

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2015. április 30.-án tartandó ülésére

Tárgy: Beszámoló Polgár Város Önkormányzata 2014. évi költségvetésének teljesítéséről
Előterjesztő : Tóth József polgármester
Készítette: Dr. Váliné Antal Mária jegyző
Csépanyiné Bartók Margit pénzügyi irodavezető
Léka Gyuláné pénzügyi előadó
Gyüge Szilvia pénzügyi előadó
Tárgyalta: Pénzügyi és gazdasági bizottság
Humánfeladatok és ügyrendi bizottság
Ikt. szám: 2724-10 /2014.
Melléklet: 2014. évi zárszámadási rendelet és mellékletei

Tisztelt Képviselő-testület!

Polgár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében, valamint az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) számú kormányrendelet 7. §-ának (1) bekezdése értelmében az alábbiak szerint számolok be a 2014. évi költségvetés teljesítéséről:

I. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Önkormányzatunk kötelező feladatainak ellátását 2014. évben 4 intézmény, valamint a polgármesteri hivatal működtetésével biztosította. Önállóan működő és gazdálkodó intézményként látta el feladatát a Városgondnokság, amely alaptevékenységét tekintve városgazdálkodási tevékenységet, valamint a polgármesteri hivatal, amely igazgatási tevékenységet végez.

A polgármesteri hivatalhoz tartozó önállóan működő intézmények az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár művelődési tevékenységet, a Napsugár Óvoda és Bölcsőde nevelési-oktatási feladatot, a Polgári Szolgáltató Központ szociális feladatot lát el.

Az Önkormányzat gazdálkodásának jogi kereteit az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény, Polgár Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről, valamint annak módosításáról szóló helyi rendeletek határozzák meg.

Polgár Város Önkormányzata 2014. évi költségvetését a Képviselő-testület 5/2014. (II.14.) számú rendelete szabályozza, a rendelet módosításai során a kiadási és bevételi főösszeg eredeti előirányzata 1.663.624 e Ft-ról 2.466.929 e Ft-ra változott.

Polgár Város Önkormányzata bevételeinek éves tervteljesítési adata 2.307.669 e Ft, a kiadásoké 2.247.291 e Ft.

Polgári Szolgáltató Központ

Az intézmény székhelye a Dózsa György út 1. szám alatti intézményben van, telephelyként a Barankovics tér 12. szám alatti épület funkcionál.

A helyi önkormányzatok kötelező szociális feladatai ezen intézmény keretein belül a családsegítő és gyermekjóléti szolgálatokon kívül a házi segítségnyújtás, idősök nappali ellátása, szociális étkezés. Nem kötelező feladatként végzett tevékenységek a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás és a támogató szolgálat voltak. A Polgári Szociális Központ 2014. évi engedélyezett létszáma 36 fő volt, ebből 1 fő

megváltozott munkaképességű részmunkaidős közalkalmazott. A foglalkoztatottak létszáma 33 fő, 3 fő üres álláshely. Az elmúlt évben 3 főt alkalmazott közfoglalkoztatottként az intézmény. Az intézmény 2014. évi gazdálkodását alapvetően meghatározta, hogy a konyha működtetése 2014. január 1.-jétől átkerült a Városgondnokság üzemeltetésébe.

Polgármesteri Hivatal

A hivatalban engedélyezett létszám 2014. január 1.-jén 27 fő. A költségvetési szervnél 2 fő megváltozott munkaképességű munkavállaló foglalkoztatása került tervezésre. A költségvetési szerv a 2014. évi működését 28 fő köztisztviselővel, 1,5 fő megváltozott munkaképességű munkavállaló foglalkoztatásával, valamint 11 fő közfoglalkoztatottal látta el.

A 2014. év második félévében két fő köztisztviselő jogi állományba került (gyermekgondozás miatt), az egyik álláshely határozott idejű munkaszerződéssel betöltésre került, a másik álláshely üres.

Napsugár Óvoda és Bölcsőde

A szakmai feladatellátás, az óvodai és bölcsődei nevelési tevékenység ellátásának tárgyi és személyi feltételei az alábbiak szerint alakultak:

A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézménye 1 székhely óvodával (Bessenyei utca), 6 óvodai és 1 bölcsődei csoporttal, 1 telephely óvodán (Móra utca) belül 3 csoporttal működött.

Az engedélyezett férőhelyek száma az óvodai nevelés esetében 2014. évben 270 fő, a bölcsőde esetében 14 fő.

A gyermeklétszám adatok az alábbiak:

1. 2014. januárjától-augusztusig (8 hó) óvodába járó gyermekek száma 245 fő
bölcsődébe felvett gyermekek száma: 13 fő
ebből ingyenes és kedvezményes étkeztetésben részesült: 2 fő
2. 2014. szeptemberétől-decemberig (4 hó) óvodába járó gyermekek száma 251 fő
245 fő (az október 1-i statisztika szerint) + 6 fő (akik 2,5 éves korban felvehetők és részükre támogatás igényelhető)
bölcsődébe felvett gyermekek száma: 13 fő
ebből ingyenes és kedvezményes étkeztetésben részesült: 1 fő

A 280 fő óvodai ellátotti létszámra igényelt állami támogatásból 35 fő lemondásra került (6.129 e Ft) a 3 éves korú gyermekek beóvodázási kötelezettségére vonatkozó jogszabályi változás következtében.

A bölcsőde esetében 2014. évre vonatkozóan 13 főre igényelték normatív támogatást, elszámoláskor 2 főre vonatkozóan visszafizetési kötelezettség keletkezett a betegségek miatt hiányzások, valamint a július havi bölcsődei nyitvatartási szünet miatt.

Az intézményi személyi feltételek alakulása:

1. 2014. januárjától-augusztusig (8 hó) az intézményi létszám 37 fő +1 PÉP-es munkavállaló.
2. 2014. szeptemberétől-decemberig (4 hó) az intézményi létszám 37 fő munkavállaló.

2014. januártól-augusztusig és a szeptembertől-decemberig terjedő időszakot összevetve az intézmény személyi feltételeiben történt változás:

1. 2014. szeptemberétől 1 fő PÉP programos álláshely szűnt meg, mivel a dolgozó nyugdíjba vonult.

A pedagógusok minősítési rendszere 2014. január 1-től lépett hatályba, ennek keretében 1 fő pedagógus mesterfokozatba, 3 fő pedagógus Pedagógus I. fokozatból Pedagógus II. fokozatba került átsorolásra. A bérnövekedésre a központi költségvetés biztosította a fedezetet.

5 fő dolgozó jubileumi jutalomban részesült a törvényben meghatározottak szerint, a ledolgozott munkaidő figyelembe vételével.

1 fő megváltozott munkaképességű dolgozót foglalkoztattak 2014. február 13-tól, ezáltal kevesebb rehabilitációs hozzájárulást kellett fizetniük, mint az előző évben.

A munkaügyi központ felé benyújtott és elnyert közfoglalkoztatotti pályázat miatt 2014-ben az alábbiak szerint alakult az e körben alkalmazottak létszáma:

2014. január-február hó:	8 fő
2014. március-április hó:	6 fő (a hivatal volt a foglalkoztató)
2014. május-augusztus hó:	5 fő

2014. június-július hó:	2 fő (az 5 főn felül)
2014. szeptember-október hó:	8 fő
2014. november-december hó:	5 fő
2014. december hó:	4 fő (az 5 főn felül)

A közfoglalkoztatott személyek kiválasztásánál figyelembe vették a személyek szakmai alkalmasságát, hogy a feladatellátásban milyen szintű segítséget tudnak nyújtani az óvodás gyerekek gondozásában, a megfelelő minőségű intézményi ellátás biztosításában.

Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár

Az intézményben az elvégzendő feladatok köre, illetve az ehhez rendelhető személyi feltételek az előző évhez viszonyítva nem változtak. 2014-ben a költségvetési szerv személyi összetétele a következőképpen alakult: 1 fő intézményvezető, 1 fő művelődésszervező, 1 fő ügyviteli alkalmazott, 1 fő könyvtáros, 1 fő könyvtáros asszisztens és 2 fő takarító.

A közfoglalkoztatás terén májustól 3 főt, júniustól 4 főt alkalmazott az intézmény a feladatellátáshoz.

Városgondnokság

Az 2014. év elején a városüzemelés vonatkozásában strukturális szempontból jelentős változások voltak. Egyrészt a törvénymódosítások, másrészt önkormányzati érdekek és szándékok tették szükségessé. A közoktatási törvény átalakítása következtében az általános iskola épületállományának kezelése és karbantartása, illetve működtetése az intézmény feladatkörébe tartozik.

A hulladékgazdálkodási törvény módosítása szintén hatással volt az intézményre, a HHG-val kötött megállapodás alapján 2014. évben is végzik szállítási és gyűjtési tevékenységet Polgáron és a környező településeken.

Az önkormányzat törekvése volt a közétkeztetés központosítása, ezért a gimnázium és az általános iskola főzőkonyhájának működtetése mellett 2014. évtől az óvodai, bölcsődei és a szociális étkeztetés is az intézményhez került átszervezésre.

A változtatásokkal a fenntartó célja a hatékonyabb és költségtakarékosabb működtetés megvalósítása volt. A struktúra változából következően a rövid, közép és hosszú távú stratégia három meghatározó iránya fogalmazható meg. Első és legfontosabb alapelv a kötelező önkormányzati feladatok ellátása és működtetése, ehhez társul a második irányvonal, ami az előzőt alátámasztva, a szabad kapacitások kihasználása mellett, többletfeladatok vállalásával egészíti ki a szükséges forrásokat. Nem utolsó sorban nagyon fontos feladat a közfoglalkoztatási programok kezelése és folyamatos ellátása, integrálva azt az egyes városüzemeltetési tevékenységekkel, melyen belül nemcsak fenntartással és szinten tartással terveztek, hanem az értékteremtő minőségi feladatellátást célozták meg.

Létszám alakulása:

Engedélyezett létszám közalkalmazotti jogviszonyban:	63,83 fő
<u>közfoglalkoztatotti jogviszonyban:</u>	<u>8,25 fő</u>
Mindösszesen:	72,08 fő

Az intézmény éves átlagos statisztikai állományi létszáma közalkalmazotti jogviszonyban 62,7 fő és közfoglalkoztatott dolgozók esetén 16 fő összesen: 78,7 fő, kerekítve: 79 fő.

A munkajogi állományi létszám 2014. december 31-én 97 fő, ebből 61 fő közalkalmazotti és 36 fő közfoglalkoztatotti jogviszonyban volt alkalmazva. A szezonális feladatok miatt – a fürdő üzemeltetés időszakában - az éves szintű statisztikai állományi létszámadat eltér az év utolsó napján foglalkoztatott dolgozók létszámától.

II. Bevételek és kiadások alakulása

A./ Önállóan működő és gazdálkodó intézmények

Városgondnokság

Bevétel és kiadás:

Eredeti előirányzat:	433.000 e Ft
Módosított előirányzat:	482.336 e Ft
Bevételek teljesítése:	464.042 e Ft
Eltérés:	-18.294 e Ft
Kiadások teljesítése:	455.746 e Ft
Eltérés:	-26.590 e Ft

Az intézmény a működési bevételét 2014. évben 18.294 e Ft-tal alulteljesítette, ami 3,79 %-ot jelent. Intézményi szinten a kiadásait 94,49 %-ra teljesítették, ez összegében 26.590 e Ft összegű alulteljesítést jelent.

Működési célú támogatásértékű bevételt állami pénzalaptól 14.901 e Ft összegben kapott az intézmény az eredeti előirányzat 6.350 e Ft volt, ennek oka, hogy a tervezett közfoglalkoztatott állományhoz viszonyítva magasabb létszámmal látta el feladatait az intézmény.

A működési bevétel alakulását befolyásolta, hogy a hulladékszállítási díjbevétel soron a tárgyévi 10 havi és az előző évi szállítási díj ellenértékét kifizette a HHG Kft. Mivel 2013. évben az intézmény az elmaradt saját bevétel miatt túlfinanszírozásra kényszerült, ezért az összeget átutalta az önkormányzatnak 24.039 eFt, valamint a beszedett szemétszállítási díj függő-átfutó bevételét is 10.881 e Ft összegben.

A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésének - mint kötelező közszolgáltatási tevékenységnek - zökkenőmentes ellátása érdekében 2014. évben egy felújított szippantó gépjármű került beszerzésre, ezért a tevékenység többletkiadást eredményezett a tervezetthez viszonyítva 2.593eFt összegben, mely a következő években városunk lakosai és a környező településekről érkező megrendelések teljesítésével megtérül.

Parkgondozásra fordított kiadások összege 19.155 e Ft, amely 1,34 % túlteljesítést jelent, a tevékenység kiadásaira az állam által biztosított támogatás 7.601 e Ft, az önkormányzati támogatás 11.554 e Ft összegben nyújt fedezetet.

Az Ipari Parkban több éve végzik a szolgáltatási tevékenységet, mely nagymértékben hozzájárul a Városgondnokság működési kiadásainak finanszírozásához. A kiadásait 5.762 e Ft összegben 83,64 %-ra teljesítette, ezzel szemben bevételeit 13.428 e Ft-ra 89,88 %-ra teljesítette, különbsége éves szinten 7.666 e Ft, mely összeg a tevékenység eredményeként realizálódott.

A közutakra fordított kiadásokat 32.367 e Ft összegben teljesítette, a tervteljesítési mutató 93,7 %, ezen tevékenység forrása 16.325 e Ft állami támogatásból 16.042 e Ft önkormányzati hozzájárulásból áll.

A fürdő bevétele, mint ismeretes, nagymértékben függ az időjárástól, a kedvezőtlen időjárás miatt a bevételi forrás 4.163 e Ft -tal marad el a tervtől, a tervteljesítési mutató 80,22 %. A tevékenység kiadásai 1.566 e Ft-tal a tervezett alatt maradtak, ez 8,02 % megtakarítást jelent.

A Fonyódliget üdülőt 2014. évtől – a tulajdonosok döntése alapján - Tiszacsege Önkormányzata üzemelteti, szolgáltatási szerződések átíratására kérésünk ellenére sem mutattak hajlandóságot, ezért az üzemeltetés időszakában felmerült közüzemi díjak költségeit – a zökkenőmentes üdültetés érdekében - továbbszámlázták a működtetőnek, ez az összeg, 325 e Ft-ot, a mai napig nem került megtérítésre az intézmény részére.

Az általános iskola építményüzemeltetési tevékenysége szintén a Városgondnokság feladatai közé tartozik, ennek a tevékenységnek az összkiadásaira fordított éves szintű összeg 40.633 e Ft, amely 97,64 %-ot jelent. Az intézményüzemeltetés bevétele terembérlleti díjából áll, ez mindössze 1.136eFt, a tervteljesítési mutatója 127 %.

Ennek a tevékenységnek az ellátásához 7.840 e Ft összegű állami támogatást kap az önkormányzat, valamint az iskola üzemeltetéséhez 31.657 e Ft önkormányzati kiegészítés szükséges.

A lakó és nem lakó épületek bérbeadásából származó bevételeket 6.206 e Ft összegben 130 %-ra teljesítette, ezzel szemben a kiadásokra fordított összeg 3.383 e Ft, a tervteljesítési mutató 102,3 %, a feladat realizált eredménye 2.823 e Ft. A többletbevétel a lakásfenntartási támogatásokból átutalt összegekből származik, illetve a bérlők körében az előző éveknél jobb a fizetési hajlandóság.

Az intézmény 2014. január 1-től 3 telephelyen különböző célcsoport részére konyhát üzemeltet. Mindhárom konyha gyermek, alkalmazott és vendégétkeztetést is ellát.

Az iskola konyhája főleg tanulók (általános iskolai és gimnáziumi) étkeztetését látja el, a tevékenység éves kiadásaira fordított összeg 66.552 e Ft, a bevételi források az alábbiak szerint részletezhetők: gyermek étkezési térítési díj összege 12.450 e Ft, feladatalapú finanszírozás 41.744 e Ft, az alkalmazottak étkezési térítési díjbevétele 3.763 e Ft és a vendégétkezők térítési díjának összege 7.824 e Ft. A telephelyen felmerülő kiadások és bevételek különbsége 803 e Ft, mely az ott dolgozó közfoglalkoztatottak önrészére nyújt fedezetet.

A Napsugár Óvoda és Bölcsőde főzőkonyháján az étkeztetési feladat ellátására fordított kiadás összege 35.002 e Ft, a tevékenység bevételei az alábbiak: gyermek étkeztetési térítési díjbevétele 7.187 e Ft, alkalmazottak étkezési díjbevétele 1.051 e Ft, a vendégétkeztetési szolgáltatási díjbevétele 10.170 e Ft, ezeken felül feladatalapú finanszírozási támogatás címén elszámolt összeg 17.953 e Ft.

A közvetlen kiadások és bevételek különbségéből látható, hogy az óvoda feladatellátása pozitív eredményt mutat, összege 1.359 e Ft, mely itt is a közfoglalkoztatottak bérköltség önrészére nyújt fedezetet.

Bölcsődei étkezés összes kiadása 1.447 e Ft, a feladat bevételei: térítési díjbevétele 962 e Ft, és normatíva feladatalapú finanszírozás 587 e Ft, az eredménye 102 e Ft. Itt is közfoglalkoztatottak bevonásával végezték a tevékenységet.

A szociális főzőkonyha tevékenység ellátása érdekében a kiadásokra fordított összeg 65.006 e Ft, a feladat bevételei: szociális étkezési térítési díj bevétele összege 36.898 e Ft, alkalmazottak térítési díjbevétele 1.227 e Ft, vendég étkezők térítési díjbevétele 4.316 e Ft és a normatív finanszírozás összege 26.075 e Ft, az önkormányzati támogatás összege éves szinten 1.114 e Ft. A kiadások és bevételek különbségéből látszik, hogy a tevékenység 4.624 e Ft eredményt mutat. Ennek a tevékenységnek az ellátására is alkalmaz az intézmény közfoglalkoztatott állományt, mely önrészt tekintve 710 e Ft kiadást jelent. Ez az a tevékenység, ahol a normatíva létszámra vonatkozik.

A kemping bevétel összetevői: szálláshely bérbeadásból 1.790 e Ft (terveteljesítési mutató 89,23 %), a Községi Pagoda kivitelezési munkáinak továbbszámolt bevételéből 10.943 e Ft, a tevékenység kiadásaira fordított összeg 10.400 e Ft. A Pagoda kivitelezése előző évről áthúzódó beruházás volt ezért a kiadásai tavaly jelentkeztek, az ez évben kimutatott bevételi többlet 2.333 e Ft, valójában a 2013. évben megvásárolt anyagok és az elvégzett munkák díjainak a megtérülése.

A karbantartási feladataink elvégzéséhez a költségvetésben meghatározott 15.000 e Ft-ot kapott az intézmény.

Ennek keretében a Szociális Főzőkonyha páraelszívó rendszerének kiépítéséhez szükséges eszközöket megvásárolták 4.646 e Ft értékben. A páraelszívó beépítése és beüzemeltetése 2015. év folyamán valósul meg, majd ezt követően kerül aktiválásra az eszköz.

A belterületi utak kátyúzása 6.700 e Ft helyett 7.607 e Ft bruttó összegben valósult meg. A kátyúzásra a karbantartási keret feladatok közötti átcsoportosításából 907 e Ft került felhasználásra. Az intézmény költségvetési előirányzatából 1.530 e Ft-ot használt fel erre a célra. Összesen 9.137 e Ft-ot használtak fel 2014. évben az önkormányzati utak karbantartására.

A Polgármesteri Hivatal hátsó udvari kerítésének javítását is elvégezték 927 e Ft összegben.

Művelődési Ház mögötti butik felújítása 555 e Ft bruttó összegben megtörtént.

A Bessenyei úti óvoda konyháján a páraelszívó rendszer hőcserélője 265 e Ft bruttó összegben elkészült.

Az üzemeltetésre átvett Bessenyei és Móra úti konyhák tisztasági festésére 87 e Ft összeget fordítottak.

A Móricz úti iskola melléképület bontását (saját munkagép és szállító jármű igénybevételével) saját költségvetési előirányzata terhére elvégezte az intézmény.

A közterületi járdák javítása 394 e Ft-ból valósult meg.

Zárt csapadékvíz csatorna és átereszek tisztítására 500 e Ft került felhasználásra.

Felhalmozási kiadások

A Barankovics téren, a templom előtti járda térkövezését elvégezték 2.769 e Ft összegben, mely átadásra került az önkormányzat részére aktiválásra.

A szociális konyha működtetéséhez páraelszívó berendezés beszerzése valósult meg 4.522 e Ft értékben, beszerelése és beüzemelése 2015. évben történik.

Kötelező közszolgáltatási feladat elvégzése miatt szükségesség vált egy felújított szippantó gépjármű beszerzése, ennek értéke 3.683 e Ft.

A strandfürdő üzemeltetéséhez törvény által előírt online pénztárgép beszerzése valósult meg 182 e Ft összegben.

A Bessenyei úti óvodához hőcserélő szivattyút vásárolt az intézmény, melyet 136 e Ft összegben aktiváltak.

A Csokonai utca 32. sz. alatti bérelt ingatlannál kazán cserét végeztek 186 e Ft összegben.

A konyhákra és az irodai dolgozók munkájához, régi és meghibásodott számítástechnikai eszközök cseréje nélkülözhetetlenné vált, számítógép és nyomtatók kerültek beszerzésre 342 e Ft összegben.

Takarításhoz porszívót vásárolt az intézmény 19 e Ft értékben.

Fűnyíró beszerzése történt parkgondozáshoz 80 e Ft értékben.

Az intézmény 2014. évi működéséhez 110.550 e Ft állami támogatást, 108.552 e Ft önkormányzati támogatást kapott, saját bevétele 244.940 e Ft volt. (7.sz. melléklet)

2014. év során a kiadási és bevételi előirányzat a tervadatokhoz viszonyítva eltérést mutatnak. Az elmaradt bevételek oka, hogy a Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Kft. nem fizette ki az utolsó két havi szállítás díj ellenértékét 6.248eFt-ot. A strandfürdő bevétele elmaradt 4.163 e Ft-tal, valamint a gyermekétkeztetés és a szociális étkeztetés bevételi előirányzatához viszonyítva 7.915 e Ft-tal elmaradt a tervezettől. A bevételi elmaradások következtében az intézménynek fokozott takarékosságra kellett törekednie, annak érdekében, hogy költségvetését egyensúlyba tudja tartani.

A tényadatok tükrében az intézmény 2014. évre vonatkozó kiadásait 94,49 %-ra, míg bevételeit 96,21 %-ra teljesítette.

Polgármesteri Hivatal és szakfeladatai

A hivatal működéséhez és az egyéb hivatali feladatokhoz, így a jegyzői hatáskörben kifizetett segélyekhez kapcsolódó éves szintű tervteljesítési mutató a bevételi oldalon 98,2 %, a kiadások tekintetében 97,9%.

A hivatal és szakfeladatainak személyi juttatásain belül az alapilletmények éves tervteljesítési mutatója 96,1 %, az illetménykiegészítés esetében a teljesítés a tervezettnél megfelelő 100 %. Az egy fő létszámcsökkentés kapcsán érintett munkavállaló részére kifizetett felmentési időre járó bér 38 e Ft volt, a végkielégítés összege 354 e Ft volt, amely összegek az előirányzattal megegyezők. Ezen költségekre vonatkozóan az állam által támogatott rész pályázat útján visszaigénylésre került. Betegszabadság címén 168 e Ft, táppénz hozzájárulásként 81 e Ft került kifizetésre, ezen kötelezettségek teljesítésére előirányzatot nem tervezünk, a fedezetüket az alapilletményből és egyéb bérelemeknél keletkezett maradvány képezi.

A szociális hozzájárulási adó éves tervteljesítési mutatója 98,6%.

A továbbszámolt szolgáltatások soron a teljesítés megfelel a módosított előirányzatnak.

Az országgyűlési, önkormányzati választások lebonyolítására szolgáló állami forrás nem az önkormányzatok, hanem a polgármesteri hivatalok részére került kiutalásra, ennek összege 3.689 e Ft volt. Ezen választási feladatokhoz kapcsolódóan teljesített, éves szintű kiadás 4.042 e Ft volt.

A pénzbeni óvodáztatási támogatásként kifizetett összeg 920 e Ft, a természetben nyújtott óvodáztatási támogatás 8.880 e Ft, mindkettő fedezetét a központi költségvetés biztosította. Foglalkoztatást helyettesítő támogatásként 79.594 e Ft, munkanélküli aktív korúak ellátásaként 30.421 e Ft, lakásfenntartási támogatás címén 29.420 e Ft került kifizetésre (8. sz. melléklet). Az első jogcímnél a támogatás 80%-a, a másodiknál és a harmadiknál a 90 %-a volt visszaigényelhető a központi költségvetéstől.

A hivatal bevételeként jelennek meg a telephely engedélyek díjai és az esküvői díjak, az éves teljesítés 114,7%, amely 367 e Ft összeget jelent.

A hivatali létszámcsoökkentéshez kapcsolódóan a helyi szervezési intézkedések támogatása címén 647 e Ft összeget kapott önkormányzatunk a központi költségvetéstől.

B./ Önállóan működő intézmények

Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár

Az intézmény a 2014. évre tervezett költségvetési kiadásait összességében 98,6 %-ban, a bevételeit 97,3 %-ban teljesítette.

A személyi juttatásoknál az eredeti előirányzat: 14.520 e Ft, a módosított előirányzat: 17.728 e Ft, teljesítés összege: 17.728 e Ft, a tervteljesítési mutató 100 %.

Az intézmény költségvetésében 7 fő közalkalmazottra vonatkozóan került tervezésre személyi juttatás és járulékok előirányzat.

Előirányzat módosításként a kereset-kiegészítés jogcímen jelentkező 2014. évi bérkompenzáció, valamint a közfoglalkoztatás költségvetési hatása jelentkezett.

A munkaadókat terhelő járulékoknál az eredeti előirányzat: 3.587 e Ft, a módosított előirányzat: 4.427 e Ft, a teljesítés: 4.427 e Ft, a tervteljesítési mutató 100 %.

A dologi kiadások eredeti előirányzata: 20.138 e Ft, módosított előirányzata: 19.927 e Ft, teljesítése: 19.333 e Ft, a teljesítés 97 %.

Az intézmény épületének biztonságtechnikája, tűzvédelmi rendszere, maximálisan megfelel az uniós elvárásoknak, azonban ezek karbantartása, ellenőrzése, esetleges javítása, plusz költségeket jelentenek.

A 2014-es év volt az iránymutató, amelyben láthatóvá vált az épület közüzemi költségeinek valós mértéke. A villamos energia felhasználásánál többletköltség mutatkozik. Ennek oka az, hogy egyre több program kerül megrendezésre a házban, illetve az épület korszerűsége miatt, magasabb rendszerhasználati díjat kell fizetni.

Az új, korszerű épületnek köszönhetően, kedvezőbbek a tárgyi feltételek, a termék kihasználtsága optimális. A rendezvények látogatottsága kedvező fordulatot vett.

A bevételek eredeti előirányzata: 38.245 e Ft, módosított előirányzata: 42.082 e Ft, a teljesítés összege: 40.949 e Ft, a tervteljesítés 97,3 %.

A terembérleti díjak éves bevételi előirányzata 1.135 e Ft, a teljesítés 1.301 e Ft volt. A megújult intézményben egyre több program valósulhatott meg: tanfolyamok, termékbemutatók, családi rendezvények. Ebből adódóan, az eredeti előirányzattal szemben több bevétel realizálódott.

Könyvtári és számítástechnikai szolgáltatás bevételeként 400 e Ft, a könyvtári tagsági díjként 170 e Ft, színház belépőjegy bevételként 130 e Ft, mozijegybevételként 260 e Ft a tervezett éves előirányzat, az éves teljesítés 814 e Ft volt.

A könyvtár bevétele nem érte el a várt teljesítést. A városban sokan veszik igénybe a kedvezményezett könyvtárhasználatot, illetve az informatika rohamos fejlődésével mindenki hozzájut az internet használatához. A teleházi szolgáltatásokat olyan látogatók veszik igénybe, akiknek az anyagi helyzete nem engedi meg az otthonukban az internet előfizetést.

Napsugár Óvoda és Bölcsőde

Az intézmény összes bevételeinek módosított előirányzata 155.516 e Ft, a teljesítés 149.950 e Ft, a tervteljesítési mutató 96,4 %, a kiadások teljesítési adata 149.714 e Ft, a tervteljesítési mutató 96,3 %.

Az intézmény saját bevételét (a közvetített szolgáltatásokból származó megtérüléseken túlmenően) a bölcsődei gondozási díj jelenti, az ebből származó bevétel éves előirányzata 504 e Ft, a teljesítés 511 e Ft volt.

A személyi juttatások éves módosított előirányzata 106.308 e Ft, a teljesítés 103.973 e Ft, teljesítés a tervezettnél megfelelően alakult, 97,8 %. A kiemelt előirányzaton belül a jubileumi jutalom címén kifizetett összeg 3.948 e Ft volt.

A dologi kiadások módosított előirányzata 19.893 e Ft, a teljesítés 16.903 e Ft volt. A közvetített szolgáltatások és az előzetesen felszámított Áfa soron van jelentősebb megtakarítás, ennél a jogcímnél a tervadat 5.934 e Ft, a teljesítés 4.451 e Ft, illetve az Áfa esetében a terv 3.496 e Ft, a teljesítés 2.906 e Ft. Ennek oka az, hogy a közvetített szolgáltatás soron a tervadat az intézmény épületeinek továbbszámlázandó üzemeltetési kiadásait tartalmazza. Ez az előirányzat a 2013. évi teljesítés alapján került kialakításra, figyelembe véve azt, hogy a Bessenyei úti székhely óvoda épület konyha üzemeltetéséhez kapcsolódó költségek a Városgondnokság részére továbbszámlázásra kerülnek. A 2013. évi közüzemi díjak teljesítési adatai alapján nem volt pontosan tervezhető a 2014. évi közvetített szolgáltatás, mivel az óvodabővítés beruházás miatt a szolgáltatók elszámoló számlái 2014. évben kerültek kiállításra.

Polgári Szociális Központ

A tervezett bevételek tervteljesítési mutatója 97,4 %, a kiadásoké 95,4 %. A költségvetés végrehajtása során a támogatási szerződésben elfogadott fenntartási kötelezettségekre tekintettel továbbra is szükséges volt teljesíteni a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás és a támogató szolgálat tevékenységének biztosítását.

Az intézmény 2014. évi működéséhez 39.735 e Ft állami támogatást kapott, valamint 36.446 e Ft önkormányzati támogatást. (7.sz. melléklet)

A személyi juttatások éves szintű tervteljesítési mutatója 96,7 %, a járulékoké 98,1 %. Jelentős alulteljesítés van az étkezési hozzájárulásnál, mivel a tervadat 2.608 e Ft, a felhasználás mindössze 1.186 e Ft volt, ennek oka a dolgozók részéről az alacsony igénybevétel.

A központi irányítás kiadásai tartalmazzák az intézményvezető, illetve 3 fő általános feladatokat ellátó közalkalmazott, valamint 1 fő 4 órás foglalkoztatott takarító személyi juttatásait és járulékait, a tervteljesítési mutatói a tervezettnél megfelelnek, mértékük közel 100 %.

A szociális étkeztetés és a házi gondozási díjbevételek 2014. évi tervadata 39.765 e Ft volt, a teljesítés 37.962 e Ft, az éves tervteljesítési mutató 95,7%.

A dologi kiadásokon belül irodaszer vásárlás, Xerox másoló üzemeltetés, postai szolgáltatás költségei jelennek meg. Az egyéb szolgáltatásoknál a foglalkoztatás-egészségügyi vizsgálatok költsége teljesült, 112 e Ft. Megbízási szerződést kötöttek 3 hónapra vonatkozóan pszichológusi tevékenység ellátására, ennek összege 120 e Ft volt.

A házi segítségnyújtás szakfeladaton 13 főállású munkaidős közalkalmazott munkavállaló személyi juttatásainak és a munkaadókat terhelő járulékaiknak költsége szerepel. Jubileumi jutalom 1 fő részére 236 000 Ft összegben került kifizetésre.

A támogató szolgálat kiadásai 2 fő személyi segítő, 1 fő gépkocsivezető juttatásai és járulékait tartalmazzák, 1 fő szolgálatvezetői álláshely egész évben nem került betöltésre, üres maradt. A gépjármű üzemanyag költsége címén 671 e Ft került felhasználásra, a tervadat 816 e Ft volt.

Az idősök nappali ellátása szakfeladat éves kiadási előirányzata 8.872 e Ft, a teljesítés 7.560 e Ft volt. A közüzemi díjak alakulása a tervezettnél alacsonyabb szinten teljesült, ezért itt megtakarítás keletkezett. A tevékenységnek saját bevétele nem keletkezik, a szolgáltatás nem térítési díj köteles.

A szociális étkezés szakfeladaton 1 fő szociális segítő teljes munkaidős, 1 fő részmunkaidős bére és járulékaik kerültek könyvelésre, valamint az ebéd kihordásban közreműködő 6 fő tiszteletdíjas foglalkoztatott 15 e Ft/hó összegű juttatásban részesült. A Városgondnokság a konyha üzemeltetéséhez kapcsolódóan a szociális étkezőkre vonatkozóan vásárolt élelmezést számlázott ki az intézménynek, a tervadat 34.768 e Ft+Áfa, a teljesítés a tervezettnél alacsonyabb igénybevétel miatt 32.617 e Ft + Áfa volt. A bevételi előirányzat 49.479 e Ft+Áfa, az éves teljesítés 45.866 e Ft volt.

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtásnál a kihelyezett készülékek száma 120 db volt (a finanszírozási szerződésben 135 db készülék szerepel). A szakfeladaton a tiszteletdíjas gondozók bérköltsége jelentkezik kiadásként, a dologi kiadásokon belül a gondozók és az ellátottak telefonköltsége szerepel. A kiadási előirányzat 4.095 e Ft, a felhasználás 3.565 e Ft volt, ennek oka az, hogy a 2014. évi tervezés során készülékek cseréjére tervezett előirányzat nem került felhasználásra, valamint a tiszteletdíjak esetében az előirányzatként beállított 1.325 e Ft-tal szemben csak 1.008 e Ft került felhasználásra, ehhez kapcsolódóan a járulékoknál is jelentkezik a megtakarítás.

A családsegítő szolgálat tervteljesítési mutatója 100 %. A tervezéskor 3 fő személyi juttatásai és járulécai összegével számoltak, azonban a szakmai feladatokat egész évben 2 fő látta el.

A gyermekjóléti szolgálatnál 4 fő közalkalmazott személyi juttatásai és járulécai kerültek tervezésre, a feladat ellátását 3 fő foglalkoztatásával valósították meg.

A fentiek miatt így megtakarítás jelentkezett a személyi juttatásokra tervezett előirányzatnál, mely év közben átcsoportosításra került az önkormányzati szintű egyszeri jövedelem kompenzációra.

C./ Önkormányzat

Az önkormányzat működésének általános támogatására 193.385 e Ft, egyes köznevelési feladatokra 124.933 e Ft, szociális és gyermekjóléti feladatokra 239.645 e Ft, kulturális feladatokra 9.310 e Ft, egyéb működési célú központosított előirányzatként 14.004 e Ft, helyi önkormányzatok kiegészítő támogatására 24.200 e Ft érkezett.

Államháztartáson belülről működési célra 370.332 e Ft érkezett, ezen belül legjelentősebb tételek az alábbiak: elkülönített állami pénzalapoktól 262.780 e Ft (közfoglalkoztatás támogatása), Tb-pénzügyi alapoktól 32.342 e Ft (egészségügyi feladatok támogatása), Európai Unió működési célú programokra kapott összeg 11.660 e Ft.

Felhalmozási célra államháztartáson belülről átvett pénzeszközök előirányzata 41.199 e Ft, amely a szennyvízhálózat-bővítés tervezéséhez kapcsolódó EU-s támogatás és EU-s önerő-alapból származó 2014. évi forrást tartalmazza 12.768 e Ft összegben.

Központosított támogatásként került könyvelésre az adóssághozzájárulás keretében az állam által 2014. évben átvállalt fejlesztési célú hitel összege 231.233 e Ft.

Helyi adó bevételek alakulását a 10. sz. melléklet mutatja be részletesen. A magánszemélyek kommunális adója címén a tervezett éves előirányzat 20.064 e Ft, a teljesítés 21.797 e Ft. Az idegenforgalmi adóbevétel előirányzata 21 e Ft, a befolyt bevétel 75 e Ft.

A helyi iparüzési adó bevétel éves előirányzata 234.772 e Ft, 234.822 e Ft realizálódott.

Talajterhelési díjként tervezett bevételi előirányzat 3.512 e Ft, a teljesítés 2.826 e Ft, amely 80,4 %-ot jelent.

Átengedett közhatalmi bevétel a gépjárműadó, melynek az önkormányzatnál maradó 40 %-os rész éves előirányzata 17.861 e Ft, az éves teljesítés 18.174 e Ft volt.

A helyi adóhoz kapcsolódó pótlékok, bírságok bevétele 1.949 e Ft.

Környezetvédelmi bírság címén 426 e Ft-ot, önkormányzatokat megillető helyszín bírságként 822 e Ft-ot, egyéb közhatalmi bevételként 2.049 e Ft-ot terveztünk, a befolyt bevétel éves szinten 1.478 e Ft. A működési bevételek 94.573 e Ft-ban realizálódtak, a módosított előirányzat 92.601 e Ft volt. E jogcímen kerültek elszámolásra a készletértékesítések ellenértéke, nyújtott szolgáltatások ellenértéke, tulajdonosi bevételek, szolgáltatások ellenértéke, az Áfa bevételek és visszatérülések, a kamatbevételek, valamint az egyéb működési bevételek. Ezen belül legjelentősebb tételek az alábbiak: hulladékszállításból származó díjbevétel 62.000 e Ft, kiszámlázott Áfa 19.738 e Ft, Áfa visszatérülés 2.112 e Ft, közvetített szolgáltatások ellenértéke 1.788 e Ft.

Felhalmozási bevételként, ingatlan értékesítés címén tervezett éves módosított előirányzata és teljesítése is 2.230 e Ft. Az önkormányzat egyik Ford gépkocsijának értékesítése a tervezettnél megfelelő összegben - 2.220 e Ft - realizálódott.

Az önkormányzat 2013. év végén 1.513 e Ft összegben nyújtott működési célú támogatást a Pétegisz Zrt.-nek, melyet 2014. év első félévében a társaság visszautalt, 2014. évben nem volt szükség támogatást nyújtani működésükhöz.

A személyi juttatások módosított előirányzata 269.606 e Ft, a járulékoké 43.387 e Ft, a teljesítés 268.129 e Ft, illetve a járulékok esetében 43.259 e Ft volt.

Az önkormányzati hatáskörbe tartozó ellátottak pénzbeni juttatásainak módosított előirányzata 17.506 e Ft, éves szinten 17.486 e Ft került kifizetésre, így a teljesítés a tervezettnak megfelel (8.sz. mellékletben részletezve.)

Az államháztartáson belüli működési célú támogatások eredeti előirányzat 4.292 e Ft volt, a teljesítés 2.199 e Ft. A jogcímen tervezett eredeti előirányzat a Polgári Kistérség Többcélú Társulása pénzügyi elszámolásából eredő kötelezettségeket tartalmazta. A teljesítésben az Újszentmargita részére kiutalt 718 e Ft, illetve az Újtikos Község Önkormányzata részére átutalt 2013. évi közös feladatokhoz tartozó kötelezettség, 1.481 e Ft szerepel.

Az államháztartáson kívüli működési célú támogatások előirányzata 9.150 e Ft, a teljesítés összegével azonos. A civil szervezetek támogatása 1.208 e Ft, sportszervezetek támogatása 6.292 e Ft, módosított előirányzatként a Sárkányhajó-fesztivál támogatására nyújtott 50 e Ft, a gimnasztráda-csoport részére biztosított 240 e Ft, a Por-Lingvo Alapítvány 30 e Ft összegű, a Polgár Városért Alapítvány 1.330 e Ft összegű támogatása szerepel.

A Polgári CSEMETE Szociális Szövetkezet részére nyújtott visszatérítendő támogatás 2014. december 31.-i állománya 5.245 e Ft.

A beruházások módosított éves előirányzata 140.424 e Ft, melyből 100.253 e Ft teljesült, a 3.sz. mellékletben feladatonkénti részletezése megtalálható.

Európai Unió forrásból megvalósuló projektek bevételi és kiadási előirányzatait és teljesítési adatait a 4. sz. melléklet mutatja be.

A tartalékok előirányzata év végén 60.259 e Ft, melyből az általános tartalék előirányzata 8.247 e Ft, a felhalmozási célú céltartalékoké 29.512 e Ft.

A Korpusz '93 Kft.-ben önkormányzati részesedés vásárlására 2.000 e Ft-ot fordítottunk 2014.évre vonatkozóan a tervezettnak megfelelően. A társaság 2013. évi eredménye után az önkormányzatot megillető osztalék bevétel összege - a részesedés vásárlás miatt megnövekedett tulajdoni arány alapján - 2014. évben 743 e Ft volt.

A finanszírozási kiadások éves előirányzata 1.274.948 e Ft, a teljesítése 1.268.128 e Ft. Ezen összeg jelentős részét az intézmények számára kiutalt támogatás jelenti, ennek éves előirányzata 778.702 e Ft, az év végéig kiutalt finanszírozás összege 771.802 e Ft. A finanszírozási műveleteken belül a másik jelentős tételt a befektetett eszközök vásárlása (265.000 e Ft) és beváltása (175.000 e Ft) jelenti.

III. Hitel és értékpapír műveletek alakulása, a hitel-állomány változásának tartalma, ezzel összefüggésben kiemelten a kötvény állomány alakulása, okai

Az önkormányzatnak 2014. évben sem volt - az előző évekhez hasonlóan - kötvény állománya.

2014. évben átvállalt fejlesztési célú hitel összege 231.233 e Ft volt.

Az önkormányzatnak 2014. december 31.-én sem működési sem fejlesztési hitelállománya nincs (16.sz. melléklet).

Az ideiglenesen szabad pénzeszközök befektetéséből származó betétek év végi állomány 90.000 e Ft volt.

IV. A vagyon alakulása

Napsugár Óvoda és Bölcsőde

A vagyon változáson belül az eszközök értékének növekedését az alábbi tételek jelentik: 1 db hűtőgép vásárlás 62 e Ft, klíma beszerzés 150 e Ft összegben, az IPR program keretében történt

eszközbeszerzések : szekrények vásárlása 596 e Ft, játékok beszerzése 336 e Ft, 2 db szék vásárlás 46 e Ft összegben. A vagyoni értékének csökkenését az éves szintű értékcsökkenés jelentette.

Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár

Az intézmény tárgyidőszaki nyitó mérleg eszközállománya 388.661 e Ft volt, a 2014. december 31.-i záró állomány 372.876 e Ft, a változás oka az év során elszámolt értékcsökkenés.

Városgondnokság

Vagyon növekedés

2014. év elején két konyha üzemeltetésével bővült az intézmény feladata. Az ellátásukhoz szükséges eszközöket bruttó 18.277 e Ft értékben vették át. Az elszámolt értékcsökkenés összege 12.578 e Ft, nettó értéke 5 699 e Ft volt.

A Ford-Smax gépjárművet térítés nélkül átvette az intézmény 0 Ft nettó értéken.

Vagyon csökkenés

Térítés nélküli átadásra került az önkormányzathoz a Nagyváradi utca 34. sz. alatti ingatlan (telek, épület és építmény), bruttó értékben 750 e Ft, elszámolt értékcsökkenés 162 e Ft, nettó értéke 588 e Ft.

Térítés nélküli átadásra került szintén az önkormányzat részére a Barankovics tér templom előtti járda térkövezése, bruttó 2.769 e Ft összegben.

Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatalnál nyilvántartott vagyoni értéke 2013. 12.31.-én 251.055 e Ft volt, 2014. december 31.-én 255.091 e Ft-ra növekedett.

A forrás oldalon a kapott előlegekből származó kötelezettségek összege 9.015 e Ft, melyből 9.000 e Ft a 2015. január első munkanapján kiutalt segélyek fedezete volt. A szállítói kötelezettségek év végi állománya 71 e Ft volt.

A vevői állomány év végén 3.965 e Ft volt. A szociális segélyekhez kapcsolódóan jogosulatlanul felvett juttatások miatti követelés állomány összege 1.026 e Ft.

Polgári Szociális Központ

A nyilvántartott vagyoni értéke 2013. 12.31.-én 21.648 e Ft volt, 2014. december 31.-én 20.451 e Ft-ra csökkent. A csökkenés oka részben az éves szinten elszámolt értékcsökkenés, valamint a gazdálkodási év elején a Városgondnokság részére átadott élelmiszer készletek értékének kivezetése a nyilvántartásból.

Az eszközökön belül a tárgyi eszközök év végi állománya 16.711 e Ft, a vevői követeléseké 273 e Ft (térítési díjből származó összeg 270 e Ft), a pénzeszközöké 2.587 e Ft volt.

Polgár Város Önkormányzata

Az önkormányzat mérlegében szereplő eszközök és források állománya 2013. december 31.-én 3.010.238 e Ft volt, a 2014. december 31.-i főösszeg 2.955.344 e Ft.

A vagyoni változásnak vannak növelő és csökkentő tényezői. A vagyoni értékének csökkenését elsődlegesen az értékcsökkenés okozta, a tárgyi eszközök állományához kapcsolódó éves összeg 31.895 e Ft volt. A részesedések állománya 2.000 e Ft-tal növekedett, így 15.240 e Ft-ra módosult.

A részesedések állománya az alábbiakból áll: Korpuszt Kft 9.320 e Ft (névértéke 2.230 e Ft), Pétegisz Zrt 2.593 e Ft, Hajdúsági Hull. Gazd. Szolg. Kft 110 e Ft, Hajdúkerületi Víziközmű Szolg. Zrt. 1.217 e Ft, Csemete Szociális Szövetkezet 2.000 e Ft, Termálvíz Kht. 100 e Ft, Hortobágymenti Vidékfejli Kft. (LEADER) 50 e Ft. 2014. év végén 150 e Ft értékvesztést számoltunk el az utolsó két részesedésre vonatkozóan.

Az önkormányzat által elnyert pályázatok előlegeként 2014.12.31.-én fennálló összeg 64.136 e Ft.

A szennyvízhálózatra csatlakozáshoz kapcsolható díj év végi állománya 5.434 e Ft volt.

A vevők állománya 43.930 e Ft, melynek jelentős része 17.559 e Ft a személyszállítási díjakból adódik, a másik része a HBVSZ nettó bérleti díj tartozása 24.000 e Ft.

A működési célra átvett pénzeszközre vonatkozó követelések soron a legjelentősebb tétel a PÉTEGISZ Nonprofit zrt. részére nyújtott működési célú kölcsön összege 15.874 e Ft. A felhalmozási célra átadott pénzeszközre vonatkozó követelések soron a PÉTEGISZ Nonprofit zrt. részére nyújtott fejlesztési célú kölcsönként 16.704 e Ft szerepel. A szennyvízcsatorna rákötésekhez kapcsolódóan fizetendő érdekeltségi hozzájárulások állománya 4.151 e Ft.

A szállító kötelezettségek év végi állománya 7.272 e Ft. 2014. december végén a Magyar Államkincstár által kiutalt 2015. évet megillető nettó finanszírozás előlege 16.416 e Ft, amelyet kötelezettségként kellett az év végi mérlegben kimutatni.

V. A maradvány alakulása

Az intézmények és az önkormányzat 2014. évi maradványát a 13. sz. melléklet mutatja be intézményenkénti részletezésben. Ezt a táblázatot a 2014. január 1-jétől hatályos új számviteli jogszabályi előírásoknak megfelelően, valamint a Magyar Államkincstár felé benyújtott beszámoló 07/A Maradványkimutatás űrlapjához hasonló struktúrában készítettük el.

A tárgyévi alaptervekenység és vállalkozási tevékenység költségvetési és finanszírozási bevételeinek és kiadásainak különbözeteként mutatja a maradvány összegét.

Közvetett támogatások alakulása

Polgár Város Önkormányzata és intézményei által nyújtott közvetett támogatásokat, intézményenkénti bontásban, szöveges információval kiegészítve a 9. sz. melléklet mutatja be.

A Városgondnokságnál az általános iskolai gyermekek közül 50 %-os étkezői támogatásban részesülők száma 37 fő, 100 %-os támogatást 296 gyermek kap, ezek közvetett támogatásként kimutatott hatása 25.429 e Ft. A középiskolai tanulók közül az 50 %-os étkezői támogatásban részesülők száma 2 fő, a közvetett támogatásként kimutatott összeg 61 e Ft.

Az óvodai ellátottak esetében az 50 %-os étkezői támogatásban részesülők száma 16 fő, 100 %-os támogatást 92 gyermek kap, ezek közvetett támogatásként kimutatott hatása 8.951 e Ft.

A bölcsődei ellátottak esetében az 50 %-os étkezői támogatásban részesülők száma 1 fő, közvetett támogatásként jelentkező hatása 56 e Ft.

Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtárnál a nem lakóingatlan bérbeadása szakfeladaton bérleti díj nélkül biztosítják a termet évente 6 alkalommal véradás céljára, egyesületek, egyházak, Munkaügyi Központ, általános iskola, gimnázium részére 6 alkalommal. A könyvtári szolgáltatás szakfeladaton törvény írja elő a 16 év alatti (466 fő) és a 70 év feletti (67 fő) olvasók beiratkozásának ingyenességét. A diákok (45 fő) nyugdíjasok (60 fő) és pedagógusok (20 fő) 50 % kedvezményben részesülnek. A közvetett támogatások összege éves szinten 1.140 e Ft.

A Polgári Szociális Központ esetében a szociális étkezők közül térítési díj kedvezményben részesült 83 fő, a közvetett támogatás összege 3.852 e Ft, a házi segítségnyújtás térítési díjának kedvezménye 39 főt érintett, 582 e Ft összegben.

Az önkormányzatnál a magánszemélyek kommunális adója esetében az adómentességet a helyi adórendelet biztosítja a 65. életévet betöltött egyedülállók és a 70. életévet betöltött adóalanyok számára. A mentesség összege 9.936 e Ft, mely 1.104 főt érint. A gépjárműadó esetében az adómentességet a Gépjárműadóról szóló tv. biztosítja, a súlyosan mozgáskorlátozottak, valamint a ktg.-i szervek, alapítványok részére. A mentesség összeg 1.028 e Ft, mely 39 db gépjárművet érint. A Hulladékszállításnál a 65 éven felüli egyedülállók részére biztosított lehetőség alapján ezek száma 214 fő, összege 2.136 e Ft, a 65 éven felüliek 50 %-os kedvezményben részesülők száma 170 fő, összege 1.759 e Ft, valamint a 65 éven felüli egyedülállók 50 %-os kedvezményében 214 fő részesült, a közvetett támogatás összege 2.213 e Ft.

A zárszámadás kapcsán látható, hogy az intézmények takarékos gazdálkodás mellett a költségvetés nyújtotta kereteken belül maradtak, úgy hogy a folyamatos működés biztosított volt egész éven át.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztésben foglaltak megtárgyalására és a zárszámadási rendelet-tervezet elfogadására.

Polgár, 2015. április 22.

Tisztelettel:

Tóth József
polgármester

POLGÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
/..... (.....) önkormányzati rendelete
 az Önkormányzat 2014. évi zárszámadásáról

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 91. § (1) bekezdésében 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 a 2014. évi zárszámadásról az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

- (1) A helyi önkormányzat költségvetési szervei:
- a) önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek:
 - aa. Önkormányzat
 - ab, Polgári Polgármesteri Hivatal
 - ac, Városgondnokság
 - b) önállóan működő költségvetési szervek:
 - a Polgármesteri Hivatalhoz kapcsolódva:
 - ba, Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár
 - bb, Napsugár Óvoda és Bölcsőde
 - bc. Polgári Szociális Szolgáltató Központ

2. §

- (1) Polgár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2014. évi összesített költségvetésének végrehajtását 2.307.669 e Ft bevételi főösszeggel fogadja el. (A bevételek teljesítésének részletezése az 1. sz. mellékletben található.)
- (2) Polgár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2014. évi összesített költségvetésének végrehajtását 2.247.291 e Ft kiadási főösszeggel fogadja el. (A kiadások teljesítésének részletezése az 1. sz. mellékletben található.)

3. §

- (1) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő intézményeinek bevételei előirányzatának teljesítését az 1. sz. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.
- (2) Az önkormányzat bevételeinek főbb adatai teljesítési szinten:
- | | |
|---|--------------|
| a) önkormányzatok költségvetési támogatása | 605.477 e Ft |
| b) közhatalmi bevételek | 281.120 e Ft |
| c) működési célú támogatásértékű bevétel államh. belülről | 398.411 e Ft |

d) működési célú átvett pénzeszköz állam. kívülről	2.235 e Ft
e) intézményi működési bevételek	400.283 e Ft
f) intézményi felhalmozási bevételek	2.230 e Ft
g) felhalmozási célú támogatásértékű bevétel államh. belülről	244.274 e Ft
h) felhalmozási célú átvett pénzeszköz állam. kívülről	7.712 e Ft
i) belföldi értékpapírok, lekötött betétek	175.000 e Ft
j) egyéb finanszírozási bevételek	16.416 e Ft
k) maradvány igénybevétele	174.511 e Ft

4. §

- (1) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő intézményei kiemelt kiadási előirányzatának teljesítését az 1. sz. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.
- (2) Az önkormányzat a 2014. évi teljesített működési, fenntartási kiadásainak összege: 1.887.345 e Ft
- (3) Az önkormányzat működési kiadásaiból:
- | | |
|--|--------------|
| a) személyi juttatások | 664.212 e Ft |
| b) munkaadókat terhelő járulékok | 149.211 e Ft |
| c) dologi jellegű kiadások | 601.027 e Ft |
| d) ellátottak pénzbeli juttatásai | 163.721 e Ft |
| e) egyéb működési célú kiadások | 44.174 e Ft |
| f) működési célú értékpapírok, betétek | 265.000 e Ft |

5. §

- (1) Az önkormányzat teljesített felhalmozási kiadásait 113.935 e Ft összességben, annak feladatonkénti részletezését a 3. sz. mellékletben foglaltak szerint elfogadja. Ebből az önkormányzat teljesített befektetési célú részesedés vásárlása 2.000 e Ft.
- (2) Az önkormányzat teljesített felújítási kiadásait 1.038 e Ft összességben, valamint annak célonkénti részletezését a 3. sz. mellékletben foglaltak szerint elfogadja.
- (3) Az önkormányzat teljesített felhalmozási célú hiteltörlesztés összege 231.246 e Ft, melyet az 1. számú melléklet tartalmaz.
- (4) Az önkormányzat felhalmozási célú kölcsönnyújtás teljesített összege 0 e Ft.
- (5) Az önkormányzat felhalmozási célú pénzeszközátadás teljesített összege 13.727 e Ft, melyet az 1. számú melléklet tartalmaz.

6. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat által teljes munkaidőben és részmunkaidőben foglalkoztatottak záró létszámát 166,7 főben állapítja meg, amelyből 1 fő választott tisztségviselő. A választott tisztségviselők nem teljes munkaidőben foglalkoztatottak létszáma

8 fő. A Prémium Évek Programban résztvevők záró létszáma 1 fő. A közfoglalkoztatottak éves létszáma 268,5 fő. A megváltozott munkaképességűek létszáma 5,3 fő.

- (2) Az önkormányzat költségvetési szerveinek záró létszámát az 1. számú melléklet tartalmazza.

7. §

- (1) Polgár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2014. év december 31-i állapot szerinti összesített vagyont a 17. sz. mellékletben részletezett mérlegadatokat alapján 4.023.445 e Ft főösszegben állapítja meg.

8. §

- | | | |
|-----|--|----------------------|
| (1) | Az önkormányzat költségvetési bevételi és kiadási egyenlege: | + 60.378 ezer forint |
| | - ebből működési célú többlet: | +133.814 ezer forint |
| | - ebből felhalmozási célú hiány: | - 73.436 |
| | ezer forint | |

- (2) A felhalmozási hiány finanszírozási módja belső finanszírozás, a maradvány igénybevétele.

9. §

- (1) Az önállóan működő és gazdálkodó intézmények 2014. évi felülvizsgált költségvetési maradványát a 13. sz. mellékletben foglalt intézményi részletezésnek megfelelően 60.378 e Ft összegben jóváhagyja.

10. §

- (1) A működési célú elvonandó maradványt 0 e Ft összegben hagyja jóvá.

Záró rendelkezések

11. §

- (1) Ez a rendelet 2015. május.....-én lép hatályba.
- (2) Hatályát veszti
1. Polgár Város Önkormányzatának a 2014. évi költségvetéséről szóló 5/2014. (II.14.) sz. rendelete,
 2. Polgár Város Önkormányzatának a 2014. évi költségvetéséről szóló 5/2014. (II.14.) sz. rendeletét módosító 14/2014. (VI.27.) rendelete,
 3. Polgár Város Önkormányzatának a 2014. évi költségvetéséről szóló 5/2014. (II.14.) sz. rendeletét módosító 18/2014. (IX.29.) rendelete,
 4. Polgár Város Önkormányzatának a 2014. évi költségvetéséről szóló 5/2014. (II.14.) sz. rendeletét módosító 22/2014. (X.28.) rendelete,

5. Polgár Város Önkormányzatának a 2014. évi költségvetéséről szóló 5/2014. (II.14.) sz. rendeletét módosító 30/2014. (XII.19.) rendelete,
6. Polgár Város Önkormányzatának a 2014. évi költségvetéséről szóló 5/2014. (II.14.) sz. rendeletét módosító 1/2015. (I.30.) rendelete,
7. Polgár Város Önkormányzatának a 2014. évi költségvetéséről szóló 5/2014. (II.14.) sz. rendeletét módosító ___/2015. (.....) rendelete.

(3) E rendelet mellékletei:

1. sz. melléklet Polgár Város Önkormányzata és intézményei 2014. évi bevételei és kiadásai előirányzata és teljesítése kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban
2. sz. melléklet Polgár Város Önkormányzatának I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege 2014. évre, és II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege 2014. évre (intézményfinanszírozás nélkül, a költségvetési év terv- és tény-, továbbá az előző év tényadatai alapján)
3. sz. melléklet Polgár Város Önkormányzata és intézményei 2014. évi felújítási és felhalmozási kiadások előirányzatai és teljesítése
4. sz. melléklet Polgár Város Önkormányzata az Európai Unió által finanszírozott támogatással megvalósuló projektek bemutatása és teljesítése 2014. évben
5. sz. melléklet Polgár Város Önkormányzata 2014. évi általános és céltartalékai
6. sz. melléklet Polgár Város Önkormányzatának több éves kihatással járó feladatainak előirányzatai éves bontásban és teljesítése 2014. évben
7. sz. melléklet Polgár Város Önkormányzata és önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő intézményeinek finanszírozása 2014. évben
8. sz. melléklet Polgár Város Önkormányzatának rendszeres és eseti pénzbeli ellátások 2014. évi előirányzatai és teljesítése
9. sz. melléklet Kimutatás Polgár Város Önkormányzata által nyújtott 2014. évi közvetett támogatásokról
10. sz. melléklet Polgár Város Önkormányzatának 2014. évre tervezett adóbevételei és teljesítése
11. sz. melléklet Polgár Város Önkormányzatának felújítási, karbantartási céltartalék felhasználása 2014. évben
12. sz. melléklet Polgár Város Önkormányzata 2014. évi pénzforgalmi egyeztetése
13. sz. melléklet Polgár Város Önkormányzata 2014. évi maradvány alakulása
14. sz. melléklet Társadalmi szervezetek 2014. évi támogatása
15. sz. melléklet Polgár Város Önkormányzata részesedéseinek állománya 2014. december 31-én
16. sz. melléklet Polgár Város Önkormányzata 2014. december 31-én fennálló adósságállománya
17. sz. melléklet Polgár Város Önkormányzatának 2014. évi vagyonkimutatása
- 18/a sz. melléklet Polgár Város Önkormányzat 2014. évi vagyonleltára
- 18/b sz. melléklet Polgári Polgármesteri Hivatal 2014. évi vagyonleltára
- 18/c sz. melléklet Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár 2014. évi vagyonleltára
- 18/d sz. melléklet Napsugár Óvoda és Bölcsőde 2014. évi vagyonleltára
- 18/e sz. melléklet Polgári Szociális Szolgáltató Központ 2014. évi vagyonleltára
- 18/f sz. melléklet Városgondnokság 2014. évi vagyonleltára

Polgár, 2015. április 30.

Tóth József
polgármester

Dr. Váliné Antal Mária
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve:

2015. év május hó nap.

Dr. Váliné Antal Mária
címzetes főjegyző