

SZENTENDRE VÁROS POLGÁRMESTERE

Az előkészítésben közreműködött:

Gazdasági vezető, Közgazdasági Iroda

A rendelet-tervezet elfogadásához
minősített többség szükséges!

ELŐTERJESZTÉS

**Szentendre Város Önkormányzat 2017. évi gazdálkodásának zárásáról (zárszámadás) és a 2017. évi
maradvány jóváhagyásáról**

(Készült a Képviselő-testület 2018. május 10-i ülésére)

Tisztelt Képviselő-testület!

Vezetői összefoglaló

Szentendre Város Önkormányzat 2017. évi gazdálkodásának zárásáról, valamint a 2017. évi maradvány jóváhagyásáról az alábbiak szerint számolok be és terjesztem a rendelet-tervezetet a Képviselő-testület elé.

Az előterjesztés Szentendre Város Önkormányzat, és az általa fenntartott önállóan működő költségvetési szervek (intézmények) kincstári beszámolóján és annak kiegészítő mellékletein alapszik.

Részletes kifejtés

A Képviselő-testület Szentendre Város 2017. évi költségvetését 8 344 194 eFt bevételi és kiadási előirányzattal fogadta el. Az évközi változások eredményeként a módosított előirányzat 11 959 958 eFt. A pénzügyi teljesítés a bevételek vonatkozásában 11 679 741 eFt, amely 98%-a, a kiadások esetében 9 870 134 eFt, amely 83%-a a módosított előirányzatnak. A maradvány összege 1 809 607 eFt.

A beszámoló

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet,
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet

alapján készült.

I. A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK FŐÖSSZEGE

Az Önkormányzat 2017. évi tervezett és teljesített bevételei és kiadásai

| | | | | eFt |
|------------------------|--------------------|-----------------------------------|-------------------|--|
| | Előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés/ Mód.elői. % |
| Bevételeinek főösszege | 8 344 194 | 11 959 958 | 11 679 741 | 98% |
| Kiadásainak főösszege | 8 344 194 | 11 959 958 | 9 870 134 | 83% |
| Maradvány | 0 | 0 | 1 809 607 | |

melyből a

| | | | | eFt |
|--|--------------------|-----------------------------------|-------------------|--|
| | Előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés/ Mód.elői. % |
| Működési költségvetési bevételek | 7 335 284 | 7 301 943 | 7 171 802 | 98% |
| Működési költségvetési kiadások | 6 726 925 | 6 749 617 | 5 738 279 | 85% |
| Működési költségvetési egyenleg | 608 359 | 552 326 | 1 433 523 | 260% |

| | Előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés/ Mód.elői. % |
|--|--------------------|-----------------------------------|-------------------|--|
| Felhalmozási költségvetési bevételek | 595 125 | 3 791 269 | 3 791 192 | 100% |
| Felhalmozási költségvetési kiadások | 1 418 130 | 4 961 775 | 4 081 316 | 82% |
| Felhalmozási költségvetési egyenleg | -823 005 | -1 170 506 | -290 124 | 25% |

| | | | | |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------|
| Finanszírozási bevételek | 413 785 | 866 746 | 716 747 | 83% |
| Finanszírozási kiadások | 199 139 | 248 566 | 50 539 | 20% |
| Finanszírozási egyenleg | 214 646 | 618 180 | 666 208 | 108% |

II. BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK

II.1. BEVÉTELEK KIEMELT ELŐIRÁNYZATONKÉNT

eFt

| | Kiemelt előirányzatok | Előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés/ Mód.elői. % |
|----|-------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|-------------------|--|
| B1 | Működési célú támogatások | 2 171 053 | 2 394 810 | 2 394 811 | 100% |
| B3 | Közhatalmi bevételek | 2 423 680 | 2 441 196 | 2 441 196 | 100% |
| B4 | Működési bevételek | 1 508 193 | 1 554 650 | 1 424 709 | 92% |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszköz | 1 232 358 | 911 287 | 911 086 | 100% |
| | Működési bevételek | 7 335 284 | 7 301 943 | 7 171 802 | 98% |
| B2 | Felhalmozási célú támogatások | 134 904 | 3 486 788 | 3 486 788 | 100% |
| B5 | Felhalmozási bevételek | 460 221 | 296 140 | 296 140 | 100% |
| B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszköz | 0 | 8 341 | 8 264 | 99% |
| | Felhamozási bevételek | 595 125 | 3 791 269 | 3 791 192 | 100% |
| B8 | Finanszírozási bevételek | 2 530 444 | 3 153 437 | 2 845 489 | 90% |
| | Konszolidáció | -2 116 659 | -2 286 690 | -2 128 742 | 93% |
| | Bevételek mindösszesen | 8 344 194 | 11 959 959 | 11 679 741 | 98% |

Szentendre Város Önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások

A Város feladatainak ellátásához 4 358 917 481 Ft központi támogatást kapott, melynek folyósítása teljes mértékben megtörtént. A támogatás az alábbiak szerint tevődik össze:

| | Megnevezés | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2017 tény MÁK által utalt | Felhasználás MÁK által elfogadott |
|-------|---|--------------------------------|-----------------------------------|--|--|
| 2/I/1 | Települési önkormányzatok működésének támogatása | 259 571 815 | 259 571 815 | 259 571 815 | 259 571 815 |
| 2/I/6 | 2016. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása | | 1 597 406 | 1 597 406 | 1 597 406 |
| B111 | I. A helyi önkormányzatok működésének támogatása | 259 571 815 | 261 169 221 | 261 169 221 | 261 169 221 |

| | Megnevezés | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2017 tény MÁK által utalt | Felhasználás MÁK által elfogadott | 2018-ban felhasználható | Visszafizetés/pótligény |
|-------------|--|----------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 2/EK/3 | Óvodában nevelő munkát segítők 2017. évi illetményéhez kapcsolódó kiegészítő támogatás | 0 | 16 882 000 | 16 882 000 | 16 882 000 | | |
| 2/II/1/a,b | Óvodapedagógusok bértámogatása | 332 697 780 | 329 030 180 | 329 030 180 | 329 030 180 | | 0 |
| 2/II/1/c | Óvodap. nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása | 82 800 000 | 82 800 000 | 82 800 000 | 82 800 000 | | |
| 2/II/2 | Óvodaműködtetési támogatás | 67 097 400 | 66 449 333 | 66 449 333 | 66 449 333 | | 0 |
| 2/II/4 | Kiegészítő tám. az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz | 6 831 300 | 9 313 285 | 9 313 285 | 9 313 285 | | 0 |
| B112 | II. Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása | 489 426 480 | 504 474 798 | 504 474 798 | 504 474 798 | | 0 |
| 2/EK/1 | Bölcsődei illetménypótlék | 0 | 13 285 743 | 13 285 743 | 13 285 743 | | 0 |
| 2/III/1 | Szociális ágazati összevont pótlék | 0 | 27 170 163 | 27 170 163 | 26 838 003 | | 332 160 |
| 2/III/2 | Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása | 39 746 000 | 39 746 000 | 39 746 000 | 39 746 000 | | 0 |
| 2/III/3 | Család- és gyermekjóléti feladatok | 70 800 000 | 70 800 000 | 70 800 000 | 70 800 000 | | 0 |
| 2/III/3 | Szociális étkeztetés (Gondozási Központ) | 8 802 240 | 8 802 240 | 8 802 240 | 8 802 240 | | 0 |
| 2/III/3 | Házi segítségnyújtás (Gondozási Központ) | 8 030 000 | 8 030 000 | 8 030 000 | 10 080 000 | | -2 050 000 |
| 2/III/3 | Időskorúak nappali intézményi ellátása (Gondozási Kp) | 3 270 000 | 3 270 000 | 3 270 000 | 3 052 000 | | 218 000 |
| 2/III/3 | Fogyatékos és demens személyek ellátása (Gondozási) | 3 500 000 | 3 500 000 | 3 500 000 | 3 500 000 | | 0 |
| 2/III/3 | Bölcsődei ellátás | 47 137 140 | 58 912 490 | 58 912 490 | 55 798 830 | | 3 113 660 |
| 2/III/5 | Gyermekétkeztetés támogatása | 144 276 681 | 154 632 248 | 154 632 248 | 152 347 448 | | 2 284 800 |
| 2/III/6 | Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étk. támogatása | 304 437 | 298 452 | 298 452 | 282 492 | | 15 960 |
| 2/III/7 | Kieg. tám. bölcsődében fogl. felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők béréhez | 6 035 040 | 6 035 040 | 6 035 040 | 6 035 040 | | |
| B113 | III. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 331 901 538 | 394 482 376 | 394 482 376 | 390 567 796 | 0 | 3 914 580 |
| 2/EK/2 | Kulturális illetménypótlék | 0 | 32 945 850 | 32 945 850 | 32 945 850 | | |
| 2/IV/1 | Megyei hatókörű városi múzeumok feladatainak tám. | 165 100 000 | 165 100 000 | 165 100 000 | 165 100 000 | | 0 |
| 2/IV/1 | Megyei könyvtárak feladatainak támogatása | 105 300 000 | 105 300 000 | 105 300 000 | 105 300 000 | | 0 |
| 2/IV/1 | Szentendre Város Közművelődési támogatása | 10 891 600 | 10 891 600 | 10 891 600 | 10 891 600 | | 0 |
| 2/IV/1 | Megyei könyvtár kistépülési könyvtárainak tám. | 67 079 420 | 67 079 420 | 67 079 420 | 67 079 420 | | 0 |
| 2/IV/1 | Települési önk. könyvtári célú érdekeltség-növelő tám. | 0 | 743 525 | 743 525 | 743 525 | | 0 |
| B114 | IV. Települési Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 348 371 020 | 382 060 395 | 382 060 395 | 382 060 395 | | 0 |
| 115/3/III/1 | Helyi szerv. int.-hez kapcsol. többletkiadás. tám. létszámcsoökkentés miatt | 0 | 2 254 000 | 2 254 000 | 2 254 000 | | 0 |
| 115/EK/1 | 2017. évi bérkompenzáció | 0 | 10 065 000 | 10 065 000 | 10 065 000 | | 0 |
| 115/EK/3 | Polgármesteri béremelés különbözetének támogatása | 0 | 470 700 | 470 700 | 470 700 | | |
| B115 | V. Működési célú költségvetési támogatások | 0 | 12 789 700 | 12 789 700 | 12 789 700 | | 0 |
| 116/3/III | ÁSZ, felülvizsgálat miatti előző évi tőke kiutalás | 0 | 7 435 503 | 7 435 503 | 7 435 503 | | 0 |
| B116 | Elszámolásból származó bevételek | 0 | 7 435 503 | 7 435 503 | 7 435 503 | | 0 |
| B11 | Működési célú állami támogatások | 1 429 270 853 | 1 562 411 993 | 1 562 411 993 | 1 558 497 413 | 0 | 3 914 580 |
| 21/3/II/3 | Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása | 0 | 28 371 737 | 28 371 737 | | 28 371 737 | 0 |
| 21/3/II/5 | Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás | 0 | 387 000 | 387 000 | | 387 000 | 0 |
| 21/3/II/5 | Muzeális intézmények szakmai támogatása | 0 | 20 000 000 | 20 000 000 | | 20 000 000 | 0 |
| 21/3/II/5 | Járasszékhely település által fenntartott múzeumok szakmai támogatása | 0 | 5 302 000 | 5 302 000 | | 5 302 000 | 0 |
| 21/3/V | Vis maior támogatás | 0 | 48 780 507 | 48 780 507 | 48 780 507 | | |
| 21/EK/2/2 | Egyes önkormányzatok feladatainak támogatása II. (1107/2017.(III.6)) | 2 894 000 000 | 2 894 000 000 | 2 894 000 000 | 2 751 639 561 | 142 360 439 | |
| B21 | Felhalmozási célú támogatások | 0 | 2 996 841 244 | 2 996 841 244 | 2 800 420 068 | 196 421 176 | 0 |

A fenti adatokból jól látható, hogy Szentendre Város Önkormányzat mely feladatokhoz milyen mértékű központi támogatást kapott, az év közben milyen mértékben változott.

Közhatalmi bevételek

Az Önkormányzat kiadásainak meghatározó forrása a helyi adóbevétel, ezért kiemelkedő feladat azok minél teljesebb körű feltárása, beszedése. A teljesítési adatokat adónemenként az alábbi táblázat mutatja:

| | 2017 Terv | Módosított terv | 2017 Tény | Tény/ Mód.előí. %-a | Adó előírás | Hátralék (adó előírás- teljesítés) |
|---|------------------|--------------------|------------------|---------------------------|------------------|--|
| Vagyoni típusú adók | | | | | | |
| Építményadó | 577 000 | 526 413 | 526 413 | 100% | 558 688 | 32 275 |
| Idegenforgalmi adó (épület után) | 0 | 0 | 70 | | 96 | 26 |
| Magánszemélyek kommunális adója | 34 000 | 33 579 | 24 142 | 72% | 27 152 | 3 010 |
| Telekadó | 72 000 | 72 000 | 81 367 | 113% | 104 330 | 22 963 |
| Vagyoni típusú adók összesen: | 683 000 | 631 992 | 631 992 | 100% | 690 266 | 58 274 |
| Termékek és szolgáltatások adói | | | | | | |
| Helyi iparüzési adó | 1 560 000 | 1 587 182 | 1 592 136 | 100% | 1 649 547 | 57 411 |
| Gépjárműadó | 105 000 | 105 000 | 103 452 | 99% | 109 268 | 5 816 |
| Idegenforgalmi adó (tartózkodás után) | 15 000 | 15 000 | 11 594 | 77% | 11 649 | 55 |
| Termékek és szolgáltatások adói összesen | 1 680 000 | 1 707 182 | 1 707 182 | 100% | 1 770 464 | 63 282 |
| Talajterhelési díj | | 5 000 | 5 015 | | 6 345 | 1 330 |
| Egyéb közhatalmi bevételek | 60 600 | 96 934 | 96 919 | 100% | 115 589 | 18 670 |
| Egyéb közhatalmi bevételek | 60 600 | 101 934 | 101 934 | | 121 934 | 20 000 |
| Közhatalmi bevételek összesen | 2 423 600 | 2 441 108 | 2 441 108 | 100% | 2 582 664 | 141 556 |

A közhatalmi bevételek teljesítéséről elmondható, hogy az eredeti bevételi előirányzatokban jelentős növekedés mutatkozik az iparüzési adó és az egyéb bírságok tekintetében. Az egyéb bírságok között szerepelnek a szabálysértési bírságok, melyek 74 M Ft befolyt összeget képviselnek az eredményekben.

A 2017. év végi teljesítési adatok alapján megállapítható, hogy a közhatalmi bevételekből származó önkormányzati saját forrás az eredeti tervhez képest 1%-kal, 17,5 M Ft-tal nőtt.

További feladat a hátralékok jelentős mértékű csökkentése és új adózók felderítése.

II.2. KIADÁSOK KIEMELT ELŐIRÁNYZATONKÉNT

Működési kiadások

A működési kiadások alakulása az alábbi táblázat szerint alakultak:

| | | | eFt | | |
|-----------|--|------------------------|---------------------------|------------------|-------------------------------|
| | Kiemelt előirányzatok | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés/ Mód.előí. % |
| K11 | Foglalkoztatottak juttatásai | 1 812 442 | 1 866 380 | 1 744 423 | 93% |
| K12 | Külső személyi juttatások | 102 586 | 150 827 | 145 274 | 96% |
| K1 | Személyi juttatások | 1 915 028 | 2 017 207 | 1 889 697 | 94% |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulékok | 437 986 | 456 629 | 435 521 | 95% |
| K31 | Készletbeszerzések | 99 660 | 129 915 | 120 887 | 93% |
| K32 | Kommunikációs szolgáltatások | 43 072 | 69 626 | 66 412 | 95% |
| K33 | Szolgáltatási kiadások | 1 661 605 | 1 850 837 | 1 471 752 | 80% |
| K34 | Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások | 17 968 | 35 735 | 33 979 | 95% |
| K35 | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | 537 914 | 642 682 | 529 939 | 82% |
| K3 | Dologi kiadások | 2 360 219 | 2 728 795 | 2 222 969 | 81% |

Ellátottak juttatásai

Ellátottak juttatásai címén az egyéb nem intézményi ellátások között a települési támogatások (Szoc. tv. 45. §) 20 323 eFt-ot képviselnek, a családi támogatásként juttatott Erzsébet utalványok 3 905 eFt összeggel szerepelnek.

| eFt | | | | | |
|-----------|--------------------------------|---------------|------------------------|---------------|-------------------------------|
| | Kiemelt előirányzatok | Előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés/ Mód.elői. % |
| K42 | Családi támogatások | 4 000 | 4 000 | 3 095 | 77% |
| K48 | Egyéb nem intézményi ellátások | 26 520 | 24 487 | 20 323 | 83% |
| K4 | Ellátottak juttatásai | 30 520 | 28 487 | 23 418 | 82% |

Egyéb működési célú kiadások

Az „Egyéb működési célú kiadások” a működési célú támogatásokból és a tartalék felhasználásból tevődik össze. A Város 2017. évi pénzeszköz átadásai, támogatásainak teljesítése 1 290 365 eFt, melyből az Önkormányzat és az Önkormányzat által a Gazdasági Társaságok részére nyújtott működési támogatásokat és a fejlesztésre átadott pénzeszközöket az alábbi táblázat tartalmazza:

| | Támogatások/Pénzeszköz átadások | Előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
|------------|---|------------------|------------------------|------------------|
| K506 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | 74 624 | 91 397 | 90 033 |
| | <i>Központi költségvetés szervnek Busa Hungarica, Petzelt Szakképző Isk., Pet. Megyei Rendőrkapitályság, PMKI</i> | | | 1 888 |
| | <i>Fejezeti kezelésű szervnek nyújtott támogatások -</i> | | | 1 012 |
| | <i>Társulások és költségvetési szervek - Dunakanyari Családsegítő és Gyermekjóléti Szolg.Int.fenntartó Társ.</i> | | | 86 933 |
| | <i>Nemzetiségi önkormányzatok támogatása - Szlovák Nemzetiségi Önkorm.</i> | | | 200 |
| K512 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 970 670 | 1 086 489 | 1 076 640 |
| | <i>Egyházi jogi személyek - Szent János Plébánia, Evangélikus Egyház, Református Egyházközség</i> | | | 1 920 |
| | <i>Nonprofit gazdasági társaságok - Vujacsics T. Zeneiskola Alapítvány, Vizpók Egyesület, Egészséges Városért Közalapítvány, Vöröskereszt</i> | | | 9 600 |
| | <i>Egyéb civil szervezetek - Egyesületek, alapítványok Polágórség, DCST, Péter Pál alapítvány, Árvácska, Magyar Vöröskereszt, ÖTE, Nyugdíjas Klub,Iksolai alapítványok, Szentendre Gyökei</i> | | | 27 325 |
| | <i>Háztartások - Talentum, Bethlehem, Magánszemélyek támogatása</i> | | | 1 696 |
| | <i>Önkormányzati tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások-VSZ közszolgáltatás, Kult, TDM, V8, Sportcélú támogatás, P'Art mozi</i> | | | 1 032 262 |
| | <i>Egyéb vállalkozások - Eü szolgáltatók,Református óvoda,</i> | | | 3 838 |
| K513 | Tartalékok | 937 878 | 340 499 | 0 |
| K5 | Egyéb működési célú kiadások | 1 983 172 | 1 518 385 | 1 166 673 |
| K8901 | <i>Egyházi jogi személyek - Evangélikus templom orgonaépítés</i> | | | 1 000 |
| K8904 | <i>Háztartások - Társasházak, 1+1 program, Dunyhaprogram</i> | | | 26 654 |
| K8905 | <i>Pénzügyi vállalkozások - 1+1 vállalkozás fejlesztés</i> | | | 3 169 |
| K8907 | <i>Önkormányzati tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások-VSZ közszolgáltatás, Kult, TDM, V8, Sportcélú támogatás</i> | | | 84 953 |
| K8910 | <i>Egyéb külföldiek - Concerto támogatás visszautalás</i> | | | 7 916 |
| K89 | Felhalmozási célú támogatások | 147 428 | 159 238 | 123 692 |

Felhalmozási költségvetési kiadások

| | Kiemelt előirányzatok | Eredeti | Módosított | Teljesítés | Változás % Telj/Eredeti |
|----|------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
| K6 | Beruházások | 828 765 | 3 705 029 | 3 421 048 | 313% |
| K7 | Felújítások | 441 937 | 1 097 508 | 536 576 | 21% |

Pályázati forrás igénybevételével

- energetikai korszerűsítés valósult meg az
Izbégi Általános Iskola,
a II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Gimnázium és
a Gyermekorvosi Rendelő épületeiben
- megújult a Móricz Zsigmond, a Bimbó és a Barackvirág utca.

Saját forrásból megvalósult a

- a Római sánc utca egy szakaszának burkolatcseréje,
- a Fürj utca alsó szakaszának megépítése,
- Földútprogram keretében 13 földút megújítása,
- számos járda és lépcsőépítés.

A beruházások és felújítások részletes kimutatását a *17. számú Felhalmozás 2017* melléklet tartalmazza.

A Dunyha Program keretében 2017-ben összesen 6 900 eFt került kifizetésre.

Az 1+1 út-, és járdaépítési program keretében 14 125 eFt került kifizetésre az Önkormányzat részéről.

Az 1+1 vállalkozásfejlesztési program keretében 4 új vállalkozás 2017. évi iparüzési adó befizetési kötelezettségének 50 %-át támogatásként fizettük ki, összesen 3 169 eFt értékben.

Finanszírozási kiadások

Az intézmények finanszírozásán és a 2018. évi állami támogatás előlegén (47 Mió Ft) felül 836 eFt értékben a lízingelt közterület-felügyeleti autó 2017. évi lízingdíja szerepel a finanszírozási kiadások között.

| | Kiemelt előirányzatok | Eredeti | Módosított | Teljesítés | Változás % Telj/Eredeti |
|----|------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
| K9 | Finanszírozási kiadások | 2 315 798 | 2 535 257 | 2 179 281 | -6% |

IV. MARADVÁNY

Az Önkormányzat 2017. évi maradványa 1 809 607 eFt, ennek összetételét az alábbi táblázat tartalmazza:

| | Megnevezés | Összesen | Önkormányzat | Hivatal | SZEI | PMK | FMC | Óvoda | Bölcsőde | Gondozási Központ |
|----|--|------------------|-------------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| 1 | Alaptevékenység költségvetési bevételei | 10 962 771 | 9 459 918 | 4 235 | 720 009 | 15 741 | 600 835 | 28 972 | 14 655 | 118 406 |
| 2 | Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 9 819 372 | 6 216 733 | 659 839 | 727 153 | 235 354 | 1 028 071 | 616 492 | 158 209 | 177 521 |
| 3 | Alaptevékenység költségvetési egyenlege | 1 143 399 | 3 243 185 | -655 604 | -7 144 | -219 613 | -427 236 | -587 520 | -143 554 | -59 115 |
| 4 | Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 2 845 488 | 659 652 | 674 897 | 27 898 | 224 946 | 447 000 | 591 063 | 146 345 | 73 687 |
| 5 | Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 2 179 280 | 2 179 280 | | | | | | | |
| 6 | Alaptevékenység finanszírozási egyenlege | 666 208 | -1 519 628 | 674 897 | 27 898 | 224 946 | 447 000 | 591 063 | 146 345 | 73 687 |
| 7 | Alaptevékenység maradványa (3+6.sor) | 1 809 607 | 1 723 557 | 19 293 | 20 754 | 5 333 | 19 764 | 3 543 | 2 791 | 14 572 |
| 8 | Vállalkozási tevékenység bevételei | 224 | | | | | 224 | | | |
| 9 | Vállalkozási tevékenység kiadásai | 224 | | | | | 224 | | | |
| 10 | Vállalkozási tevékenység maradványa | 0 | | | | | 0 | | | |
| 11 | Összes maradvány (2016) (7+10.sor) | 1 809 607 | 1 723 557 | 19 293 | 20 754 | 5 333 | 19 764 | 3 543 | 2 791 | 14 572 |
| 12 | Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa | 485 612 | 434 051 | 4 504 | 20 754 | 3 678 | 19 764 | 1 346 | 1 102 | 413 |
| 13 | Alaptevékenység szabad maradványa (7-12.sor) | 1 323 995 | 1 289 506 | 14 789 | 0 | 1 655 | 0 | 2 197 | 1 689 | 14 159 |
| 14 | F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség | 0 | | | | | | | | |
| 15 | G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa | 0 | 0 | | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Módosított maradvány | 1 323 995 | 1 289 506 | 14 789 | 0 | 1 655 | 0 | 2 197 | 1 689 | 14 159 |
| 17 | Kötelezettséggel terhelt maradvány (18+19+20. sor) | 474 183 | 434 051 | 4 504 | 10 784 | 3 321 | 19 764 | 1 346 | 0 | 413 |
| 18 | Működési kötelezettség | 111 199 | 71 629 | 4 504 | 10 784 | 3 129 | 19 764 | 1 346 | | 43 |
| 19 | Felhalmozási kötelezettség | 314 191 | 313 629 | 0 | 0 | 192 | 0 | 0 | 0 | 370 |
| 20 | Egyéb kötelezettség | 48 793 | 48 793 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Szabad maradvány | 1 335 424 | 1 289 506 | 14 789 | 9 970 | 2 012 | 0 | 2 197 | 2 791 | 14 159 |
| 22 | 2018-as költségvetésbe beállítva | 806 326 | 806 326 | | | | | | | |
| 23 | 2018-es költségvetésbe beállítható szabad maradvány | 495 162 | 483 180 | 0 | 9 970 | 2 012 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Elvonható szabad maradvány | 33 936 | 0 | 14 789 | 0 | 0 | 0 | 2 197 | 2 791 | 14 159 |
| 25 | Kötelezettséggel terhelt maradvány | 470 898 | 434 051 | 4 504 | 10 784 | | 19 964 | 1 182 | 1 102 | 413 |
| 26 | K3 Dologi kiadások | 104 947 | 68 470 | 4 504 | 10 784 | | 19 964 | 1 182 | | 43 |
| 27 | K4 Ellátottak juttatásai | 149 | 149 | | | | | | | |
| 28 | K5 Egyéb működési célú kiadások | 3 010 | 3 010 | | | | | | | |
| 29 | K6, K7 Felhalmozási kiadások | 310 975 | 310 605 | | | | | | | 370 |
| 30 | K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások | 3 024 | 3 024 | | | | | | | |
| 31 | K9 Finanszírozási kiadások | 48 793 | 48 793 | | | | | | | |
| 32 | 2018-as költségvetésbe beállítható szabad maradvány | 1 737 | 365 | 0 | 0 | 1 372 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | K1 Személyi juttatások | 0 | 0 | | | | | | | |
| 34 | K2 Munkaadókat terhelő járulékok | 0 | 0 | | | | | | | |
| 35 | K3 Dologi kiadások | 0 | | | | | | | 0 | |
| 36 | K5 Tartalék | 0 | | | | | | | | |
| 37 | K5 Egyéb működési célú támogatások (Családsegítő Szolgálat) | 1 737 | 365 | | | 1 372 | | | | |

A maradványból 474 183 eFt kötelezettséggel terhelt. Szabad maradvány 1 335 424 eFt, melyből a 2017. évi költségvetésben 806 326 eFt tervezésre került. A 2018-as költségvetés I. módosításakor 495 162 eFt maradvány kerül a tartalékba, mely összeg feladatokkal terhelt, nagyrészt a tavalyi évben kiutalt pályázati támogatások idei évi kiadásaira fordítandó.

Az intézményeknél képződött 33 936 eFt szabad maradvány, melynek a 2017. évi költségvetésbe való beépítéséről a következő előirányzat módosításkor rendelkezünk.

V. VAGYONI HELYZET ALAKULÁSA

| Vagyongkimutatás Szentendre Város Önkormányzata | | | | | |
|---|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Megnevezés | Előző időszak | | Tárgyi időszak | |
| | | bruttó | nettó | bruttó | nettó |
| 01 | A/I/1 Vagyoni értékű jogok | 36 235 | 25 086 | 40 921 | 21 487 |
| 02 | A/I/2 Szellemi termékek | 135 527 | 9 323 | 140 104 | 5 904 |
| 04 | A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3) | 171 762 | 34 409 | 181 025 | 27 391 |
| | nullára leírt immateriális javak | 118 938 | | 125 254 | |
| | A/II/1 /1. Törzsvagyon | 23 156 988 | 19 813 190 | 23 448 041 | 19 628 376 |
| | a./ forgalomképtelen ingatlanok | 11 458 053 | 10 246 192 | 11 684 135 | 10 176 995 |
| | b./ korlátozottan forgalomképes ingatlanok | 11 698 935 | 9 566 998 | 11 763 906 | 9 451 381 |
| | A/II/1 /2. Forgalomképes ingatlanok | 1 556 808 | 1 475 601 | 1 850 300 | 1 761 980 |
| 05 | A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 24 713 796 | 21 288 791 | 25 298 341 | 21 390 356 |
| | nullára leírt ingatlanok | 63 620 | | 137 827 | |
| 06 | A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 1 428 558 | 298 873 | 1 482 078 | 266 449 |
| | nullára leírt gépek, berendezések, járművek | 773 992 | | 870 555 | |
| 08 | A/II/4 Beruházások, felújítások | 454 789 | 454 789 | 416 280 | 416 280 |
| 09 | A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése | 4 342 586 | 4 342 586 | 4 342 586 | 4 342 586 |
| 10 | A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) | 30 939 729 | 26 385 039 | 31 539 285 | 26 415 671 |
| 11 | A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e) | 563 901 | 563 901 | 563 901 | 563 901 |
| 13 | A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban | 108 901 | 108 901 | 108 901 | 108 901 |
| 14 | A/III/1c - ebből: tartós részesedéssel pénzügyi vállalkozásban | 455 000 | 455 000 | 135 179 | 135 179 |
| 15 | A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedés | | | 319 821 | 319 821 |
| 17 | A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2/b) | 2 932 | 2 932 | 2 932 | 2 712 |
| 21 | A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3) | 566 833 | 566 833 | 566 833 | 566 613 |
| 28 | A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV) | 31 678 324 | 26 986 281 | 32 287 143 | 27 009 675 |
| 29 | B/I/1 Vásárolt készletek | 2 161 | 2 161 | 2 539 | 2 539 |
| 32 | B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek | 63 395 | 63 395 | 61 448 | 61 448 |
| 34 | B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5) | 65 556 | 65 556 | 63 987 | 63 987 |
| 43 | B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II) | 65 556 | 65 556 | 63 987 | 63 987 |
| 47 | C/II/1 Forintpénztár | 1 158 | 1 158 | 1 633 | 1 633 |
| 50 | C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3) | 1 158 | 1 158 | 1 633 | 1 633 |
| 51 | C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák | 494 766 | 494 766 | 863 922 | 863 922 |
| 52 | C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák | 0 | 0 | | |
| 53 | C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2) | 494 766 | 494 766 | 863 922 | 863 922 |
| 54 | C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák | 0 | 0 | 62 | 62 |
| 56 | C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2) | 0 | 0 | 62 | 62 |
| 57 | C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV) | 495 924 | 495 924 | 865 617 | 865 617 |

Az Önkormányzat vagyoni helyzetének alakulását az önkormányzati és az intézményi mérlegek mutatják be a mellékletekben található 2017 Éves költségvetési beszámolók keretében.

Az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságok részesedésének összegeit a következő táblázat mutatja be:

| Cégnév | Cégjegyzék szám | Cím | Összeg (EFt) | Tulajdoni hányad |
|--------------------------------|-----------------|--|----------------|------------------|
| Aquapalace Kft. | 13-09-108616 | 2000 Szentendre, Kálvária út 16/c | 198 000 | 100% |
| Városi Szolgáltató NZRt. | 13-10-040159 | 2000 Szentendre, Szabadkai u.9. | 257 000 | 100% |
| Szentendrei Kulturális NKft. | 13-14-000231 | 2000 Szentendre, Dunakorzó 18. | 3 000 | 100% |
| Pirk János NKft. | 13-09-121278 | 2000 Szentendre, Bogdányi u. 34/A-34/B | 57 000 | 39% |
| TDM Nonprofit Kft. | 13-09-134125 | 2000 Szentendre, Dumtsa Jenő u. 22. | 777 | 25,91% |
| DMRV Zrt. Részvény | | | 11 | |
| Összesen: | | | 515 788 | |
| | | | | |
| Értékpapír | | | | |
| Forrás (B) elsőbbségi részvény | 1-10-043872 | 1037 Budapest, Montevideo u. 3/A | 2 932 | |
| értékvesztés | | | 0 | |
| Összesen: | | | 2 932 | |
| Mindösszesen: | | | 518 720 | |

VI. PÉNZFORGALOM EGYEZTETÉSE

| | Megnevezés | Összeg |
|----|---|-------------|
| | | eFt |
| 1 | Pénzkészlet tárgyidőszak elején - Költségvetési bankszámlák egyenlege | 863 922 |
| 2 | Pénzkészlet tárgyidőszak elején - Devizabetét számlák egyenlege | 62 |
| 3 | Pénzkészlet tárgyidőszak elején - Forintpénztár, betétkönyvek egyenlege | 1 633 |
| 4 | Pénzkészlet tárgyidőszak elején - Valutapénztárak egyenlege | |
| 5 | Pénzkészlet tárgyidőszak elején ÖSSZESEN (01+02+03+04) | 865 617 |
| 6 | Bevételek (+) | 13 166 681 |
| 7 | Kiadások (-) | -12 016 310 |
| 8 | Pénzkészlet tárgyidőszak végén - Költségvetési bankszámlák egyenlege | 2 014 302 |
| 9 | Pénzkészlet tárgyidőszak végén - Devizabetét számlák egyenlege | 187 |
| 10 | Pénzkészlet tárgyidőszak végén - Forintpénztár, betétkönyvek egyenlege | 1 499 |
| 11 | Pénzkészlet tárgyidőszak végén - Valutapénztárak egyenlege | |
| 12 | Pénzkészlet tárgyidőszak végén ÖSSZESEN (08+09+10+11+1)=05+06-07) | 2 015 988 |

VII. INTÉZMÉNYI ELŐIRÁNYZATOK, BESZÁMOLÓK FŐSZÁMAI

| Intézmény | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesített bevételek | Teljesített kiadások | Maradvány | Mérleg főösszeg | Mérleg szerinti eredmény |
|---|---------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|------------------|-------------------|--------------------------|
| Szentendre Város Önkormányzat | 6 792 495 | 10 269 770 | 10 119 570 | 8 396 013 | 1 723 557 | 32 538 277 | 2 510 464 |
| Szentendre Közös Önkormányzati Hivatal | 708 914 | 713 542 | 679 132 | 659 839 | 19 293 | 25 325 | -13 228 |
| Szentendre Város Egészségügyi Intézményei | 678 887 | 748 783 | 747 907 | 727 153 | 20 754 | 155 950 | 36 075 |
| Pest Megyei Könyvtár | 230 983 | 248 946 | 240 687 | 235 354 | 5 333 | 24 530 | -157 232 |
| Ferenczy Múzeumi Centrum | 1 017 628 | 1 167 022 | 1 048 058 | 1 028 294 | 19 764 | 203 571 | -2 360 328 |
| Szentendre Város Óvodák | 683 959 | 711 648 | 620 035 | 616 492 | 3 543 | 8 083 | -4 169 |
| Püspökmajor Lakótelepi Bölcsőde | 159 092 | 172 818 | 161 000 | 158 209 | 2 791 | 3 460 | -869 |
| Gondozási Központ Szentendre | 191 895 | 214 120 | 192 092 | 177 520 | 14 572 | 15 997 | -704 |
| Szentendre Város Összesen | 10 463 853 | 14 246 649 | 13 808 481 | 11 998 874 | 1 809 607 | 32 975 193 | 10 009 |
| Konszolidáció finanszírozás | -2 116 659 | -2 286 691 | -2 128 742 | -2 128 742 | | | |
| Szentendre Város Összesen | 8 347 194 | 11 959 958 | 11 679 739 | 9 870 132 | 1 809 607 | 32 975 193 | 10 009 |

Mellékletek:

1. sz. melléklet: 2017 évi Összevont (konszolidált) beszámoló
2. sz. melléklet: 2017 évi költségvetési beszámoló_ONK
3. sz. melléklet: 2017 évi költségvetési beszámoló_PH
4. sz. melléklet: 2017 évi költségvetési beszámoló_SZEI
5. sz. melléklet: 2017 évi költségvetési beszámoló_HBPMK
6. sz. melléklet: 2017 évi költségvetési beszámoló_FMC
7. sz. melléklet: 2017 évi költségvetési beszámoló_OVODA
8. sz. melléklet: 2017 évi költségvetési beszámoló_BÖLCŐDE
9. sz. melléklet: 2017 évi költségvetési beszámoló_GONDKP
10. sz. melléklet: 2017 évi költségvetési beszámoló_OSSZESITETT
11. sz. melléklet: Adósságot keletkeztető ügyletek 2017
12. sz. melléklet: Közvetett támogatások 2017
13. sz. melléklet: Vagyongkimutatás 2017
14. sz. melléklet: Részesedések 2017
15. sz. melléklet: Maradvány kimutatás 2017
16. sz. melléklet: Pénzkészlet kimutatás 2017
17. sz. melléklet: Felhalmozás 2017

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a mellékletét képező rendelet-tervezetet fogadja el.

Szentendre, 2018. május 3.

Verseghi-Nagy Miklós
polgármester

Az előterjesztés és a rendelet-tervezet törvényességi szempontból megfelel.
Szentendre, 2018. május 3.

dr. Gerendás Gábor
jegyző

Előkészítették:

Tamás Attiláné
számvetési vezető

Novák Andrea
közgazdasági irodavezető

Ellenőrizte:

Kéri Mihály
gazdasági vezető