

Barcs Város Önkormányzata
Polgármesterétől
7571. Barcs, Bajcsy-Zs. u. 46.
Pf.: 62. Telefon: 82/462-459

Az előterjesztés előkészítésében részt vett:
Honvári Katalin közgazdasági irodavezető
Gál László pénzügyi ügyintéző
Kuti Béla főmunkatárs

2
..... sz. napirendi pont

Tájékoztató

az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének III. negyedévi teljesítéséről

Készült: Barcs Város Képviselő-testülete
2018. november 22.-i ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Barcs Város Önkormányzata 2018. évi III. negyedévi költségvetési bevétele 4.391.628 eFt, mely 63,29 %-os teljesítést jelent. A tájékoztatási időszakban (a III. negyedév során) a költségvetés kiadása 2.600.021 ezer Ft volt. Ez esetben 31,93 %-os volt a teljesítés a módosított előirányzathoz képest.

Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak alakulását rovatonként a **2. melléklet** tartalmazza.

Helvi adók

Az önkormányzati saját bevételek meghatározó forráscsoportját képezik a helyi adók. Az önkormányzati bevételek sajátos jellegéből adódik, hogy a bevételek nem folyamatosan, hanem időszakosan állnak rendelkezésre, a helyi adók befizetési határideje meghatározza a likvid pénzeszközök rendelkezésre állását. Az alábbi táblázat jól mutatja, hogy a helyi adóbevételek teljesülése összességében a háromnegyed-év során meghaladta a 80%-ot. A teljesítés adatokból látható, hogy telekadóból az előirányzat majdnem kétszerese realizálódott, ennek oka, hogy a bevallási kötelezettségüket nem teljesítő és nem fizető adózók a kiküldött felszólításoknak köszönhetően eleget tettek bevallási és befizetési kötelezettségüknek.

	Adónem	2018. évi módosított előirányzat (eFt)	Adóbevételek teljesítése III. negyedév (eFt)	Teljesítés (%)
1	Építményadó	53 000,00	41 922,00	79,01
2	Idegenforgami adó	1 700,00	1 623,00	95,47
3	Iparüzési adó	290 000,00	246 358,00	84,95
4	Magánsz.kommunális adó	60 000,00	50 062,00	83,43
5	Telekadó	2 500,00	4 842,00	193,68
6	Gépjárműadó	26 500,00	24 809,00	93,61
7	Pótlék, bírság	3 000,00	614,00	20,47
9	Összesen:	436 700,00	370 230,00	84,78

Központi költségvetésből kapott működési támogatások, kiegészítések

A működési célú támogatások államháztartáson belülről rovaton (B1) a módosított előirányzat 2.711.313 eFt, melynek teljesítése 1.684.039 eFt volt. Ez a bevétel a módosított előirányzathoz viszonyítva 62,11 %-ban teljesült. A működési célú támogatások nagy részét a feladatfinanszírozás teszi ki.

Fejlesztési pályázatok

Az új Széchenyi 2020 program keretében tervezett fejlesztéseinkre a Területi Operatív Program pályázati felhívásai alapján nyújtottunk be támogatási igényeket még 2016. évben, a benyújtott kérelmeink esetében 100 %-os támogatási igénnyel. Az INTERREG Magyarország – Horvátország közötti közös program keretében tervezett turisztikai célú kerékpárút fejlesztéseinket a pályázati kiírásnak megfelelően 15 % saját erőt terveztünk, amelyből 10 %

őnerő alap támogatásból visszaigényelhető, összességében tehát 5 % saját erő felhasználásával számoltunk a 2018. évi költségvetésünkben.

A KEHOP program keretében megvalósuló szennyvízkezelés technológiai fejlesztés esetében vállalt 10 % saját erő szintén őnerő alap támogatásból kerül visszaigénylésre. A program nettó finanszírozású, a beruházás során keletkező ÁFA az ÁFA törvény alapján visszaigénylésre kerül, tehát külön saját erőt nem igényel a beruházás.

Beadott támogatási igényeink:

- a TOP-3.2.2-15 kódszámú „Önkormányzatok által vezérelt, a helyi adottságokhoz illeszkedő, megújuló energiaforrások kiaknázására irányuló energiaellátás megvalósítása, komplex fejlesztési programok” keretében a „Barcsi Gyógyfürdő és Rekreációs Központ gázmotoros energetikai fejlesztése”.

A pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (148.506.000.- Ft) A projekt támogatási szerződése aláírásra került, Az engedélyezési és kiviteli tervek elkészültek, a beszámolási időszakban a közbeszerzési eljárás lefolytatásának előkészítése van folyamatban. A eljárás megindításának tervezett időpontja 2018 november harmadik hete.

- a TOP-1.1.3-15 kódszámú „Helyi gazdaságfejlesztés” program keretében Barcs Város központi konyhájának rekonstrukciója (Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje Tavaszi utca 3. szám alatti főzőkonyha telephely).

A pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (216.000.000.- Ft) A támogatási szerződés 2017. június 08-án lépett hatályba. A kivitelezés a vállalkozói szerződés szerint befejeződött. A projekt zárás van folyamatban.

- a TOP-1.4.1-15 „A foglalkoztatás és az életminőség javítása családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztésével” című pályázati program keretében a „Barcs Város óvodája és bölcsődéje Deák Ferenc utcai tagintézményének rekonstrukciója”.

A pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (85.744.820.- Ft). A kivitelezés lezárult, a projekt zárás van folyamatban.

- a TOP-4.2.1-15 Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése – fejlesztése tárgyú felhívás keretében az “Idősek nappali ellátásának fejlesztése a Barcsi Szociális Központban”.

A pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (147.500.000.- Ft) A támogatási szerződés 2017. június 08-án lépett hatályba. A kivitelezés a vállalkozási szerződésnek megfelelően lezárult. A projekt zárás van folyamatban.

- a TOP-5.2.1-15 kódszámú „A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok” pályázati konstrukció keretében az északnyugati

városrész rehabilitációhoz kapcsolódó felkészítő programok pályázata (Az infrastrukturális fejlesztéseket megelőző kötelező program).

A pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (101.286.000.- Ft) A támogatási szerződés 2016. december 22-én lépett hatályba. A program a támogatási szerződés szerinti ütemezésnek megfelelően folyamatban van.

- a TOP-5.2.1-15 kódszámú „A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok” pályázati konstrukció keretében a Klapka utcai szegregátum rehabilitációhoz kapcsolódó felkészítő programok pályázata (Az infrastrukturális fejlesztéseket megelőző kötelező program).

A pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (58.594.944.- Ft) A támogatási szerződés 2017. július 04-én lépett hatályba, ennek megfelelően a projekt megvalósítása a szerződésnek megfelelő ütemezéssel folyamatban van.

- a TOP-4.3.1-15 számú Leromlott városi területek rehabilitációja tárgyú felhívás keretében a „Barcs északnyugati városrész infrastrukturális fejlesztéseinek megvalósítása”.

A pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (194.995.927.- Ft) Az építési engedélyezési és az ehhez szükséges telekalakítási eljárás lezárult. Az építési engedélyezési eljárás van folyamatban. A projekt a határidők tekintetében szoros összefüggésben van a TOP-5.2.1-15 kódszámú „A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok” című pályázattal. Jelenleg a kiviteli tervek véglegesítése és a kivitelezésre irányuló közbeszerzési eljárás előkészítése van folyamatban.

- a TOP-4.3.1-15 számú Leromlott városi területek rehabilitációja tárgyú felhívás keretében a Klapka utcai szegregátum infrastrukturális fejlesztéseinek megvalósítása (Klapka utca 28 – 30 szám alatti önkormányzati bérlakások rekonstrukciója).

A pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (194.999.483.- Ft) A támogatási szerződés mérföldköveinek ütemezése szerint az idei évben a kiviteli tervek elkészítését, a megvalósítás részét képező megvalósíthatósági tanulmányok kidolgozását, és a közbeszerzési eljárást irányoztuk elő. A projekt a határidők tekintetében szoros összefüggésben van a TOP-5.2.1-15 kódszámú „A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok” című pályázattal.

- a TOP-3.1.1-15 kódszámú „Fenntartható települési közlekedésfejlesztés” tárgyú pályázati felhívás keretében Kerékpárbarát közlekedési rendszer kialakítása Barcs város területén.

A pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (192.733.311.- Ft) A támogatási szerződés 2017. július 07-én lépett hatályba. A kiviteli és építési engedélyezési terv rendelkezésünkre áll. Jelenleg a terv részét képező közlekedésbiztonsági audit készítése van folyamatban. Az audit előírásait beépítjük a

kiviteli tervbe, ezt követően várhatóan december első heteiben indítjuk a kivitelezésre irányuló közbeszerzési eljárást.

- TOP-1.1.1-16-SO1 - Ipari parkok, iparterületek fejlesztése Zöldmezős iparterület infrastrukturális fejlesztése Barcs. A projekt keretében a város keleti övezetében, a 6-os számú főközlekedési út körforgalmi csomópontjától északra eső területen alakítunk ki ipari tevékenységre alkalmas közművesített területet. (A korábban ipari tevékenység végzése céljából megvásárolt terület, kibővítve azt északi irányba, a felszámolt és terület rehabilitáció alatt lévő volt hulladéklerakó határáig.)

A pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (572.931.473.- Ft) A támogatási szerződés 2018 február 14-én lépett hatályba. Jelenleg az iparterület kialakításához szükséges rendezési terv, illetve ezzel összefüggésben a településrendezési tervünk módosításának lezárása - elfogadtatása, ezzel párhuzamosan a kiviteli és építési engedélyezési tervek készítése, építési engedélyezési eljárás előkészítése van folyamatban.

- TOP-2.1.2-16 kódszámú „Zöld város kialakítása” pályázati konstrukció keretében „Barcs az élhető zöldváros” címmel a városközpont rehabilitációja (Testvérvárosok parkja, Hősök tere rehabilitációja és a Bajcsy Zs. utca posta és Csillag étterem közötti szakaszán sétány kialakítása az északi oldalon).

A pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (509.765.300.- Ft). A támogatási szerződés 2018 február 13-án lépett hatályba. A projekt megvalósításához 2018. évben, illetve 2019. első negyedévére ütemezetten a kötelező előkészítő tanulmányok, kivitelezési és létesítési engedélyezési terveinek elkészítését, a létesítési engedélyek megszerzését irányoztuk elő.

- a TOP-7.1.1-16 kódszámú „Kulturális és közösségi terek infrastrukturális fejlesztése és helyi közösségszervezés a városi helyi fejlesztési stratégiához kapcsolódva” című program keretében Barcs város Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégiájának elkészítése és megvalósítása.

A program keretében vállalt kulcsprojekt pályázati felhívás tervezete az Irányító Hatóság részéről elfogadásra került, ennek megfelelően benyújtottuk a kulcsprojekt pályázatunkat, melynek része a Dráva Múzeum és Kiállítóhely környezetének rekonstrukciója, a Móricz Zsigmond Művelődési Ház hang – fény és színpadtechnikai fejlesztése, valamint a Drávai szabadstrand szabadidős eszközökkel történő felszerelése. jelenleg a beadott kulcsprojekt pályázat elbírálása van folyamatban.

- az INTERREG V-A Magyar - Horvát Együttműködési Program (CBC) 2. prioritása keretében az EV 13 – GAP Barcs – Drávamási közötti kerékpárút kiépítése.

A Barcs Drávamási szakasz támogatásban részesült 308.744.500.- Ft támogatási összeggel. A támogatási szerződés megkötésre és aláírásra került.

A Képviselő-testület határozata alapján a kivitelezésre irányuló közbeszerzési eljárást folytattunk le, mely szintén a Képviselő-testület határozata alapján eredménytelenül zárult, tekintettel arra, hogy a rendelkezésre álló forrástól magasabb összegű kivitelezési ajánlatok érkeztek be. (Az eljárást újra indítjuk.)

- a KEHOP-2.2.2-15 kódszámú „A fejlesztési kötelezettséggel rendelkező települések számára szennyvízelvezetéssel és -kezeléssel kapcsolatos fejlesztések megvalósítása” tárgyú pályázati konstrukció keretében a Nyugat- és Dél-Dunántúli szennyvízelvezetési és – kezelési fejlesztés 6. (NYDDU 6.) gyűjtőnéven a Barcs központú agglomeráció szennyvíztisztításának fejlesztése.

A fejlesztés teljes bekerülési összege NETTÓ 741.978.588.- Ft

A beruházás a támogatási szerződésnek, illetve kivitelezési szerződésnek megfelelő ütemezéssel folyik. A kivitelező rendelkezik minden létesítési engedéllyel, és a technológiai rekonstrukció az ütemezés szerint folyik.

- az EFOP-1.4.2-16 kódszámú „a gyermekeket sújtó nélkülözés újratemelődének megakadályozására és a gyermekek esélyeinek növelésére irányuló helyi projektek megvalósítására Integrált térségi gyermekprogramok” pályázat keretében „A Barcsi Járás Integrált gyermekprogramja” című pályázat.

A projekt a támogatási szerződésben foglaltaknak megfelelő ütemezéssel folyik. A hozzá kapcsolódó infrastrukturális fejlesztés folyamatban van.

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

A program a 2017. január 04-én megkötött támogatási szerződésnek megfelelő ütemezéssel folyamatban van.

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

A program a 2017. május 29-én kelt támogatói okiratban 8.967.340 Ft támogatásban részesült. A projekt megfelelő ütemezéssel folyamatban van. Eszköz beszerzések megtörténtek. A kötelező képzéseken a Hivatal dolgozói részt vettek. Az ASP rendszert használatát január 1-vel megkezdtük. A projekt 2018. 06. 30.-val lezárult, elszámolás beadásra és elfogadásra került.

- A Magyarország 2017. évi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 3. melléklet II. fejezet (2) „Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása” c) pont szerint megjelent pályázati kiírás alapján belterületi utak felújítása. (Bajcsy-Zs. u. - Csillag Étterem körforgalom – Gárdonyi G. u. közötti útszakasz.)

A beruházás a kivitelezői szerződésnek megfelelően befejeződött, a műszaki átadás átvételi eljárás lezárult. Jelenleg a projekt végrehajtása során keletkezett maradványösszeg felhasználására a Belügyminisztériumhoz benyújtott kérelmünk elbírálása van folyamatban.

- A Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 3. melléklet I. 1. pont szerint megjelent pályázati kiírásnak megfelelően a lakossági víz és csatorna szolgáltatás működtetésének támogatása.

A pályázat a Dél-dunántúli Regionális Vízmű adatszolgáltatása alapján került benyújtásra, és támogatásban részesült. A támogatás összege 43.862,3 eFt, mely a DRV Zrt. részére átutalásra került.

Az intézmények háromnegyedéves gazdálkodásáról (8.-14. melléklet szerint)

Az intézmények működéséhez szükséges fedezetet a fenntartó által biztosított finanszírozás és az államháztartás alrendszeréből származó támogatások, az átvett pénzeszközök és az államháztartáson kívüli forrásból származó bevételek biztosítják. Az éves költségvetésről szóló törvény állapítja meg azt az összeget, feladatfinanszírozást, amelyek figyelembevételével a felügyeleti szerv határozza meg az intézmények működéséhez biztosított támogatás összegét.

Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje

Az intézmény 2018. évi módosított bevételi - kiadási előirányzata: 538 987 eFt.

Az előirányzat magában foglalja a Bölcsőde, a Városi Óvodák, a Tavasz u. 3., valamint a Szent László u.13. szám alatti konyhák költségvetési bevételei és kiadásai előirányzatait.

Az előző évekhez hasonlóan az idén is június 18. és augusztus 31. közötti időszakban az intézmény látta el a rászoruló gyermekek nyári szünidei étkeztetését.

A főzést egész nyáron a Szent László u.13. szám alatti főzőkonyha biztosította. Az étkezésben összesen 261 hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetű gyermek vett részt. Az étkeztetés teljes egészében állami támogatásból valósult meg.

A Tavasz u. 3. szám alatti főzőkonyha felújítása befejeződött és augusztusban átadásra került. Szeptember 1-től újra 2 főzőkonyha látja el az intézményi gyermekétkeztetést, mely nagy könnyebbséget jelent az intézménynek.

Bevételek alakulása:

A működési bevételek előirányzata 50 523 eFt, teljesítés 29 882 eFt (59,15 %).

A működési bevételek között az étkezési térítési díjkból, a bölcsődei gondozási díjból, valamint egyéb bevételekből (bérleti díj, vendég étkezés) származó bevételek kerültek elszámolásra. A III. negyedévben több alkalommal kapott az intézmény megrendelést vendégétkezés biztosítására (nyári táborok, Négy Városok Labdarúgó Tornája, Huszártalálkozó), melyből összesen 1 533 eFt bevételük származott.

Az intézmény működési bevételeinek alakulása 2018. szeptember 30-ig:

		eFt-ban
	Módosított előirányzat	Teljesítés
Étkezési díj (gyermekek és vendégétkezők)	38 523	22 566
Bölcsődei gondozási díj	1 599	1 148
Bérleti díj	0	102
Kiszámlázott ÁFA	10 401	6 066
Összesen:	50 523	29 882

Átvett pénzek alakulása:

Működésre átvett pénzeszközre a 2018. évi költségvetésben tervezett előirányzat teljesítése az alábbiak szerint alakult:

	Módosított előirányzat	Teljesítés
Közmunkaprogram	14 194	14 425
Nyári diákmunka támogatása	0	1 096
Összesen:	14 194	15 521

A közmunkaprogram támogatása már a III. negyedévben túlteljesült, mert a foglalkoztatottak tervezett létszámához képest több szakképzett és kevesebb szakképzetlen munkavállaló került felvételre. A szakképzett létszámra magasabb összegű támogatás jár.

Ezen kívül dologi kiadásokra (munkaruha, foglalkozás-egészségügyi szolgáltatás) is lehetett támogatást igényelni, amiről a költségvetés készítésekor nem volt információ.

Az intézményfinanszírozás eredeti előirányzata 70 549 eFt, a módosított előirányzat 472 296 eFt, a teljesítés 307 121 eFt (65,03 %).

A finanszírozás év közben a 2018. évi bérkompenzáció, valamint a szociális ágazati pótlék miatt módosult, összesen 1 748 eFt összegben.

Kiadások alakulása

Személyi juttatás + munkaadókat terhelő járulékok

A személyi juttatások eredeti előirányzata 299 881 eFt, a módosított előirányzat 301 342 eFt, teljesítés 212 953 eFt.

Az intézményben az engedélyezett közalkalmazotti létszám 102 fő, a betöltött létszám 102 fő. Üres álláshely nincs.

A közmunkaprogram keretében foglalkoztatottak átlagléttszáma szeptember 30.-án 12 fő volt. A nyári diákmunkaprogram keretében július és augusztus hónapban 5-5 fő diákot foglalkoztattak napi 6 órában a Munkaügyi Központ támogatásával.

Dologi kiadások:

Az eredeti előirányzat 168 468 eFt, a módosított előirányzat 170 441 eFt, a teljesítés 89 482 eFt volt a beszámolási időszakban.

A szállítói tartozásállomány 2018. szeptember 30-án 19 131 970 Ft, melyből a lejárt tartozás 7 478 611 Ft.

Beruházások:

Beruházásokra ebben az évben 9 286 eFt-ot terveztek, ebből 09.30-ig 6 952 eFt-ot használtak fel. Beruházások között került elszámolásra a Tavasz u. 3. szám alatti főzőkonyha felújítása során az E.ON Hálózati Zrt. részére fizetett villamos energia hálózati csatlakozási díj 6 651 eFt összegben. Ezen kívül eszközök pótlására 301 eFt összeget költöttek el.

Az előirányzat további felhasználása a IV. negyedévben történik meg.

Az intézmény költségvetésének III. negyedévi alakulását eFt-ban az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Bevételek				
Működési bevétel	50 523	50 523	29 882	59,14 %
Működésre átvett pénz	14 194	14 194	15 521	109,35%
Intézményfinanszírozás	470 549	472 296	307 121	65%
Előző évi pénzmaradvány		1 974	1 974	100%
Bevétel összesen:	535 266	538 987	354 498	65,77%
Kiadások				
Személyi juttatások	299 881	301 342	212 953	70,67%
Munkaadókat terhelő járulékok	57 632	57 919	41 500	71,65%
Dologi kiadások	168 468	170 441	89 482	52,50%
Beruházások	9 286	9 286	6 952	74,87%
Kiadás összesen:	535 266	538 987	350 888	65,10%
Engedélyezett létszám:				
Közalkalmazott:	102 fő	102 fő	102 fő	
Közfoglalkoztatott:	14 fő	14 fő	13 fő	

Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Muzeális Kiállítóhely

Az intézmény költségvetése a 2018. év III. negyedévében az alábbiak szerint alakult:

Költségvetési bevételek előirányzatának teljesítése (eFt):

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés összege	Teljesítés %-ban
Szolgáltatások ellenértéke (saját bevétel)	5 852	5 852	5 687	97,1%
Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 041	1 041	939	90,2%
Működési bevételek összesen	6 893	6 893	6 626	96,1%
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	18 513	19 995	19 564	97,8%
Költségvetési bevételek összesen:	25 405	26 888	26 190	97,4%
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 721	1 721	1 721	100%
Központi irányítószerwi támogatás:	53 143	53 280	34 238	64,2%
Finanszírozási bevételek összesen	54 864	55 000	35 958	65,3%

Az intézmény saját bevételei (szolgáltatások ellenértéke) a tervezettnél megfelelően alakultak. Saját bevételeiket a színházi előadások jegybevétele, a bérleti díjak, rendezvényszervezési szolgáltatás bevétele növelte.

Az egyéb működési célú támogatás bevétele államháztartáson belülről (közfoglalkoztatás) időarányosan teljesült.

Az előző év költségvetési maradvány teljes összegét a dologi kiadásokra fordították.

Költségvetési kiadások előirányzatának teljesítése eFt:

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	25 755	26 611	18 335	68,9%
Külső személyi juttatások	2 812	2 812	1 361	48,3%
Személyi juttatások összesen	28 567	29 423	19 695	66,9%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 511	5 674	3 677	64,8%

Az intézmény engedélyezett létszáma 9 fő.

Közfoglalkoztatottak létszáma: 2018. 01. 02. – 2019. 02. 28-ig 3 fő.

Dologi kiadások előirányzatának teljesítése eFt:

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
Készletbeszerzés	5 187	5 187	1 877	36,1%
Kommunikációs szolgáltatások	6 10	610	425	69,6%
Szolgáltatási kiadások	25 580	25 580	16 029	62,6%
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	12 101	12 101	3 743	30,9%
Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadások	345	345	248	71,8%
Dologi kiadások összesen:	43 823	43 823	22 319	50,9%
Beruházások	2 368	2 968	2 253	75,9%
Költségvetési kiadások összesen:	80 269	81 888	47 944	58,5%

A költségvetési kiadások

Az eredetileg tervezett kiadási összegek időarányosan nem kerültek felhasználásra. Ennek a legfőbb oka, hogy a művelődési központ EFOP- 3.3.2 „Házhoz jön a kultúra – Művészettel a köznevelés eredményességéért” című pályázatán nyert 15 254 721.- forint teljes összege az intézmény 2018. évi költségvetésébe be lett tervezve, amiből azonban időarányosan tartalékolniuk kell, mivel a pályázat 2020. februárig tart.

Barcsi Városi Könyvtár

Az intézmény költségvetése a 2018. év III. negyedévében az alábbiak szerint alakult:

Bevételek alakulása:

Megnevezés	Eredeti előirányzat eFt	Módosított előirányzat eFt	Teljesítés eFt	Teljesítés %-ban
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4927	4927	5308	107,73
Működési bevételek	7419	7419	5052	68,09
Költségvetési bevételek	12346	12346	10360	83,91
Finanszírozási bevételek	28975	30816	19473	63,19
Bevételek összesen:	41321	43162	29833	69,12

Az intézmény saját bevételei időarányosan, a tervek szerint teljesültek.

Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtártól a KSZR (Könyvtári Szolgáltató Rendszer) működtetése 32 településen, a működtetésre kiszámlázott könyvtári szolgáltatás értéke + könyvtári szolgáltatások bevételei: 3 923 e Ft
 Kiszámlázott általános forgalmi adó: 995 e Ft
 Egyéb működési bevétel: 134 e Ft
Működési bevételek összesen: 5 052 e Ft

KIADÁSOK

Az intézmény kiadásai időarányosan, a tervek szerint teljesültek.

Személyi jellegű kiadások:

Megnevezés	Eredeti előirányzat eFt	Módosított előirányzat eFt	Teljesítés eFt	Teljesítés %-ban
Személyi juttatások	21094	21190	15364	72,50
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3791	3807	2748	72,18

A könyvtár dolgozóinak száma: 6 fő
 Ebből szakalkalmazott: 5 fő (4 fő könyvtáros, 1 fő igazgató)
 Fizikai: 1 fő takarító
 Az 5 szakalkalmazott közül 1 fő egyetemi, 3 fő főiskolai, 1 fő középfokú könyvtárosi végzettséggel rendelkezik.
 Az intézmény engedélyezett létszáma 6 fő.
 Közfoglalkoztatottak létszáma összesen: 4 fő.

Szakmai- és egyéb anyagbeszerzés:

Megnevezés	Eredeti előirányzat eFt	Módosított előirányzat eFt	Teljesítés eFt	Teljesítés %-ban
Szakmai anyagok beszerzése	5635	7364	3101	42,11
Üzemeltetési anyagok beszerzése	650	650	404	62,15
Készletbeszerzés	6285	8014	3505	43,73

Szakmai anyagok beszerzése sor az érdekeltség-növelő támogatás összegével (1.729 eFt-al) növekedett.

Szolgáltatási kiadások:

Megnevezés	Eredeti előirányzat eFt	Módosított előirányzat eFt	Teljesítés eFt	Teljesítés eFt
Közüzemi díjak	2470	2470	1635	66,19
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	200	480	440	91,66
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	40	40	35	87,50
Egyéb szolgáltatások	2200	1920	1278	66,56
Szolgáltatási kiadások Összesen:	4910	4910	3388	69,00

KIADÁSOK ÖSSZESEN

Megnevezés	Eredeti előirányzat eFt	Módosított előirányzat eFt	Teljesítés eFt	Teljesítés eFt
Személyi juttatások	21094	21190	15364	72,50
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3791	3807	2748	72,18
Dologi kiadások	15611	17340	9763	56,30
Beruházások	825	825	276	33,45
Költségvetési kiadások összesen:	41321	43162	28151	65,22

Az intézmény célja, hogy minden látogató hozzá tudjon férni a számára éppen szükséges információhoz, szolgáltatásokhoz, érvényesüljön a „bárhonnan, bármit” elve.

A könyvtár szolgáltatásai bővülnek, átalakulnak, változnak egyrészt a kor követelményeinek megfelelően, másrészt a lakosság igényei szerint.

Barcsi Szociális Központ

A Barcsi Szociális Központ 2018. III. negyedévi költségvetési bevétele 376 975 eFt, mely 75 %-os teljesítést jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva. A költségvetési kiadás teljesítése 54 015 eFt, mely a módosított előirányzat 71 %-a.

A kiadási-bevételi előirányzat 44 986 eFt összeggel nőtt az alábbi jogcímek előirányzatának változása miatt.

- *közalkalmazotti bérkompenzáció* : 2 309 eFt
- *szociális ágazati pótlék* : 30 725 eFt
- *egészségügyi kiegészítő pótlék* : 2 236 eFt
- *előző évi pénzmaradvány* : 2 284 eFt
- *Szociális Munka Napja támogatása* : 50 eFt
- *EFOP-1.5.3-16-2017-00055 számú pályázati program* : 7 382 eFt

BEVÉTELEK

A költségvetési bevétel módosított előirányzata 128 300 eFt, a beszámolási időszakban 99 040 eFt a teljesítés. A működési bevételek 92 %-a az ellátási díjakból származó bevételek, melyek a beszámolási időszak tervezett összege szerint teljesültek.

A működési célú támogatások és átvett pénzeszközök III. negyedévi bevétele, 19 096 eFt. A működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről rovatokon került elszámolásra a közfoglalkoztatottak bértámogatása, valamint az EFOP-1.5.3-16-2017-00055 számú pályázati program keretében kiutalt 2018. évi támogatás.

A finanszírozási bevétel teljesítése 258 839 eFt, melyből 2 284 eFt az előző évi pénzmaradvány igénybevétele. Az intézményfinanszírozás teljesített bevétele 256 555 eFt, a teljesítés a módosított előirányzat 72 %-a.

Az intézmény vevői követelés állománya 2018. szeptember 30-án 12 653 eFt volt, melyből lejárt határidejű követelés 1 206 eFt.

KIADÁSOK

A költségvetési kiadás módosított előirányzata 500 821 eFt, a teljesítés 354 015 eFt, mely a tervezett kiadás 71 %-át jelenti.

- Az intézmény engedélyezett létszáma: 111 fő
*ebből: 103 fő közalkalmazott
8 fő közfoglalkoztatott*

Az intézmény előző beszámolójában szereplő 109 fő engedélyezett létszáma ezen beszámolási időszakban 111 főre emelkedett. A 2018. augusztus hónapban megjelent ide vonatkozó jogszabályi rendelet 1 fő iskolai szociális munkás helyett 3 fő iskolai szociális munkás alkalmazását írja elő.

- Éves átlagos állományi létszám a III. negyedév végén: 102 fő
*ebből : 97 fő közalkalmazott
5 fő közfoglalkoztatott*

A személyi juttatások módosított előirányzata 305 671 eFt, a felhasználás 224 608 eFt, mely 73 %-os teljesítést jelent. A személyi juttatások előirányzata 4 889 eFt összegben tartalmazza az EFOP-1.5.3-16-2017-00055 számú programhoz kapcsolódó személyi jellegű kifizetéseket, melyből 689 eFt került felhasználásra a beszámolási időszak végéig.

A közalkalmazotti bérkompenzáció, szociális ágazati pótlék, valamint egészségügyi kiegészítő pótlék előirányzata a kifizetések összegében havonta kerül módosításra.

A munkaadót terhelő járulék módosított előirányzata 59 352 eFt, az időszak teljesített kiadása 44 975 eFt. A pályázati programhoz kapcsolódó, személyi juttatásokat terhelő járulék előirányzata 1 019 eFt, a teljesítés 130 eFt.

A dologi kiadások előirányzata 127 998 eFt, a beszámolási időszak teljesített kiadása 80 821 eFt. A rendelkezésre álló előirányzat 63 %-a került felhasználásra. A dologi kiadások 41 %-a készletbeszerzés, melynek jelentős része az élelmiszer, karbantartási anyag, valamint gyógyszer beszerzés. A szolgáltatási kiadások teljesítése 30 936 eFt, melyből 25 385 eFt a közüzemi díjak kiadása.

Felhalmozási kiadásra 3 611 eFt-ot fordított az intézmény. A működéshez szükséges kis értékű gépek, informatikai eszközök (laptop, hűtőszekrény), betegágyak, valamint mosodai mángorológép beszerzése történt.

2018. szeptember 30-án a szállítói kötelezettség állományuk mérleg szerinti egyenlege: 5 162 eFt. Lejárt fizetési határidejű szállítói tartozása nincs az intézménynek.

Kistérségi Járóbetegellátó Központ

A Kistérségi Járóbetegellátó Központ 2018. III. negyedévi gazdálkodása a 2018. évi költségvetési tervnek megfelelően alakult.

A Kistérségi Járóbetegellátó Központ létszáma:

Átlagos statisztikai létszám:	58 fő
Ebből: közalkalmazott	53 fő
Ebből: közfoglalkoztatott	5 fő

A bevételi előirányzatok teljesítése

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

Ennek ismeretében a teljesítmények alakulása:

Megnevezés	NEAK engedély		Teljesítés (III. negyedév)		
	Éves össz. pont	Ezer Ft	Össz. Pont	Ezer Ft összesen	Időarányos teljesítés pont/súlyszám
Szakellátás	119 188 633	235 993	96 809 071	206 834	81%
Labor	8 056 176	15 951	19 606 928	15 047	243%
Otthonápolás (vizitszám)	400	999	395	1 438	99%
Egynapos sebészet (súlyszám)	462	91 504	235	46 595	51%
Összesen		344 447		269 913	

A járóbeteg szakellátás időarányos teljesítménye a NEAK által engedélyezett mértéket meghaladta. Otthonápolás vizitszámát az Intézmény kérelme ellenére a NEAK megszüntette, tekintettel arra hogy az otthonápolás finanszírozása a NEAK részéről pályázatos pénzből történt, mely forrás az 5 éves ciklus lejártával megszűnt. Az egynapos sebészeti ellátás keretében a szemészeti, nőgyógyászati, urológiai, sebészeti, fül-orr-gégészeti és ortopédiai műtétek végzése folyamatosan történt. A szemészeti műtétek terén volt kisebb mértékű visszaesés, melynek oka, hogy a szemészeti műtéteket végző orvosok kevesebb műtétet tudtak vállalni.

A labor teljesítménye a III. negyedév végére elérte a 243 %-ot. A labor teljesítmény finanszírozása a túlteljesítés miatt depresszív.

Működési célú támogatás 424.217 ezer Ft volt, melyből a füüdgyógyászatra kapott támogatás 3.044 ezer Ft-ot, közfoglalkoztatottak után kapott támogatás 7.844 ezer Ft-ot tett ki.

Működési bevételek között a szolgáltatások ellenértéke jelentős, melynek összetételét az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	Összeg (Ft-ban)	Megoszlás
Foglalkozás egészségügyi alapellátás	14 415 614	68,58%
Foglalkozás egészségügyi szakellátás	961 500	4,57%
Tértésköteles szolgáltatás bevételei	3 044 820	14,49%
Tértés köteles fürdő gyógyászati bevételek	1 069 880	5,09%
Tárgyi eszköz bérbeadás	1 504 580	7,16%
Egyéb ki nem emelt szolgáltatás	23 695	0,11%
Osszesen	21 020 089	100,00%

A saját bevételek döntő hányadát (68,58 % - át) a foglalkozás-egészségügyi alapellátásból származó bevétel jelentette.

A kiadási előirányzatok teljesítése

A kiadások jelentős részét a működési kiadások képezték, melyek a III. negyedévben a tervezetnek megfelelően alakultak.

Működési kiadások összetételét az alábbi táblázat szemlélteti.

Működési kiadások	Összeg (ezer Ft-ban)	Megoszlás
Személyi juttatások	149 903	40%
Munkaadókat terhelő járulék	29 013	8%
Dologi kiadások	191 749	52%
Egyéb működési célú kiadások	0	0%
Osszesen	370 665	100%

Működési kiadáson belül a dologi kiadások összetételét az alábbi táblázat szemlélteti:

Dologi kiadások összetétele	Összeg (ezer Ft-ban)	Megoszlás
Készlet beszerzés	29 322	15,29%
Kommunikációs szolgáltatások	4 935	2,57%
Szolgáltatási kiadások	139 543	72,77%
Kiküldetés	259	0,14%
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	17 690	9,23%
Osszesen	191 749	100,00%

A dologi kiadások 72,77%-át a tevékenységgel kapcsolatos szolgáltatási kiadások tették ki 139.543 ezer Ft értékben.

A szolgáltatási kiadásokon belül a pénzügyileg teljesített közüzemi díj 9.980 ezer Ft volt, mely mértéke a tervnek megfelelően alakult.

Tevékenység értékelése

A Kistérségi Járóbetegellátó Központ 2018. III. negyedévében, a korábbi években elindított szakrendelésekkel és egynapos sebészeti ellátásokkal végezte tevékenységét. A szakrendeléseken megjelent betegek létszáma növekedést mutatott.

A kötelezettség állomány 2018. 09. 30-án: 18.644 ezer Ft volt, ebből a lejárt fizetési határidejű kötelezettség 2.547 ezer Ft. A követelés állomány 2018. 09. 30-án: 1.700 ezer Ft volt, ebből a lejárt fizetési határidejű követelés összege 1.619 ezer Ft.

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

Képviselő-testületi döntés alapján 2018. szeptember 01-től a II számú fogorvosi körzet ellátása kikerült a Kistérségi Járóbetegellátó Központ feladatköréből.

Az Intézményben EFOP-2.2.19-17-2017-00091 számú projekt keretében a közbeszerzési eljárás lefolytatódott. A szállítókkal a szerződések 2018. 06. 14.-én aláírásra kerültek. Az eszközök szállítása megtörtént. Az eszközök beszerzési ára a tervezettől kedvezőbben alakult, melynek következtében 2.033 ezer Ft maradvány keletkezett. A minisztérium engedélyével a maradvány összegén eszközöket vásárolhat az Intézmény, melynek beszerzési eljárása jelenleg folyamatban van.

Városgazdálkodási Igazgatóság

A bevételi előirányzatok teljesítése:

Módosított költségvetési bevételi előirányzatuk 358 423 eFt, a beszámolási időszak végéig realizálódott költségvetési bevételük 260 618 eFt volt. Bevételeik a módosított előirányzat 72,71 %-ában teljesültek.

A lakbértartozások összege 2018. szeptember 30.-án 26.291 eFt, a fennálló tartozások összege az előző időszakhoz képest minimális változást mutat.

A fürdő bevétele 2018. szeptember 30.-án 110 159 eFt volt. A fürdőt látogatók száma 2018. szeptember 30.-ig 112 652 fő volt.

Bevétel alakulása 2018. III./né év

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés			telj. %-ban
			alap	önk. váll	összesen	
Működési célú pe. átvét (közfoglalkoztatás)	179.643	179.643	65.655	47.741	113 396	63,12
Működési bevétel	174.780	174.780	89.945	54 362	144 307	82,56
Felhalmozási bevételek	4.000	4.000	2 915		2 915	72,88
Egyéb működési célú átvett pe.						
Költségvetési bevételek összesen:	358.423	358.423	158 515	102 103	260 618	72,71
Maradvány	132.351	146.311	92 942	53 369	146 311	100,00
Kp., irányítószervi támogatás	123.087	123.173	82 513	19 201	101 714	82,58
Finanszírozási bevételek összesen:	255.438	269.484	175 455	72 570	248 025	92,04
Bevétel összesen:	613.861	627.907	333 970	174 673	508 643	81,01

A kiadási előirányzatok teljesítése:

Módosított kiadási előirányzatuk 627 907 eFt, a beszámolási időszak végére felhasznált előirányzatuk 391 291 eFt volt. Kiadásaira a rendelkezésükre álló előirányzatuk 62,48 %-át használták fel. Ebből a tervezett személyi juttatások kifizetései 65,43 %-ban teljesültek. A dologi kiadások esetében 74,19 %-os volt a teljesülés.

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés			Telj. %-ban
			alap	önk. váll	összesen	
Személyi juttatások	335.412	335.484	134 819	84 672	219 491	65,43
Munkaadót terhelő jár. összesen:	45.998	46.012	22 745	11.390	34 135	74,19
Dologi, egyéb kiad. összesen:	179.431	185.074	70 178	35 912	106.090	57,32
Elvonások és befizetések						
Működési célú pénzeszk. (közös ktg.)		1.100	299		299	27,18
Működési kiadások összesen:	560.841	567.670	228 041	131 974	360 015	63,42
Beruházások	16.675	16.675	5 121	1 460	6 581	39,47
Felújítások	18.478	25.695	698	24 997	25 695	100,00
Egyéb felhalmozási célú kiadások	17.867	17.867	0	0	0	
Kiadások összesen:	613.861	627.907	233 162	159 129	392 291	62,48

Gépesíttségük az alapfeladat ellátásához szükséges feltételeket biztosítja. A közmunkaprogramokból adódóan magas az élömunka ráfordításuk.

Lejárt tartozásunk nem volt, számláikat határidőre kifizetik. Alapfeladataikat folyamatosan teljesítik.

Létszám:

A közalkalmazotti engedélyezett létszáma az intézménynek 52 fő, melyből a teljesülés 49 fő (1 fő tartós táppénz, 1 fő GYED, 1 fő kilépett). Munka törvénykönyvesként foglalkoztatottként dolgozik az intézménynél 32 fő, ebből 1 fő vezetői feladatokat lát el. Feladataikat 2018. III. negyedévben is magas létszámú közfoglalkoztatás mellett tudták elvégezni. A tavalyi évhez hasonlóan hosszabb, illetve rövidebb időszakban történt a közfoglalkoztatás. 12 db pályázatot adtak be közfoglalkoztatásra, ennek kapcsán 201 fővel kötöttek munkaszerződést. A beszámolási időszak végén az átlagos köz-foglalkoztatotti létszámuk 106 fő volt.

Beruházás:

2018. III. negyedévében a beruházás összege összesen 5 182 eFt + 1 399 eFt Áfa volt. A START munkaprogramnak köszönhetően folyamatosan történnek kisebb, nagyobb értékkel bíró beruházások.

Barcsi Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatal gazdálkodásának részletes adatait a **8. melléklet** tartalmazza. A hivatal költségvetési bevételei (B1+ B2+...B7) a módosított előirányzathoz viszonyítva 72,86 %-ban teljesültek, a költségvetési kiadásai szintén a módosított előirányzathoz viszonyítva 60,67 %-ban kerültek felhasználásra.

Bevételek

Megnevezés	eFt-ban			
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés (%)
Működési célú támogatás	5 625	25 717	18 388	71,50
Működési bevételek	4 724	4 474	3 608	80,64
Közhatalmi bevételek	0	0	0	
Támogatás irányító szervtől, költségvetésből	228 203	229 537	141 450	61,62
Felhalmozási célú támogatás	0	0	0	
Bevétel összesen:	238 552	259 728	163 446	62,93

A működési célú támogatások előirányzatának növekedésének oka, hogy a már beindult pályázatokból a bérek és azok járulékainak megtérítése a hivatal számára megtörtént a háromnegyed-év végéig.

Működési bevételek az alábbiakból keletkeztek:

- Bérleti és lízing díjak,
- Egyéb szolgáltatás nyújtása miatti bevételek (pl. munkaidőn túli házasságkötés díja, fénymásolatok díja),
- Kiszámlázott termékek és szolgáltatások általános forgalmi adója,
- Egyéb különféle bevételek.

Kiadások

Megnevezés	eFt-ban			
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés (%)
Személyi juttatások	162 205	179 373	114 581	63,88
Szociális hozzájár.adó és munkaadókat terhelő járulékok	34 969	38 387	24 533	63,91
Dologi kiadások	39 886	40 476	17 929	44,30
Beruházások	1 491	1 491	522	35,00
Kiadások összesen:	238 551	259 728	157 565	60,67

A Polgármesteri Hivatal esetében is a legnagyobb kiadási tételt a személyi juttatások és az azokhoz kapcsolódó szociális hozzájárulási adó és munkaadókat terhelő járulékok jelentik.

Működési kiadáson belül a dologi kiadások összetételét a következő táblázat mutatja:

Dologi kiadások összetétele	Összeg (ezer Ft-ban)	Megoszlás (%)
Készlet beszerzés	1 782	9,94
Kommunikációs szolgáltatások	1 421	7,93
Szolgáltatási kiadások	10 968	61,17
Kiküldetés	109	0,61
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 649	20,35
Összesen	17 929	100,00

A dologi kiadások közül a legjelentősebb tétel a hivatal tevékenységével összefüggő szolgáltatási kiadások voltak. Ezek a tételek például: áramdíj, fűtési díj, karbantartási, kisjavítási munkák, a Nemzeti Közszolgálati Egyetem részére fizetendő kötelező képzési díjak, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások vásárlása, postai díjak.

A Hivatal engedélyezett köztisztviselői létszáma 36 fő, fizikai alkalmazottak engedélyezett létszáma 10 fő, valamint a közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatottak engedélyezett létszáma 4 fő.

A Polgármesteri Hivatal látja el az önállóan működő intézmények és a nemzetiségi önkormányzatok gazdasági feladatait.

Önkormányzat

Az Önkormányzat 2018. III. negyedévi gazdálkodását értékelve megállapítható, hogy a költségvetés előirányzatai biztosították a kötelező és a nem kötelező feladatok ellátását.

Az Önkormányzat 2018. III. negyedévi bevételeit és kiadásait (szakfeladatonként) a **7. melléklet** tartalmazza.

Az Önkormányzat lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (Segélyek) a **16. melléklet** tartalmazza.

Hitelek, tartozások

2018. szeptember 30-án a 11743057-15397191 Barcs Város Önkormányzat elszámolási számla egyenlege 95.348.700.- Ft. Ez az összeg tartalmazta a Magyar Államkincstár által folyósított nettó finanszírozást is.

A rendelkezésre álló folyószámla-hitelkeret 88.500.000.- Ft, melyet a felhasználás mértékéig 2018. december 31-ig ki kell egyenlíteni. A rendelkezésre álló hitelkeretet igyekeztünk és továbbra is igyekszünk minél kisebb mértékben használni a fizetendő kamatkiadások csökkentése miatt.

A 2018. szeptember 30.-i mérleg szerinti szállítóállomány önkormányzat összesen 19.280 eFt volt.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy Barcs Város Önkormányzata 2018. évi költségvetésének III. negyedévi teljesítéséről szóló tájékoztatót fogadja el.

Barcs, 2018. november 09.



Karvalics Ottó

Határozati javaslat:

Barcs Város Képviselő-testülete az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének III. negyedévi teljesítéséről szóló tájékoztatót elfogadja.

Felelős: Karvalics Ottó polgármester

Határidő: értelem szerint

A határozati javaslatot törvényességi szempontból felülvizsgáltam.

Barcs, 2018. november 09.



Balázné Dr. Vástyán Krisztina
címzetes főjegyző