

<p><i>Sorszám:</i></p> <p>10.</p>	<p><i>Tárgy:</i></p> <p>Békés Város Önkormányzata 2016. évi zárszámadása</p>
<p><i>Döntéshozatal módja:</i></p> <p>Minősített többség az Möt. 50. §-a alapján</p>	<p><i>Véleményező bizottság:</i></p> <p>Valamennyi bizottság</p>
<p><i>Tárgyalás módja:</i></p> <p>Nyílt ülés</p>	<p><i>Előkészítette:</i></p> <p>Tárnok Lászlóné jegyző Holopné dr. Sztrein Beáta osztályvezető Pénzügyi Osztály</p>

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény a (továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdése alapján 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 terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Az Áht. 34. § (1)-(4) bekezdései alapján a Képviselő-testület 2017. február 23-i ülésén már javaslatot tettünk az Önkormányzat költségvetéséről szóló 6/2016.(III.03.) önkormányzati rendelet IV. negyedévi módosítására, melyet a Testület elfogadott. A jelen elterjesztés tárgya a 2016. évi költségvetés teljesítési adatainak bemutatása, és az ez alapján összeállított zárszámadási rendelet elfogadása.

Békés Város Önkormányzata 2016. évi költségvetésének teljesítéséről megállapítható, hogy megfelelő pénzügyi kondíciókkal zárta az évet. Év közben szükség volt a likvid hitel igénybevételére, de a II. félévi adóbevételek befizetését követően pénzügyi egyensúlyunk helyre állt. A bemutatott kimutatások és mérlegek alapján megállapítható, hogy a tárgyévi bevételek fedezték a tárgyévi kiadásokat. Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal gazdálkodása is megfelelő volt, az Önkormányzat felhalmozási kiadásai a tervezett alatt teljesültek. A 2016. évi folyamatos működéshez önkormányzatunknak nem volt szüksége rendkívüli állami támogatás igénylésére.

Az önkormányzat 2016. évi költségvetési előirányzatainak alakulását, azok teljesítését, a vagyoni és pénzügyi helyzetet a zárszámadási rendelet mellékletein, valamint a szöveges indoklás segítségével mutatjuk be. A számszaki beszámoló a törvényi előírásoknak megfelelő táblázatrendszerben, szerkezetben és tartalommal készült.

A zárszámadási rendelet mellékleteinek szöveges indokolása

A zárszámadási rendelet alátámasztása érdekében az Áht. 91.§ (1)-(2) bekezdései pontosan előírják – hivatkozva a 24.§- ban foglaltakra is – hogy a jegyzőnek milyen mérlegeket és

kimutatásokat kell bemutatni a zárszámadás részeként. A 2016. évi zárszámadás előterjesztésnek benyújtásakor e követelményeknek maradéktalanul teszünk eleget az által, hogy összesen 21 mellékletben bemutatjuk az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének végrehajtását bemutató adatokat. A szöveges értékelés úgy készült el, hogy minden esetben a hivatkozott mellékletek adatait a gazdálkodók sorrendjében és kiemelt előirányzatonként indokoljuk.

A kiemelt bevételi előirányzatok teljesítése

Békés Város Önkormányzata és intézményei kiemelt bevételeinek teljesítését, gazdálkodónkénti bontásban az 1. mellékletben mutatjuk be. A táblázat adataiból megállapítható, hogy 2016. évben a teljesített bevételek összege 4.854.186.780,- Ft, ami a módosított előirányzat 101,94 % - a.

Intézmények

Intézményeink összes bevételi előirányzataikat 1.218.568.124,- Ft-ra teljesítették, ami a módosított előirányzat 98,86 %-a. Az eredeti előirányzatukat (971.583.000,- Ft) összesen 246.985.124,- Ft összeggel kérték módosítani. Intézményi működési bevételeik módosított előirányzatát 96,39 %-ra teljesítették. A intézményeink az eredeti előirányzatot lényegesen meghaladva érték el a 388.244.320,- Ft összeg intézményi működési bevételt. Az irányítószertől kapott támogatás eredeti előirányzatát intézményeink vonatkozásában csak 17.731.680,- Ft összeggel kellett megemelni, jórészt állami források továbbítása miatt. A kapott támogatás a módosított előirányzat (352.637.680,- Ft) 100%-ban kiutalásra került. Működési célú átvett pénzeszközök (OEP forrás, pályázatok bevétele) a módosított előirányzatnak megfelelően 404.343.533,- Ft összegben teljesült. A költségvetési szervek az előző évi pénzmaradványukat 82.232.601,- Ft összegben, azaz 100 %-ban használták fel.

Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatal módosított bevételi előirányzata 101,77 %-ra teljesült. A kiemelt bevételi előirányzatok közül az intézményi működési bevételek az eredeti előirányzat 108,22 %-ban teljesült. Az irányítószertől kapott támogatás jogcímen a Polgármesteri Hivatal 261.531.000,- Ft eredeti előirányzattal szemben 259.022.789,- Ft támogatást igényelt, amely megegyezik a módosított előirányzattal. A Polgármesteri Hivatal működési célú átvett pénzeszközei 2.892.126,- Ft összegben teljesült, ami a 2016. évi népszavazás támogatása volt. Az előző évi pénzmaradványa módosított előirányzata 100 %-ban felhasználásra került.

Önkormányzat

Az Önkormányzat, mint gazdálkodó éves módosított bevételi tervét 3.285.623.195,- Ft összegben 103,15 %-ra teljesítette. Az Önkormányzat intézményi működési bevételei (257.402.950,- Ft) többek között bérleti díjakból, üdül használati díjakból, működési célú kamatbevételekből, valamint ÁFA visszatérülésekből teljesült, ami az eredeti előirányzathoz viszonyítva 232,31 %-os teljesítést mutat. Indoka: a közművagon 2015. évről áthúzódó bérleti díjbevétele, kiszámlázott ÁFA és ÁFA visszatérülések.

Önkormányzat közhatalmi bevételei között mutatjuk ki a helyi adókat, a gépjárműadót, a mezőöri járulékot, a különféle bírságokat, késedelmi pótlékot, talajterhelési díjat stb. A kiemelt előirányzat teljesítése 526.279.175,- Ft, ami az előirányzatának 89,07 %-os teljesítését jelenti.

A következő táblázatban mutatjuk be a helyi adóbevételeink és a gépjárműadó bevételeinek alakulását.

	Forintban			
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	eltérés a módosított előirányzathoz képest
magánszemélyek kommunális adója	111 695 000	111 695 000	88 510 142	- 23 184 858
épitményadó	18 200 000	18 850 762	17 938 093	- 912 669
helyi iparüzési adó	399 781 000	399 781 000	366 875 872	- 32 905 128
gépjárműadó	51 988 000	51 988 000	48 075 054	- 3 912 946

Az Önkormányzat államtól kapott költségvetési támogatása, a normatív állami hozzájárulás a 2016. évi költségvetési törvény alapján, valamint az év közben állami forrásokból különféle jogcímenekén érkező támogatás összege 1.252.456.321,- Ft volt, a módosított előirányzat 100 %-ra teljesült.

Működési célú pénzeszközök átvétele jogcímen a beérkezett 535.016.958,- Ft összeg bevétel a módosított előirányzat 100,37 %-át teszi ki. Ezen az előirányzaton került elszámolásra a START program elszámolásaiból jóváírt bevétel, a közösségi támogatások, a támogatószolgálat bevételei itt kerülnek elszámolásra. Az átmeneti segély kölcsönként, a temetési segély kölcsönként és egyéb működési kölcsönként adott pénzeszközök visszatérülését is itt terveztük, amely az előző évek hátralékainak megtérüléseit is tartalmazza.

Az Önkormányzat 2016. évi gazdálkodásához 95.224.000,- Ft működési célú, 180.272.000,- Ft felhalmozási célú maradvány került tervezésre. A 2015. évi zárszámadással elfogadott 107.858.113,- Ft működési célú, és 557.757.407,- Ft felhasználási célú maradvány felhasználása az év során megtörtént.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök között került kimutatásra az áthúzódó pályázatok bevétele. A felhalmozási célú kölcsönök visszatérülését is itt tartjuk nyilván, vagyis a vállalkozói alapból nyújtott, és a lakossági kamatmentes kölcsönök visszatérülését várjuk, amelyek az év végéig összesen 89.636.077,- Ft-ra teljesültek.

Az eredetileg 26.985.000,- Ft összegben tervezett felhalmozási és tőkejellegű bevételeink mindössze 45,54 %-ban teljesültek. Itt tartjuk nyilván a lakásértékesítésekből, lakástörlesztésekből év során befolyt összegeket.

A felhalmozási célú maradványt belső finanszírozásra használtuk fel a módosított előirányzatnak megfelelő 557.757.407,- Ft összegben.

Hitelfelvétel jogcímen 2016 évben nem terveztünk eredeti előirányzatot, folyószámlahitel állományunk 2016. december 31-én nem volt. A 558.585.019,- Ft teljesítés az évközben igénybevett folyószámlahitel teljesítés egyenlegének rendezését mutatja.

Létszámgazdálkodás

Az engedélyezett városi módosított létszámkeret a beszámoló készítés időpontjában 256 fő. A ténylegesen alkalmazott létszám 248 fő. Az intézmények alkalmazásában 179 fő, a Polgármesteri Hivatal alkalmazásában 58 fő állt. Az Önkormányzat ténylegesen 11 főt

alkalmazott. A közfoglalkoztatottak tervezett létszáma 373 fő, teljesítése 347 fő volt. A foglalkoztatás alakulását gazdálkodónkénti bontásban a 6. számú melléklet mutatja be.

Kiemelt kiadási előirányzatok teljesítése

Békés város kiemelt kiadási előirányzatának teljesítését a 2. mellékletben mutatjuk be. Az összes kiadási előirányzatok teljesítése 4.147.787.267,- Ft, ami 87,11 %-nak felel meg. A kiadási előirányzatok teljesítésének alakulását gazdálkodónként és kiemelt előirányzatonként a következőkben mutatjuk be:

Intézmények

Intézményeink kiadási előirányzata átlagosan 89,33 %-ban realizálódott. Az intézmények kiadásainak teljesítését vizsgálva megállapítható, hogy a kiemelt előirányzatok keretein belül gazdálkodtak, túlteljesítés nem tapasztalható. A személyi juttatások, járulékok előirányzatának tervezett összegét az engedélyezett létszám határozza meg, az erre tervezett összeg és annak teljesítése megfelelő. Az intézmények a személyi juttatások előirányzatát (384.617.180,- Ft) 91,46 %-ra, a munkaadói járulékok előirányzatát (109.132.526,- Ft) 93,00 %-ra teljesítették. A dologi előirányzataikat (584.049.806,- Ft) az intézményeink 87,47 %-ban használták fel. Az intézményi dologi kiadások teljesítése 83.665.059 Ft-tal alul maradt a módosított tervtől. A dologi kiadások jelentős részét kitevő közüzemi számlák december hónapra vonatkozó teljesítésének ellenértéke a pénzforgalmi adatokba természetesen nem jelenik meg, így a mutatózó megtakarítás kötelezettséggel terhelt pénzmaradványként jelenik meg 2017-ben.

Az egyéb működési célú előirányzatok között az Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő eredeti költségvetésben is tervezett pénzeszközt adott át 3.345.773,-Ft összegben a Mezőberényi kirendeltsége részére.

A Városgondnokság 4.205.924,- Ft összegben a működési támogatást nyújtott közös költségekre azoknak a Társasházaknak, ahol önkormányzati tulajdonú lakások vannak.

Intézményeink felhalmozási kiadásai 81,13 %-ban realizálódtak, a teljesítés összege 15.654.097,- Ft. Intézményeink felhalmozási kiadásait pályázati forrásból, átvett pénzeszközökből, többletvételeik terhére és indokolt esetben önkormányzati támogatásból valósítják meg. Felhalmozási kiadásaink teljesítését részletesen a 4. melléklet B. pontja (költségvetésben nem tervezett felhalmozási kiadások) tartalmazza.

Polgármesteri Hivatal

A személyi juttatások előirányzatából 183.121.531,- Ft-ban teljesült, ami a módosított előirányzat 100%-ának felel meg. A munkaadói járulékok előirányzata 51.008.091,- Ft összegben a módosított előirányzat 100%-ának felel meg. Dologi kiadások előirányzatának 99.717.381,- Ft összeg teljesítése 98,53 %-ban történt felhasználást mutat.

A módosított 8.043.523,- Ft felhalmozási kiadási előirányzat 100%-ában teljesült, informatikai, és ügyviteli eszközök beszerzése, konyhai ételmelegítő eszközök beszerzése, közterület-felügyelők részére egyéb tárgyi munkaeszköz beszerzése miatt. A felhalmozási kiadások Hivatalra vonatkozó részletes adatait a 4. mellékletben mutatjuk be.

Önkormányzat

Az Önkormányzat jóváhagyott kiadási előirányzatainak teljesítését szintén a 2. melléklet tartalmazza. Az Önkormányzat kiadásainak finanszírozására 3.185.230.692,- FT módosított előirányzat állt rendelkezésre, melyből felhasználásra került ennek a 84,9 %-a, azaz 2.704.342.435,- Ft. Az Önkormányzat alkalmazásában foglalkoztatottak (Mt. Kjt.) módosított létszámkerete év végén 13 fő volt. A 2016. évben foglalkoztatottak átlag létszáma 11 fő volt. Az Önkormányzat költségvetésében 373 fő közfoglalkoztatott bére és járuléka került

tervezésre, 2016. évben a közfoglalkoztatottak átlag létszáma 347 fő volt. A személyi juttatások 441.920.127,- Ft módosított előirányzat 390.012.693,- Ft-ra teljesült, így felhasználásra került a módosított előirányzat 88,25 %- a. A munkaadókat terhelő járulékok módosított előirányzatából 63.748.761,- Ft került felhasználásra, mely a módosított előirányzat 98,75%- a.

Az Önkormányzat dologi kiadásai a módosított előirányzat (402.799.567,- Ft) 97,33 %-ában teljesült. A dologi kiadások nagy része a városüzemeltetéssel kapcsolatos feladatoknál merült fel. Kiemelendő, hogy itt számoljuk el, többek között a zöldfelület kezeléssel, közvilágítással, város- és községgazdálkodással, utak, hidak karbantartásával, közfoglalkoztatás dologi kiadásaival kapcsolatosan felmerült kiadásokat.

Az ellátottak pénzbeli juttatása előirányzaton számoljuk el a helyi rendeletben megállapított szociális ellátásokat, melynek részletesebb bemutatása a 8. melléklet I. részében található. A 8. melléklet II. részében kerültek bemutatásra az átmeneti segély kölcsönként és a temetési segély kölcsönként tervezett és kifizetett összegek. A kiemelt előirányzaton 2016-ban 128.688.239,- Ft összeg felhasználás történt.

Egyéb működési célú kiadások között terveztük meg és mutatjuk ki többek között a civil szervezetek, a tömegsport és versenysport támogatására fordított összegeket, valamint a működési költségvetéshez kapcsolódóan, a temetési segélyhez és az átmeneti segélyhez kapcsolódóan nyújtott kölcsönöket. Az Intézményfenntartó Társulás (a továbbiakban: IFT) 2013. július 1. napjával történt alapításából ezen a kiemelt előirányzaton adjuk át az IFT-nak az intézményei működtetéséhez szükséges megigényelt és átutalt állami normatívát és az önkormányzati saját forrást. Az előirányzat teljesítése 878.947.001,- Ft, vagyis 99,56 %.

Mind a működési, mind fejlesztési célú tartalékok módosított előirányzatának záró állománya azokat a megmaradó előirányzatokat tartalmazza, amelyek végleges kiadásként nem kerültek átcsoportosításra más kiadási jogcímekre. A működési és fejlesztési célú tartalék előirányzat év közbeni állományának alakulásáról az 5. melléklet I. II. részében adunk részletes tájékoztatást. A működési tartalékok előirányzat záró állománya az 5. melléklet alapján 42.877.673,-Ft, a fejlesztési célú tartalék előirányzat záró állománya 322.295.610,- Ft.

A beruházások, felújítások, valamint az egyéb felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok összegét, azok teljesítését részleteiben is tartalmazza a 4. melléklet. A teljesítések alakulásának bemutatását a továbbiakban a 4. melléklet alapján végezzük el. A 2016. évi költségvetésben eredetileg 198.552.000,- Ft összegben terveztünk felhalmozási kiadásokat (I. oszlop, 45. sor), amelyek teljesítése 128.097.373,- Ft volt. Az eredeti előirányzathoz viszonyított teljesítés 64,51 %. Az alulteljesítés okai a teljesség igénye nélkül: a költségvetésben 20.000.000,- Ft összegben tervezett termőföld vásárlás nem teljesült, a közfoglalkoztatási program eszközbeszerzésre 13.559.223,- Ft-tal kevesebb összegben teljesült, BKSZ Plusz Kft-nek 10.000.000,- Ft összegben tagi kölcsön került betervezésre, mely nem a felhalmozási célú előirányzat terhére, hanem működési finanszírozás fedezete terhére teljesült. A 4. melléklet „A” része részletesen bemutatja, hogy a tervezett beruházások és felújítások milyen mértékben valósultak meg a tárgyévben.

A 4. melléklet „B” részében gazdálkodónkénti bontásban, szemléltetjük azokat a költségvetésben eredetileg nem tervezett felhalmozási kiadásokat, melyek előirányzattal fedezett módon, de a kiemelt előirányzaton belül teljesültek. A költségvetésben nem tervezett, de teljesült felhalmozási kiadások összege 175.202.990,- Ft.

A 4. melléklet „C” része az egyéb a 2016. évi költségvetésben nem tervezett egyéb felhalmozási kiadásokat, kölcsönök nyújtása előirányzatát és azok teljesítését mutatja be, a teljesítés 13.517.576,- Ft, a módosított előirányzat 100 %- a.

Az Önkormányzat 2016. évi gazdálkodását a Képviselő-testület döntése alapján folyószámlahitel segítette. A hitelkeret részleges felhasználására év közben szükség volt. Az igénybevett likvidhitel állománya 516.968.423,- Ft, mely ugyanebben az összegben törlesztésre került. Likvidhitel állományunk 2016. december 31-én nem volt.

A fentiekben bemutattuk az Önkormányzat 2016 évi bevételeinek és kiadásainak teljesítését gazdálkodónként és kiemelt előirányzatonként. Az Áht. előírásainak megfelelően a kiadásokat és bevételeket működési és felhalmozási megosztásban is be kell mutatni. A 3. mellékletben foglaltuk össze mérlegszerűen az összes teljesült bevételt és a kiadást működési és felhalmozási jellegük szerint. A melléklet adataiból megállapítható, hogy mind a működési, mind a felhalmozási költségvetés kiadásait tudták finanszírozni a bevételek a belső finanszírozás (az előző évi maradvány igénybevétele) igénybevételevel együtt.

A maradvány alakulása

Maradvány alatt az alaptevékenység, a vállalkozási tevékenység bevételeinek és kiadásainak egyenlegéből származó egyenleget kell érteni. A 12. mellékletben gazdálkodónként mutatjuk be az Önkormányzat és intézményei 2016. évi maradványai alakulását. A melléklet szerint az alap és vállalkozási tevékenység kiadásainak és bevételeinek városi szint maradványa 706.399.513,- Ft, melyből kötelezettséggel terhelt maradvány 684.285.569,- Ft, a szabad maradvány 22.113.944,- Ft (D). E) F) oszlopok. Az önkormányzat intézményei közül a Városgondnokságnak és a Polgármesteri Hivatalnak keletkezett vállalkozási tevékenységből (konyha üzem) maradványa. Az Áht. 46. § (3) bekezdése alapján annak a társasági adó mértékével megegyező hányadát (10 %) köteles az irányító szerv költségvetésébe befizetni. A Városgondnokság esetében a 2016. évi vállalkozási tevékenység utáni befizetési kötelezettség 47.350,- Ft, a Polgármesteri Hivatal esetében 687.810,- Ft (12. melléklet E oszlop). A 12. melléklet alapján javasoljuk a Képviselő-testületnek a 2016. évi maradvány jóváhagyását, és annak felhasználását az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) kormányrendelet előírásai alapján. A maradvány kimutatáshoz kapcsolódva mutatjuk be a 10. mellékletben az Önkormányzat és intézményei pénzkészletének változását a 2016. évben.

A vagyoni helyzet alakulása, konszolidált mérleg és eredmény kimutatás

Magyarország Alaptörvénye rögzíti, hogy az állam és a helyi önkormányzat tulajdona nemzeti vagyon. A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. tv. meghatározza a nemzeti vagyon megőrzésének, védelmének, valamint az azzal kapcsolatos felelős gazdálkodás követelményeit. Az Áht. rendelkezései szerint az önkormányzat beszámolni köteles az éves zárszámadás keretén belül a vagyon alakulásáról.

Az Önkormányzat és intézményei éves egyszerűsített mérlegét a 13. mellékletben az eredménykimutatást a 14. mellékletben mutatjuk be. A 14. mellékletben bemutatott eredmény kategóriák (A, B, C,) az államháztartási sajátosságok figyelembe vételével megegyeznek a vállalkozásokra érvényes eredmény kimutatással. A szokásos eredmény 2.098.704.391,- Ft, melyben az elszámolt értéksökkenés 350.981.823,- Ft. A pénzügyi műveletek eredménye a kapott kamatok következtében 275.429,- Ft-ban realizálódott. Rendkívüli eredményként kell elszámolni a tárgyévben felhalmozási célra érkezett támogatásokat, térítésmentesen átvett tárgyi eszközöket, államtól kapott különféle egyszeri támogatásokat. Az önkormányzat 2016.

évi mérleg szerinti eredménye, 2.098.811.340,- Ft. A 14. mellékletben a mérleg főösszege, amely 16.775.445.432,- Ft, mely 2.121.961.405,- Ft-al emelkedett az előző időszakhoz képest. A befektetett eszközök, tárgyi eszközök között 2.356.746.307,- Ft emelkedés tapasztalható mely egyrészt a Közép-Békési Térség Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás által térítésmentesen tulajdonba adott víziközmű vagyoni értéket tartalmazza. Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) kormányrendelet 30. §- a és az 5. melléklete előírásai szerint a 15. mellékletben mutatjuk be az Önkormányzat és intézményei gazdálkodóként is összeállított vagyonkimutatását.

A 2016. évi beszámoló további mellékleteinek ismertetése

Tájékoztató jelleggel mutatjuk be a Képviselő-testületnek az Önkormányzat 2016. évi normatíva elszámolást a 9. mellékletben, amely már a feladat finanszírozási elveknek megfelelően került elszámolásra. A táblázatban felsorolt jogcímek esetében az Önkormányzatnak 5.626.507,- Ft normatíva visszafizetési kötelezettsége keletkezett 2016. évben.

Az Áht.-nak valamint annak végrehajtásáról szóló kormányrendelet (Ávr.) előírásainak eleget téve a 7. mellékletben mutatjuk be az Önkormányzat közvetett támogatásainak alakulását 2016-ban. A 16. mellékletben az Önkormányzat részesedéseit gazdálkodó szervezetekben, a 17. táblában kerül bemutatásra összhangban a 2016. évi költségvetéssel a működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2016-2017-2018-2019. évi tervezett alakulását bemutató mérleget tartalmazza a tábla, kiegészítve a 2016. évi teljesítési adatokkal. az Áht. 24.§ (4) bekezdés d) pontja szerint.

A 18 mellékletek az Áht. 29/A.§ szerint tartalmazzák az Önkormányzat saját bevételei alakulását 2016-ban, mely kimutatás alapjául szolgálja a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3.§ (1) bekezdése (a továbbiakban: Gst. tv.) szerint az adósságot keletkeztető ügyletek finanszírozására. A táblázat csak a saját bevétel alakulását tartalmazza, tekintettel arra, hogy Önkormányzatunk nem rendelkezik adósságot keletkeztető ügyletekkel.

A zárszámadási rendelet-tervezettel együtt a Képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a Kincstár az Áht.68/A. §-a szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. A 2016. évi beszámolóval kapcsolatosan Önkormányzatunknál a kincstár nem végzett ellenőrzést.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletesség – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. Ennek során vizsgálni kell a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait, környezeti és egészségi következményeit, adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet – a rendeletnek társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása nincs, – környezeti, egészségi következménye: nincsen, – adminisztratív terheket befolyásoló hatása: nincsen, – a jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következménye mulasztásos törvénysértés – a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek adottak, nem

jelent többletet az eddigiekhez képest. A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § alapján az előterjesztésben kifejtettek a jogszabály indokolása is.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg, az alábbi határozati javaslatot, és a 2016. évi zárszámadásról szóló rendeletet fogadja el.



Határozati javaslat:

- I. **Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének teljesítéséről készített beszámolót az elterjesztésben foglaltak szerint elfogadja.**
- II. **A Békési Városgondnokság 47.350,- Ft és a Békési Polgármesteri Hivatal 687.810,- Ft összeg, vállalkozási tevékenységek miatt keletkezett befizetési kötelezettségét az irányító szerv fizetési számlájára (az Önkormányzat) 2017. május 31-ig köteles teljesíteni.**

Határidő: azonnal

**Felelős: Izsó Gábor polgármester
Tárnok Lászlóné jegyző**

Békés, 2017. április 17.


Jogi ellenjegyző

Pénzügyi ellenjegyző


Izsó Gábor
polgármester

BÉKÉS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
...../.....(.....) önkormányzati rendelete
AZ ÖNKORMÁNYZAT 2016. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁRÓL
(TERVEZET)

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete 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. § Békés Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az önkormányzat 2016. évi költségvetése teljesítését:

- a) 3.534.259.353,- Ft költségvetési bevétellel,
 - b) 1.319.927.427,- Ft finanszírozási bevétellel, melyből
 - ba) 516.968.423,- Ft likviditási célú hitelfelvétel,
 - bb) 761.342.408,- Ft előző évek költségvetési maradványának igénybevétele,
 - bc) 41.616.596,- Ft államháztartáson belüli megelőlegezések,
 - c) 3.590.009.957,- Ft költségvetési kiadással,
 - d) 577.777.310,- Ft finanszírozási kiadással, melyből
 - da) 516.968.423,- Ft likviditási célú hiteltörlesztés,
 - db) 40.808.887,- Ft megelőlegezés visszafizetés
- a rendelet 1–2. mellékleteiben foglaltak szerint hagyja jóvá.

2. § A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei költségvetési mérlegét a 3. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

3. § A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei 2016. évi felhalmozási kiadásainak teljesítését a 4. melléklet szerint, a tartalékok igénybe vételét az 5. melléklet szerint fogadja el.

4. § A Képviselő-testület az Önkormányzat engedélyezett létszámkeretének teljesítését a 6. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

5. § A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi közvetett támogatásait a 7. melléklet tartalmazza.

6. § A Képviselő-testület az Önkormányzat települési támogatás keretében nyújtott szociális pénzeszközeinek felhasználását a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. § A Képviselő-testület a 2016. évi általános, köznevelési, és szociális feladatokhoz kapcsolódó normatíva elszámolását a 9. melléklet tartalmazza.

8. § A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi pénzkészlet változását gazdálkodónkénti bontásban a 10. melléklet tartalmazza.

9. § A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi maradványkimutatását 11. és 12. melléklet szerint, a maradvány összegét 706.399.513,- Ft összegben hagyja jóvá.

10. § A Képviselő-testület az Önkormányzat konszolidált mérlegét a 13. melléklet szerint, konszolidált eredmény kimutatását a 14. melléklet szerint, vagyonskimutatását a 15. melléklet szerint fogadja el.

11. § Az Önkormányzat 2016. évi részesedéseit, valamint azok működéséből származó kötelezettségek állományát a 16. melléklet, a működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2016-2017-2018-2019. évi alakulását bemutató mérleget a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

12. § Az Önkormányzat Uniós forrásból megvalósuló 2016. évben teljesített kiadásai nem merült fel. A 18. melléklet, a saját bevételeinek alakulását az adósságot keletkeztető ügyletekkel összefüggésben tartalmazza

13. § Az „Önkormányzati környezetvédelmi alap elszámolási számla” terhére 2016. évben 1.472.200,- Ft kifizetés történt.

14. § Békés város Képviselő-testülete 2016. évben hosszú távú pénzügyi kötelezettségeket nem vállalt.

15. § Ez a rendelet a kihirdetés napját követ napon lép hatályba.
Békés, 2017. április 17.

Izsó Gábor
polgármester

Tárnok Lászlóné
jegyző

A rendelet kihirdetésre került: 2017. április -én
Tárnok Lászlóné jegyző

Békés Város Önkormányzata és intézményei 2016. évi költségvetése bevételi előirányzatainak teljesítése

1	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	Főössz.																						
																					Működési bevételek																					
																					Intézményi működési bevételek						Külső támogatás						Működési célú átvett pénzeszköz						Maradvány igénybevétele működési célra			
																					Megnevezés	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Államtól	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat
Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat																													
6	Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő	37 000 000	65 447 967	65 054 302								27 740 000	28 907 296	28 907 296	321 790 000	386 167 459	386 167 459	4 279 000	55 530 336	55 530 336																						
7	Keekemén Gábor Kulturális Központ	74 283 000	96 163 857	92 322 663								90 583 000	92 660 619	92 660 619		15 436 724	15 436 724	295 000	9 131 872	9 131 872																						
8	Janyik Mátyás Múzeum	1 450 000	4 803 444	4 732 672								18 926 000	21 118 831	21 118 831					1 363 385	1 363 385																						
9	Puskás Sándor Könyvtár	1 585 000	2 017 608	2 017 608								31 738 000	33 348 937	33 348 937				113 000	2 023 101	2 023 101																						
10	Város gondnokság	187 279 000	219 811 444	210 127 065								142 494 000	152 948 606	152 948 606				8 508 000	14 088 155	14 088 155																						
11	Békési Költségvetési Iroda											23 425 000	23 653 371	23 653 371				95 000	95 752	95 752																						
12	Költségvetési szervek összesen:	381 597 000	388 244 320	374 254 310								334 906 000	352 637 680	352 637 680	321 790 000	404 343 533	404 343 533	13 290 000	82 232 601	82 232 601																						
13	Polgármesteri Hivatal	65 158 000	73 515 180	79 561 259								261 513 000	259 022 789	259 022 789				2 000 000	8 494 287	8 494 287																						
14	Önkormányzat	110 800 000	118 972 600	257 402 950	25 000							590 864 000	590 864 000	526 279 175	1 252 456 321	1 252 456 321	533 038 871	95 224 000	107 858 113	107 858 113																						
15	Békési Város mindösszesen:	477 555 000	580 732 100	711 218 519								590 864 000	590 864 000	526 304 175	1 252 456 321	1 252 456 321	942 252 617	110 514 000	198 585 001	198 585 001																						

Békés Város Önkormányzata és intézményei 2016. évi költségvetése bevételi előirányzatainak teljesítése

T	U	V	X	Y	Z	AA	AB			AD	AE	AF	AG	AH	AI	AJ	AK	
							Belső finanszírozás	Külső finanszírozás	Bevételek összesen									
1	2	3	4	Felhalmozási bevételek			Felhalmozási és többletjellegű bevételek			Külső finanszírozás			Belső finanszírozás			Bevételek összesen		
				Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	Teljesítés	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
5	Megnevezés																	
6	Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő							5 000 000	5 000 000					390 809 000	541 053 058	540 659 393	99,93	
7	Kecskeméti Csábor Kulturális Központ													165 161 000	213 393 072	209 551 878	98,20	
8	Jantyk Mátyás Múzeum													20 376 000	29 175 010	29 104 238	99,76	
9	Puskás Sándor Könyvtár													33 436 000	38 239 666	38 239 666	100,00	
10	Városgondnokság					100 000	100 000							338 281 000	386 948 205	377 263 826	97,50	
11	Békési Költőegyleti Iroda													23 520 000	23 749 123	23 749 123	100,00	
12	Költségvetési szervek összesen:					100 000	100 000	5 000 000	5 000 000					971 583 000	1 232 558 134	1 218 568 134	98,86	
13	Polgármesteri Hivatal													328 671 000	343 924 382	349 995 461	101,77	
14	Önkormányzat	89 585 000	89 636 077	26 985 000	26 985 000	12 291 644	180 272 000	557 757 407	557 757 407		516 968 423	538 585 019	2 103 956 825	3 185 230 692	3 285 623 195	103,15		
15	Békés Város mindösszesen:	89 585 000	89 636 077	26 985 000	27 085 000	12 391 644	180 272 000	562 757 407	562 757 407		516 968 423	558 585 019	3 404 210 825	4 761 713 208	4 854 186 780	101,94		

Békés Város Önkormányzata és intézményei 2016. évi költségvetési mérlege

Ft-ban

	A	B	C	D
1	Működési költségvetés 2016.			
2	Működési bevételek		Működési kiadások	
3	Kiemelt előirányzat		Kiemelt előirányzat	
4	Intézményi működési bevételek	711 218 519	Személyi juttatások	957 751 404
5	Közhatalmi bevételek	526 304 175	Munkaadókat terhelő járulékok	223 889 378
6	Kapott támogatás	1 220 342 337	Dologi kiadások	1 075 815 299
7	Működési célú átvett pénzeszköz	942 252 617	Ellátottak pénzbeli juttatásai	128 688 239
8	Államháztartáson belüli megelőlegezések	41 616 596	Egyéb működési célú kiadások	887 047 698
9			Megelőlegezések visszafizetése	40 808 887
10	Működési bevételek összesen	3 441 734 244	Működési kiadások összesen	3 314 000 905
11	Működési költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)			127 733 339
12	Működési célú pénzmaradvány igénybevétel jobszabály alapján összesen			198 585 001
13	I. Működési költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)			326 318 340
14				
15	Felhalmozási költségvetés 2016.			
16	Felhalmozási bevételek		Felhalmozási kiadások	
17	Kiemelt előirányzat		Kiemelt előirányzat	
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	89 636 077	Beruházások, felújítások	277 038 475
19	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	12 391 644	Egyéb felhalmozási célú kiadások	39 779 464
20	Állami támogatás	32 113 984	Hiteltörlesztés	
21	Felhalmozási bevételek összesen	134 141 705	Felhalmozási kiadások összesen	316 817 939
22	Felhalmozási költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)			- 182 676 234
23	Fejlesztési célú pénzmaradvány igénybevétel jobszabály alapján			562 757 407
24	II. Felhalmozási költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)			380 081 173
25	III. a) Likvid hitel felvétele			516 968 423
26	III. b) Likvid hitel törlesztése			-516 968 423
27	VI. Költségvetési egyenleg (I.+II. + III.)			706 399 513

Békés Város Önkormányzata és intézményei
2016. évi felhalmozási előirányzata
feladatonkénti bontásban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
											Ft-ban
1	Megnevezés								Előirányzat		Teljesítés
									Eredeti	Módosított	
2	I. Európai Unió támogatással megvalósuló programok, fejlesztések, valamint projektekhez történő hozzájárulások, egyéb központi beruházások										
3	1.	Tanyafejlesztési program (zártkerti revitalizáció)							5 010 000	1 669 200	1 669 200
4	2.	I. Világháborús emlékmű helyreállítása							5 000 000	4 000 500	4 000 500
5	I. Egyéb központi beruházások (1+...2):								10 010 000	5 669 700	5 669 700
6	II. Saját forrásból megvalósuló beruházások, felújítások										
7	Önkormányzat:										
8	A. Előző évtől áthúzódó feladatok:										
9	1.	Hulladékgazdálkodási terv (környezetvédelmi program)							1 300 000	1 270 000	1 270 000
10	2.	Közvilágításbővítés							2 540 000		
11	3.	Halász utca közvilágítás							464 000	68 326	68 326
12	4.	Dr. Hepp Ferenc Ált. Iskola gyalogátkelőhely kialakítása							2 540 000		
13	5.	Békés-Tarhos kerékpárút tervezési díja							4 762 000	4 762 500	4 762 500
14	6.	Gyepmesteri telepre benzines fűkasza							75 000		
15	7.	Gyepmesteri telepre kenel bővítés							1 000 000	1 000 000	1 000 000
16	8.	KBC Nonprofit Kft alapítása							400 000	400 000	400 000
17	B. 2016. évben tervezett feladatok:										
18	9.	Új rendezési terv I. ütem							6 350 000	200 000	200 000
19	10.	Gyógyfürdő hálózatfejlesztési hozzájárulás							2 160 000	2 743 200	2 743 200
20	11.	Bajza u. Bölcsőde átalakítása osztálytermekké							20 000 000	23 541 501	23 541 501
21	12.	Útburkolat helyreállítás							54 854 000	39 344 538	39 344 538
22	13.	Gyepmesteri telep kennelek bővítése II. ütem							500 000		
23	14.	Békési kishajókikötő tervezési költsége							1 500 000	796 950	796 950
24	15.	Termőföld vásárlás							20 000 000	12 801 866	
25	16.	Kossuth 16. víz- és fűtésszerelési munkái							410 000	410 534	410 534
26	17.	Közfoglalkoztatási program eszközbeszerzése							25 490 000	13 584 713	13 584 713
27	Saját forrásból megvalósuló beruházások, felújítások (A+B) összesen:								144 345 000	100 924 128	88 122 262
28	Polgármesteri Hivatal:										
29	1.	Informatikai eszközök beszerzése							3 048 000	5 470 722	5 470 722
30	2.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése							150 000	2 009 972	2 009 972
31	3.	Informatikai eszközök felújítása							1 905 000	177 940	177 940
32	4.	Közterületfelügyelők részére egyéb tárgyi munkaeszközök beszerzése							135 000	147 996	147 996
33	5.	Konyhára ételmelegítő eszközök beszerzése							381 000	236 893	236 893
34	Polgármesteri Hivatal összesen:								5 619 000	8 043 523	8 043 523
35	II. Saját forrásból megvalósuló beruházások, felújítások összesen:								149 964 000	108 967 651	96 165 785
36	III. Egyéb felhalmozási célú kiadások										
37	1.	Lakosságnak nyújtott kamatmentes kölcsönök							10 900 000	11 425 000	11 425 000
38	2.	"Krizisalap"-ból nyújtott kölcsönök							1 000 000	486 400	
39	3.	Vállalkozóknak nyújtott kölcsönök							6 200 000	5 675 000	4 700 000
40	4.	BKSZ PLUSZ Kft-nek nyújtott tagi kölcsön							10 000 000		
41	5.	Körösök Völgye Vidékfejlesztési Egyesületnek kölcsön (2015. évi döntés)							1 995 000	1 995 193	1 995 193
42	6.	Felhalmozási célú támogatás Férfi Kézilabda Kft TAO pályázati önerő (2015. évi döntés)							7 661 000	7 661 000	7 660 879
43	7.	Városgondokság forrásátadása Társasházak felújítási alapjához							822 000	822 000	480 816
44	III. Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen (1+...7):								38 578 000	28 064 593	26 261 886
45	A. Költségvetésben tervezett kiadások összesen:								198 552 000	142 701 944	128 097 373

47	Megnevezés	Előirányzat		Teljesítés
		Eredeti	Módosított	
48	B.) Költségvetésben nem tervezett beruházások, felújítások			
49	Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő		11 616 474	9 283 659
50	1. ROC vízkezelő rendszer		313 500	313 500
51	2. Szivattyú		872 185	872 185
52	3. Ultrahang cw dopler vizsgálófej		3 365 500	3 365 500
53	4. Klímaberendezés		226 050	226 050
54	5. Mitsubishi klíma		212 090	212 090
55	6. SN55 hőlégtelenítőt		416 580	416 580
56	7. GREE klíma		279 400	279 400
57	8. Beruházások kiadásainak fedezetére		2 332 815	
58	9. Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése		3 598 354	3 598 354
59	Kecskeméti Gábor Kulturális Központ Összesen:		6 081 336	5 285 172
60	1. Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése		1 633 832	1 633 832
61	2. Klímaberendezés		291 740	291 740
62	3. Gépjármű		127 000	127 000
63	4. Autóbeszerzés		350 000	350 000
64	5. Vegyszertároló		482 600	482 600
65	6. Dánfok- ingatlan		2 400 000	2 400 000
66	7. Érdekeltségnevelő támogatás kiadásaira,		796 164	
67	Püski Sándor Könyvtár		169 800	169 800
68	1. Roll-Up (kisértékű tárgyi eszköz beszerzése)		21 900	21 900
69	2. Fotó nyomtató		147 900	147 900
70	Jantyk Mátyás Múzeum összesen		169 900	
71	1. Pályázati pénzeszközből felhalmozási kiadásra		169 900	
72	Békési Városgondnokság összesen:		434 650	434 650
73	1. Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése		434 650	434 650
74	Önkormányzat összesen:		191 608 640	160 028 709
75	1. Üzlet rész vásárlás (159/2016. (IV.28))		500 000	500 000
76	2. Könyvtár akadálymentesítés		500 000	500 000
77	3. Tárgyi és informaticai eszközök beszerzése		621 144	621 144
78	4. Szennyvízhálózat felújítása		1 152 317	1 152 317
79	5. Szennyvíztisztító (iszaptároló fordított adó elszámolása)		31 137 851	31 137 851
80	6. Ivóvízhálózat felújítása		80 698 925	80 698 925
81	7. Jantyk u. 29. savanyító üzemeltetése		240 000	240 000
82	8. Börtön rendezési és szabályozási tervek		1 470 000	1 470 000
83	9. Vágóhíd u. csatlakozási díj (börtön)		6 170 669	6 170 669
84	10. Fáy A.u közfolyó építési rekonstrukció		557 435	557 435
85	11. Polgárőrségnek használt bútor beszerzése		384 500	384 500
86	12. Köztéri inox tartály (ártézi kút)		871 220	871 220
87	13. Környezetvédelmi mérnöki szakértői tevékenység		76 200	76 200
88	14. Ingatlanok vételára		26 650 000	26 650 000
89	15. Hűtőkamra kialakítása (Jantyk u. 29.)		4 999 990	4 999 990
90	16. Informaticai eszközök (201/2016 (V.26))		3 999 458	3 999 458
91	17. rendelőintézet fejlesztése		31 578 931	
92	B.) Költségvetésben nem tervezett beruházások, felújítások összesen		210 080 800	175 202 990
93	C.) Költségvetésben nem tervezett egyéb felhalmozási kiadások			
94	Önkormányzat összesen:		13 517 576	13 517 576
95	Felhalmozási célra átadott pénzeszköz IFT-nak (80/2016.(III.31.) határozat)		8 917 576	8 917 576
96	Munkáltatói kölcsön támogatás		1 600 000	1 600 000
97	Felhalmozási célra átadott pénzeszköz Férfi Kézilabda KFT-nak		3 000 000	3 000 000
98	C.) Költségvetésben nem tervezett egyéb felhalmozási kiadások összesen:		13 517 576	13 517 576
99	Felhalmozási kiadások mindösszesen A+B+C:	198 552 000	366 300 320	316 817 939

Békés Város Önkormányzata és intézményei
2016. évi tartalék előirányzata
feladatonkénti bontásban

Ft-ban

A	B	C	D	E
1		MEGNEVEZÉS	Előirányzat	
2			Eredeti	Módosított
3		I. Működési céltartalékok		
4		Az Önkormányzat költségvetésében		
5	1.	Intézményi épületek karbantartására	5 000 000	1 373 584
6	2.	Oktatást kiegészítő feladatokra	3 720 000	1 710 000
7	3.	Polgárvédelmi feladatokra	500 000	500 000
8	4.	Szünidei gyermekétkeztetésre	10 364 000	-1 397 674
9	5.	Bérmegbízási (2015. évről áthúzó)	2 594 000	152
10	6.	2015. évi állami normatíva (elszámolást követő) visszafizetésre	15 000 000	1 374 830
11	7.	2016. évi bérmegbízási (előleg)		
12	8.	Intézményfenntartó Társulás normatíva pótigénylése		6 488 360
13	9.	Optikai gerinchálózat megváltási díjának maradványa		1 568 590
14	10.	Intézményi támogatások zárolásának maradványa		26 500 667
15	11.	Intézményfenntartó Társulástól támogatás zárolás		4 759 164
16		Működési tartalékok összesen: (1+...9)	37 178 000	42 877 673
17		II. Fejlesztési céltartalékok		
18		Az Önkormányzat költségvetésében		
19	1.	Fejlesztési célú pályázatok önréjére	20 000 000	8 482 053
20	2.	Társasházak felújítási alapjára	5 000 000	5 000 000
21	3.	Kötelező eszközjegyzékek miatti fejlesztésre	3 000 000	2 341 300
22	4.	Békés, Fáy u. 11. sz. alatti lakásértékesítés bevételeinek tartalékba helyezése (visszapótlás célszámlára)	4 600 000	4 600 000
23	5.	Tárház u. ingatlan bevételeinek tartalékba helyezése	400 000	400 000
24	6.	Tárház u. 2502/2 ingatlan bevételeinek tartalékba helyezése	600 000	600 000
25	7.	Garázs hely bevételeinek tartalékba helyezése	300 000	300 000
26	8.	Dánfok körépület felújítása	3 000 000	3 000 000
27	9.	Bérlakások értékesítéséből származó tárgyévi törlesztő részletek tartalékba helyezése	1 085 000	1 085 000
28	10.	BKSZ KFT tőke kivonás miatt 2016-ban fizetendő bevételeinek tartalékba helyezése	20 000 000	20 000 000
29	11.	Békési Püski Sándor Könyvtár akadálymentesítése	10 000 000	9 500 000
30	12.	Galéria díszterem földem javítására	500 000	500 000
31	13.	Széchenyi tér 6. homlokzat felújítás	1 000 000	1 000 000
32	14.	Körösi Cs. S. u. 14. kültéri medence felújítására	500 000	500 000
33	15.	Körösi Cs. S. u. 14. uszoda teraszburkolat	600 000	600 000
34	16.	Körösi Cs. S. u. 14. parkoló akadálymentesítése	1 500 000	1 500 000
35	17.	József A. u. 4. villamoshálózat felújítása	4 000 000	4 000 000
36	18.	Városháza udvari homlokzat felújítása (NKA pályázati önrő)	2 000 000	2 000 000
37	19.	Városháza villamos hálózat felújítása	3 500 000	3 500 000
38	20.	Városháza hőszigetelő üvegezés	3 000 000	3 000 000
39	21.	Önkormányzati lakások felújítására	25 000 000	17 495 341
40	22.	Hulladékgyűjtő edénytartók kialakítására	10 000 000	10 000 000
41	23.	Teniszpálya öltöző kialakítására	3 000 000	3 000 000
42	24.	2015. évi maradvány		219 891 916
43		II. Fejlesztési céltartalék összesen:(1+...24)	122 585 000	322 295 610
44		III. Tartalékok mindösszesen:(I + II)	159 763 000	365 173 283

**Békés Város Önkormányzata és intézményei 2016. évi jóváhagyott
létszámkerete és teljesítésének alakulása**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O											
1.	A Kftv., Kjt., és az Mt. hatálya alá tartozó munkavállalók																									
2.	Létszámkeret																									
3.	Módosított terv																									
4.	Eredeti terv																									
	Teljes munkaidősök			Teljes munkaidősre átszámított létszám			Teljes munkaidősök			Reszfoglalkoztatás			Reszfoglalkoztatás			Teljes munkaidősre átszámított létszám										
	Mégnevezés			Összesen			Reszfoglalkoztatás			Összesen			Reszfoglalkoztatás			Összesen										
5.	84	8	88	84	8	88	29	3	6	30	29	1	30	29	1	30	86	8	94	88	8	88	86	8	94	90
6.	30		30	30		30	3		6	9	3		6	3		9	3		6	30	3	6	29	1	30	20
7.	3	6	9	3	6	9	9	3	6	9	9	3	6	9	3	9	3		6	9	6	6	3	6	9	6
8.	9	2	11	9	2	11	9	2	2	11	9	2	2	11	9	11	9		2	11	10	9	2	11	10	10
9.	53		53	53		53	28		28	53	28		28	28		28	28		28	28	28	28	28		28	28
	7		7	7		7	7		7	7	7		7	7		7	7		7	7	7	7	7		7	7
	64		64	64		64	66		66	64	66		66	64		66	66		66	66	66	66	58		58	58
11.	250	16	266	250	16	266	226	17	17	243	220	17	17	235	220	17	220	17	17	237	219	235	220	17	237	219
12.	11		11	13		11	13		13	13	13		13	11		13	11		11	11	11	13	11		11	11
13.	261	16	277	239	17	256	239	17	17	277	269	17	17	248	231	17	231	17	17	248	230	248	231	17	248	230
14.	Közfoglalkoztatottak létszámkerete																									
15.	373		373	373		373	373		373	373	373		373	347		347	347		347	347	347	347	347		347	347

Békés város Önkormányzata 2016. évi tervezett szociális pénzeszközeinek felhasználása

TÁJÉKOZTATÓ

Települési Önkormányzatok szociális feladatainak támogatásával adható juttatások képviselő-testületi hatáskörben.

	A	B	C	D
1				Ft-ban
2	Jogcím	Állami támogatás		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
3	1. Önkormányzati támogatások			
4	Önkormányzati ápolási díj	570 000	549 880	549 880
5	Önkormányzati gyógyszerköltség támogatás	10 000 000	10 855 746	10 855 746
6	Önkormányzati segély	8 000 000	7 743 679	6 225 631
7	Bursa Hungarica támogatás	4 420 000	3 877 500	3 877 500
8	Otthoni szakápolás	1 200 000	1 044 750	1 044 750
9	Iskolabusz bérlet támogatás	4 000 000	3 500 850	3 500 850
10	Arany János tehetség gond. támogatás	60 000		
11	Kommunális adó támogatás	2 000 000	1 820 359	1 820 359
12	Életkezdési támogatás	1 000 000	930 000	930 000
13	Közművesítési támogatás	500 000		
14	Nevelési és tanévkezdési támogatás	20 000 000	17 370 000	17 370 000
15	Idősek támogatása	18 000 000	18 000 000	18 000 000
16	Önkormányzati lakásfenntartási támogatás	38 000 000	45 157 000	45 157 000
17	Önkormányzati adósságkezelési támogatás	4 000 000	1 462 907	1 462 907
18	Köztemetés	3 000 000	1 874 016	1 874 016
19	Önkormányzati támogatások összesen:	114 750 000	114 186 687	112 668 639
20	Jogcím	Önkormányzati saját forrás		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
21	2. Szociális helyzethez köthető kölcsönök nyújtása			
22	Átmeneti segély kölcsön	4 850 000	4 850 000	1 875 000
23	Temetési segély kölcsön	1 100 000	1 100 000	300 000
24	Önkormányzati segély kölcsönök összesen:	5 950 000	5 950 000	2 175 000
25	Az önkormányzat szociális pénzeszközei összesen (1+2):	120 700 000	120 136 687	114 843 639

Békés Város Önkormányzata 2016. évi normatíva elszámolása

A	B	C	D	E	F	G	H	I	
1									
2									
3									
4	Megnevezés	Költségvetési törvény alapján járó támogatás	Támogatás évközi változása (május 15.)	Támogatás évközi változása (október 1.)	Tényleges támogatás	Elvégteltetés, mutatószám szerinti támogatás	Az önkormányzat által az adott célra 12.31-ig ténylegesen felhasznált összeg	Többtámogatás	Viszafizetési kötelezettség
5	1 A települési önkormányzatok működésének támogatása	349 404 853			349 404 853		349 404 853		
6	2 A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	245 970 667	2 245 200	- 1 855 934	246 934 567	574 634	246 934 567	574 634	
7	3 Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása és kiegészítő támogatás a bölcsődében foglalkoztatott, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők béréhez	201 449 958	148 392	- 433 852	198 764 155	- 2 400 343	198 764 155		2 400 343
8	4 Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	116 797 569		2 344 574	119 240 063	97 920	119 240 063	97 920	
9	5 Rászoruló gyermekek szűnidei étkeztetése	10 363 740	- 16 530	4 323 450	13 922 820	- 747 840	10 771 942		3 898 718
10	6 Támogató szolgáltatások, közösségi ellátások	18 768 800	1 050 000		19 818 800		19 818 800		
11	7 Összesen	942 755 587	3 427 062	4 378 238	948 085 258	- 2 475 629	944 934 380	672 554	6 299 061

Fr-ban

**Békés Város Önkormányzata pénzeszközei változásának bemutatása
2016. év**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1										Ft-ban
2	Megnevezés	Összesen	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Gyűjtemény	Városgondnokság	KG Kulturális Központ	Könyvtár	Múzeum	Költségvetési Iroda
3	Pénzkészlet 2016. január 1-én	702 570 940	610 058 510	5 107 543	60 297 002	14 787 108	9 105 205	1 756 435	1 363 385	95 752
4	Költségvetési bevételek	5 465 847 249	3 897 283 664	349 995 461	540 659 393	377 263 826	209 551 878	38 239 666	29 104 238	23 749 123
5	Finanszírozási bevételek	761 342 408	665 615 520	8 494 287	60 530 336	14 088 155	9 131 872	2 023 101	1 363 385	95 752
6	36. számla forgalma (+,-)	-6 112 392	-6 791 651	157 085	123 334	232 173	-19 999	186 666		
7	Költségvetési kiadások	3 590 009 957	2 146 565 125	342 439 526	463 854 835	359 653 500	192 234 255	35 980 966	25 709 690	23 572 060
8	Finanszírozási kiadások	1 169 437 779	1 169 437 779							
10	Pénzkészlet változás összesen (2-3+4-5-6):	-61 055 287	-91 126 411	-781 267	16 397 556	3 754 344	8 165 752	422 265	2 031 163	81 311
11	Pénzkészlet tárgyidőszak végén (1+7)	641 515 653	518 932 099	4 326 276	76 694 558	18 541 452	17 270 957	2 178 700	3 394 548	177 063

Békés város Önkormányzata és intézményei 2016. évi maradvány kimutatása

A	B		C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Mégnevezés		Összesen	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Rendelő-intézet	Város-gondnokság	KG Kulturális Központ	Könyvtár	Múzeum	Költségvetési Iroda
3	1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	3 377 426 769	2 673 083 125	12 826 466	451 221 761	123 046 400	107 759 387	2 867 608	6 622 022	23 572 060
4	2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	3 435 044 172	2 146 565 125	274 180 909	463 854 835	272 946 332	192 234 255	35 980 966	25 709 690	23 572 060
5	I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	- 57 617 403	526 518 000	- 261 354 443	- 12 633 074	- 149 899 932	- 84 474 868	- 33 113 358	- 19 087 668	-23 572 060
6	3.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 926 103 095	1 224 200 539	262 032 275	89 437 632	167 036 761	101 792 491	35 372 058	22 482 216	23 749 123
7	4.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 169 437 779	1 169 437 779							
8	II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	756 665 316	54 762 760	262 032 275	89 437 632	167 036 761	101 792 491	35 372 058	22 482 216	23 749 123
9	A)	Alaptevékenység maradványa (I.+II.)	699 047 913	581 280 760	677 832	76 804 558	17 136 829	17 317 623	2 258 700	3 394 548	177 063
10	5.	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	156 832 584	-	69 651 919	-	87 180 665	-	-	-	-
11	6.	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	154 965 785	-	68 258 617	-	86 707 168	-	-	-	-
12	III.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	1 866 799	-	1 393 302	-	473 497	-	-	-	-
13	7.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	5 484 801	-	5 484 801	-	-	-	-	-	-
14	8.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	5 484 801	-	5 484 801	-	-	-	-	-	-
16	B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (III.+IV.)	7 351 600	-	6 878 103	-	473 497	-	-	-	-
17	C)	Összes maradvány (A +B)	706 399 513	581 280 760	7 555 935	76 804 558	17 610 326	17 317 623	2 258 700	3 394 548	177 063
18	D)	Alaptevékenység módosított maradványból kötelezettségvállalással terhelt maradványa	684 285 569	581 280 760	593 497	74 171 687	6 035 609	16 836 819	1 972 649	3 394 548	-
19	E)	Alaptevékenység szabad maradványa	14 762 344	-	84 335	2 632 871	11 101 220	480 804	286 051	-	177 063
20	F)	Vállalkozási tevékenység terhelt befizetési kötelezettség (=B*0,1)	735 160	-	687 810	-	47 350	-	-	-	-
21	G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	6 616 440	-	6 190 293	-	426 147	-	-	-	-

Ft-ban

Javaslat Békés Város Önkormányzata és intézményeinek 2016. évi maradvány jóváhagyására

A		B	C	D	E	F
1						
2						Ft-ban
3	Intézmény megnevezése	Maradványkimutatás szerinti összeg	Jóváhagyásra javasolt maradvány			
4			Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa	Alaptevékenység szabad maradványa	Váll. tev.-et terhelő befizetési köt.	Váll. tev. felhasználható maradványa
5	Békési Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő	76 804 558	74 171 687	2 632 871		
6	Kulturális Központ	17 317 623	16 836 819	480 804		
7	Jantyk Mátyás Múzeum	3 394 548	3 394 548			
8	Püski Sándor Könyvtár	2 258 700	1 972 649	286 051		
9	Városgondnokság	17 610 326	6 035 609	11 101 220	47 350	426 147
10	Polgármesteri Hivatal	7 555 935	593 497	84 335	687 810	6 190 293
11	Költségvetési Iroda	177 063		177 063		
12	Költségvetési szervek összesen:	125 118 753	103 004 809	14 762 344	735 160	6 616 440
13	Önkormányzat	581 280 760	581 280 760			
14	Békés város mindösszesen:	706 399 513	684 285 569	14 762 344	735 160	6 616 440

Békés Város Önkormányzata
2016. évi konszolidált egyszerűsített mérlege

	A	B	C	D	E
1.	Ft-ban				
2.	Eszközök			Előző időszak	Tárgyi időszak
3.	A/I	Immateriális javak		18 441 385	16 216 124
4.	A/II	Tárgyi eszközök		13 460 322 287	15 627 784 495
5.	A/III	Befektetett pénzügyi eszközök		172 214 880	173 067 975
6.	A/IV	Koncesszióba , vagyonkezelésbe adott eszközök			
7.	A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK		13 650 978 552	15 817 068 594
8.	B/1	Készletek		21 172 584	21 628 183
9.	B/2	Értékpapírok			
10.	B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓ ESZKÖZÖK		21 172 584	21 628 183
11.	C/II	Pénztárak, csekkék		7 185 200	5 814 395
12.	C/III	Forint számlák		695 385 740	635 701 258
13.	C/IV	Idegen pénzeszközök			
14.	C)	PÉNZESZKÖZÖK		702 570 940	641 515 653
15.	D/I	Költségvetési évben esedékes követelések		120 621 302	151 577 362
16.	D/II	Költségvetési évet követően esedékes követelések		132 639 168	104 239 912
17.	D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások		24 697 789	14 235 962
18.	D)	KÖVETELÉSEK		277 958 259	270 053 236
19.	E)	EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK		40 600	23 292 766
20.	F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		763 092	1 887 000
21.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:			14 653 484 027	16 775 445 432
22.	Források			Előző időszak	Tárgyi időszak
22.	G/1	Nemzeti vagyon induláskori értéke		16 149 487 355	16 149 487 355
23.	G/2	Nemzeti vagyon változásai			
24.	G/3	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai		1 227 845 365	1 227 845 365
25.	G/4	Felhalmozott eredmény		-2 931 180 182	-2 902 533 337
26.	G/5	Eszközök értékhelyesbítésének forrása			
27.	G/6	Mérlegszerinti eredmény		28 646 846	2 098 811 340
28.	G)	SAJÁT TŐKE		14 474 799 384	16 573 610 723
29.	H/I	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek		13 098 953	51 078 749
30.	H/II	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek		47 116 712	41 616 596
31.	H/III/1	Kapott előlegek		27 482 374	12 911 372
32.	H/III/3.	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása		1 884 628	2 334 746
33.	H/III.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások		29 367 002	15 246 118
34.	H)	KÖTELEZETTSÉGEK		89 582 667	107 941 463
35.	I)	EGYÉB SAJÁTOS FORRÁS OLDALI ELSZÁMOLÁSOK			
36.	J)	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉssel KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK			
37.	K)	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		89 101 976	93 893 246
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN:			14 653 484 027	16 775 445 432

Békés Város Önkormányzata 2016. évi konszolidált eredménykimutatása

A		B		C	D	E
		Megnevezés		Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
		2		3	4	5
1						
2						
3						
4	01			582 206 106		493 413 196
5	02		01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	500 777 575		518 499 639
6	03		02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	1 082 983 681		1 011 912 835
7	04		I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	686 722	-	2 290 065
8	05		04 Saját termeléső készletek állományváltozása	686 722	-	2 290 065
9	06		II. Aktívált saját teljesítmények értéke (=+ 04+05)	1 947 555 040		1 832 002 806
10	07		06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	919 611 029		936 432 857
11	08		07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	389 229 098		71 176 409
12	09		08 felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	722 381 325		2 380 184 556
13	10		09 Külföldi egyéb eredményszemléletű bevételek	3 978 776 492		5 219 796 628
14	11		III. Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	233 465 180	-	181 904 837
15	12		10 Anyagköltség	535 247 469		547 808 838
16	13		11 Igénybevett szolgáltatások értéke	1 335 789		1 653 912
17	14		12 Eladott áruk beszerzési értéke	59 751 626		58 442 416
18	15		13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	829 800 064		789 810 003
19	16		IV. Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	886 660 227	-	850 739 759
20	17		14 Bérköltség	106 294 562		111 181 785
21	18		15 Személyi jellEgü egyéb kifizetések	229 788 836		224 510 508
22	19		16 Bérjárulékok	1 222 743 625		1 186 432 052
23	20		V. Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	322 202 146	-	350 981 823
24	21		VI. Értékcsökkenési leírás	2 659 136 185		1 808 071 259
25	22		VII. Egyéb ráfordítások	28 564 875	-	2 098 704 391
26	23		A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	292		-
27	24		17 Kapott (járó) osztalék és részesedés	2 780 219		275 429
28	25		20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	305 824		-
29	26		21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>21a+21B)	3 086 335		275 429
30	27		VIII. Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	2 004 930	-	166 685
31	28		24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	999 434		1 795
32	29		26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>26a+26b)	999 434		-
33	30		26b - ebből: egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) ár	3 004 364		168 480
34	31		IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	81 971	-	106 949
35	32		B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII+IX)	28 646 846	-	2 098 811 340
36	33		C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=+A+B)			

Ft-ban

Békés Város Önkormányzata 2016. évi vagyonki mutatója
a 4/2013. (I.11.) kormányrendelet 30. §-a szerinti

A)	B	C	D	E	F	Gyógyászati	H	I	J	K	L
		Eszközök	Összesen	Önkormányzat	Polgármesteri iHivatal	Gyógyászati	Városnői- nokaág	Kulturális Központ	Könyvtár	Múzeum	Költségvetési iroda
1											
2	A)	NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	15 817 068 594	15 281 046 611	114 856 209	167 989 852	2 156 894	114 989 431	24 174 626	111 854 971	-
3	1.	Immateriális javak	16 216 124	16 101 610	88 937	25 577					
4	II.	Tárgyi eszközök	15 627 784 495	15 091 877 026	114 767 272	167 964 275	1 156 894	114 989 431	24 174 626	111 854 971	
5	1	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoneértéku jogok	14 867 091 495	14 374 373 479	109 511 730	144 647 030		105 940 737	24 050 557	108 567 962	
6	1.1	Forgalomképtelen	7 759 473 754	7 577 616 006	49 239 229				24 050 557	108 567 962	
7	1.2	Korlátozottan forgalomképes	6 173 377 243	5 864 172 108	58 617 368	144 647 030		105 940 737			
8	1.3	Uzleti vagyon	934 240 498	932 585 365	1 655 133						
9	2.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	570 228 632	527 194 438	5 255 542	23 161 986	2 156 894	9 048 694	124 069	3 287 009	
10	2.1	Forgalomképtelen	484 980 964	484 980 964							
11	2.2	Korlátozottan forgalomképes	79 992 126	42 213 474	5 255 542	23 161 986	2 156 894	9 048 694	124 069	3 287 009	
12	2.3	Uzleti vagyon	5 255 542	2 290 294							
13	3.	Tenyészállatok	2 290 294	2 290 294							
14	3.1	Forgalomképtelen	2 290 294	2 290 294							
15	3.2	Korlátozottan forgalomképes									
16	3.3	Uzleti vagyon									
17	4.	Beruházások, felújítások	188 174 074	188 018 815		155 259					
18	4.1	Forgalomképtelen	22 064 547	22 064 547							
19	4.2	Korlátozottan forgalomképes	19 118 349	19 118 349		155 259					
20	4.3	Uzleti vagyon	146 835 919	146 835 919							
21	5.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése									
22	III.	Befektetett pénzügyi eszközök	173 067 975	173 067 975							
23	1	Tartós részesedés	173 067 975	173 067 975							
24	2	Taros hitelviszonyt megtestesítő értékpapír									
25	3	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése									
26	IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök									
27	B)	NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ	21 028 183	1 019 281	350 938	20 257 964					
28	I.	Készletek	21 628 183	1 019 281	350 938	20 257 964					
29	II.	Értékpapírok									
30	C)	Pénzeszközök	641 515 653	518 932 099	4 326 276	76 694 558	18 541 452	17 270 957	2 178 700	3 394 548	177 063
31	I.	Hosszú lejáratú betétek									
32	II.	Pénzárak, csekkek, betétkönyvek	5 814 395	1 351 415	850 455	550 335	252 545	2 114 720	136 650	549 090	9 185
33	III.	Fonnszámlák	635 701 258	517 580 684	3 475 821	76 144 223	18 288 907	15 156 237	2 042 050	2 845 458	167 878
34	IV.	Devizaszámlák									
35	V.	Időleges pénzeszközök									
36	D)	Követelések	270 053 236	251 047 536	4 749 024	503 665	9 714 379	3 887 860	80 000	70 772	
37	I.	Költségvetési éven esedékes követelések	151 577 362	136 068 275	1 519 077	393 665	9 684 379	3 841 194		70 772	
38	II.	Költségvetési éven követően esedékes követelések	104 239 912	104 239 912							
39	III.	Követelés teljesítés nélküli elszámoltatások	14 235 962	10 739 349	3 229 947	110 000	30 000	46 666	80 000		
40	E)	Egyéb sajátos eszközökkel elszámoltatások	23 292 766	20 389 874	851 108	122 000	2 730 000	484 000	283 000	379 000	
41	F)	Aktív időbeli elhatárolások	1 887 000	1 316 940	570 060						
42	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C+D+E+F)		16 775 445 432	16 073 752 341	134 001 399	265 324 039	33 142 725	136 632 248	26 716 326	115 699 291	177 063

Ft-ban

15 melléklet folytatása a (.....) önkormányzati rendelethez

Források		Összesen	Önkormányzat	Polgármesteri hivatal	Gyógyászat	Városgondnokság	Kulturális központ	Könyvtár	Múzeum	Költségvetési iroda
43. G)	SAJÁT TŐKE	16 573 610 723	15 937 667 037	105 570 494	239 784 603	26 497 210	128 334 991	23 973 043	113 516 324	1 692 979
44.	I. Nemzeti vagyon inzuláson értéke	16 149 487 355	15 212 974 836	200 054 864	362 365 023		198 993 343	50 255 460	124 843 829	
45.	II. Nemzeti vagyon változása	-	-	-	-	-	-	-	-	-
46.	III. Egyéb eszközök inzuláson értéke és változása	1 227 845 365	1 118 502 080	16 555 911	51 708 743	2 470 575	33 633 230	4 085 484	889 342	
47.	IV. Felhalmozott eredmény	2 907 533 337	2 471 766 059	106 894 487	182 901 501	15 329 983	112 473 542	29 978 707	12 281 190	1 567 834
48.	V. Eszközök értékelvényességének forrása	-	-	-	-	-	-	-	-	-
49.	VI. Mérleg szerinti eredmény	2 098 811 340	2 077 956 180	4 185 794	8 612 338	8 696 652	8 181 960	389 194	64 343	125 145
50. H)	KÖTELEZETTSÉGEK	107 941 463	97 714 647	1 484 856	2 072 179	1 088 705	4 090 999	593 752	896 325	-
51.	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	51 078 749	41 801 476	1 484 856	2 072 179	139 162	4 090 999	593 752	896 325	-
52.	II. Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek	41 616 596	41 616 596	-	-	-	-	-	-	-
53.	III/I) Kapott előlegek	12 911 372	12 911 372	-	-	-	-	-	-	-
54.	III/2) Más szervezet megillető bevételek elsz.	2 334 746	1 385 203	-	-	949 543	-	-	-	-
55. J)	Egyéb sajátos eszközök elszámolásai	-	-	-	-	-	-	-	-	-
56. J)	Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	-	-	-	-	-	-	-	-	-
57. K)	Passzív időbeli elhatárolások	93 893 246	38 370 657	16 986 049	23 467 257	5 556 810	4 206 258	2 149 531	1 286 642	1 870 042
58. FORRÁSOK ÖSSZESEN (G+H+I+J+K):		16 775 445 432	16 073 752 341	124 001 399	265 324 039	33 142 725	136 632 248	26 716 326	115 699 291	177 063

Ft-ban

Könyviteli mérlegén kívüli tételek

1. Könyviteli mérlegén kívüli eszközök

Megnevezés	Összesen	Önkormányzat	Polgármesteri hivatal	Gyógyászat	Városgondnokság	Kulturális központ	Könyvtár	Múzeum	Költségvetési iroda
59. 70-án lelt eszközök állománya (.....db)									
Kibérítési szellemi termékek állománya (.....db)									
60. A Nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI tv. 1 § (2)									
61. - központosított alkotások									
62. - részvétel letelek									
63. - kép- és hangarchívum									
64. - gyűjtemények									
65. - egyéb kulturális javak									

2. Könyviteli mérlegén kívüli függő kötelezettségek

Megnevezés	Összesen	Önkormányzat	Polgármesteri hivatal	Gyógyászat	Városgondnokság	Kulturális központ	Könyvtár	Múzeum	Költségvetési iroda
66. Kereségszerű garancia vállalással kapcsolatos függő	-								
67. Váltakozó függő kötelezettségek	-								
68. Le nem zárt peres ügyekkel kapcsolatos függő	-								
69. Opctos ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	-								

2. Könyviteli mérlegén kívüli függő kötelezettségek

ezer Ft-ban

Békés Város Önkormányzatának részesedései gazdálkodó szervezetekben 2016. évben

	A	B	C	D
1				Ft-ban
2		Megnevezés	Tulajdoni részesedés	Működésből származó kötelezettség
3	1.	Dél-alföldi Regionális Fejlesztési Zrt. részvény	2 475	
4	2.	Békés Megyéért Vállalkozásfejlesztési Alapítvány részesedés	100 000	
5	3.	BKSZ PLUSZ KFT üzletrész	3 400 000	
6	4.	Hunyadi téri óvoda gyermekeiért alapítvány vagyonrész	20 000	
7	5.	Békés Megyei Vízművek Rt. részvények	132 426 000	
8	6.	Békés Fürdőért Közalapítvány részesedés	500 000	
9	7.	Békés Airport Kft. részesedés	600 000	
10	8.	Békési Férfi Kézilabda Kft. alapítói vagyon	3 900 000	
11	9.	Békés Ferment Kft.	1 546 500	
12	10.	Körösök Völgye Kft. üzletrész	10 000	
13	11.	Békés város bölcsődéinek apróságaiért alapítvány alap.vagyon	60 000	
14	12.	Békés Kommunális Szolgáltató Kft.részesedés	30 000 000	
15	13.	Békési Gazdasági és Szolgáltató Szociális Szövetkezet	103 000	
16	14.	KBC Békés megyei Teleülések Fejlesztéséért Nonprofit KFT.	400 000	
17		Összesen:	173 067 975	

A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2017-2018-2019. évi alakulását bemutató mérleg

Tájékoztató adatok az Áht. 24.§ (4) bekezdés d) pontja szerint

FI-ban						
	A	B		C	D	E
		2016. év				
1	Megnevezés	2016. évi terv	Teljesítés	2017. évi terv	2018. évi terv	2019. évi terv
2	Intézményi működési bevételek	477 555 000	711 218 519	558 301 000	510 281 000	510 281 000
3	Közhatalmi bevételek	590 864 000	526 304 175	568 491 000	589 727 000	589 727 000
4	Kapott támogatás	1 128 969 825	1 252 456 321	1 143 668 000	1 118 892 000	1 118 892
5	Működési célú átvett pénzeszköz	799 466 000	942 252 617	908 017 000	884 715 000	884 715 000
6	Maradvány igénybevétele működési célra	110 514 000	198 585 001	122 224 000	112 798 000	112 798 000
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	41 616 596	-	-	-
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	89 585 000	89 636 077	32 598 000	507 053 000	507 053 000
8	Felhalmozási és tőkejelligő bevételek	26 985 000	12 391 644	54 875 000	125 369 000	125 369 000
9	Maradvány igénybevétel felhalmozási célra	180 272 000	562 757 407	198 722 000	154 418 000	1 544 180 000
10	Külső finanszírozás (hitelfelvétel)	-	516 968 423	-	-	-
11	Bevételek összesen	3 404 210 825	4 854 186 780	3 586 896 000	4 003 253 000	4 275 241 892
12	Személyi juttatások	997 974 000	957 751 404	1 039 141 000	1 012 225 000	1 012 225 000
13	Munkadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	218 704 825	223 889 378	191 557 000	219 936 000	219 936 000
14	Dologi kiadások	889 963 000	1 075 815 299	1 074 855 000	998 393 000	998 393 000
15	Ellátottak pénzbeli juttatása	114 750 000	128 688 239	114 750 000	208 794 000	208 794 000
16	Egyéb működési célú kiadások	783 695 000	887 047 698	805 376 000	717 519 000	717 519 000
17	Működési célú tartalékok	37 178 000		31 079 000	46 481 000	46 481 000
19	Beruházások, felújítások	159 974 000	277 038 475	158 068 000	279 245 000	279 245 000
20	Egyéb felhalmozási célú kiadások	38 578 000	39 779 474	39 913 000	323 937 000	323 937 000
21	Hitelek, kölcsönök törlesztése	-	516 968 423	-	-	-
22	Fejlesztési célú tartalékok	122 585 000	-	90 540 000	196 723 000	196 723 000
23	Államháztartáson belüli megelőlegezések	40 809 000	40 808 887	41 617 000		-
23	Kiadások összesen	3 404 210 825	4 147 787 277	3 586 896 000	4 003 253 000	4 003 253 000

18. sz. melléklet a/..... (.....) önkormányzati rendelethez

**Békés Város Önkormányzata 2016. évi
saját bevételeinek alakulása és adósságot keletkeztető ügyletek finanszírozása**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § alapján

	A	B
1		
2		Ft-ban
3	Saját bevételek a 353/2011.(XII.30) Korm.rendelet 2.§(1) bekezdése szerint	Összeg
4	Helyi adóbevételek	522 171 961
5	Pótlék	1 790 390
6	Bírság	636 103
7	Helyszíni és szabálysértési bírság	972 526
8	Talajterhelési díj	708 195
9	Egyéb díjbevételek (PH)	25 000
10	Önkormányzati vagyon és vagyonértékű jog értékesítésből és hasznosításából származó bevétel	126 094 104
11	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel (banki kamat)	339 473
12	Tárgyi eszköz ,immateriális jószág, részvény, vagy privatizációból származó bevétel	12 391 644
13	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	181 338
14	Saját bevételek összesen:	665 310 734
15	Saját bevétel 50 %-a	332 655 367
16		
17	Adósságot keletkeztető ügyletek a Stabilitási tv.3. § (1) bekezdés a) pontja szerint	Összeg
18	Devizában (EUR) kibocsátott kötvény	
19	Devizában (CHF) kibocsátott kötvény	
20	HUF-ban felvett beruházási hitel	
21	Adósságot keletkeztető ügyletek összesen	

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

BÉKÉS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2016. ÉVI

zárszámadási rendeletervezetéről

Békéscsaba, 2017. április 20.

Készítette:

Krizsán Miklós

Kamarai tag könyvvizsgáló

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Békés Város Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Vélemény

Elvégeztem Békés Város Önkormányzat, 5630 Békés, Petőfi u. 2. sz. (továbbiakban: Önkormányzat) 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló – 2017. áprilisi Képviselő-testületi ülésre előterjesztett – rendeletervezete (a továbbiakban: zárszámadási rendeletervezet) – amely szerint a teljesített bevételek összege 3.534.259.353,- Ft költségvetési bevétel és 1.319.927.427,- Ft finanszírozási bevétel, a teljesített kiadások összege 3.590.009.957,- Ft költségvetési kiadás és 577.777.310,- Ft finanszírozási kiadás –, a benne foglalt számviteli információk (továbbiakban: számviteli információk) könyvvizsgálatát, amely számviteli információk a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: számviteli törvény), valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet) alapján kerültek meghatározásra.

Véleményem szerint Békés Város Önkormányzat 2016. december 31-ével végződő költségvetési évre vonatkozó mellékelt zárszámadási rendeletervezete és az abban közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvénynek és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelően, a számviteli törvénnyel, valamint az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelettel összhangban kerültek összeállításra és előterjesztésre, és ezért véleményünk szerint a zárszámadási rendeletervezet rendeletalkotáásra alkalmas.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem *„A könyvvizsgáló zárszámadási rendeletervezet könyvvizsgálatáért és véleményezéséért való felelőssége”* szakasza tartalmazza.

A zárszámadási rendeletervezet általam végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, független vagyok az Önkormányzattól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettem egyéb etikai felelősségemnek is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a véleményemhez.



Egyéb információk

Az egyéb információk a zárszámadási rendeletervezetben, illetve annak előterjesztésében foglalt nem számviteli információkból állnak, beleértve azok mellékleteinek tartalmát is. A Békés Város Önkormányzat vezetése (továbbiakban: vezetés) felelős az egyéb információk elkészítéséért és bemutatásáért. A zárszámadási rendeletervezetben közölt számviteli információkról a jelentésem „Vélemény” szakaszában adott véleményem nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsájtok ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést. A zárszámadási rendeletervezetben, annak előterjesztésében, valamint mellékleteikben közölt számviteli információk általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az egyéb információk áttekintése (átolvasása) és ennek során annak mérlegelése, hogy a zárszámadási rendeletervezetben, annak előterjesztésében, valamint mellékleteikben foglalt egyéb információk ellentmondanak-e a közölt számviteli információknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteim alapján, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munka alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességem ezt a tényt jelenteni. Ebben a tekintetben nincsen jelentenivalóm.

A vezetés (és az irányítással megbízott személyek) felelőssége a zárszámadási rendeletervezetért

A vezetés felelős az éves zárszámadási rendeletervezetnek a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvénynek, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelő összeállításáért és előterjesztésért, az abban szereplő számviteli információknak a számviteli törvényben és az államháztartás számviteléről szóló kormányrendeletben foglaltakkal összhangban történő elkészítésért és bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves zárszámadási rendeletervezet elkészítése.

(Az irányítással megbízott személyek felelősek az Önkormányzat pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.)

A könyvvizsgáló zárszámadási rendeletervezet könyvvizsgálatáért és véleményezéséért való felelőssége

A könyvvizsgálat során céлом kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy a zárszámadási rendeletervezetbe belefoglalt számviteli információk egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki.



A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott zárszámadási rendeletervezetbe belefoglalt számviteli információk alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartottam fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítottam és felmértem a zárszámadási rendeletervezetbe belefoglalt számviteli információk akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítottam ki és hajtottam végre, valamint a véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szereztem. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Értékeltem az Önkormányzatnál és intézményeinél a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és közzétételek ésszerűségét.
- Megismertem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a belső kontroll hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Következtetést vontam le arról, hogy a zárszámadási rendeletervezet számviteli információinak alapjául szolgáló éves költségvetési beszámoló kapcsán helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás (tevékenység) folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel, vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését illetően, különös tekintettel a szervezeti és feladatváltozásokra, beleértve jövőbeli események, valamint a feltételek változásának hatásait is.
- Megvizsgáltam a zárszámadási rendeletervezetbe belefoglalt számviteli információkat, különös tekintettel az Önkormányzatnak a zárszámadás keretében bemutatott költségvetési mérlegére, pénzeszközeinek változására, adósságállományára, vagyonkimutatására, továbbá a többéves kihatással járó döntések számszerűsített hatásaira, a közvetett támogatásokra és az Önkormányzat tulajdonában álló szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulására.

Kommunikálom az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Önkormányzat által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Vélemény

A könyvvizsgálat során Békés Város Önkormányzatra a 2016. évi éves költségvetési beszámolóját, annak részeit és tételeit, valamint a könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokban foglaltak szerint – továbbá azon jogszabályok alapján, amelyek a könyvvizsgáló számára a beszámolóban szereplő adatok vonatkozásában feladatokat határoznak meg – felülvizsgáltam.

Véleményem szerint az éves költségvetési beszámoló megbízható és valós képet ad Békés Város Önkormányzata 2016. évi költségvetésének teljesítéséről, a 2016. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő év gazdálkodásának eredményéről, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendeletben foglaltakkal összhangban.

Békéscsaba, 2017. április 20.

KRIZSÁN MIKLÓS
kamarai tag könyvvizsgáló
5600 Békéscsaba, Bogárházi sétány 13.
a Magyar Könyvvizsgálói Kamara
tagsági igazolványának száma:
1998. április 1.-től 002823



Krizsán Miklós

kamarai tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 002823