervezet részére 2017. évi kötelezettségvállalásaira és a ki nem utalt intézményfinanszírozásra tekintettel 37.549.423 Ft összegben finanszírozás kiutalását hagyja jóvá, mely összeggel az intézmények 2018. évi költségvetését megnöveli.

Felelős:

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

Határidő:

Az intézmények részére történő kiközlésre:	2018. április 27.
A pótf finanszírozás kiutalására:	2018. május 31.

IV. Határozati javaslat

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének .../2018. (IV. 19.) határozata

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet elfogadásához kapcsolódó, az önkormányzati maradvány felhasználáshoz kapcsolódó döntésről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése úgy határoz, hogy a 2017. évi beszámolóhoz kapcsolódóan a beszámoló 7/A. űrlapja szerint megállapított és a költségvetési zárszámadási rendelet 9.a. melléklete szerinti szabad maradványösszegét az önkormányzat évközi likviditási tartalékaként és a 2019. évi tartalék céljára a 2018. évi költségvetési rendelet 5.b. mellékletében létrehozott új soron, „évközi likviditási tartalék és 2019. évi tartalék előirányzat” elnevezésű sor javára 875.112.472 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 módosítás

V. Határozati javaslat
Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének
.../2018. (IV. 19.) határozata

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet elfogadásához kapcsolódó, egyes mérlegtételek rendezésére irányuló döntések

1. Dunaújváros Megyei Jogú Város közgyűlése megismerte és elfogadja az Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi beszámoló részét képező mérlegét 51.529.034 E Ft főösszeggel és jóváhagyja a mérlegben szereplő, év végi értékeléssel korrigált követelésállományban nyilvántartott, 5 évet meghaladó, az analitikus kimutatásban részletezett 7 jogcímen, 0 Ft összegű követelés kivezetését a 2018. évi nyitó állományból.
2. Dunaújváros Megyei Jogú Város közgyűlése megismerte és elfogadja a Polgármesteri hivatal 2017. évi beszámoló részét képező mérlegét 77.425 E Ft főösszeggel és jóváhagyja a mérlegben szereplő, év végi értékeléssel korrigált követelésállományban nyilvántartott, 5 évet meghaladó, 5 jogcímen, 0 Ft összegű követelés kivezetését a 2018. évi nyitó állományból.

Felelős:

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

Határidő: A 2018. I. negyedéves mérlegkészítés időpontja.

VI. Határozati javaslat

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének .../2018. (IV. 19.) határozata

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet elfogadásához kapcsolódóan a helyi önkormányzati költségvetési szerv belső kontrollrendszerének működéséről tett 2017. évi vezetői nyilatkozatok jóváhagyásáról

1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése a zárszámadási rendelet tervezet 1. függelékben csatolt, a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. § (1) bekezdése szerinti, a költségvetési szervek belső kontrollrendszerének minőségéről szóló vezetői nyilatkozatokat megismerte és a melléletek szerint jóváhagyja:

- 1. melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
- 2. melléklet Dunaújvárosi Óvoda
- 3. melléklet Egyesített Szociális Intézmény és Árpád-házi Szent Erzsébet Idősek Otthonai
- 4. melléklet Egészségmegőrzési Központ
- 5. melléklet ÚTKERESÉS Segítő Szolgálat
- 6. melléklet Bartók Kamaraszínház és Művészetek Háza
- 7. melléklet Bölcsődék Igazgatósága Dunaújváros
- 8. melléklet Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezet
- 9. melléklet Intercisa Múzeum
- 10. melléklet József Attila Könyvtár Dunaújváros

Felelős: - a határozat végrehajtásáért:
a polgármester

Határidő: 2018. április 19.

2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése felhatalmazza a polgármestert, hogy a határozatot küldje meg az 1. pontban felsorolt intézmények vezetői részére.

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

Határidő: 2018. május 7.

Dunaújváros, 2018. április 19.

Cserna Gábor s.k.
polgármester

DUNAÚJVÁROS MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
..../2018. (IV. ...) önkormányzati rendelete
a 2017. évi költségvetés végrehajtásának szabályairól szóló
6/2017. (II. 17.) önkormányzati rendelet végrehajtásáról

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §. b) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §. (1) és (2) bekezdésben meghatározottak szerint, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, 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 2017. évi költségvetésről és annak végrehajtásáról szóló 6/2017. (II. 17.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: 2017. 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	27.699.298	E Ft,
	melyen belül:		
aa)	a felhalmozási célú bevételek előirányzata	3.420.524	E Ft,
ab)	a működési célú bevételek előirányzata	14.258.444	E Ft,
ac)	finanszírozási bevételek előirányzata	10.020.330	E Ft,
	ebből:		
	- felhalmozási célú maradvány igénybevételének előirányzata	2.847.880	E Ft,
	- működési célú maradvány igénybevételének előirányzata	2.095.020	E Ft,
	- államháztartáson belüli megelőlegezések	91.728	E Ft,
	- értékpapír visszaváltás előirányzata	4.985.702	E Ft,
b)	a bevételek teljesítése mindösszesen	25.589.294	E Ft,
	melyen belül:		
ba)	a felhalmozási célú bevételek teljesítése	3.412.958	E Ft,
bb)	a működési célú bevételek teljesítése	12.617.156	E Ft,
	ebből:		
	- a sajátos elszámolások	24.427	E Ft,
bc)	finanszírozási bevételek teljesítése	9.559.180	E Ft,
	ebből:		
	- a felhalmozási célú maradvány igénybevételének teljesítése	2.847.880	E Ft,
	- működési célú maradvány igénybevételének teljesítése	2.095.020	E Ft,
	- államháztartáson belüli megelőlegezés teljesítése	141.183	E Ft,
	- értékpapír visszaváltás teljesítése	4.475.097	E Ft,
c)	a kiadások előirányzata mindösszesen	27.699.298	E Ft,
	mely az alábbi részletezés szerint kerül		

	jövahagyásra:		
	ca)	felhalmozási célú kiadások előirányzata	10.788.298 E Ft,
	cb)	működési célú kiadások előirányzata	13.280.750 E Ft,
		melyen belül:	
		- a személyi jellegű kiadások előirányzata	3.231.047 E Ft,
		- a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata	777.014 E Ft,
		- a dologi kiadások előirányzata	6.046.238 E Ft,
		- az ellátottak pénzbeli juttatása kiadásainak előirányzata	214.181 E Ft,
		- egyéb működési célú kiadások előirányzata	3.012.270 E Ft,
	cc)	finanszírozási kiadás előirányzata	3.630.336 E Ft,
	d)	a kiadások teljesítése mindösszesen	18.194.507 E Ft,
		melyet az alábbi részletezés szerint hagy jóvá:	
	da)	felhalmozási célú kiadások teljesítése	3.261.326 E Ft,
	db)	működési célú kiadások teljesítése	11.302.845 E Ft,
		melyből:	
		- a személyi jellegű kiadások teljesítése	3.070.529 E Ft,
		- a munkaadókat terhelő járulékok teljesítése	740.511 E Ft,
		- a dologi kiadások teljesítése	4.915.880 E Ft,
		- az ellátottak pénzbeli juttatása kiadásainak teljesítése	169.911 E Ft,
		- egyéb működési célú kiadások teljesítése	2.091.019 E Ft,
		- a sajátos elszámolások	314.995 E Ft,
	dc)	a finanszírozási kiadásteljesítése	3.630.336 E Ft.
(2)	A betétműveletek teljesítése:		
	a)	bevétel	4.709.000 E Ft,
	b)	kiadás	4.709.000 E Ft.
(3)	A Közgyűlés a 2017. évi költségvetési rendelet végrehajtását		
			7.616.019 E Ft
	záró pénzkészlettel jövahagyja.		
(4)	A 2017. 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 29.199.122 E Ft, az intézmények (a polgármesteri hivatallal együttes) összesített bevételeit - intézmény finanszírozás nélkül -, 1.099.171 E Ft végösszeggel, költségvetési szervenkénti is bontva a 4. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.	
	(2)	A 2017. 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 2017. évi általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból, a befizetési kötelezettség figyelembevételével, egyenlegében 10.971.542 Ft kiutalási igény illeti meg az önkormányzatot. A többletbevételt a 2018. évi költségvetés teljesítése során	

az általános tartalék előirányzat növelésére számolja el.

- (4) A Közgyűlés az intézményfinanszírozás teljesítését a 4. mellékletben szereplő adatok szerint 4.460.095 E Ft előirányzat és 4.198.053 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) az önkormányzat működési- és felhalmozási kiadásai teljesítését 9.062.659 E Ft összegben, feladatonként és kiemelt előirányzat szerinti csoportosításban az 5. melléklet szerint,
ezen belül:
- a) az önkormányzat beruházási kiadások teljesítését 2.198.626 E Ft összegben, a 7.a. mellékletben foglalt feladatonkénti részletezésben,
 - b) az önkormányzat felújítási kiadások teljesítését 954.728 E Ft összegben, célonkénti részletezésben a 7.b. mellékletben foglaltak szerint,
 - c) az egyéb felhalmozási kiadásainak teljesítését 16.497 E Ft összegben, a 7.e. melléklet szerint,
- (2) az önkormányzati fenntartású intézmények kiadásainak teljesítését 5.158.479 E Ft összegben, kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben a 4. mellékletben foglaltak szerint,
ezen belül:
- a) a polgármesteri hivatal működési kiadásainak teljesítését 1.041.245 E Ft összegben, feladatonként részletezve a 4.a. mellékletben részletezett alcímek szerint,
 - b) az intézmények beruházási kiadás teljesítését 91.475 E Ft összegben, a 7.c. mellékletben foglalt részletezésben,
 - c) 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 7.667.841.202 Ft összegben hagyja jóvá.
- (2) A Közgyűlés 9. melléklet alapján jóváhagyott maradványon belül az önkormányzat 2017. évi költségvetési maradványát 7.560.475.406 Ft összeggel, felhasználását a 9.a. mellékletben részletezettek szerint hagyja jóvá.
- (3) A Közgyűlés az intézmények 2017. évi költségvetési maradványát 124.879.719 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, 2018. május 31-i határidővel. A forrásváltozás 2018. 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 5.389.833 E Ft bevétel

- teljesítési- és 2.343.281 E Ft kiadás teljesítési végösszeggel,
- b) a felhalmozási kiadások halmozott teljesítési végösszegét 3.261.326 E Ft-tal a 7. melléklet szerint,
 - c) a közvetett támogatások okozta bevételkiesés összegét 132.813.209 E Ft –tal a 8. melléklet szerint,
 - d) a pénzeszközök változását a 10. mellékletben foglaltak szerint,
 - e) a lakásalap bevételeit 17.536 E Ft végösszeggel és kiadásait 55.767 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 2017. december 31-én 53.487.610 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 Áhsz. 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. Sürü Renáta
jegyző

Záradék:

A rendelet 2018. április -én kihirdetésre került.