

ELŐTERJESZTÉS  
a Képviselő-testület 2015. február 26-i ülésére

Tárgy:            Javaslat Polgár Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetésére  
Előterjesztő:    Tóth József polgármester  
Készítette:      Dr. Váliné Antal Mária jegyző  
                    Csépanyiné Bartók Margit pénzügyi irodavezető  
                    Léka Gyuláné költségvetési előadó  
Véleményezte:    valamennyi bizottság  
Ikt.szám:         247-11 /2014.

Tisztelt Képviselő-testület !

Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvényt (a továbbiakban: Ktv.) az Országgyűlés 2014. december 15-én fogadta el és 2014. december 29-én került kihirdetésre.

Magyarország 2015. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2014. évi XCIX. törvény számos jogszabályt módosított, melyeket az önkormányzat költségvetési rendeletének megalkotása során figyelembe kellett venni.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) is módosult, a legjelentősebb változást a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény módosítása jelentette.

A helyi önkormányzat az éves költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletben meghatározott felhatalmazás az új költségvetési rendelet hatálybalépésének napján megszűnik. A képviselő-testület az új költségvetési rendeletet az (1) és (3) bekezdés szerint beszedett bevételeket és teljesített kiadásokat az új költségvetési rendeletbe beépítve fogadja el.

A helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része. Az önkormányzati alrendszer költségvetése a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz központi költségvetési támogatásokkal kapcsolódik.

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetés.

A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

A feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető, működési hiányon az Áht. 23. § (2) bekezdés e) pontja szerinti külső finanszírozású működési célú költségvetési hiányt kell érteni. (Mötv. 111. § (4) bekezdés, Áht. 23. § (4) bekezdés)

A Mötv. 111. § (2) bekezdése írja elő, hogy a költségvetésből először a kötelező feladatokat kell finanszírozni és a költségvetésben szereplő önként vállalt feladatok finanszírozása a kötelező feladatok ellátását nem veszélyeztetheti. A (3) bekezdés pedig az Áht.-vel összhangban előírja a költségvetésben a kötelező és az önként vállalt feladatok elkülönített bemutatását a költségvetésben.

A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

*a)* a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,

*b)* a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,

*c)* a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban,

*d)* a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételét,

*e)* a *d)* ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételeket és kiadásokat működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,

*f)* a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,

*g)* a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés *a)* pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és

*h)* a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, a finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket.

A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.

A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

*a)* a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási és likviditási tervét,

*b)* a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,

*c)* a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást.

A helyi önkormányzatok 2015. évi, Mötv. szerinti kötelező feladatai:

1. településfejlesztés, településrendezés;

2. településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);

3. a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;

4. egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások;

5. környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);

6. óvodai ellátás;

7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;

8. szociális, gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;

9. lakás- és helyiséggazdálkodás;

10. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;

11. helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;

12. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;

13. helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;

14. a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;

15. sport, ifjúsági ügyek;

16. nemzetiségi ügyek;

17. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;

18. helyi közösségi közlekedés biztosítása;

19. hulladékgazdálkodás;

20. távhőszolgáltatás;

21. víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

Törvény a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó más helyi önkormányzati feladatot is megállapíthat.

Központi költségvetési kapcsolatokból származó normatív állami hozzájárulások, támogatások és az átengedett bevételek alakulása:

A feladatfinanszírozási rendszer keretében az Országgyűlés a Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló törvényben (továbbiakban: Ktv.) meghatározott módon a helyi önkormányzatok

*a)* kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak - felhasználási kötöttséggel - a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosság szám alapján támogatást biztosít,

*b)* az *a)* pontba nem tartozó feladatainak ellátásához felhasználási kötöttséggel járó, vagy felhasználási kötöttség nélküli támogatást nyújthat.

A támogatások biztosítása a következő szempontok figyelembe vételével történik:

*a)* takarékos gazdálkodás,

*b)* a helyi önkormányzat jogszabályon alapuló, elvárható saját bevétele,

*c)* a helyi önkormányzat tényleges saját bevétele. A figyelembe veendő bevételek körét és mértékét törvény határozza meg.

A feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltiségének fenntartását.

Kivételes esetben - jogszabályban meghatározott módon - a helyi önkormányzat működőképessége megőrzése érdekében kiegészítő támogatás adható.

A helyi önkormányzatok feladatainak előírásakor a törvénynek figyelembe kell venni a feladat- és hatáskör jellegét, a helyi önkormányzatok eltérő adottságait, különösen

*a)* a gazdasági teljesítőképességet;

- b) a lakosságszámot;
- c) a közigazgatási terület nagyságát.

A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó költségvetési hozzájárulás illeti meg a helyi önkormányzatot a Ktv. 2. sz. mellékletében foglaltak szerint. A Ktv. 3. sz. mellékletében a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai kerültek szabályozásra: az I. fejezetben a működési célú költségvetési támogatások, II. fejezetben a felhalmozási célú támogatások, a III. fejezetben az önkormányzati fejezeti tartalékok, a IV. fejezetben a vis major támogatások találhatók.

Az önkormányzat 2015. évi bevételeit forrásonként a 8 sz. táblázat tartalmazza. A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások összege Polgár esetében 499.287.708 Ft, 2014. évben 456.626.428 Ft volt. Az iparüzési adó miatti beszámítás összege 2015. évben 30.480.308 Ft, 2014. évben 44.280.180 Ft volt.

A feladatfinanszírozáson belül 2015. évben az óvodaműködtetési támogatás 56.000 Ft/fő/év összegről 70.000 Ft/fő/év összegre, az óvodapedagógusok és a munkájukat közvetlenül segítők bértámogatása 4.012.000 Ft/számított létszám összegről 4.152.000 Ft/számított létszám összegre, a közterhek fedezetére nyújtott támogatás 34.400 Ft/számított létszám/ 3 hónap összegről 35.000 Ft/számított létszám/ 3 hónap összegre növekedett.

Új jogcímként került a költségvetési törvénybe az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz nyújtott támogatás, mely éves szinten az óvodánál 2.342 e Ft.

A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása új jogcímként került be a költségvetési törvénybe. Ez a támogatás a 32.000 Ft egy lakosra jutó adóerő-képesség alatti települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá, főként a rendszeres juttatások önrészéhez.

Polgár az egy lakosra jutó adóerőképesség alapján az 1., 0 -18.000Ft-ig terjedő intervallumot jelentő kategóriába tartozik, mely szerint 100%-os támogatásban részesül településünk.

A pénzbeli szociális juttatások támogatása 2014. évben beszámítás után 29.583 e Ft volt, 2015. évben 76.256 e Ft, ebben az évben beszámítás miatti levonás nincs.

A gépjárműadóból származó bevétel 60 %-a 2015. évben is a központi költségvetést illeti meg.

A helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása: a „tényleges létszámcsökkentést megvalósító jogviszony megszüntetése miatt fizetendő, munkavégzés alóli felmentés idejére járó felmentési illetményre, de legfeljebb hat havi felmentési illetményre és annak szociális hozzájárulási adójára, továbbá a jogszabály szerinti végkielégítés és szociális hozzájárulási adó teljes összegének 75%-ára, de legfeljebb 4 millió forintba igényelhető.”

„Az öregségi nyugdíjra jogosult, az öregségi nyugdíjban részesülő, a legalább 40 év jogosultsági idővel rendelkező nő, az öregségi nyugdíjban részesülő és a korhatár előtti ellátásban részesülő foglalkoztatott esetében kizárólag egy havi felmentési illetmény és annak szociális hozzájárulási adója támogatható.”

Ehhez kapcsolódóan új szabályozás épült be a feltételek közé, miszerint csak azok az önkormányzatok vehetik ezt a támogatást igénybe, amelyek saját forrásból a jogszabályban meghatározott juttatásokat nem tudják teljesíteni.

A Polgári Polgármesteri Hivatal és a Városgondnokság érintett e tekintetben, a tervezett felmentési időre járó bér és járuléka kiadási összegével szemben az egyéb működési célú támogatás bevételei között került megtervezésre az igényelhető támogatások összege, annak érdekében hogy ezen kifizetések ne okozzanak hiányt az önkormányzat költségvetésében.

Az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések címén rendelkezésre álló országosan 2.000 millió forint keretösszegű előirányzatból pályázati úton igényelhet támogatást a fenntartó az önkormányzat tulajdonában lévő, kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmény fejlesztésére, felújítására, maximális támogatás 30 millió forint.

Óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés, felújítás jogcímen az önkormányzat pályázati úton támogatást igényelhet a tulajdonában lévő, sportlétesítményként üzemelő létesítmény fejlesztésére, felújítására, illetve új sportlétesítmény létrehozására, a maximálisan igényelhető támogatás 20 millió forint.

Óvodai kapacitásbővítést célzó beruházások támogatása címén pályázati úton igényelhet támogatást az önkormányzat az óvodai feladatellátását szolgáló intézmény férőhelyeinek növelésére és a kapcsolódó fejlesztések, felújítások megvalósítására. Országos szintű keretelőirányzat 2.500 millió forint.

Új jogcímkén szerepel a költségvetési törvényben a belterületi utak, járdák, hidak felújításának támogatása, melyhez kapcsolódóan az önkormányzat a közigazgatási területén, tulajdonában lévő utak, híd és járda felújítására, karbantartására igényelhet pályázati forrást, melynek maximális mértéke 15 millió forint.

A 2015. évi költségvetés tervezésének fő irányvonalait a Képviselő-testület a 123/2014. (XI.27.) számú határozatában rögzítette.

A költségvetési javaslat költségvetési szervek vezetőivel történő egyeztetéséről szóló feljegyzések, valamint a helyi érdekképviseleti szervek írásos véleményei az előterjesztés mellékletét képezik.

A 2015.évi költségvetésben az alábbi intézmények szerepelnek az önkormányzat költségvetési szerveként:

1. Napsugár Óvoda és Bölcsőde
2. Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár
3. Városgondnokság
4. Polgári Polgármesteri Hivatal
5. Szociális Szolgáltató Központ

Polgár Város Önkormányzata 2015. évben is működtetője az általános iskola épületeinek. A középfokú intézmény esetében a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ a fenntartó és a működtető egyaránt, azonban a gimnáziumi épületrészekre jutó kiadások tanulói létszám arányosan a helyi önkormányzatot terhelik. A gimnáziumi és szakközépiskolai tanulói létszám arányának változása miatt az önkormányzat által kezdeményezett szerződés módosítás alapján a 2015. évben fizetendő költség a korábbi 84 % helyett 56%-os mértékben terheli a költségvetést.

## Városgondnokság

Az intézmény 2015. évi költségvetési főösszege: 451.440 e Ft.

2014. évi engedélyezett létszám közalkalmazotti jogviszonyban lévők esetében 63,83 fő, rehabilitációs foglalkoztatottnál 2,00 fő, közfoglalkoztatottnál 8,25 fő, összesen 74,08 fő volt. Az év végi átlagos statisztika állományi létszám közalkalmazotti jogviszonyban lévők esetében 62 fő, közfoglalkoztatottak esetén 17 fő, összesen 79 fő volt.

Az eltérés oka az, hogy nagy volt a fluktuáció az intézményben, az óvoda konyha kisegítő állományából 1 fő közös megegyezéssel megszüntette a munkaviszonyát 2014. július 1-i időponttal. A központi telephelyről egy autószerelő munkaköre szintén közös megegyezéssel megszűnt, az ő munkakörét csak az év végén töltötték be. A szociális konyha dolgozói állományából 1 fő szakács közös megegyezéssel nyugdíjba vonult 2014. október 31-i hatállyal, ez az álláshely nem került betöltésre.

2015. évi tervükben közalkalmazotti létszámként 63 főt terveznek, míg közfoglalkoztatott állomány esetén éves átlagos statisztikai létszámuk 45 fő.

A személyi jellegű kiadások tervezett összege: 188.476 e Ft.

Ebből közfoglalkoztatottakra járulékaival együtt 48.990 e Ft összeget tervez az intézmény. 2014. november 3-tól 14 főre, 2014. december 1-től 22 fő két ütemben pályázott az intézmény összesen 36 főt foglalkoztatnak 3, illetve 4 hónap időtartamra, 2015. február 28-ig. A következő pályázat keretében 2015. március 5-től 2016. február 29-ig terjedő időszakra vonatkozóan nyílik lehetőség további közfoglalkoztatásra, melyben összességében 48 fő munkavállaló kerül alkalmazásra.

Közalkalmazotti jogviszonyban egy üres álláshely van, amelyet az óvodai állománnyal vett át az intézmény, a státuszt 2015. év folyamán nem kívánja betölteni. Az intézmény a szezonális munkái elvégzésére (fürdő esetén) határozott idejű közalkalmazotti jogviszony keretében 1 fő úszómester, 2 fő jegypénztáros alkalmazását tervezi a fürdő tevékenységének ellátására.

Az intézmény felmérte a természetes létszámfogyásból adódó nyugdíjazások lehetőségét. A dolgozói létszám összetétele azt mutatja, hogy 2015. évben a törvény szerint a nyugdíjkorhatárt senki nem tölti be és nem rendelkezik a nyugdíjba vonuláshoz szükséges szolgálati idővel. A nők szempontjából 40 éves munkaviszony utáni nyugdíjba vonulás lehetőségét is figyelembe véve, 2014. év végén 1 fő szakács munkavállaló élt ezzel a lehetőséggel és közös megegyezéssel kérte munkaviszonyának megszüntetését.

A 2015. év folyamán 7 fő kíván élni ezzel a nyugdíjba vonulási lehetőséggel. Három fő a takarítói állományból, melyből 2 fő az iskola takarítási feladatait látja el, 1 fő pedig a Polgármesteri Hivatal takarítói közül.

Az ÁROP-os pályázati forrásból megvalósult hivatali szervezetfejlesztéshez kapcsolódó javaslatokban szerepel, hogy a konyhai, illetve takarítási feladatok létszáma átgondolást igényel.

Ehhez kapcsolódóan a Polgári Vásárhelyi Pál Általános Iskola takarítói állományából 1 fő átirányításra kerül a Polgármesteri Hivatal takarítói állományába. Kettő takarítói munkakör nem kerül betöltésre, az ő feladataik ellátására közfoglalkoztatott dolgozókat kíván az intézmény alkalmazni.

A konyhai dolgozók közül 2 szakács dolgozó és 2 konyhai kisegítő megy nyugdíjba, az álláshelyet szintén nem tölti be az intézmény. A konyhai állományból 2016. január 1-vel 1 fő konyhai kisegítő dolgozó öregségi nyugdíjkorhatár betöltésével közös megegyezéssel megy nyugdíjba.

A 40 éves munkaviszony után nyugdíjba vonuló dolgozók felmentéssel kérték a jogviszonyuk megszüntetését, ehhez a munkáltató köteles hozzájárulni. A felmentési idő felére mentesülnek a munkavégzés alól, erre az időszakra távolléti díj illeti meg a dolgozókat összesen 1.648eFt+445 e Ft (járulék) összegben. A helyi szervezési intézkedések támogatása címén az önkormányzat pályázata alapján a központi költségvetés 1 hónap felmentési időre járó távolléti díjat és annak járulékát megtéríti, esetükben ez 1.036 e Ft összeget jelent.

Minimálbérre történő kiegészítés 19 főt érint 722 e Ft+195 e Ft (járulék) összegben, a garantált bérminimumra történő kiegészítés pedig 38 főt érint, ezek előirányzata 1.620 e Ft + 437 e Ft (járulék) összegben került tervezésre.

A jubileumi jutalomra jogosító szolgálati időt 5 fő dolgozó szerzi meg az év folyamán, 2 fő 25 éves közalkalmazotti jogviszonnyal, 3 fő pedig 30 éves közalkalmazotti jogviszonnyal rendelkezik. Részükre a 2 havi és 3 havi illetményük összegét betervezte az intézmény, amely 1.399 e Ft+378 e Ft (járulék) összeget jelent.

A személyi juttatásokon belül teljesítményösztönző keretet tervezett az intézmény 2440 e Ft+659 e Ft (járulék) összegben, mely munkaidőn túli, szabad- és munkaszüneti napokon végzett munkavégzés ellentételezésére szolgál.

3 fő megbízással történő foglalkoztatását 1.910 e Ft+516 e Ft (járulék) összeggel tervezték, a Sprinkler-gépház működtetése és üzemeltetése, továbbá munka-, érintésvédelmi és tűzvédelmi feladatok ellátására.

A műhely szakfeladaton elsősorban személyi jellegű kiadás keletkezik, amelyhez közvetlenül saját bevétel nem társul, ugyanakkor pl. a „Tisztább, rendezettebb, virágosabb Polgár” program pályázaton belüli értékteremtési tevékenység ellátása alapvetően a műhelyekben történik. Ezen túlmenően a tevékenységekből adódó karbantartási munkákat is itt végzik el (asztalos, lakatos, jármű és eszköz javítás), kiadási előirányzatként 6.645 e Ft-ot tervezett az intézmény.

Az üzemeltetett járművek részt vesznek a közfeladatok ellátásában, másrészt pedig a közmunkaprogramokba szervesen beépülve szállítási, út és csapadékvíz-csatorna karbantartási munkákat végeznek. Terveztek külső munkavégzésből származó bevételt is, azonban a kapacitások szinte teljes lekötése miatt ez nem jelentős nagyságrendű. 2015. évben még tervezendő a Renault tehergépjármű lízingdíja - amely az árfolyam különbözetet és kamatot foglalja magában - 5.358 e Ft összegben jelentkezik kiadásként. Az üzemeltetéshez kapcsolódó költségek 6.459 e Ft összegben kerültek megtervezésre.

Központi irányítás szakfeladat kiadásaira tervezte az intézmény a vezetők, a gazdasági szervezet dolgozóinak személyi juttatásait és a dologi kiadásokon belül a telephely őrzés-védelmét, összesen 68.123 e Ft összegben.

A nyilvános illemhely üzemeltetésének tervezésénél nincs még tapasztalati időszak, ez új feladatként jelentkezik az intézménynél, emiatt a használatért beszédett bevétel és az üzemeltetési költségek különbsége - 356 e Ft.

A temető és a fonyódligeti üdülő üzemeltetési tevékenységekkel a 2015. évi költségvetési évben nem tervezett az intézmény.

A piac üzemeltetési feladatoknál a piaci helypénzekből befolyt bevétel a felmerülő kiadásokra fedezetet biztosít.

Az utak karbantartása szakfeladaton a központi karbantartás-felújítási céltartalék előirányzatban tervezendő kátyúzási és útjavítási feladatokon túlmenő szükségleteket terveztek. Padkarendezés, útburkolati jelek festése, forgalomszabályozó táblák cseréje, felújítása, javítása, illetve Polgár bekötő útjaira kihelyezett táblák cseréjét. Ezekre a kiadásokra a feladatalapú finanszírozás nyújt fedezetet (11.818 e Ft).

A víz-szennyvízelvezetés szakfeladaton az előző években keletkezett lakossági vízdíj kintlévőségek behajtásából származó bevételt tervezte az intézmény. Mivel ez a tevékenység jelentős kiadást már nem okoz, ezért bevételként 3.686 e Ft összeg került tervezésre.

A Polgári Ipari Parkban továbbra is folytatják a fenntartási feladatokat szabad kapacitásuk terhére, a tevékenység bevételi előirányzata 9.449 e Ft összegben került beállításra.

A Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Kft.-vel továbbra is fennáll a szállítási és gyűjtési tevékenységre irányuló szerződés. A jogszabályi változások következményeként az abban foglalt feltételeknek, az intézménynek, mint szállítónak eleget kell tennie, így a hatósági engedélyek beszerzése szükséges, valamint a szállításban résztvevők kötelező képzését meg kell szervezni. A tevékenységből származó többletbevétel jelentősen hozzájárul az intézmény egyéb feladatainak finanszírozásához.

A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz szállítása és elhelyezése kötelező közfeladatként kerül ellátásra, Polgár és a környező településekkel megkötött közszolgáltatási szerződés alapján. Ezen túlmenően vállalkozói kommunális szennyvíz begyűjtésére is szolgál, ebben az évben növekedés várható az Ipari parkba betelepülő új vállalkozók miatt.

Egy fő dolgozó bére ezt a feladatot terheli, ennek következtében és a rezsicsökkentés miatt a tevékenységgel kapcsolatos kiadás és bevétel kiegyenlíti egymást.

A kempingben a látogatottságot növelő beruházást befejezve, szintén eredményesség növekedésre számítanak, hiszen a szűk szezonális időszakon túlmenően is lehetőség nyílik rendezvények lebonyolítására. A szolgáltatási díjbevétel és a kiadásokra fordított összeg közötti különbség 711 e Ft.

A lakás és nem lakáscélú ingatlanjaink fenntartásában pozitív irányú változás következett be, mivel a Rákóczi 105.sz. ingatlan 7 db szükséglakással történő kiváltásával 5 db magasabb komfortfokozatú lakás került az önkormányzat tulajdonába. Ezek bérleti díjai magasabb bevételt jelentenek az intézménynek, a tervezett előirányzat 1.416 e Ft.

A parkfenntartási kötelezettség az elmúlt évi beruházások megvalósulásával (Városközpont rehabilitáció, parkfejlesztés) jelentős mértékben megnövekedett, mind területi, mind fenntartási minőség vonatkozásában. Ehhez kapcsolódik többek között a megépített szökőkút és telepített locsolórendszerek működtetése. Az önkormányzat további tervei között szerepel, hogy a „Tisztább, rendezettebb, virágosabb Polgár” pályázaton belül a közterületek további fejlesztése, játszótér felújítása az elkövetkezendő időben megvalósuljon, kibővüljön. A szükséges kiadások fedezetére 14.209 e Ft előirányzatot tervez az intézmény.

A hosszú távú közfoglalkoztatás keretén belül éves szinten 44,67 fő átlagos statisztikai állományi létszámmal számoltak a kötelező feladatok zökkenőmentes ellátásának érdekében. A konyhai feladatellátás, az intézményi takarítások, irodai kisegítő állomány, kézbesítők, településörök esetében tervezték a bér és hozzá kapcsolódó szociális hozzájárulási adó összegét, valamint a közfoglalkoztatási bázisokon felmerülő közüzemi díjakat. Bevételként a támogatás összegét 20 %-os önrész figyelembe vételével tervezték.

Az önként vállalt feladatok között szerepel a strandfürdő szezonális üzemeltetése, melynél a korábbi évekhez igazodóan az átlagos látogatottsági létszámmal tervezték, a 2014. évi díjakat figyelembe véve. A nyitás előtt szükséges karbantartási munkálatokat el kell végezniük, amelyek a biztonságos üzemelési feltételeket és a hatósági követelményeket teljesítik, pl. gépházak karbantartása, medencék festése, melegvízes kútfej felújítása, épületek karbantartása festése.



A rehabilitációs foglalkoztatási kötelezettségüket teljesítik a 2015.évi létszámra vetítve 3 fő megváltozott munkaképességű munkavállaló alkalmazásával. Ezek a dolgozók az általános iskola karbantartási és takarítási tevékenységét végzik.

Az iskola üzemeltetési költségeiként elsősorban a közüzemi díjak, villamos-, gáz- és vízdíj igényelnek jelentős forrást, illetve a takarítási tevékenység személyi jellegű kiadásai. A karbantartási feladatok elvégzésére csak a legszükségesebb mértékben terveztek előirányzatot. Ezen kötelező feladatellátás miatt a tevékenység bevétele a terembérleti díjakból adódik. A szolgáltatási díjbevétel és a kiadás közötti különbség 47.650 e Ft-ban került megtervezésre.

A Polgármesteri Hivatal üzemeltetésén belül a költségek jelentős részét a takarítási tevékenység kiadása jelenti. Bevétel származik a kormányhivatal által bérelt épületrész takarításából. Ezeket figyelembe véve a feladat ellátása 2.056 e Ft összegben került megtervezésre.

Az intézmény 2014. év elejétől kezdődően három konyhát üzemeltet. A konyhák kötelező feladata a gyermekétkeztetés és szociális étkeztetés, ezen túlmenően az intézményekben dolgozó alkalmazottak és a vendég étkezők számára is biztosítani kell étkezési lehetőséget. A kötelező étkeztetésen felül rendezvények lebonyolítását is vállalják a szabad kapacitás terhére. Ezeknek a tevékenységeknek az ellátására kiadási előirányzatként személyi juttatásokat és dologi kiadásokat, ezen belül élelmiszer nyersanyag költséget, közüzemi díjakat, és karbantartási és egyéb szolgáltatás kiadásokat is tervezett az intézmény.

Az iskola konyha étkeztetési tevékenységnél a közvetlen kiadásokra tervezett előirányzat 64.435 e Ft, saját bevételek: gyermekétkeztetés térítési díjbevétel 12.935 e Ft, alkalmazott étkezési térítési díjbevétel 2.779 e Ft és vendégétkezési térítési díjbevétel 7.313 e Ft. Az iskola konyha bevételeihez tartozik egyéb működési célú bevételként (felmentés idő és járulékai megtérülése) 310 e Ft, feladatalapú finanszírozási támogatásként 43.697 e Ft. A telephelyen felmerülő kiadások és bevételek különbségként 2.599 e Ft bevételi többlet mutatható ki.

A Napsugár Óvoda és Bölcsőde főzőkonyháján az étkeztetési feladat ellátására tervezett közvetlen költség: 40.843 e Ft, saját bevételek: gyermekétkeztetési térítési díjbevétel 16.086 e Ft, alkalmazott étkezési díjbevétel 1.755 e Ft, vendégétkezési szolgáltatási díjbevétel 9.506 e Ft. Az óvoda konyha bevételeihez tartozik a feladatalapú finanszírozási támogatás címén tervezett összeg 15.797 e Ft.

A közvetlen kiadások és bevételek különbségéből látjuk, hogy az óvoda feladatellátásánál a bevételi többlet 2.301 e Ft.

A szociális főzőkonyha tevékenység ellátása érdekében a közvetlen kiadásokra tervezett előirányzat 70.905 e Ft, saját bevételei: szociális étkezési díjbevétel 43.975 e Ft, alkalmazott térítési díj bevétel 1.388 e Ft, vendég étkezők térítési díjbevétele 2.775 e Ft. A normatív finanszírozás összege 26.185 e Ft, a konyhára egyéb működési célú bevételként (felmentés időre járó bér és járulékainak megtérülése) 283 e Ft a tervadat. Önkormányzati támogatás összege éves szinten 1.223 e Ft. A tervezett közvetlen kiadások és bevételek különbségként 4.924 e Ft bevételi többlet mutatható ki.

A konyhai kiadások és bevételek nem tartalmazzák a feladat ellátásához kapcsolódó közfoglalkoztatás önrészének összegét, valamint a központi irányítás általános költségeiből a tevékenység ellátását érintően ráosztandó kiadásokat.

Összességében megállapítható, hogy a saját tevékenységek ellátása érdekében felmerült kiadások a 2014. évi tervhez viszonyítva a garantált bérminimum emelkedése és a

minimálbérré történő kiegészítések, a soros lépésekből adódó bértömeg változása, a teljesítményösztönző keret összege, a kötelező tanfolyami díjak összege, jubileum jutalom fizetési kötelezettség, valamint a magasabb közfoglalkoztatotti állomány tervezése miatt emelkedtek.

A saját bevételeknél az előző évhez viszonyítva az eltérés oka, hogy a Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Kft. a 2014. év elején a betervezett 2013. évi tartozását kifizette és év végén pedig a fennmaradó 2014. évi 11 havi számlák ellenértékét is átutalta a költségvetési szervnek. 2015. évben a fennmaradó, előző évi 1 havi és az aktuális év szolgáltatási díjának ellenértéke került most megtervezésre a költségvetésben.

Ezeknek a változásoknak a következtében a bevételek és a kiadások különbségéből az következik, hogy az intézményfenntartó általi finanszírozási igénye: gyermekétkeztetési támogatásból 59.494 e Ft, szociális étkeztetési normatív támogatásból 26.185 e Ft, feladatalapú finanszírozásból 19.479 e Ft és intézményi egyéb finanszírozásból 107.076 e Ft összegből tevődik össze.

### **Napsugár Óvoda és Bölcsőde**

Az intézmény 2015. évi költségvetési főösszege: 157.562 e Ft.

Az 2015. január 1.-én az intézmény közalkalmazotti létszáma 37 fő, 2015. szeptember 1-től 43 fő a következő indokok alapján:

A Nemzeti Köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 8§ (2) bekezdése és a 95.§ (9) bekezdése szerint 2015. szeptember elsejétől életbe lép a 3 éves kortól kötelező beóvodázás.

A lakónyilvántartó adatai és a szülők körében végzett felmérések alapján, az intézménynél 2015. szeptember elsejétől a kötelező óvodába járás következtében megnövekedett várható gyermeklétszám miatt két új óvodai csoport létrehozásával tervezünk az alábbi adatok szerint:

Jelenlegi létszám	240 fő
Iskolába megy ebből	<u>58 fő</u>
Marad:	182 fő
Beiratkozik	<u>88 fő</u>
	270 fő / 11 csoport = 24,5 fő / csoport

Ezen felül várható még év közben kb. 10 fő (az elmúlt évek tapasztalatai alapján) kötelező felvételre jogosult gyermek.

A fentieket összegezve a felmérések alapján a várható létszám 88 gyermekkel növekszik. Így a jelenleg működő 9 csoport helyett 11 óvodai csoport indításával tudnak eleget tenni a törvény általi beóvodázási kötelezettségnek a 25 fős maximális csoportlétszám és a fenntartó által jóváhagyott + 20 % alapján számított férőhely figyelembe vételével.

2015. január 1.-én az intézmény engedélyezett létszáma 37 fő, 2015. szeptember elsejétől – az indítandó két új csoport miatt - a dolgozói létszámot 6 (4 óvodapedagógus és 2 dajka) fővel növelni szükséges. Az alapilletmények tervezésénél a 2015/2016.-os tanévtől kezdődően 43 fővel kell számolni. Ebből 23 fő óvodapedagógus, 20 fő dajka és technikai dolgozó. Kisegítői létszámként 5 fő közfoglalkoztatott alkalmazásával számoltak.

A pedagógusok személyi juttatásainak tervezésénél kiemelt bérrel kellett tervezni 1 fő mesterpedagógus, 2 fő II. besorolású minősített óvodapedagógus, 2 fő gyakornok illetményét. A 2015. évi költségvetésben tervezték a 3 évenkénti kötelező soros lépések miatti előmenetel és 20 fő technikai dolgozó részére a bérminimumra emelés hatását.

A tervezéskor figyelembe vették 2 fő közalkalmazott jubileumi jutalomra való jogosultságát.

Az intézmény az önkormányzat kötelező feladatai körében látja el az óvoda működtetését, és egy bölcsődei csoport fenntartását.

A dologi kiadáson belül megtervezték a működéshez szükséges költségek előirányzatát, figyelembe vették a szeptembertől induló új csoportok elhelyezésére szolgáló épületre vonatkozóan felmerülő költségeket is.

A 2014. évi állami hozzájárulás visszafizetési kötelezettség összege 1.638 e Ft, ebből a bölcsődét 1.482 e Ft, 156 e Ft óvodai feladatellátást érinti.

Az intézménynek saját bevétele csak a bölcsődei gondozási díjból származik. Rendkívüli bevételként tervezték be az óvodai jótékonysági bál bevételéből származó 400 e Ft összeget.

Ezen bevétellel szemben kiadási oldalon az újonnan induló két csoporthoz szükséges eszközök beszerzésére tervezték.

A közfoglalkoztatott dolgozó bérköltségéhez kapcsolódóan 80%-os támogatással számoltak.

A Napsugár Óvoda és Bölcsőde a 2015. évi költségvetéséhez önkormányzati támogatással 213 e Ft-tal tervezett.

### **Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár**

Az intézmény 2015. évi költségvetési főösszege: 44.217 e Ft.

A 2015. évi költségvetés tervezésekor az intézmény a Képviselő-testület által elfogadott 7 álláshelyre, a hatályos közalkalmazotti illetménytábla szerint tervezett bért. Közcélú támogatási pályázat keretében 4 fő 8 órás foglalkoztatottat, 80%-os támogatottsággal, 2014. december 1. - 2015. november 30.-ig, tizenkét hónapra 13,5 % munkaadói járulékkal, 3.686 e Ft összeggel terveztek.

A meleg étkezési hozzájárulás 6 főt érintett.

A dologi kiadásokon belül a 2014. év alapul vételével állították be az áramfelhasználást 2.400 e Ft+Áfa összegben, a gázfogyasztást 1.600 e Ft+Áfa összegben és a vízfogyasztást 200 e Ft+Áfa összegben. Ebben az évben betervezték 60 e Ft+Áfa összeget intézményi hulladékszállításra.

A felvonó, a tűzjelzés távfelügyelet, tűzjelzés karbantartása, tűzoltó készülék ellenőrzése, telefonrendszer üzemeltetésének és karbantartásának 1.130 e Ft+ ÁFA az éves díja.

A már megvalósult TIOP pályázat előírja a könyvtári program rendszerkövetését, melynek költsége 201 e Ft+Áfa.

Az Anter Kft. szerver és kliens karbantartás éves költsége 540 e Ft+Áfa. A városi TV üzemeltetési kiadásaként 480 e Ft +Áfa-t állítottak be.

A városi ünnepségek 2015. évi tervezett előirányzata 8.566 e Ft, amely ez évben nem tartalmazza a városi kitüntetések fedezetét, mivel ez utóbbi az önkormányzatnál került megtervezésre.

Polgár Város Önkormányzata a nyilvános könyvtári ellátási és közművelődési feladatokhoz 2015. évben 9.283 e Ft összegű állami támogatásban részesül.

A 13/2013.(II.14.) EMMI rendelet alapján könyvtári állomány gyarapítására a fent említett összeg 10%-át köteles fordítani az intézmény, így ebben az évben könyv és folyóirat beszerzésére 929 e Ft-ot terveztek.

További, legalább a fenti támogatási összeg 10%-át pedig közművelődési intézmények, közösségi színterek működtetésére köteles felhasználni.

A rendelet az intézmény nyitvatartását a következőképpen szabályozza: a művelődési központnak heti egy alkalommal 21.00 óráig és heti egy munkaszüneti napon kell nyitva

tartania. A könyvtár esetében is be kell vezetni a heti egy munkaszüneti napon történő nyitvatartási időt. Ezeknek a törvényi előírásoknak kell megfelelni, hogy az önkormányzat jogosult legyen a fent említett támogatásra.

A tavalyi évhez viszonyítva, 2015. évben több bevétel realizálható, ezek az alábbiak:

- a felnőttképzési intézettel kötött szerződés alapján terembérleti díjból és irodabérleti díjból 1.400 e Ft
- az egyéb terembérleti díjból 620 e Ft
- rendezvényszervezésből 180 e Ft

A tavalyi teljesítés alapul vételével a könyvtári és számítástechnikai bevételek előirányzatát 250 e Ft-ra tervezik.

A 2015. évi költségvetéshez az intézménynek a saját bevételén és a normatív támogatáson túlmenően 28.798 e Ft önkormányzati támogatásra van szüksége.

### **Polgári Szociális Központ**

Az intézmény 2015. évi költségvetési főösszege: 92.199 e Ft.

Az intézmény az 1/2000. (I.7.) SzCsM rendelet és a Képviselő-testület által elfogadott 31 fő betöltött álláshelyre és 1 fő üres álláshelyre, a hatályos közalkalmazotti illetménytábla szerint tervezett bért. Az intézményben 1 fő rehabilitációs ellátásban részesülő személyt foglalkoztatnak 4 órában.

A KJT szerint soros lépés következtében 10 fő dolgozó bére emelkedett. A minimál bérré és garantált bér minimumra történő kiegészítés 25 fő közalkalmazottat érintett, melynek összege 7.460 e Ft.

1 fő 25 éves jubileumi jutalmára 105 e Ft + 28 e Ft (járulék) összeg, 1 fő 30 éves jubileumi jutalmára 523 e Ft + 141 e Ft (járulék) összeg került tervezésre.

Az étkezési hozzájárulás havi 8.000 Ft/dolgozó, melynek előirányzat szükséglete éves szinten 2.360 e Ft.

A közfoglalkoztatás keretében 6 fő foglalkoztatását tervezték 2014. december 1– 2015. november 30.-ig, 80 %-os támogatással.

A dologi kiadások kiemelt előirányzatának tervezése során a Dózsa György u. 1. szám alatti intézményegységben a közüzemi díjak tervezésénél figyelembe vették az épületben működő egyéb tevékenységhez kapcsolódóan meghatározott megosztási arányt, amely alapján 84,4%-a terheli az intézményt. A Barankovics tér 12. szám alatti épületben - amelyben az idősek nappali ellátása történik - a közüzemi díjak tervezése az előző évi teljesítés és megosztási arány alapul vételével történt, mely szerint 20 % terheli ezen feladatellátást.

A Caddy gépkocsi üzemeltetési - fenntartási költségei és a szociális étkezés költségei továbbszámlázásra kerülnek a Polgár Város Városgondnoksága felé, mivel a szociális étkeztetési feladathoz kapcsolódó bevételek és kiadások a konyhát üzemeltetőnél jelentkeznek. A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás feladat ellátásnál számoltak a jelzős telefonok javításával 50 e Ft összegben, illetve a meghibásodott telefonok cseréjére 158 e Ft-ot terveztek be.

A családsegítő szolgálatnál jogi tanácsadásra, félévre vonatkozóan 275 e Ft, a gyermekjóléti szolgálatnál pszichológus szakmai szolgáltatás igénybevételére, félévre vonatkozóan 220 e Ft összeget terveztek.

Az idősek nappali ellátásánál az ellátottak számára rendezvények, kirándulások költségeivel terveztek, előirányzata 100 e Ft.

A támogató szolgálatnál a gépkocsi előző évi futásteljesítményével tervezték az üzemanyag kiadást, valamint számoltak a szerviz költséggel és a kötelező műszaki vizsgadíjjal. A gépkocsi költséget jelentő tényezők a CASCO és a kötelező biztosítás, melyek előirányzata összesen 335 e Ft.

Az intézménynél működő informatikai eszközök elavultak, több éve nem került sor sem felújításra, sem cserére, a legszükségesebb kiadások fedezetére intézményi szinten 300 e Ft + Áfa került betervezésre.

Az intézmény egyéb működési célú támogatás bevétele a 6 fő közfoglalkoztatott után a Munkaügyi Központtól visszaigényelhető 80%-os mértékű támogatást tartalmazza, ennek összege 5.619 e Ft.

A házi segítségnyújtás szakfeladaton a gondozási díjból származó bevétel tervezett előirányzata 2.049 e Ft.

A Városgondnokság által ellátott szociális étkeztetési feladatokkal összefüggésben tervezett továbbszámlázás bevétele 5.708 e Ft + Áfa, azonos nagyságrendű az intézménynél felmerülő kiadásokkal.

Az intézmény saját bevétele összesen 14.881 e Ft.

Az intézményi normatív támogatások és átvett pénzeszközök szakfeladatonként az alábbiak szerint alakulnak:

Családsegítő Szolgálat	3.217 e Ft
Gyermekjóléti Szolgálat	3.216 e Ft
Házi segítségnyújtás	14.210 e Ft
Idősek nappali ellátása	6.540 e Ft
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	3.783. e Ft
Támogató Szolgálat	8.550 e Ft
<b>Összesen</b>	<b>39.516 e Ft</b>

A tervezett 2015. évi kiadási előirányzat mellett, a saját bevételeken és állami támogatáson túlmenően az önkormányzatnak egyéb forrásból 37.802 e Ft-tal szükséges kiegészítő finanszírozást nyújtani a költségvetési szerv működéséhez.

## **Önkormányzat**

Polgár Város Önkormányzata 2015. évi költségvetési főösszege 1.453.759 e Ft (3.sz. táblázat).

A jogalkotás szakfeladaton kerültek tervezésre a választott tisztségviselők személyi juttatásai és a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatai.

A dologi kiadásoknál a Kt-ülések kábel TV-n keresztül történő közvetítésének díját, valamint a testületi munkához kapcsolódó egyéb kiadásokat tartalmazzák.

A feladaton tervezett éves szintű kiadási előirányzat 27.423 e Ft, bevételi előirányzat nincs.

Az önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetési szervekkel szakfeladat tartalmazza a központi költségvetési támogatásból, valamint a helyi adókból tervezett bevételek előirányzatait (7.sz. táblázat), összesen 816.323 e Ft összegben.

A központi költségvetési befizetéseken belül terveztük a 2014. évi állami támogatások visszafizetésének előirányzatát az előzetes elszámolás alapul vételével, 2.718 e Ft összegben.

Ez az előirányzat nem tartalmazza az óvodai feladatellátáshoz kapcsolódó állami hozzájárulás visszafizetési kötelezettséget, mert annak előirányzata 1.638 e Ft összegben az intézmény költségvetésében kerület megtervezésre.

A támogatási célú finanszírozási műveletek szakfeladaton az intézményfinanszírozások előirányzata kerül tervezésre 683.231 e Ft összegben.

A vagyongazdálkodás szakfeladatnál kerültek tervezésre az előző évről áthúzódó pályázatok kifizetései és a támogatásokból származó bevételek.

A CSEMETE Szociális Szövetkezet részére visszatérítendő támogatásként kiadási oldalon 4.755 e Ft, a bevételi oldalon 10.000 e Ft a tervezett összeg.

A Polgár Városért Alapítvány támogatásaként 1.500 e Ft összeg került tervezésre, amely a 2015. évi Hurka-pite fesztivál költségeihez, valamint az „Egy Tisza menti gimnázium első évtizede” című könyv megjelentetéséhez, a helyi értéktár létrehozásában történő közreműködéshez, illetve a tehetséges polgári fiatalok támogatásához biztosít forrást.

A Polgári Római Katolikus Egyházközség a Szent István és Szent László királyokról készült szobrok felújítását tervezi. Az erre vonatkozó, 2,3 millió forint összegű árajánlat alapján az 50%-os mértékű önkormányzati támogatás fedezete felhalmozási célú pénzeszköztádként került tervezésre.

Az általános tartalék előirányzata 8.247 e Ft, amely összeg a 2014. évvel azonos. A céltartalékok az 5. sz. mellékletben kerülnek részletezésre, ezek tervezett előirányzata 79.734 e Ft.

Az ITS elkészítéséhez kapcsolódóan 6.000 e Ft+ Áfa került beállításra. Az egyéb felhalmozási kiadásokat feladatonként a 3.sz. melléklet mutatja be.

A vagyongazdálkodási szakfeladat bevételi előirányzata magában foglalja a 2014. évről áthúzódó, a kemping felújításához kapcsolódó LEADER támogatás összegét, 3.421 e Ft-ot. A KEOP-os pályázat keretében megvalósuló szennyvízberuházás BM-önerő alap támogatásának 2015. évi előirányzata 4.923 e Ft, az áthúzódó támogatási bevétel 28.220 e Ft.

A szolgáltatások ellenértékeként 18.915 e Ft bevételi előirányzat került tervezésre, mely tartalmazza a HBVSZ és az önkormányzat közötti szerződés szerinti, 16.000 e Ft összegű bérleti díjat, valamint a hivatal épületén belül a Gazdasági Szolgáltató Ház bérbeadásából származó bevételt.

A KORPUSZ '93 Kft.-től várható, 2014. évi eredmény utáni osztalék előirányzata 780 e Ft.

Az önkormányzat 2015. évi bevételi tervében szerepel a PÉTEGISZ Zrt. részére nyújtott felhalmozási célú hozzájárulás visszafizetésének tárgyévre jutó összege, amely 5.568 e Ft bevételt jelent. A működési célra, korábbi években átadott hozzájárulás 2015. június hónapban teljes összegében visszafizetésre kerül az önkormányzatunk részére, ezen a jogcímen 15.874 e Ft bevételt terveztünk.

A 2014. évben befektetett pénzeszköz bevételek címén 90.000 e Ft szerepel a 2015. évi költségvetésben bevételi forrásként. Előző évi maradvány igénybevételeként 17.681 e Ft került tervezésre, amely a 2014. évi pályázatok kapcsán kiutalt előlegeket tartalmazza.

A város- és községgazdálkodás szakfeladatnál a startmunka-programokhoz kapcsolódóan azok a kiadások kerültek megtervezésre, amelyek a programok sikeres végrehajtásához szükségesek, azonban támogatás nem igényelhető finanszírozásukhoz.

Ezen a feladaton terveztük a városi kitüntetések személyi juttatásának és a munkaadókat terhelő járulékanak előirányzatait.

A középfokú intézmény KIK részére fizetendő közüzemi díjai is ezen a feladaton kerültek tervezésre.

A szakfeladat előirányzatai tartalmazzák a gépjárművek üzemeltetési költségeit, a biztosítási díjakat, a szervíz költséget, a cégautóadó fizetési kötelezettséget.

A kóbor ebek befogására 860 e Ft összegű szolgáltatási díj került tervezésre.

Az önkormányzat belső ellenőrzési feladathoz kapcsolódóan tervezett előirányzata 600 e Ft, valamint a jogi szolgáltatás költsége is ezen feladatnál került beállításra.

Az önkormányzati vagyonbiztosítás címén éves szinten 1.299 e Ft-ot terveztünk.

A szűnyogyérítés költségeinek fedezetére 1.800 e Ft előirányzat került beállításra.

Pénzügyi szolgáltatás költségeinek előirányzata 4.000 e Ft, a különböző szervezetek részére az önkormányzat által fizetendő tagdíj 315 e Ft.

A szakfeladat bevételi előirányzata 1.424 e Ft, mely magában foglal 120 e Ft perköltség megtérítést a megnyert munkaügyi per kapcsán, szennyvízhálózat-érdekeltségi hozzájárulást 1.075 e Ft összegben, 229 e Ft rászorult családok kölcsönéhez kapcsolódó kamatbevételt.

A közvilágításra tervezett előirányzat 2015. évben 19.572 e Ft.

A köztemető fenntartás előirányzataként terveztük a KORPUSZ '93 Kft. részére nyújtandó temető-fenntartási hozzájárulás előirányzatát 5.090 e Ft összegben, amely azonos mértékű az e feladatra felhasználható állami támogatással.

A város területén elhelyezett térfelügyelő kamerák éves karbantartására tervezett előirányzat 945 e Ft.

A házi orvosi ügyeleti ellátás szakfeladatra változatlan ügyeleti díjakkal terveztünk, az ügyeletvezető orvos díjazása is azonos összegű maradt, mint előző évben volt. A szolgálat működéséhez szükséges EKG-készülék beszerzése, mivel a régi már nem javítható, ennek előirányzata 275 e Ft.

A szakfeladat kiadási előirányzata 24.680 e Ft, a bevételi oldalon a feladat OEP finanszírozásának összege szerepel, előirányzata 15.316 e Ft, az önkormányzatok által fizetendő hozzájárulás 9.679 e Ft, amelyből lakosság szám arányában Polgárt 6.027 e Ft terheli.

Az önkormányzaton belül terveztük a védőnői szolgálat bevételeit és kiadásait azonos összegben, 15.421 e Ft előirányzattal, az ifjúság-egészségügyi gondozás szakfeladat esetében 668 e Ft a tervezett előirányzat.

Az önkormányzat rendszeres és eseti pénzbeli ellátásainak 2015. évi javasolt előirányzatait a 4. számú táblázat részletezi. A tervadat az eseti ellátásoknál 15.000 e Ft előirányzatot tartalmaz, amely magában foglalja a szociális étkezők támogatását, a gyógyszer-támogatást, az iskolások bérlet támogatását, tüzelőanyag támogatást, szemétdíj kedvezmények forrását, szennyvízbekötések támogatásának fedezetét, B-kategóriás jogosítvány megszerzésének támogatását is.

Első lakáshoz jutók támogatásának 2015. évi előirányzata 15.000 e Ft.

Az önkormányzaton belül került tervezésre az előző évről áthúzódó, 2015. február 28.-ig tartó startmunka programok és a hosszabb távú közfoglalkoztatás kiadási és bevételi előirányzatai.

Közvetett támogatásokat az 5. sz. táblázat tartalmazza. A jogszabályi előírások szerint a közvetett támogatásokat adónemenként, díjanként, mértékre vonatkozóan részletezve kell bemutatni, szöveges indoklással alátámasztva. Ezen előírásnak megfelelően a hivatkozott táblázatban foglaltakat és annak szöveges indoklását is kérjük figyelembe venni.

## **Polgári Polgármesteri Hivatal**

A költségvetési szerv 2015. évi költségvetési főösszege 234.465 e Ft.

A szakfeladatok összetételének jellemzője, hogy nem csak a hivatali tevékenységhez kapcsolódó szakfeladatokat tartalmazza az intézmény költségvetése, hanem a jegyzői hatáskörben levő szociális ellátásokat is a hivatalnál tervezzük és számoljuk el. Ennek

megfelelően az aktív korúak ellátása és a foglalkoztatást helyettesítő támogatás ezen költségvetési szervnél került megtervezésre 2015. február 28.-ig, mivel ezt követően a feladatok a járási hivatalokhoz kerülnek át. A 2014. december 31.-ig megállapított lakásfenntartási támogatást az ellátottak részére 2015. november 30.-ig biztosíthatja a hivatal költségvetéséből.

A Képviselő-testület 2015. január 1.- május 31. napjáig 27 fővel, 2015. június 1. napjától 25 fővel biztosítja a Polgári Polgármesteri Hivatal működését.

A költségvetési szervnél éves szinten 1 fő megváltozott munkaképességű munkavállaló foglalkoztatásával kellett számolnunk.

A személyi juttatások kiemelt előirányzat tervezésekor a törvényben meghatározott bérelemek kerültek tervezésre.

A személyi juttatások tervezésekor az álláshelyek bérelőirányzatának meghatározásánál az előző évekkel azonos módon, 38.650 Ft illetményalapot vettünk figyelembe. Számolni kellett 2 fő 40 éves munkaviszonnyal rendelkező köztisztviselő felmentési időre járó bérének és ezek járulékaiknak fedezetével, ezzel összhangban megterveztük a központi költségvetéstől igényelhető, a helyi szervezési intézkedések többletkiadásainak támogatását szolgáló összeget, 651 e Ft-ot egyéb, működési célú támogatásként.

A hivatalon belül azonos munkakörök esetében a középfokú és felsőfokú végzettségű munkavállalók illetménye között jelentős a különbség a törvényi szabályozásból eredően. A középfokú végzettségű köztisztviselők esetében a minimálbérrel azonos, illetve ahhoz közeli mértékű illetmények jellemzőek. Ezen különbségek részbeni korrekciójaként a középfokú végzettségű köztisztviselők illetménypótlékának 2015. március 1.-jétől kezdődően, 20 %-ról 30 %-ra történő növelése szerepel a tervezetben. Ennek szabályozása a rendeletben is átvezetésre került, hatálya erre a költségvetési évre terjed ki.

A jubileumi jutalomnak 2014. évben nem volt előirányzata, 2015. évben bruttó 6.403 e Ft tervezendő a hivatal költségvetésében, ez az összeg 3 főt érint.

A hivatalban dolgozó köztisztviselők 2015. évben nem részesülnek étkezési hozzájárulásban.

A Hajdúnánási Járási Hivatalhoz tartozó köztisztviselők a Zólyom úti gyógyszertár épületében maradtak a felújított hivatalba történő visszaköltözést követően is, várhatóan 2015. júniustól kezdődően kerül át a járási feladatok ellátása is a Barankovics téri épületbe. Emiatt a kormányhivatal által igénybe veendő épületrész rezsiköltsége ebben az évben május végéig a hivatal költségvetését terheli, azt követően azonban területarányosan továbbszámlázásra kerül a használó felé.

A kommunikációs szolgáltatásoknál az IKER, a SALDO-CREATOR rendszer, az e-közig rendszer, az egyéb számviteli és jogi feladatok ellátásához szükséges programok követési díjai kerültek tervezésre, összesen 4.017 e Ft összegben. Terveztük a fénymásoló és a telefonközpontok bérleti díját egész évre vonatkozóan, előirányzata bruttó 2.052 e Ft. A kiadási és bevételi oldalon egyaránt számoltunk a GSZH kapcsán az önkormányzat felé továbbszámlázandó közüzemi díjak és egyéb, épületüzemeltetési költségek összegével. Postai szolgáltatásokra 1.650 e Ft-ot terveztünk, foglalkozás-egészségügyi vizsgálatok díjára 104 e Ft-ot. A köztisztviselők továbbképzésére 28 e Ft/fő fejkvóta figyelembe vételével, a hivatali létszámra vetítve kell az új jogszabályi előírásnak megfelelően megfizetni ezen hozzájárulást, összege 675 e Ft.

Esküvői díj bevételeként 15 alkalomra számolva 300 e Ft előirányzat szerepel a költségvetésben.

Telephely engedélyezésből származó bevételként 40 e Ft-ot terveztünk.

A rendszeres szociális ellátások kiadási és bevételi előirányzat 2015. február 28.-ig szerepel a tárgyévi költségvetésben, addig az időpontig, ameddig a feladat át nem kerül a kormányhivatalhoz. A rendszeres szociális segély 94 főt érint, melyet 7.233 e Ft összegben



terveztünk, foglalkoztatást helyettesítőt támogatásként 300 főre vonatkozóan 20.520 e Ft szerepel a költségvetésben.

A lakásfenntartási támogatás szakfeladaton 28.800 e Ft-ot terveztünk 400 fő részére.

A hivatal költségvetési főösszege 234.465 e Ft, ebből saját bevétel 23.287 e Ft, a központi költségvetési támogatás összege 163.725 e Ft, melyből a hivatal feladatfinanszírozása 107.172 e Ft, a segélyekre vonatkozóan visszaigényelhető költségvetési támogatás 56.553 e Ft.

A hivatali tevékenységekhez közvetlenül kapcsolható szakfeladatok kiadási főösszege 177.912 e Ft, a bevételi oldal alakulása : saját bevétel 23.287 e Ft, feladatfinanszírozás 107.172 e Ft, önkormányzati kiegészítő támogatás 47.453 e Ft.

Az Áht. és az Ávr. rendelkezései szerinti indokolások az alábbiak:

#### Az Áht 24.§ (4) bekezdésének c) pontja szerinti indoklás (közvetett támogatások)

Polgár Város Önkormányzata által nyújtott 2015. évi közvetett támogatásokat intézményenkénti bontásban az előterjesztés 5.sz. táblázata mutatja be.

A Polgári Szociális Központ esetében a házi segítségnyújtásnál jelentkező közvetett támogatás éves összege 746 e Ft (50 főt érint).

A Városgondnokságnál az étkezési térítési díjhoz kapcsolódó közvetett támogatások az alábbiak: bölcsődei étkezőknél 50 e Ft (50 %-os normatív kedvezményben részesül 1 fő), az óvodai étkezőknél 15.912 e Ft (50 %-os kedvezményt kap 19 fő, 100%-os kedvezményt meg 90 főt), az általános iskolai étkezőknél 22.588 e Ft (50 %-os kedvezményt kap 29 fő, 100%-os kedvezményt meg 261 főt), középiskolai étkezőknél 34 e Ft (50 %-os kedvezményt kap 1 fő) a szociális étkeztetési tevékenységnél 2.682 e Ft (62 főt érint)

Napsugár Óvoda és Bölcsőde esetében a gondozási díjat nem fizetők miatti közvetett támogatás 42 e Ft, amely 1 főt érint.

Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár esetében a bérleti díj kedvezmény összege 250 e Ft, a könyvtári beiratkozási díj kedvezmény 724 e Ft 466 fő gyermek, 75 fő 70 év feletti felnőtt, 45 fő diák, 60 fő nyugdíjas, 20 fő pedagógus).

A Polgár Város Önkormányzata magánszemélyek kommunális adójánál a közvetett támogatás 10.388 eFt (1154 főt érint), a gépjárműadónál 1.068 eFt (35 db).

A fenti közvetett támogatások összege 54.343 e Ft, melyből önkormányzat saját döntése alapján nyújtott díjkedvezmények összege 14.066 e Ft.

#### Az Áht 24.§ (4) bekezdésének a) pontja szerinti indoklás (előirányzatfelhasználási terv)

A 9. sz. táblázat tartalmazza az önkormányzat előirányzat felhasználási ütemtervét. A kiemelt előirányzatokon kívül az intézményi finanszírozást is tartalmazza. A személyi jellegű kiadások, a dologi kiadások, az ellátottak pénzbeli juttatásai közel azonos összeggel kerültek havonkénti ütemezésre az év során.

A bevételek közel azonos összeggel oszlanak meg a hónapok közt. Ez alól csak a helyi adók képeznek kivételt, ahol márciusi és szeptemberi, illetve az iparüzési adó esetében decemberi hónapokban várható jelentősebb bevétel.

#### Az Áht 78.§ (2) bekezdésének a) pontja szerinti indoklás (likviditási terv)

A 9 sz. táblázat tartalmazza az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak ütemezéséről az év eleji nyitó és záró pénzkészletek bemutatásával készült likviditási tervet.

Az Áht 24.§ (4) bekezdésének b) pontja szerinti indoklás (többéves kihatással járó döntések)

A 2. számú táblázat tartalmazza a többéves kihatású döntések számszerűsítését. A tárgyévben fennálló kötelezettség a Városgondnokság költségvetésében szereplő TGK Renault tehergépjármű vásárláshoz kapcsolódóan fizetendő lízingdíj kamata, a következő évekre áthúzódó kötelezettséggel nem kell számolni.

Ávr. 24. § (1) bekezdés a) pontja szerinti indoklás

A 4. számú melléklet az uniós forrásokkal megvalósuló projekteket kiadásait és bevételeit tartalmazza.

Az Áht. 23. § (2) bekezdés d) és e) pontja szerinti indoklás

A költségvetési rendelet tervezetnek tartalmaznia kell költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványát működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban, illetve a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban. Ezek az információk a 2. sz. mellékletben találhatóak meg. Az Möt. és az Áht előírásainak megfelelő költségvetés került megtervezésre 2015-ben is, mivel a működési oldal hiánya csak belső forrással van lefedezve. A működési és a felhalmozási oldal egyensúlyát az előző évi maradvány összege biztosítja.

Az Áht. 29. § (3) bekezdés szerinti indoklás

Az önkormányzat fenti jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeiről és az adósságot keletkeztető kötelezettségvállalások költségvetési évet követő 3 évre várható összegeiről a 10.sz. táblázat nyújt információt.

### ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban Jat.) 17. §-a szerint:

- (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabályban feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit.
- (2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell
  - a.) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
    - aa.) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait
    - ab.) környezeti és egészségi következményeit,
    - ac.) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
  - b.) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
  - c.) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és pénzügyi feltételeket

Polgár Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetési rendeletben foglaltak várható hatásai – a Jat 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében- az alábbiak szerint összegezhetőek:

a.) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

aa.) társadalmi hatása: Polgár Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetésének társadalmi hatása több vonatkozásban is megjelenik. A foglalkoztatáson keresztül hozzájárul a munkanélküliség csökkentéséhez, az ellátottak pénzbeli és természetbeli juttatásain keresztül pedig csökkenti az életszínvonalbeli különbségek okozta társadalmi feszültséget. Pályázatokon és beruházásokon keresztül az önkormányzat költségvetési szervein kívül a helyi gazdasági és civil szféra szereplőinek ad fejlődésre lehetőséget.

gazdasági, költségvetési hatásai: a 2015. évi költségvetési rendelet 1,5 milliárd Ft-tal járul hozzá a helyi gazdaság volumenéhez. A béreken és az ellátásokon keresztül növeli a keresletet, a pályázatok és a beruházásokon keresztül pedig növeli a helyi vállalkozások versenyképességét.

ab.) környezeti és egészségi következményei:a költségvetésnek a jelenlegi helyzethez viszonyított, számottevő környezeti és egészségi következmények, eltérések nem tapasztalhatóak.

ac.) adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: a jelenlegihez képest jelentős adminisztratív terhek nem keletkeznek.

b.) a jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye: A rendelet 2015. évben elsőként szabályozza a tárgykört.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 23. § (1) bekezdése teszi indokolttá a jogszabály megalkotását, a rendeletalkotás elmaradásának következménye az államháztartás működési rendjéről szóló jogszabály megsértése lenne.

c.) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és pénzügyi feltételek: az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi feltételt nem igényel.

Ezen információk ismeretében terjesztjük a Képviselő-testület elé javaslatunkat.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben foglaltakat megtárgyalni, véleményükkel kiegészíteni és a rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Polgár, 2015.02.17.

Tisztelettel:

Tóth József  
polgármester

Polgár Város Önkormányzat Képviselő-testületének  
.../2015. (.....) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről

Polgár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotási hatáskörében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában kapott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) és (4) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, Polgár Város Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 20/2014. (X.27.) önkormányzati rendelet 5. számú mellékletében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Polgár Város Önkormányzatának Pénzügyi és gazdasági bizottsága, valamint Humán feladatok és ügyrendi bizottsága véleményének kikérésével az alábbi rendeletet alkotja:

Általános rendelkezések

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Polgár Város Önkormányzat Képviselő-testületére, és annak bizottságaira, a Polgármesterre, a Polgári Polgármesteri Hivatalra, valamint a helyi önkormányzat költségvetési szerveire.

2. §

(1) Önálló gazdasági szervezettel működő és gazdálkodó költségvetési szervek:

- Polgári Polgármesteri Hivatal
- Városgondnokság

(2) Önálló gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek:

- Önkormányzat
- Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár
- Napsugár Óvoda és Bölcsőde
- Polgári Szolgáltató Központ

I. fejezet

Az Önkormányzat költségvetésének főbb adatai

A költségvetési bevételek

3. §

A Képviselő-testület a települési önkormányzat 2015. évi összesített költségvetésének bevételi főösszegét 1.453.759 e Ft-ban állapítja meg. Ebből az önkormányzat költségvetési támogatásának összege 499.288 e Ft. (A bekezdésben megállapított bevételi főösszeg előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, illetve kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az 1. sz. melléklet tartalmazza.)

## A költségvetési kiadások

### 4. §

A Képviselő-testület a települési önkormányzat 2015. évi összesített költségvetésének kiadási főösszegét 1.453.759 e Ft-ban állapítja meg. (Az (1) bekezdésben megállapított kiadási főösszeg előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, illetve kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az 1. sz. melléklet tartalmazza.)

### 5. §

(1) A települési önkormányzat összevont, 2015. évi működési és fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület az alábbiak szerint szabályozza:

Működési előirányzatok összesen	1.369.700 e Ft
---------------------------------	----------------

Ezen belül:

a) személyi jellegű kiadások:	560.217 e Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó:	132.869 e Ft
c) dologi jellegű kiadások és egyéb folyó kiadások:	490.480 e Ft
d) egyéb működési célú kiadások	107.293 e Ft
- ebből támogatásértékű kiadások	12.722 e Ft
- ebből államháztartáson kívüli átadott pénzeszközök	6.590 e Ft
- tartalékok:	87.981 e Ft
e) ellátottak pénzbeli juttatásai:	78.841 e Ft

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szerveinek működési kiadásait - a kiemelt előirányzatonkénti részletezést is tartalmazva - az 1. sz. melléklet szerint állapítja meg.

### 6. §

(1) Az önkormányzat összevont felújítási és felhalmozási kiadásainak összege:	84.059 e Ft
---	-------------

Ezen belül:

a) a beruházási kiadások:	63.416 e Ft
c) a felújítások:	4.443 e Ft
d) az egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzata:	16.200 e Ft
- ebből lakáshoz jutás támogatására fordítható kiadások	15.000 e Ft

(2) Az önkormányzat költségvetési szerveinek felújítási és felhalmozási kiadásait feladatonként részletezve a 3. sz. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat egyéb - 4.§ (1) és 5.§ (1) bekezdésében megállapított előirányzatokba nem tartozó (hitelek, rövid lejáratú értékpapírok kiadási előirányzata, kölcsönnyújtás előirányzata) kiadásainak előirányzata:

0 e Ft

(4) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, de – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen a 2. számú melléklet mutatja be.

(5) Elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei, kiadásait a 4. számú melléklet tartalmazza.

## 7. §

(1) Az általános és céltartalék előirányzatait az 5. sz. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat összesített tartaléka:

a) Általános tartalék:	8.247 e Ft
b) Céltartalékok:	79.734 e Ft

## II. fejezet

### A költségvetés végrehajtására vonatkozó rendelkezések

## 8. §

A települési önkormányzat költségvetési hiánya, finanszírozásának módja

(1)

I.	Működési célú költségvetési bevételek összesen:	1.302.871 e Ft
	Működési célú költségvetési kiadások összesen:	1.369.700 e Ft
	Működési célú költségvetési egyenleg:	- 66.829 e Ft
II.	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen:	43.207 e Ft
	Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen:	84.059 e Ft
	Felhalmozási célú költségvetési egyenleg:	- 40.852 e Ft
III.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen:	107.681 e Ft
	Működési célú finanszírozási kiadások összesen:	0 e Ft
IV.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen:	0 e Ft
	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen:	0 e Ft
	Az önkormányzat költségvetési egyenlege összesen:	- 107.681 e Ft
	- ebből működési célú hiány:	- 66.829 e Ft
	- ebből felhalmozási célú hiány:	- 40.852 e Ft

(2) A hiány finanszírozásának módja:  
- belső finanszírozású: működési célú pénzmaradvány: - 17.681 e Ft

- belső finanszírozású: betét visszaváltása:

- 90.000 e Ft

(3) Az önkormányzat év közbeni likviditási gondjainak elhárítása külső finanszírozású, a számlavezető pénzügyintézetől folyószámla-hitel felvétel útján történhet.

(4) A működési és a felhalmozási célú hitel felvételéről szóló döntés a Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik.

#### A költségvetési létszámkeret

##### 9. §

(1) A Képviselő-testület Polgár Város Önkormányzata és intézményei létszámkeretét az alábbiak szerint állapítja meg:

– Engedélyezett létszám 2015. január 1-én:	169,3 fő
– Közfoglalkoztatottak éves létszáma:	145,4 fő
– Megváltozott munkaképességű foglalkoztatottak létszáma:	6,0 fő

(2) Az önkormányzat költségvetési szerveinek létszámkeretét a Képviselő-testület az 1. mellékletben feltüntetettek szerint határozza meg.

(3) Létszámkeret emelésére kizárólag a Képviselő-testület jogosult.

(4) A megüresedett álláshelyek betöltésére a Fenntartóval történő egyeztetést követően kerülhet sor. Az átmenetileg betöltetlen álláshelyekre jutó személyi juttatások előirányzatával úgy kell gazdálkodni, hogy az álláshely az év bármely időpontjában betölthető legyen.

(5) Az intézmények a rendeletben meghatározott létszámkeretet nem léphetik túl.

(6) Az intézmények létszámváltozással összefüggő adatszolgáltatásra, bejelentésre kötelezettek a Fenntartó felé. A létszámkeretet érintő változásokat kötelesek a végrehajtást megelőzően két hónappal bejelenteni.

#### Kötelezettségvállalás rendje

##### 10. §

A kiadások teljesítéséhez kapcsolódó megrendelések, kötelezettségvállalások esetében nettó 2.000 e Ft összeget meghaladó beszerzésnél, szolgáltatás vásárlásánál legalább három gazdálkodó szervezettől kell írásos árajánlatot kérni.

#### Az előirányzat módosítása

##### 11. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben

meghatározott kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az Önkormányzat és a Polgári Polgármesteri Hivatal bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra esetenként és intézményenként, vagy feladatonként nettó 5.000 e Ft összeg erejéig, döntéséről tájékoztatja a Képviselő-testületet.

(4) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

(5) A Képviselő-testület az (1), (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(6) A Polgári Polgármesteri Hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

(7) Az intézmények részéről önkormányzati támogatás biztosítására irányuló pótigény csak a költségvetés tervezésekor még nem látható, az intézmény működését veszélyeztető, intézkedést igénylő feladatok megoldására nyújtható be.

(8) Az igények csak a Polgári Polgármesteri Hivatal szakmailag illetékes irodavezetők véleményezését követően, a polgármester előterjesztésével kerülhetnek az illetékes szakmai bizottságok, majd a Képviselő-testület elé.

(9) A Képviselő-testület a rendszeres és eseti pénzbeli ellátások szakfeladatokon belül és az egyes segélyfajták tekintetében az előirányzat-módosítás jogát átruházza a Humánfeladatok és ügyrendi bizottságra.

## 12. §

(1) A költségvetési rendelet módosítására a polgármester szükség szerint, de évente legalább 4 alkalommal javaslatot tesz.

(2) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a Képviselő-testület által előzetesen jóváhagyottnál nagyobb (többlet) kiadással nem járhatnak.

(3) A kiemelt és a Képviselő-testület által meghatározott előirányzatot csak jogszabály, illetőleg a Képviselő-testület módosíthatja.

## 13. §



(1) Amennyiben a költségvetési év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap a települési önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet negyedévente tájékoztatni köteles.

(2) A települési önkormányzat költségvetési szervei a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól - Az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII.31.) sz. Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével - előirányzat-módosítás nélkül is eltérhetnek. Az előirányzat-módosítás, átcsoportosítás nem irányulhat az előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül teljesülő előirányzatok jóváhagyott céltól eltérő csökkentésére.

(3) A költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat- átcsoportosítás, - illetve növelés -, többlet költségvetési támogatási igénnyel sem a folyó költségvetési évben, sem pedig a következő évben nem járhat.

(4) A települési önkormányzat költségvetési szerveinek vezetői a jogszabályi felhatalmazás alapján saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokról a Képviselő-testületnek negyedévenként kötelesek beszámolni.

(5) A települési önkormányzat költségvetési szervei az előirányzat módosítására benyújtott javaslatukban, valamint a pótelőirányzatot igénylő előterjesztésekben tájékoztatják a Képviselő-testületet a kiadási többlet egyszeri (csak az adott költségvetési évben érvényesül) vagy tartós (a költségvetési előirányzatokba véglegesen beépülő) jellegéről. A tartós jellegű előirányzat növekményből eredő, további költségvetési éveket érintő hatásokat be kell mutatni a döntés előkészítés során. A fenti elemzés nélkül a Képviselő-testület nem tárgyalhat és nem hozhat döntést e tárgykörben.

(6) A költségvetési szervek az előirányzat-módosítást követően 30 napon belül módosítják az előirányzat felhasználási ütemtervüket.

#### A települési önkormányzat költségvetési szervei

##### 14. §

(1) A települési önkormányzat költségvetési szerveinek intézményfinanszírozását a Képviselő-testület 683.231 e Ft-ban határozza meg.(Intézményenkénti részletezése az 1. sz. mellékletben található.)

(2) Az önkormányzat által létesített, vagy fenntartott költségvetési szerv kiadási előirányzatát nem lépheti túl kivéve, ha az államháztartás más alrendszerétől, alapítványból és saját tevékenységéből származó nem tervezett bevételt ér el, valamint a Képviselő-testület által jóváhagyott maradvánnyal rendelkezik.

(3) A költségvetési szerv a jóváhagyott bevételi előirányzaton felüli többletbevételét és a külön jogszabályban szabályozott felülvizsgálatot követően jóváhagyott, előző évi előirányzati maradványát kizárólag a Képviselő-testület döntése után használhatja fel.

(4) A költségvetési szerv vezetője egy személyben felelős az intézmény gazdálkodásának szabályszerűségéért, az intézmény számára előírt bevételi terv teljesítéséért, a gazdálkodásról készült információk valóságáért, valamint az előirányzat-módosítások e rendeletben meghatározott időpontban történő Képviselő-testület elé terjesztéséért.

#### A tartalék felhasználására vonatkozó szabályok

## 15. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az általános tartalék terhére, a költségvetésben biztosított kiadási előirányzatok kiegészítéseként, alkalmanként nettó 1.000 e Ft összegig rendelkezzen.
- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az általános tartalék terhére a költségvetésbe be nem épített kiadások (fontos helyi ügyek, települési események, közösségi kezdeményezések) teljesítésére alkalmanként nettó 50 e Ft összegig rendelkezzen.
- (3) A Képviselő-testület felhatalmazza a Pénzügyi és gazdasági bizottságot, hogy a karbantartási jellegű kiadások évközben felmerülő módosításáról döntsön.
- (4) Az egyéb céltartalékok felhasználása tekintetében a Pénzügyi és gazdasági bizottság javaslatát követően, a Képviselő-testület dönt. A céltartalékok a rendelet 5. számú mellékletében megjelölt célokra használhatók fel.
- (5) A polgármester az (1), (2), bekezdésben, a Pénzügyi és gazdasági bizottság a (3) bekezdésben foglalt felhatalmazás alapján történt rendelkezéseiről a Képviselő-testületet soron következő ülésén kötelesek tájékoztatni.

### A maradvány felhasználása

## 16. §

- (1) A maradvány elszámolásának alapja a tárgyévi bevételek és kiadások függő tételekkel korrigált különbsége.
- (2) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv maradványát az irányító szerv az éves beszámolóhoz kapcsolódóan felülvizsgálja és jóváhagyja.
- (3) Az év végi maradványokból az intézményeket nem illeti meg:
  - a) a végleges feladatmaradás miatti összeg
  - b) a célfeladattal adott előirányzat maradványa
  - c) az intézményi alapfeladat ellátáshoz kapcsolódó olyan bevétel nettó (az indokolt kiadással csökkentett) összege, mely bizonyítottan alultervezésből származik
  - d) a személyi juttatás és a munkaadót terhelő járulékok azon része, melyet a feladatellátás érdekében nem használt fel
  - e) a dologi kiadások előző évi szintjéhez viszonyított növekményét el nem érő összeg.
- (4) A (3) bekezdésben foglaltak szerinti maradvány felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

### Költségvetési többlet

## 17. §

- (1) A Polgári Polgármesteri Hivatal az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet (felhalmozási vagy működési jellegű) – átmenetileg, vagy tartósan rendelkezésre álló szabad pénzeszközt- értékpapír vásárlására, illetve pénzügyi pénzkötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerint hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésről a soron következő előirányzat-módosítással egyidejűleg tájékoztatást ad a Képviselő-testület számára.

(3) Az (1)-(2) bekezdésben foglalt eljárás során törekedni kell arra, hogy a megvásárolt értékpapírok állami garanciával rendelkezzenek, illetőleg azok zárolásáról gondoskodni kell.

### III. fejezet

#### A pénzellátás

##### 18. §

(1) Az Önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a Polgári Polgármesteri Hivatal.

(2) A költségvetési szervek pénzellátásáról a Polgári Polgármesteri Hivatal a heti finanszírozási napokon köteles gondoskodni.

(3) A költségvetési szerveknél a készpénzben történő kifizetés jogcímei a következők:

- a) személyi juttatások: megbízási díj, tiszteletdíj, jutalom, utazási, munkába járási költségtérítés, utazási jegy és bérlet, kiküldetési költség, védőeszköz-munkaruha térítés, szociális juttatások, közfoglalkoztatott munkabér, hóközi kifizetések, költség-átlalány,
- b) dologi kiadások: készlet- és anyagvásárlás, nyomtatvány, szakkönyv, kis értékű tárgyi eszköz, szolgáltatás díja, reprezentációs kifizetések, rendezvényekhez kapcsolódó előadói és szolgáltatási díjak,
- c) nagy értékű tárgyi eszköz beszerzés esetén a költségvetési szerv vezetőjének eseti minősítése alapján.

(4) A települési önkormányzat költségvetési szerveinek a támogatását a Képviselő-testület az előirányzat felhasználási ütemtervnek megfelelően biztosítja. A települési önkormányzat költségvetési szervei költségvetési elszámolási számlájuk napi záró egyenlege az alábbi összegeket nem haladhatja meg:

a)	Polgári Polgármesteri Hivatal	1.000 e Ft
b)	Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár	200 e Ft
c)	Napsugár Óvoda és Bölcsőde	600 e Ft
d)	Városgondnokság	1.000 e Ft
e)	Polgári Szociális Központ	600 e Ft

Az intézményvezető a pénzügyi bankszámla forgalmi értesítő kézhezvételét követően haladéktalanul köteles intézkedni a maximalizált összeg felüli pénzkészlet az Önkormányzat költségvetési elszámolási számlájára történő visszautalásáról.

A települési önkormányzat költségvetési szervei e rendelet kihirdetése napján hatályos pénzkezelési szabályzatukban meghatározott házipénztár maximális pénzkészletét a felügyeleti szerv előzetes engedélye nélkül nem módosíthatják.

(5) Az előirányzat felhasználási ütemtervtől eltérni nem lehet. Ez alól kivételt képeznek a beruházások és a felújítások.

(6) Amennyiben az éves előirányzat felhasználási ütemtervhez igazodóan likviditási problémák

merülnek fel a költségvetési szervnél, úgy annak módosítására irányuló kérelmét a jegyzőnek benyújtja. A jegyző a felülvizsgálatot követően jóváhagyja a jogos igényeket. A jóváhagyást követő 30 napon belül a költségvetési szerv elkészíti a módosított előirányzat felhasználási ütemtervet.

(7) A Képviselő-testület a társadalmi szervezetek és vállalkozások támogatását, amennyiben a támogatás összege a 350 e Ft-ot meghaladja, havi ütemezésben ( 1/12-enként) biztosítja. A 350 e Ft alatti támogatásokat egy összegben az igénylésnek megfelelően biztosítja a Képviselő-testület.

#### 19. §

(1) A non-profit szervezetek és sportszervezetek a költségvetési évben pályázat útján igényelhetnek támogatást. Az e célra elkülönített tartalékkereten belüli támogatás összegéről, a benyújtott támogatási igények alapján a Képviselő-testület Humánfeladatok és ügyrendi bizottsága dönt. Az önkormányzat által támogatott non-profit szervezetek és sportszervezetek évente egy alkalommal kötelesek az önkormányzati támogatás összegével elszámolni Polgár Város Önkormányzatának.

(2) Az (1) bekezdésben foglalt elszámolási kötelezettség elmulasztása esetén a non-profit szervezetek és sportszervezetek támogatását fel kell függeszteni.

#### 20. §

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 225/H. § (1) bekezdésben biztosított jogkörben a Képviselő-testület a polgármester számára meghatározott időszakban végzett munkája értékelése alapján a polgármestert megillető illetmény három havi összegének megfelelő jutalom fedezetét biztosítja.

#### 21. §

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 253. § (9) bekezdésben biztosított jogkörben a Képviselő-testület a címzetes főjegyző számára címadományozási juttatást állapít meg az adható juttatás 50 %-ában.

#### 22. §

A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a foglalkoztatottak személyi juttatásai előirányzatának 10 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása forrás szolgálhat.

#### 23. §

Az önkormányzat fenntartása alá tartozó intézmények közalkalmazottai részére havonta nettó 8.000,-Ft meleg étkezési hozzájárulást biztosít igény szerint a költségvetési évben, egyedi esetben az intézményvezető ettől eltérhet. A hozzájárulás az önkormányzat intézményeinek konyháján vehető igénybe, legfeljebb tíz hónapra, havonként 20 napra, naponként 400 Ft összegben.

#### 24. §

(1) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) bek. c) pontja alapján az önkormányzatnál foglalkoztatott valamennyi felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselőnek

a tárgyévre illetménykiegészítést állapít meg a Képviselő-testület, amelynek mértéke a köztisztviselő alapilletményének 30 %-a.

(2) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (4) bek. alapján az önkormányzatnál foglalkoztatott valamennyi középfokú iskolai végzettségű köztisztviselőnek a tárgyévre illetménykiegészítést állapít meg a Képviselő-testület, amelynek mértéke a köztisztviselő alapilletményének 30 %-a.

## 25. §

(1) Az önkormányzat költségvetéséből nyújtott, nem normatív, céljellegű, fejlesztési támogatások kedvezményezettjeinek nevére, a támogatás céljára, összegére, továbbá a támogatási program megvalósítási helyére vonatkozó adatokat Polgár Város Önkormányzatának honlapján közzé kell tenni, legkésőbb a döntés meghozatalát követő 60. napig.

(2) A közzétételre nem kerül sor, ha – az (1) bekezdésben meghatározott határidő előtt – a támogatást visszavonják, vagy arról a kedvezményezett lemond.

## 26. §

(1) Az önkormányzat pénzeszközei felhasználásával, az önkormányzathoz tartozó vagyonnal történő gazdálkodással összefüggő – a nettó ötmillió forintot elérő, vagy azt meghaladó értékű – árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatás megrendelésre, vagyonértékesítésre, vagyonhasznosításra, vagyon vagy vagyoni értékű jog átadására, valamint koncesszióba adásra vonatkozó szerződések megnevezését (típusát), tárgyát, a szerződést kötő felek nevét, a szerződés értékét, határozott időre kötött szerződések esetében annak időtartamát, valamint az említett adatok változásait közzé kell tenni a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül. A közzétételről az önkormányzati költségvetési szerv nevében szerződést kötő személy gondoskodik. A közzététel módjára a 25. § (1)-ében foglalt rendelkezések az irányadóak.

(2) A szerződés értéke alatt a szerződés tárgyáért kikötött – általános forgalmi adó nélkül számított – ellenszolgáltatást kell érteni, ingyenes ügylet esetén pedig a vagyon piaci vagy könyv szerinti értéke közül a magasabb összeget kell figyelembe venni. Az időszakonként visszatérő – egy évnél hosszabb időtartamra kötött – szerződéseknel az érték kiszámításakor az ellenszolgáltatás egy évre számított összegét kell alapul venni. Az egy költségvetési évben ugyanazon szerződő féllel kötött azonos tárgyú szerződések értékét az (1) bekezdés szerinti közzétételi kötelezettség szempontjából egybe kell számítani.

## Az önkormányzati biztos

## 27. §

(1) Amennyiben bármely önállóan gazdálkodó költségvetési szervnél a költségvetési szerv által elismert tartozásállomány az - e rendeletben meghatározott - havi időarányos finanszírozás összegének 10%-át meghaladja, illetőleg a fizetéshalasztás a 30 napot eléri, a költségvetési szerv vezetője ezt köteles haladéktalanul, írásban a polgármesternek jelenteni.

(2) A Képviselő-testület a polgármester kezdeményezésére a jelentéstől számított 20 napon belül önkormányzati biztost jelöl ki.

(3) Amennyiben az (1) bekezdésben foglalt jelzéstől számított 20 napon belül a Képviselő-testület nem ülésezik, a polgármester köteles az önkormányzati biztos kijelöléséről gondoskodni, s ezen intézkedéséről a Képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztatni.

#### IV. fejezet

##### Vegyes és záró rendelkezések

###### 28. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza és kötelezi költségvetési szerveinek vezetőit az önkormányzat költségvetésében előírt bevételek beszedésére, a kiadások teljesítésére.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a társadalombiztosítási források átvételére vonatkozó megállapodás megkötésére.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a tárgyévre vonatkozó, önerő nélküli, további évekre kötelezettséggel nem járó szerződések megkötésére.

###### 29. §

Az önkormányzat költségvetési szerve az alaptevékenységen túlmenően a 2011. évi CXCV. törvény 7. § (3) bekezdése alapján a rendelkezésére álló kapacitásokat szakmai alapfeladata ellátására használhatja. Kivételesen az időlegesen szabad kapacitásait nem kötelezően végzett tevékenységre is felhasználhatja.

###### 30. §

(1) Jelen rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2015. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) E rendelet hatálybalépésével egyidejűleg Polgár Város Önkormányzatának átmeneti gazdálkodásáról szóló 30/2014. (XII.19.) önkormányzati rendelete hatályát veszti.

E rendelet mellékletei:

1. számú melléklet: Polgár Város Önkormányzata és intézményei 2015. évi bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban
2. számú melléklet: Polgár Város Önkormányzata és intézményei összevont költségvetési mérlege működési és felhalmozási cél szerinti bontásban
3. számú melléklet: Polgár Város Önkormányzata és intézményei 2015. évi felújítási és felhalmozási kiadások előirányzatai
4. számú melléklet: Polgár Város Önkormányzata az Európai Unió által finanszírozott támogatással megvalósuló projektek bemutatására 2015. évben

5. számú melléklet: Polgár Város Önkormányzata 2015. évi általános és céltartalékai

Polgár, 2015. február 25.

Tóth József  
polgármester

Dr. Váliné Antal Mária  
jegyző

E rendelet kihirdetése  
Polgár, 2015. .... hó ... napján.

Dr. Váliné Antal Mária  
címetes főjegyző

## Jegyzőkönyv

mely készült 2015. február 4-én 13.00-kor Polgáron, a Polgármesteri Hivatal hivatalos helyiségében a Városgondnokság intézménnyel folytatott 2015. évi költségvetés tervezet egyeztető megbeszéléséről.

Jelen vannak: Tóth József polgármester  
dr. Váliné Antal Mária címzetes főjegyző  
Csépanyiné Bartók Margit pénzügyi irodavezető  
Léka Gyuláné pénzügyi előadó  
Hágen József intézményvezető  
Kissné Juhász Marianna gazdasági vezető

Csépanyiné Bartók Margit

Elmondja, hogy megkapták a költségvetési tervezetet és a kielégzés a fenntartó részéről megtörtént. Kéri, hogy a költségvetési javaslatokra vonatkozó elképzeléseket ismertessék.

Hágen József

Az ÁROP-os, létszámgazdálkodással foglalkozó pályázat megfogalmazott a Városgondnokság részére is elvárásokat. Kiemelten vizsgálta a konyháknak a helyzetét, foglalkozott a takarítás humán erőforrás részével, illetve a szervezeti struktúra átalakításával. A költségvetés kidolgozásakor figyelembe vették a létszámban bekövetkező változásokat, amelyek összefüggésbe hozhatóak a humán erőforrás csökkentéssel. Úgy tűnik, hogy mind a konyha, mind a takarítás feladatkörben tarthatóak az elképzelések. A természetes létszámfogyás figyelembevételével próbálják a humán erőforrásokat leépíteni, ez 70-80%-ban teljesíthető lesz. A szervezeti struktúrát tekintve olyan ajánlást tettek, hogy a konyha önálló szervezeti egységként jöjjön létre és annak egy irányítója legyen. Ez meg is történt, kialakítottak egy vezetői szintet.

A hosszú távú közfoglalkoztatás humán erőforrásával kapcsolatban, átértékelték a helyzetet. Felmerült, hogy esetleg szükséges a mostani közfoglalkoztatási létszámot emelni. Jelenleg átlagosan 36 főt foglalkoztatnak. Figyelembe vették más közmunkaprogramoknak a hatásait is. Rehabilitációs foglalkoztatás vonatkozásában 3 főt kell kötelezően foglalkoztatniuk, egy fő nyugdíjba vonult, de a helyére vettek fel másik dolgozót, 4 órában.

A felmentési időket is figyelembe vették, amelyek a nyugdíjba vonulással függenek össze.

A humán erőforrás tervezést a minimálbér emelkedése is érintette, illetve lesznek soros lépések. Vannak megbízási szerződéseik, az Ipari Parknál 2 fő, és 1 fő munkavédelmi, valamint terveztek egy kertészt.

Csépanyiné Bartók Margit

A kertészt nem a Városgondnokságnál kell tervezni, mivel önkormányzati startprogramhoz tartozik ez a feladat, ezért az önkormányzatnál kell tervezésre kerülnie (60 e Ft összegben tervezte az intézmény márciustól kezdődően).

Hágen József

Összességében úgy néz ki, hogy a változások ellenére a humán erőforrás kiadás a tavalyihoz képest alacsonyabb.

Csépanyiné Bartók Margit



Az élelmezésvezetőkhez kapcsolódóan kérdezi, hogy mire jutottak?

Hágen József

Szakmailag arra az álláspontra jutottak, hogy nem tudják megoldani hosszú távra azt, hogy egy vezetőhöz több konyha működtetése kerüljön. Nyilván ennek megvannak a szakmai hátterei.

A szociális konyhán is lesznek változások, nincs annak akadálya, hogy a díjat ők szedjék be és akkor nem kell kiszámlázni. Ennek egy feltétele lesz, hogy a három általános iskolás osztály, aki a szociális konyhán étkezik, azt visszairányítják a Zólyom úti konyhára. A gimnázium konyhájának kiesése miatt az iskolai konyha el fogja bírni a 80 főt.

Csépányiné Bartók Margit

A konyha dologi kiadásaival kapcsolatban kérdezi, hogy a közüzemi díjakat hogyan sikerült szétválasztani, van-e ahol mérőórák kerültek elhelyezésre?

Hágen József

A legegyszerűbb a helyzet az óvoda konyhánál, ugyanis külön mérőóra volt. Önkormányzati intézmény mindegyik, esetlegesen az átszámlázás miatt merülhet fel többletköltség. Kérdés az, hogy érdemes-e annyit ráköltetni, hogy leválasszanak mindent úgy, ahogy kell, ugyanis ezek a régi intézmények valamikor nem úgy épültek, lehet, hogy egy egész hálózatot át kellene építeni. A nyersanyagbeszerzéssel kapcsolatban, tavaly ősszel elindították az új árajánlatkéréseket, számításba vették a helyi vállalkozókat is. Januárban megtörtént ezeknek a véglegesítése, vannak új beszállítók is.

A finanszírozás növekedéssel kapcsolatban annyit szükséges megjegyezni, tavaly a HHG vonatkozásában a 2013. évi elmaradt bevételt tervezték, 2014-ben ez 42 millió Ft volt, 2015. évben nincs ilyen bevétel.

Kissné Juhász Marianna

Tavaly 62 millió Ft-ot terveztek összesen + áfa, idén csak az ez évit tervezik, ami bruttó 39 millió Ft.

Hágen József

A normatívában is vannak változások, az utakra, a közterületekre, és a zöldterületekre vonatkozóan van csökkenés. Továbbá módosítja a költségvetést az, hogy a temető, mint tevékenység átkerült az önkormányzathoz.

Csépányiné Bartók Margit

Javasolja, hogy nézzék meg, hogy az év végi záráson, a temető feladaton legyen többletkiadás a bevételen túl, nehogy normatíva kiesést okozzon a jövőben.

Hágen József

Ami még változás, hogy a Fonyódligeti üdülőt nem tervezték.

Tóth József

Február 18-án lesz egy egyeztető megbeszélés, jelezték, hogy a szerződés szerint ez az év még Tiszacsege feladata, nem is kívánják visszavenni. Amivel számolni kell az a tulajdonarányos hozzájárulás, a használat kapcsán.

Hágen József

Azoknál a közmunkaprogramoknál, amelyek márciustól fognak indulni, próbálták figyelembe venni a dologi kiadásokat. Elsősorban a járművek üzemanyag ellátását.

Mind az ingatlan fenntartásban, mind a közterületi munkák működtetésében számolnak a közfoglalkoztatott foglalkoztatással, humánerőforrás oldalon és dologi kiadásban. Úgy tervezik a belterületi- illetve a külterületi utakat, a csapadékos és a belvizes részeket, hogy abban vannak dologi kiadások, amelyek mentesítik a költségvetést a dologi terhek alól.

A HHG szerződések átkötése miatt, az intézményi hulladékszállításoknál nem kis tétel, ha a legkedvezőbb szerződési feltételekkel kötik meg a szerződéseiket, akkor is legalább 1,5 és 2 millió Ft között van az az összeg, amit ki kellene fizetni a HHG-nak szállítási díjért.

Fontosnak tartja, hogy számításba vegyék az önkormányzati ingatlanokat, mind az épületjellegűt mind a telekjellegű ingatlanokat. Azok karbantartását, felújítását az intézményi felújítási, karbantartási kereten felül, - amennyiben lehet - próbálják meg forrásoldalról is megtámogatni. A közfoglalkoztatáson keresztül sok mindent el tudnak végezni, de van egy dologi kiadás vonzata, amit szükséges megtenni. Szeretné, ha a költségvetésben erre lenne forrás.

Tóth József

Jogos az igény. Amennyiben össze lehet egyeztetni a Városgondnokság költségvetés kibontásának a folyamatával, azzal a szándékkal, hogy ezeket az ingatlanokat, vagyonelemeket milyen önkormányzati szándékkal kezeljék. Jó lenne, ha a 2015. évi költségvetésbe belekerülne.

Hágen József

A felújítási, karbantartási szükségletek már össze vannak írva, megkapták az intézmények igényeit is. A jóváhagyott 15 millió Ft-ból, a belterületi utak kátyúzása 10 millió Ft összegű kiadás.

Csépányiné Bartók Margit

Új jogcím a költségvetési törvényben a belterületi járdák, utak, hidak felújítása, karbantartása. Az előirányzatból pályázati úton igényelhetnek támogatást utak, hidak és járdák felújítására, karbantartására a támogatás maximális összege 15 millió Ft.

Hágen József

Új feladat a nyilvános WC üzemeltetése, amely ebben az évben hozza meg a kiadás-bevételi oldalát. Eddig heti szinten 500-800 Ft volt a bevétel.

Vállalkozásjellegű tevékenységek, a HHG hulladékszállítási dolgai, a kötelező közszolgáltatás keretén belül a szennyvízszippantás, kezdeményezték a környező települések felé a szállítási lehetőséget. Az Ipari Parkban is folytatják a tevékenységet, az éves bevétel kb. 12 millió Ft, mely továbbra is megfog maradni a rendszerben.

Csépányiné Bartók Margit

A szociális intézményhez kapcsolódó feladatok felülvizsgálata során, a szociális étkeztetés tekintetében, a költségvetési javaslat tartalmaz mindenféle kiadást és bevételt, ami a szociális étkeztetéshez kapcsolódik, részben közvetlenül a Városgondnokságnál jelentkezik, részben közvetlenül a szociális intézménytől átszámlázásra kerülnek. Minden bevétel a Városgondnoksághoz érkezik, saját bevétel, a normatívát is ehhez a tevékenységhez számolták. Megkérdezi, hogy ennél van egy 3 millió Ft-os bevétel?

Kissné Juhász Marianna  
Igen.

Csépányiné Bartók Margit

A hosszabb időtartamú közfoglalkoztatással kapcsolatban azt látja, hogy 10 millió Ft-os önerő szükséges éves szinten, melyhez megtervezték az illetményeket és azok járulékait, illetve munkaruha, karbantartási anyagok, stb. A dologi kiadás 1.700.000 Ft.

Hágen József

Kezdeményezte, hogy nézzék meg azokat a szerződéseket, amelyek városi szinten intézményeket szolgálnak, tehát liftkezelés, tűzvédelem, vagyonvédelem. Annak érdekében, hogy tudják, hány céggel állnak szerződésben. Kérdezi, hogy lehet-e egységesen kezelni? Az intézményektől összeszedi az erre vonatkozó információkat.

Csépányiné Bartók Margit

Rendben, ezáltal kedvező pozícióba kerülhet minden érintett intézmény.

Kmft.

#### Jegyzőkönyv

mely készült 2015. február 5-én 11.00-kor Polgáron, a Polgármesteri Hivatal hivatalos helységében az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár intézménnyel folytatott 2015. költségvetés tervezet egyeztető megbeszéléséről.

Jelen vannak: Tóth József polgármester

dr. Váliné Antal Mária címzetes főjegyző

Csépányiné Bartók Margit pénzügyi irodavezető

Radics Zoltánné intézményvezető

Csépányiné Bartók Margit

Megkéri az intézményvezetőt, hogy ismertesse a 2015. évi költségvetési javaslat főbb jellemzőit.

Radics Zoltánné

A 2015. év költségvetési kiadása 44.077.000 Ft, ebből a központi irányító szervi támogatás 37.941.000 Ft, ebbe beletartozik a 9.281.000 Ft normatív támogatás, amit kapnak. Ezzel kapcsolatban elmondja, hogy jövőre akkor fogják a normatív támogatás megkapni, ha a könyvtár állománygyarapítására 10%-ot fordítanak. Ebből az összegből a Művelődési Központ a rendezvényekre 10%-ot felhasznál. A nyitva tartást érintve, olyan jogszabály lépett életbe, amely meghatározza, hogy heti egy alkalommal 9 óráig nyitva kell tartani az intézménynek, illetve egy munkaszüneti napon (szombaton). Ha nem valósítják meg, akkor jövőre ezt a normatíva összeget jogosulatlanul használják fel.

Tóth József

Tehát a normatív támogatás összege nem változott, de annak az igénybevétele feltételhez kötött.

Radics Zoltánné

A könyvtárosoknak minden második szombaton dolgoznia kell, de túlórákat nem rendelnek hozzá.

Tóth József

Javasolja, hogy akik ezen a státuszon vannak, azoknál a többi napot kell átrendezni, úgy, hogy a heti 40 óra meglegyen.

Radics Zoltánné

Jelenleg is így van, ilyen értelemben nem okoz problémát. Ebben a hónapban a Szervezeti és Működési Szabályzatot is módosítják, a nyitvatartási idő miatt.

Tóth József

Kérdezi, hogy a bevétel reális-e az eddigi, tervezetthez képest?

Radics Zoltánné

Elmondja, hogy kapcsolatban vannak a Türr István Képző és Kutatóintézettel, akik tanfolyam tartása céljából bérelnek helyiséget, eddig négy hónapot vettek igénybe, de a teljesítés nem valósult meg csak egy hónap a 2014-es évre. Ebben az évben már realizálódott a november-december havi bérlet, ami 400.000 Ft, januárban 200.000 Ft lesz teljesítve, illetve februárban is fizetnek bérleti díjat. Tehát ebben az évben, február végére 800.000 Ft fog realizálódni. Ezen kívül az irodabérlés is beindult, valószínű, hogy decemberig lesz szerződés kötve, ami 600.000 Ft bevételt jelent.

Tóth József

Kérdezi, hogy amit terveztek, mennyiben teljesül?

Csépányiné Bartók Margit

1.400.000 Ft bevételt eredményez.

Radics Zoltánné

A mozi is bevételt jelent, átlagban 30 e Ft. A 6 millió Ft-ba beletartozik a közcélúak foglalkoztatása is.

Tóth József

Kérdezi, hogy mennyi volt a saját bevétel 2014-ben?

Csépányiné Bartók Margit

1.300.000 Ft volt a bérleti díjból származó, 2.075.000 Ft volt a közfoglalkoztatásból, könyvtári bevétel 200.000 Ft, közművelődési tevékenységből 299.000 Ft. Összesen 3.874.000 Ft.

Radics Zoltánné

Ő számítana a BELÁHAPI rendezvény bevételére, amit meg kellene beszélniük. Mert ők finanszírozzák az egész rendezvényt.

Elmondja, hogy a fűtése jó az intézmény épületének, 1.600.000 Ft van előirányzatosítva, legutóbb 900.000 Ft volt a számla végösszege. Úgy gondolják, hogy ez reális. A villamos energia költsége háromszoros, mint a régi Művelődési Háznak volt, 240.000 Ft-ot fizetnek egy hónapban, ebből 60.000 Ft a fogyasztás, a többi a kapacitás lekötés. A többi közüzemi díj megfelelő szintű, a szemétszállítás új tételként jelentkezik a költségvetésben.

Tóth József

A kiadásoknál rögzítik, hogy van egy reális saját bevétel a 6 millió Ft. A költségvetési támogatás összege ugyanaz, mint az előző évben volt, kötöttebb felhasználással, amit meg lehet oldani belső átszervezéssel. Kiadási többletet nem okozhat. A legnagyobb rész mindig az önkormányzati támogatás nagysága, ebben a tervben az látszik, hogy az előző évihez képest 10%-os növekedést mutat.

Radics Zoltánné

Ez a 8.566.000 Ft, amit tartalmaz a költségvetés az a városi rendezvények összege.

A személyi juttatásokkal kapcsolatban a közalkalmazotti létszám 7 fő, nem változott. A gyes-en lévő dolgozó helye be van töltve, amit helyettesítő bérrel terveztek. A bér a diplomások esetében 10 e Ft-tal fog emelkedni.

A 2015-ös évre is 4 fő közfoglalkoztatottat terveztek be, egy fő lehet, hogy távozik, helyette szeretnének majd mászt foglalkoztatni.

Kmft.

Jegyzőkönyv

mely készült 2015. február 5-én 10.00-kor Polgáron, a Polgármesteri Hivatal hivatalos helységében a Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézménnyel folytatott 2015. évi költségvetés tervezet egyeztető megbeszéléséről.

Jelen vannak: Tóth József polgármester

dr. Váliné Antal Mária címzetes főjegyző

Csépányiné Bartók Margit pénzügyi irodavezető

Icsu Ferencné intézményvezető

Csépányiné Bartók Margit

Megkéri az intézményvezetőt, hogy ismertesse a 2015. évi költségvetési javaslat főbb jellemzőit.

Icsu Ferencné

A 2015. évi költségvetési terv elkészítésénél az egyik megoldandó probléma volt a köznevelési törvény következtében, a kötelező beóvodáztatás miatt adódó kiadásaik. Ennek érdekében megnyilatkoztatták a szülőket, hogy tudják hány gyerek várható. Ez a felmérés 2/3 részben kész van, írásos nyilatkozatuk van arról, hogy a jelen helyzetben 78 szülő nyilatkozott, hogy 2015 szeptemberétől az óvodát igénybe kívánja venni. Segítségükre voltak a felmérésnél a védőnők, illetve a gyermekjóléti szolgálat dolgozói. 90%-ban fel tudták mérni, hogy a lakónyilvántartó adatai alapján, hány gyerek várható szeptembertől. Úgy néz ki, hogy valóban indítani szükséges két új csoportot, 25-25 fővel. Ennek következtében beterveztek 4 óvónői és 2 dajkai állást. Erre a két csoportra pedagógiai asszisztens nem jár.

A dologi kiadásoknál ügyeltek arra, hogy a rezsiköltségek, a felmerülő költségek is betervezésre kerüljenek. Itt a víz, villany és gáz kiadáson kívül, a kémény, a tűzoltó készülék, és a telefon díját is betervezték. Amennyiben pályázati támogatás nem lesz, igyekeztek plusz költséget tervezni, amivel tudják támogatni az óvoda beindulását. Az óvodabárból befolyt összeget pedig elkülönítve kezelik.

Tóth József

A szeptemberi óvodakezdés kapcsán a legutóbbi intézményvezetői megbeszélésen két kérdés merült fel, az egyik az volt, hogyan áll a pályázat. Megkapták a hivatalos értesítést, hogy ez a pályázat forráshiány miatt nem nyert. Következésképp, ha nincs pályázat és a törvény nem változik, akkor kérdezi, hogy 2015 szeptembertől a beóvodáztatás hogyan fog megvalósulni? Elmondta, hogy a 3 éves polgári gyerekekről 2/3 részben van információ. Kérdezi, hogy 1/3 részben miért nincs?

dr. Váliné Antal Mária

Kérdezi, hogy a 3 éves kor alatt mit értenek, a szeptemberig 3 éves kort betöltött, illetve a 4 éves gyerekek, akik eddig nem voltak óvoda kötelesek?

Icsu Ferencné

A felmérés még folyamatban van, ez még nem a végleges létszám. Úgy tervezi, ha be is indul a két csoport, még 10 főt rá kell hagyni a létszámba, hogy évközben is tudjanak felvenni.

Tóth József

Szeptembertől tehát nincs tovább halasztás, ha ez igaz, akkor hol lesz kialakítva a két új csoport, ha nem lesz pályázati forrás a Matáv épület átalakítására?

Icsu Ferencné

Nem tudja, hogy akkor mit fognak csinálni.

Tóth József

Ha pályázati támogatás nincs és a Matáv épületben kell ezt a két csoportot biztosítani, akkor milyen szakmai előírásokat kell teljesíteni? Mennyibe kerülne a felújítás és megoldható-e a következő 3-4 hónapban?

Icsu Ferencné

Az ÁNTSZ előírja, az ajtók és az ablakok cseréjét, illetve burkolások, a fűtés és a villany felújítása szükséges. Továbbá előírja két mosdó, és két öltöző kialakítását. A belső berendezéshez, használt bútorok és szőnyegek rendelkezésre állnak, a két csoportszoba kialakításához. Játékokat is tudtak félre rakni. Erre már készült.

Tóth József

Kérdezi, hogy van-e más épület ahol ideiglenes működési engedélyt kaphatnak óvoda kialakítására?

Icsu Ferencné

Ha más épületet alakítanak ki ideiglenesen, arra is rá kell költeni, hogy az óvodai körülményeknek megfeleljen. Akkor inkább a Matáv épületet alakítsák át.

Tóth József

Két hónap alatt nem lehet azt megcsinálni, amit a műszaki tartalom rögzített.

dr. Váliné Antal Mária  
Nincs más felszabaduló ingatlan.

Icsu Ferencné  
A törvény által előírt létszám 23-25 fő csoportonként.

Tóth József  
Kérdezi, hogy a többletkapacitás, költségvetés finanszírozási szempontból, hogyan áll arányban a szükségletekkel, kiadási oldalon? Egyensúlyban van?

Csépányiné Bartók Margit  
Igen, ha a 2015-ös finanszírozási évet nézik, 1 millió Ft tartalék is van benne.

Tóth József  
Többletforrás szükséglet merül-e fel?

Csépányiné Bartók Margit  
A működéshez kapcsolódóan nem.

Tóth József  
A két csoport létrehozásával, annak finanszírozási lehetőségeivel számolva merül-e fel többlet?

Csépányiné Bartók Margit  
Nem.

Tóth József  
Tehát a két csoport létrehozása nem okoz a fenntartó részéről gondot.

Icsu Ferencné  
A pedagógusok bérét is próbálták úgy tervezni, hogy két magasabb és két középkategóriás bért terveztek. Már tudják kik fognak oda kerülni. A közfoglalkoztatottakkal kapcsolatban elmondja, hogy jelenleg 9 főt foglalkoztatnak.

Tóth József  
Hol vannak, azok a szükségletek ahol ezt a 9 főt be kell állítani?

Icsu Ferencné  
A helyettesítéseknél, takarításnál, karbantartásnál, a dajkai munkánál. Nekik megvan a feladatuk, hogy melyik telephelyen mit végeznek.

dr. Váliné Antal Mária  
Kérdezi, hogy a közfoglalkoztatott létszám, hogy oszlik meg a Bessenyei úti és a Móra úti óvoda között?

Icsu Ferencné

A Móra úton egy nap van kijelölve, amikor ott tartózkodnak. Amikor helyettesítőre van szükség, szólnak. Elmondja, hogy a 9 fő közül egy fő át fog majd kerülni a Matáv épületbe. A rehabilitációs foglalkoztatással kapcsolatban 1 főt foglalkoztatnak, de még van 1 üres álláshelyük.

Tóth József  
Milyen területre?

Icsu Ferencné  
Portai szolgálatra, mivel jelenleg 4 órában van egy fő foglalkoztatva, de egész nap szükség lenne a munkájára.

Csépányiné Bartók Margit  
A normatívákkal kapcsolatban azt látják, hogy a két új induló csoporthoz kapcsolódóan az óvodai létszámot, 280 főre becsülte az intézményvezető - 247 fő volt előző évben -. Ez azt jelenti, hogy 33 főre igényelt pluszban normatívát, a 2015. évre vonatkozóan. Kérdezi, hogy ha megtörténnek a beiratkozások, akkor lehet több is?

Icsu Ferencné  
A 11 csoport, 25 fővel, az összesen 245 fő. Tavaly igényeltek plusz 20%-ot, nem tudja, hogy az idén engedélyezik-e. Az alapító okiratot majd módosítani kell, addigra tudni fogják a pontos létszámot.

Csépányiné Bartók Margit  
A tavalyi normatíva elszámolással kapcsolatban visszafizetési kötelezettség van a bölcsődénél, 1.400.000 Ft összegben. A 2014. évi normatíva igénylés úgy történt, hogy az intézményvezető benyújtotta a 2014. évi normatíva igényléséhez, hogy 9 fő lesz a bölcsődei elszámoláshoz kapcsolódó létszám, ők javasolták, hogy vigyék fel magasabb összegre, amiatt, hogy a bölcsődei elszámolás szabályai változtak. A gondozási napló alapján készült egy elszámolás, melyben az látszik, hogy azzal, hogy júniusban négy nyitvatartási nap volt az intézményben, így is 10,125 fő a számított létszám. Ehhez kapcsolódóan javasolták, hogy át kellene gondolni, hogy mit lehetne tenni azzal kapcsolatban, hogy júniusban is legyen a nyitvatartási nap mennyisége annyi, ami lehetővé teszi, hogy ebben a hónapban is elszámolható legyen a jelenlévők száma.

Icsu Ferencné  
A szülők élnek azzal a lehetőséggel, hogyha már nem bölcsődeköteles a gyerek, akkor megszünteti a bölcsődei jogviszonyát. A nyáron ebből is adódott, hogy kevesen voltak.

Csépányiné Bartók Margit  
Az intézménynek van 939.000 Ft-ja, amit a tárgyévi kiadásokra nem használtak fel a normatívából. Úgy gondolja, mivel visszafizetési kötelezettség keletkezik, amiatt, hogy a bölcsődei létszám is magasabb volt, ezt az összeget be kell vonni a fedezetére, illetve ha évközben látszik milyen gyereklétszám várható és esetleg magasabb lesz a 280 fő igényelt létszámnál, így majd bevonható lesz a hiányzó összeg fedezetére.

Icsu Ferencné  
Elmondja, hogy takarékoskodtak az elmúlt évben, amit nem költöttek el az átcsoportosítódik ide.



Tóth József

Áttekintették a költségvetés előkészítő szakaszában, az intézményi karbantartási szükségleteket. Kérdezi, hogy volt-e egyeztetés a Városgondnoksággal?

Icsu Ferencné

A karbantartási igényeket felmérték és átküldték a Városgondnoksághoz. Úgy gondolja, hogy egy fontossági sorrendet megbeszélés alapján fel lehet állítani. Elsősorban a Móra úti óvodánál fontos a járda és a terasz rendbetétele, illetve a villany átvezetése, újrakábelezése. A székhelyóvodában a hátsó világítás nem jó, azt szeretnék megoldani, illetve a megmaradt gumitéglákat lerakatnák, hogy a gyerekek ne legyenek sárosak, ha kimennek játszani.

Elmondja, hogy tavalyelőtt nem volt munkaruha, a szabályzásról a közalkalmazottak jogállásáról szóló törvényben van utalás, hogy a munkáltató hatáskörébe helyezi. Megítéli a munkáltatót, hogy mennyiben szükséges. Az óvoda feltételei olyanok, hogy a gyermekek egészségvédelme érdekében utcai ruházatban nem lehet dolgozni, így ezek a körülmények szükségessé teszik a munkaruha használatát. Ha a tervezett költség soknak bizonyul, akkor lehet rajta korrigálni.

Csépányiné Bartók Margit

Azt gondolja, hogy egy megfelelő minőségű, állapotú munkaruha, a régi szabályozás szerint is két évente volt biztosítandó, ez így lenne reális, és költségkímélő. A védőruha az, amire vonatkozóan előírják, hogyha elkopik, újat kell venni, korábbi szabályozásokban egy év volt a védőruhára meghatározva. A munkaruhánál azt gondolja, hogy annak nincs olyan igénybevétele, hogy évente szükséges legyen azok újbóli beszerzése.

Tóth József

A munkaruhával kapcsolatban kell egy szabályzatnak lenni, amelyben szerepelnek a munkakörülmények, melyek kapcsán 1-2 év a reális kihordási idő. Azért kell ilyen szabályzat, mert amit ez ügyben az intézmény tesz, ahhoz egy fenntartó általi jóváhagyás is kell, mert költségvetési finanszírozási kérdés.

dr. Váliné Antal Mária

Ebbe a körbe tartozna akkor a közfoglalkoztatott dajka, aki ugyanúgy utcai viseletben van a gyerekekkel és például ott van 3 hónapig és saját költségén kell megvennie a munkaruhát.

Tóth József

Az intézménynek valamennyi problémáját látják és finanszírozzák, mint fenntartó.

Csépányiné Bartók Margit

Más intézményeknél is probléma volt a tervezés során a munkaruha, például a szociális intézménynél. Annyi szerepel a jogszabályban, hogy biztosítani kell, azt nem szabályozza, hogy milyen időközönként. Egységes elvet kellene ebben alkalmazni. Minden intézmény határozza meg, hogy mely munkakörnél mi minősül védőruhának. A munkaruhára vonatkozóan két év, a védőruhára pedig ne legyen a hordási idő meghatározva.

Kmft.

## Jegyzőkönyv

mely készült 2015. február 9-én 15.00-kor Polgáron, a Polgármesteri Hivatal hivatalos helységében a Szociális Szolgáltató Központ intézménnyel folytatott 2015. évi költségvetés tervezet egyeztető megbeszéléséről.

Jelen vannak: Tóth József polgármester  
dr. Váliné Antal Mária címzetes főjegyző  
Csépanyiné Bartók Margit pénzügyi irodavezető  
Andorkó Mihályné irodavezető  
Hágenné Balogh Erika mb. intézményvezető

Csépanyiné Bartók Margit

Kéri az intézmény megbízott vezetőjét ismertesse az intézmény költségvetési tervének főbb tudnivalóit.

Hágenné Balogh Erika

A központi irányítás szakfeladathoz 4 fő, 8 órás gondozó tartozik és 1 fő 4 órás a takarító. A 4 főben 1 fő adminisztrátor, 1 fő gazdaságvezető, 1 fő szociális munkatárs, és az intézményvezető tartozik. Ezt a szakfeladatot nem tudják sehová betenni, mert olyan rész, ami az összes szakfeladathoz tartozik.

2015-ben egy fő részére jubileumi jutalmat kell kifizetni, ami a tavalyi évhez képest magasabb költségvetés tervezését igényelte. Nem terveztek olyan pluszt, ami indokolta volna, hogy más költségvetési mutatókat állítsanak be.

Csépanyiné Bartók Margit

Egyedül a vezetői pótlék, ami a miatt növekszik, mivel márciustól az új intézményvezető illetménye így került megállapításra.

Hágenné Balogh Erika

A házi segítségnyújtás, éves kiadási tervezett főösszege 13.300.000 Ft.

Tóth József

Megkérdezi, hogy hányan dolgoznak az intézményben?

Hágenné Balogh Erika

31 fő + 1 fő üres álláshely.

Tóth József

Kell egy 4 fős központi irányítás is?

Hágenné Balogh Erika

Azért hozták létre. Van egy gazdasági ügyintéző, aki előkészíti az intézményre vonatkozóan a költségvetést vagy a bért, ő végez személyügyi feladatokat is, illetve van a takarító, akit nem tudnak hova behelyezni.

Tóth József

Kérdezi, hogy a többi takarító hova van behelyezve?

Hágenné Balogh Erika

Ez az egy van, aki rehabos foglalkoztatású. Illetve az intézményvezető van ezen a státuszon, és az adminisztratív tevékenységgel foglalkozó dolgozó, aki a postát kezeli, iktat, stb.

Tóth József

Kérdezi, hogy a többi szakfeladatnál is van külön adminisztrátor?

Hágenné Balogh Erika

Nincs.

A házi segítségnyújtásnál 13 fős személyzet van, ebből 1 fő a szakmai vezető. Az ellátotti létszám 109 fő, akiket ők ellátnak. Itt sincs olyan nagy volumenű tétel, amit pluszban beterveztek. Elmondja, hogy szükség lenne eszközökre, vérnyomásmérő, vércukormérő és tesztsíkra, ugyanis kijárnak területre és ezért szükséges lenne ezekre.

A gondozási díj bevétel, az önkormányzati támogatással 2.049.000 Ft.

Csépányiné Bartók Margit

A 13 főből, aki ezen a szakfeladaton van, azok közül egy fő négy órás, jól látja?

Hágenné Balogh Erika

Nem, most már mindenki 8 órás.

Csépányiné Bartók Margit

Elmondja, hogy a 2015. évi házi segítségnyújtásnak a normatívája 14.210.000 Ft.

Tóth József

Ez kötelezően ellátandó feladat. Kérdezi, hogy mi befolyásolhatja, hogy ez az összeg csökkenjen?

Hágenné Balogh Erika

9 fő jut egy gondozónőre, ha itt működési engedélyt akarnak módosítani, fel akarják emelni az ellátotti létszámot, akkor van arra lehetőség, de a gondozónői létszámot is ahhoz kell emelni.

Csépányiné Bartók Margit

Mi az oka annak, hogy 98 fős normatíva van mutatószámként, és ha 13 fő 9 embert lát el, akkor 117-nek kellene lenni.

Hágenné Balogh Erika

1 fő szakmai vezető van, ő kevesebb embert lát el, neki 4 fő gondozottja van.

Csépányiné Bartók Margit

117 főnek kellene lenni az ellátotti létszámnak, ha levesszük a vezető miatti csökkenést, akkor pedig 112 főnek.

Hágenné Balogh Erika

Vannak mozgások és kieső hónapok, például mikor elutazik az ellátott, ilyenkor a helyét nem szüntetik meg, hanem fenntartják. Nem lehet a létszám 112, mert a működési engedély nem

engedi. A családsegítő szolgálattal kapcsolatban 2 fő főállású munkatárs van, itt már nem írja elő a törvény, hogy kell szakmai vezető. Tervezni kellett a személyszállítási díjat, amit beállítottak, illetve az idősek otthonában majd kis kukát kell venni, mert most konténer van.

Csépányiné Bartók Margit

Ez a feladat rosszul finanszírozott, mert normatív támogatás 3.216.000 Ft jár, és 7.405.000 Ft a tervezett kiadás.

Andorkó Mihályné

Elmondja, hogy a családsegítő és a gyermekjóléti szolgálatnál sem terveztek külön szakmai vezetőt.

Hágenné Balogh Erika

A családsegítő szolgálatnál az intézmény vezetője látja el a szakmai irányítást.

A gyermekjóléti szolgálatnál van 3 fő, egy szakmai vezető. Ez is alulfinanszírozott.

Csépányiné Bartók Margit

9.110.000 Ft és ennek is 3.216.000 Ft a normatív támogatása.

Hágenné Balogh Erika

Az idősek nappali ellátása, itt is 3 fő munkatársat engedélyez a törvény, 1 fő klubvezető, akinek vezetői pótléka van. Az idősek számára felmerülnek olyan igények, hogy például színházba menjenek vagy kirándulni, ez is be van tervezve a költségvetésbe.

Csépányiné Bartók Margit

Ez nem nagy tétel, 100 e Ft. Az igényelt normatíva 6.540.000 Ft a 60 főre.

Tóth József

Létszámtól függ?

Andorkó Mihályné

Igen, a megállapodás 60 főre van, nyilván ténylegesen nem veszik igénybe.

Hágenné Balogh Erika

A támogató szolgálat önként vállalt feladat, nem kötelező, itt 4 fővel kellett tervezni, ugyanis a törvény azt írja elő, hogy itt kell egy szolgálatvezető, egy gépkocsivezető és kettő személyi segítő. Aki most a mb. szakmai vezetői feladatokat ellátja az a központi irányításon van bér szempontjából, és itt kap vezetői pótlékot. Itt olyan munkaerőt kell alkalmazni, aki szakmai továbbképzéssel rendelkezik, anélkül nem lehet. Itt mindenképpen olyan vezető kell, akinek vagy már megvan, vagy be kell iskoláztatni, illetve a két személyi segítőt is. Tavaly lejelentették a két segítőt a NRSZH felé, de még nem kaptak visszajelzést, hogy hol és mikor lesz tanfolyam. Ezzel számolni kellett és be is tervezték, a továbbképzéseknél, útiköltséggel együtt 600 e Ft. Elmondja, hogy a gépjárműnél megemelkedett a casco és a kötelező díj, a műszaki vizsga már megvolt a tavalyi évben. Idén megyei autópálya matricát vettek, mert csak a Debrecen-Polgár útvonalon közlekednek.

Tóth József

Kérdezi, hogy a támogató szolgálat milyen munkát végez?

Hágenné Balogh Erika

A fogyatékos embereket látja el otthonukban, az ellátott segítségével, bevásárol, takarít.

Tóth József

Ha jól érti, néhány vonalon működik a segítségnyújtás, van a jelzőrendszeres, van házi segítségnyújtás és a támogató szolgálat. Ez mind önként vállalt feladat, ha nem vállalják fel, akkor mit csinálnak ezek az emberek?

Hágenné Balogh Erika

Ha idős ember, akkor átkerülhet házi segítségnyújtásba.

Andorkó Mihályné

Azért jöttek létre támogató szolgálatok, mert a házi segítségnyújtás csak napi ½ vagy 1 óra.

Tóth József

A legnagyobb költség a támogató szolgálatban a gépjármű üzemeltetés.

Hágenné Balogh Erika

Azt megtehetik, hogy figyelik az igényelt és a teljesített mutatókat, milyen arányban vannak egymással, és ha nincs nagy igény, akkor például kiértékelik az ellátottakat, hogy például július hónapban nem lesz szállítás.

Andorkó Mihályné

A nyári időszakban a gyerekek szállítása meg is szűnik.

Tóth József

Ahol nincs ilyen ott, hogy mennek be a fogyatékos gyerekek?

Andorkó Mihályné

Van más támogató szolgálat, aki felvállalja, más településen is működik.

Tóth József

Miért vállalja fel, ha nem kedvező bevételű a tevékenység?

Hágenné Balogh Erika

A civil szervezetek nagyobb finanszírozást kapnak, illetve ilyen formában lehet térítést is kérni. A jelzőrendszeres segítségnyújtás is önként vállalt feladat, itt főállású munkatársak nincsenek, tiszteletdíjért látják el a kollegák ezt a feladatot. Ami itt nagyobb tétel, a telefonvásárlások, a telefonok cseréje, melyek már használtak voltak mikor megkapta az intézmény. Egyre nagyobb a leamortizálódás, akkumulátor cserére szorulnak a telefonok. Úgy gondolja, hogy javíttatás helyett, érdemesebb lenne újakat vásárolni. Ez a szakfeladat is úgy van, hogy egy éves finanszírozást ad.

Csépányiné Bartók Margit

Ennél az átvett pénzeszköz 3.783.000 Ft és az összes tervezett kiadás pedig 3.325.000 Ft, viszonylag jó a helyzet.

Tóth József

Kérdezi, hogy egy évben hányszor merül fel olyan szituáció, hogy hívás érkezett. Tudomása szerint, a hét próbahíváson kívül Polgáron nem volt hívás. Az egésznek a létét megkérdőjelezi,

hogy egy évben kell-e 3,5 millió Ft-ért működtetni, holott az érintettek igénybevétele nem igényli. Valós szükséglet ez?

Hágenné Balogh Erika

Ez inkább egy biztonságérzet az idősek számára.

Tóth József

Szeretnék azt is látni, hogy az erre a célra létrehozott intézményben, az érintettek milyen szolgáltatásokat vesznek igénybe, az milyen módon tud megállni a költségvetés finanszírozása, a befizetett szolgáltatási díj és a felmerülő kiadások vonatkozásában.

Ez olyan szempontból érdekes, hogy az új rendszerhez a finanszírozási körülményekhez kell illeszteni a szükségleteket. Ezért minden szolgáltatásnál, amihez térítési díjat lehet párosítani, meg kell nézni, hogy az, aki igénybe veszi, az milyen anyagi helyzetben van, mert az ingyenes szolgáltatás felesleges igénybevételt is magában hordoz.

dr. Váliné Antal Mária

Kérdezi, hogy informatikai kiadást terveztek?

Hágenné Balogh Erika

Javaslatot kaptak, hogy legalább 300.000 Ft összeget tervezzenek be. Ez még nem szerepel a tervzetben.

Tóth József

Ennek mi a szükségszerűsége, miért kell betervezni?

Hágenné Balogh Erika

Gépbeszerzés, javítások, esetleges költözésnél új rendszer költségeit fedezheti.

Tóth József

Elmondja, hogy a költözés majd attól függ, hogy mikor szabadul fel épület.

Kmft.

.....  
jegyzőkönyvvezető