

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2015. szeptember 24-én tartandó ülésére

Tárgy: Beszámoló Polgár Város Önkormányzata 2015. I. félévi költségvetésének teljesítéséről
Előterjesztő: Tóth József polgármester
Készítette: Csépanyiné Bartók Margit pénzügyi irodavezető
Léka Gyuláné pénzügyi előadó
Tárgyalta: Pénzügyi és gazdasági bizottság
Humánfeladatok és ügyrendi bizottság
Ikt. szám: 6881-1/2015.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat gazdálkodásának jogi kereteit az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény, Polgár Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről szóló 4/2015. (II.27.) Kt rendelete, valamint annak módosításáról szóló helyi rendelet határozta meg. Polgár Város Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló 4/2015. (II.27.) rendelet módosítása során a kiadási és bevételi főösszeg eredeti előirányzata 1.453.759 e Ft-ról 1.742.686 e Ft-ra változott.

Az önkormányzat kötelező feladatainak ellátását 2015. I. félévében - a Polgármesteri Hivatallal együtt a 2 önállóan működő és gazdálkodó és 3 önállóan működő intézményen keresztül biztosította.

Polgár Város Önkormányzata költségvetési bevételeinek 2015. június 30.-i állapot szerinti teljesítése 797.034 e Ft, a költségvetési kiadásoké 778.129 e Ft, a finanszírozási bevételeké 417.099 e Ft, a finanszírozási kiadásoké 437.099 e Ft volt.

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmények bevételeinek és kiadásainak alakulása

Önkormányzat

Az önkormányzat költségvetési bevételeinek időarányos előirányzata 594.031 e Ft a teljesítés 649.527 e Ft, tervteljesítési mutató 109.3 %.

Az önkormányzat működési támogatásai 302.505 e Ft összegben az alábbiak szerint kerültek kiutalásra: helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 81.964 e Ft, települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 66.806 e Ft, települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása 140.284 e Ft, települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 5.210 e Ft, működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások 8.172 e Ft.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen belül központi költségvetési szervtől kapott a támogató szolgálat működésére 5.775 e Ft-ot, jelzőrendszeres házi segítség nyújtás támogatására 1.891 e Ft-ot önkormányzatunk.

A fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra elnevezésű soron szerepel 147 e Ft, amely a TÁMOP-os kulturális szakemberek képzése címén kapott támogatást tartalmazza.

A társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól 15.682 e Ft támogatás került kiutalásra az egészségügyi feladatok - ügyelet, védőnői szolgálat, iskola egészségügyi szolgálat - ellátására.

Az elkülönített állami pénzalapoktól 132.772 e Ft támogatásban részesült az önkormányzat a közfoglalkoztatottak bértámogatására.

Helyi önkormányzatok és azok költségvetési szerveitől 913 e Ft támogatás érkezett, amely Görbeháza önkormányzata ügyeleti hozzájárulását tartalmazza.

A működési célú támogatások államháztartáson kívülről soron az időarányos előirányzat 6.500 e Ft, a teljesítés 6.046 e Ft, tervteljesítési mutató 93 %. Ezen belül a Csemete Szövetkezet 2014.évi kölcsön visszafizetés 5.245 e Ft, a tárgyévben igényelt kölcsön résztörlesztése 755 e Ft volt.

A háztartásoktól szociális kölcsön törlesztése 46 e Ft, a bevétel alulteljesítés oka a szociális kölcsön visszafizetése címén keletkezett hátralékokból adódik.

A közhatalmi bevételek (helyi adók) időarányos előirányzata 138.447 e Ft, a teljesítés 156.083 e Ft, tervteljesítési mutató 113 %. A helyi adó bevételek alakulását az előterjesztés 5. sz. melléklete mutatja be adónemenként.

Az intézményi működési bevételek időarányos előirányzata 15.754 e Ft teljesítése 14.567 e Ft tervteljesítési mutató 92,5 %. A bevétel jelentős része bérleti díjakból, közterület használati díjakból, a Polgártársban megjelent hirdetések díjaiból tevődik össze. A bevétel elmaradás oka a fizetési hátralékok. A hátralékos ügyfelek részére fizetési felszólítást küldtünk.

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről jogcímnél 8.403 e Ft összeg realizálódott, ebből 3.422 e Ft a 2014. évben a LEADER pályázati program keretében megvalósult Kemping fejlesztés, melynek utolsó kifizetési kérelméhez kapcsolódó kiutalás 2015. januárjában érkezett meg. Másik fontosabb eleme a KEOP-os pályázat keretében megvalósuló szennyvízberuházás tervezés, amelyre eddig 4.981 e Ft pályázati forrás érkezett, a támogatás többi részének lehívása a második félévben fog megtörténni.

A felhalmozási célú visszatérítendő támogatás államháztartáson kívülről jogcímen az év első felében 2.745 e Ft visszafizetés jelentkezett. A Pétegisz Nonprofit Zrt. által visszafizetett, felhalmozási célú kölcsön összege 1.856 e Ft, a háztartásoktól a szennyvízhálózathoz kapcsolódó érdekeltiségi hozzájárulás összege 889 e Ft volt.

Az önkormányzat költségvetési kiadásainak időarányos előirányzata 286.932 e Ft, a teljesítése 270.140 e Ft, tervteljesítési mutató 94,1 %.

A személyi juttatások időarányos tervteljesítési mutatója 98,9 %. A munkaadókat terhelő járulékok időarányos előirányzata 20.044 e Ft, a teljesítés 19.546 e Ft volt féléves szinten.

A dologi kiadások időarányos tervteljesítési mutatója 97,5 %. A kiadás alulteljesítés oka, hogy a KLIK által a közép fokú intézményre vonatkozóan kiszámlázott rezsiköltségek számlája nem került kiegyenlítésre.

Az önkormányzat hatáskörébe tartozó ellátottak pénzbeli juttatásainak félévi tervteljesítési mutató 70,8 %. Az időarányosan tervezettnél alacsonyabb a teljesítés a pénzbeli temetési segélyeknél, a köztemetéseknél és a pénzbeli átmeneti segélyeknél. A felsőfokú oktatásban résztvevők támogatása jogcímnél (BURSA-ösztöndíj) az év első felében 1.820 e Ft került átutalásra, melyből a fel nem használt részt, 577 e Ft-ot visszautaltak.

Az egyéb működési célú kiadások időarányos előirányzata 53.480 e Ft, a teljesítés 13.006 e Ft.

Az előirányzat magában foglalja a tartalékokat is, ezek összege 40.474 e Ft, a számviteli szabályok szerint a tartalékokra teljesítés nem könyvelhető, ennek megfelelően teljesítési adat nincs.

A Polgári CSEMETE Szociális Szövetkezetnek 2015. évben nyújtott működési célú visszatérítendő támogatás összege 3.800 e Ft.

A civil szervezeteknek nyújtott támogatás 4.746 e Ft, a Korpusz '93 Kft-nek nyújtott működési támogatás 1.272 e Ft, Pétegisz Nonprofit Zrt-nek a 2014. évi működési veszteség rendezéshez nyújtott támogatás 3.188 e Ft. Az időarányos alulteljesítés oka, hogy a Korpusz '93 Kft. részére az első negyedévi támogatás került átutalásra 2015. 06.30-ig, a második negyedévi összeg kifizetésére az év második felében került sor.

A felhalmozási kiadások időarányos előirányzata 38.168 e Ft, a teljesítés 25.522 e Ft, a tervteljesítési mutató 66,9 %.

A beruházások jelentősebb kiadásai voltak, az Anna Vendéglő megvásárlása 6.000 e Ft összegben, az óvodai kapacitásbővítést célzó beruházáshoz kapcsolódó költség 254 e Ft volt. Eszközbeszerzések értéke 2.656 e Ft, mely EKG, szívhang vizsgáló, közfoglalkoztatott programokhoz eszköz vásárlás összegét tartalmazza. Az időarányos alatti teljesítés oka, hogy a KEOP-os szennyvízhálózat bővítéshez kapcsolódó 7.851 e Ft kifizetés teljesítése áthúzódott július hónapra.

Felújításokon belül a vízmű-telep szivattyú felújításainak értéke 4.443 e Ft összegben került könyvelésre kompenzációval a bérleti díjjal szemben.

Egyéb felhalmozási célú kiadásnál a teljesítés 4.318 e Ft. Lakáscélú támogatás háztartásoknak jogcímen 3.400 e Ft, lakhatási támogatás háztartásoknak jogcímen 454 e Ft, a fonyódliget üdülő felújításra pedig 464 e Ft került kifizetésre.

A tartalékok éves előirányzata 49.120 e Ft, június 30-i időarányos előirányzat 40.474 e Ft, melyből az általános tartalék előirányzata 2.513 e Ft, a céltartalékoké 37.961 e Ft.

Az intézményfinanszírozási kiadások éves előirányzata 707.667 e Ft, a teljesítés 362.099 e Ft.

Városgondnokság

Az intézmény engedélyezett létszáma 60 fő, megváltozott munkaképességű dolgozó 3 fő, közfoglalkoztatott 44,67 fő, az összes engedélyezett létszáma 107,67 fő volt.

Az első félévben az intézmény átlagos statisztikai létszáma közalkalmazotti jogviszonyban 57,77 fő, közfoglalkoztatottak létszáma 32,09 fő volt.

A munkajogi létszám 2014.06.30-án 93 fő volt. Ebből közalkalmazotti jogviszonyban 62 főt foglalkoztatnak, melyből 3 fő dolgozó megváltozott munkaképességű, közfoglalkoztatott létszám pedig 31 fő. Az engedélyezett létszám és a teljesült közötti eltérés oka egyrészt, hogy az intézménynél 1 fő pénztárosi munkakör a második félévtől kezdődően került betöltésre. A közfoglalkoztatotti létszám eltérés oka, hogy a tervezett létszám (pl. a településőrök) nem az intézmény állományába került felvételre, hanem az önkormányzathoz.

Bevétel

Előirányzat eredeti: 451.440 e Ft

Módosított: 468.509 e Ft

Időarányos bevétel: 240.102 e Ft

Teljesítés: 220.505 e Ft

Az intézmény a működési bevételét 2015. I. félévében 8.682 e Ft-tal alulteljesítette, amely 9,07 %-os elmaradást jelent az időarányos tervhez viszonyítva.

Piac bevételeik alakulása elmarad az időarányos tervtől 201 e Ft-tal, ami 83,54 %-ot jelent.

Szociális bérlakás címén hasznosított lakóingatlan bevétele 54,4 %-ra teljesült, az időarányos tervhez viszonyítva elmarad, 228 e Ft összegben. Oka, hogy a bérlők a többszöri felszólítás ellenére sem fizették ki a kiszámlázott bérleti díjat.

Szennyvízszippantó gépjármű bevétele szintén elmarad az időarányos tervhez viszonyítva 603 e Ft-tal, tervteljesítési mutatója 70,82 %, ennek oka, hogy a megrendelések nem a tervezettnek megfelelően alakultak.

Az ipari parknál végzett tevékenységből származó bevétel sem az időarányos tervnek megfelelően alakult, a bevétel alulteljesítés összege 991 e Ft, tervteljesítési mutató 87,00 %, mivel a hatodik havi számla kifizetésére júliusban került sor.

A nyilvános illemhely üzemeltetése az intézmény feladata, sajnos az első félévben nem a tervezettnek megfelelően alakult a bevétel, az elmaradás 25 e Ft, tervteljesítési mutató: 66,67 %. Oka, hogy a berendezés zárszerkezete folyamatosan elromlott, melyet a kivitelező nem tudott megjavítani.

A Renault teherautó bevétele szintén elmarad a tervtől 356 e Ft-tal, tervteljesítési mutató 19,54 %, mivel a közmunkaprogramokban betervezett gépjármű igénybevétele a második félévben került kiszámlázásra.

A JCB munkagép bevétele szintén elmaradást mutat, 311 e Ft-tal (tervteljesítési mutató 18,33 %), oka szintén az, hogy az önkormányzati közmunkaprogramoknál használták, melynek a számlázása a második félévben valósul meg.

A Ford platós tehergépkocsi bevétele nem a tervezettnek megfelelően teljesült, 221 e Ft az elmaradás, ugyanabból az okból, melyből az előző két gépjármű esetében sem teljesült az időarányos bevétel.

A nem lakóingatlan bérbeadásból tervezett bevételt nem az időarányos tervezettnek megfelelően teljesítette az intézmény, a tervteljesítési mutató 59,77 %, az alacsony teljesítés a terembérleti díjak elmaradásából adódik.

Az ellátotti és alkalmazotti étkeztetés szintén az intézmény feladata, jelenleg három konyhát és egy tálalókonyhát üzemeltet a Városgondnokság.

Az óvodai étkezési térítési díj gyermek étkezők esetén az időarányos tervnek megfelelően alakult, bölcsődei étkezési térítési díj bevétel a tervezettnek megfelelő.

Az óvodai vendég étkezési térítési díj bevételnél 1.287 e Ft a túlteljesítés, ugyanis az iskolai vendég étkezők ellátását június hónapban az óvoda biztosította, ez előirányzatok módosítása szükséges.

Az alkalmazottak étkezési térítési díjbevétele a tervezettnek megfelelően alakult.

Az iskolai étkezési térítési díj bevétel gyermek étkezők tekintetében a tervezettnél megfelelően alakult, a vendég étkezőknél 735 e Ft-tal elmarad az időarányostól. Ennek oka, hogy június második felében az iskolában a főzés szünetelt. Az alkalmazott étkezők bevétele a tervezettnél megfelelően alakult az intézménynél.

Az iskolai tanítási napokon az általános iskola konyhája látja el az intézmény tanulói mellett a gimnáziumi és a szakiskolai tanulók étkeztetését is, ez a tervezettnél megfelelően alakult.

A szociális étkezések tekintetében a tervhez viszonyítva 1 havi elmaradás keletkezett, összege 3.352 e Ft, ennek oka az, hogy a szociális intézménynek a hónapot követően számlázza ki az intézmény a térítési díjat. A szociális konyhán a vendég és az alkalmazott étkezési térítési díj bevételek a tervezettnél megfelelően alakultak.

A strandfürdő bevétel elmarad a tervezettől, 1.432 e Ft-tal, ennek oka az, hogy júniusban a vártnál kevesebb vendég vette igénybe a strandfürdő szolgáltatását, a szezon végéig a tervezett bevétel realizálódik.

A kemping és a víz-és csatornadíj bevételek az időarányosan tervezettnél megfelelően alakultak.

A működési célú támogatásértékű bevétel állami pénzalaptól 7.550 e Ft-tal elmaradt tervteljesítési mutatója (63,03 %) oka, hogy a Városgondnokság eredeti terveiben szerepelt a közfoglalkoztatott településőrök után kapott támogatás, ezeket a dolgozókat viszont az Önkormányzat vette fel, így ő is igényelte utána a támogatást.

Kiadási

Előirányzat eredeti: 451.440 e Ft

Módosított: 468.509 e Ft

Időarányos: 240.102 e Ft

Teljesítés: 220.926 e Ft

Intézményi szinten a kiadások időarányos tervteljesítési mutatója 92,01 %, amely 19.176 e Ft összeget jelent.

A személyi juttatásnál 9.728 e Ft, a munkaadókat terhelő járulékoknál 1.867 e Ft időarányos megtakarítás keletkezett. Ennek oka részben az, hogy 1 fő pénztáros álláshely az első félévben nem került betöltésre, ennek hatása 930 e Ft. Szintén megtakarítást eredményezett az, hogy intézményi szinten huzamosabb idejű táppénzes állományba került több alkalmazott, piacfelügyelet ellátásánál, intézményi konyhákon. Az egyik munkavállalót a rehabilitációs bizottság vizsgálta, majd munkába állás előtt és az üzemorvosi alkalmassági vizsgálatra küldte az intézmény. Az üzemorvos rész munkaidőben történő (4 órás) foglalkoztatását igazolta, így ez ő további foglalkoztatása is bérmeztakarítást eredményezett.

Tanfolyamokra betervezett összeg is az időarányos tervhez viszonyítva eltérést mutat, 494 e Ft összegben, ezekre a munkagép kezelői, emelőgép kezelői tanfolyamokra tervezett összeg a második félévben realizálódik.

A közfoglalkoztatotti állományt 45,67 fővel tervezték, azonban a tényleges felvételre kerülő dolgozók száma 31 fő volt, ez szintén az időarányos tervhez viszonyítva megtakarítást eredményezett, ennek összeg járulékaival 7.759 e Ft.

Dologi és folyó kiadásaikat 2.853 e Ft-tal alulteljesítették, ami 2,1 %-os időarányos megtakarítást jelent.

Villamos-energia költséghelyen 1. 015 e Ft-tal kevesebb a kiadás a tervezetthez viszonyítva, tervteljesítési mutató 83,07 %, ennek oka az, hogy a fürdő számlája a második félévben került kifizetésre.

Víz-csatornadíj kiadásnem szintén 1.052 e Ft-tal elmarad az időarányos tervhez viszonyítva, mivel a HBVSz Zrt. később, a hónap lezárását követően készíti el a számlákat, melynek a fizetési határideje értelemszerűen a következő időszakot terheli.

A hajtó-és kenőanyag költséghely is elmarad a felhasználás a tervezettől 501 e Ft-tal, tervteljesítési mutató 90,23 %.

Az irodaszer, nyomtatvány költséghelyen 92 e Ft időarányosan megtakarítás mutatkozik tervteljesítési mutató 81,07 %.

A munkaruha, védőruha kiadásra tervezett összeg 344 e Ft-tal elmarad az időarányos tervtől, a következő félévben kerülnek beszerzésre a dolgozók részére betervezett munka és védőruhák.

Az egyéb szolgáltatások kiadás nemen túlteljesítést keletkezett a banki költségeknél, 370 e Ft összegben, tervteljesítési mutató 124,8 %.

Adó-vám és illeték 388 e Ft alulteljesítést mutat, az időarányos tervteljesítési mutató 64,27 %), ennek oka az, hogy a fürdő környezetvédelmi bírságára betervezett összeg az év második felében kerül kifizetésre.

Vagyon változás okai

Az intézmény az önkormányzattól vagyonkezelésbe vette át az Anna Vendéglő ingatlant, 6.000 e Ft bruttó értékkel, elszámolt értékcsökkenés 2.959 e Ft.

A tárgyi eszköz beszerzésnél szintén időarányos alulteljesítés látható 1.766 e Ft összegben, ugyanis a karbantartási céltartalék terhére időarányosan betervezett szociális konyha légkezelő-berendezés beépítése és az 50 férőhelyes kerékpártároló kialakítása a második félévben kerül megvalósításra.

A strandfürdőre 2 db adagolószivattyút 196 e Ft összegben és 1 db búvárszivattyút 1 044 e Ft összegben vásárolt az intézmény.

Anna Vendéglő működtetéséhez szükséges eszközöket vásárolt az intézmény, hűtőszekrényeket, gázszámolyt, az éttermi részhez falipolcot, dobogót, tálalószekrényt, munkapult asztalokat és székeket 2.792 e Ft összegben.

Kemping telephelyre – az üzemeltetéshez szükséges vízmelegítőt és egy mosdót vásárolt az intézmény 47 e Ft összegben.

Karbantartási céltartalék felhasználása:

A belterületi utak kátyúzására időarányosan 3.485 e Ft-ot fordított az intézmény.

A Taskó utca 85.sz.alatti ingatlan bontásához szükséges engedéllyel rendelkezik az intézmény. Szeptember végére tervezik a bontást.

Rákóczi utca 105. sz.alatti épület felújítását végezték, az ingatlanhoz 1 db bojler és egy fatüzeléses kandallót vásárolt az intézmény 94 e Ft értékben.

Dologi kiadások terhére: külső-belső festéseket, közművek újracsovezését, burkolatokat, járdát és kerítés építését végezték 1.470 e Ft) összegben.

A Munkácsy utca 16.sz.alatti ingatlan homlokzatának felújítása helyett a lapostető beázása miatt tetőszigetelésre 138 e Ft-ot fordítottak, a további károk megelőzése érdekében.

A Gyermekjóléti és Családsegítő Intézmény festése és egyéb karbantartására festékek vásárlása történt június 30-ig 41 e Ft összegben.

Az intézménynek pénzmaradványa nem volt.

A tényadatok tükrében az Intézmény kiadásai 92,01 %-ra, míg bevételeit 91,84 %-ra teljesítette az intézmény. A bevételek növelésére törekedve és a kiadásokkal történő takarékos gazdálkodással az intézményben 2015. évi költségvetése az év hátralévő részében is egyensúlyban tartható.

Polgári Polgármesteri Hivatal

Az intézmény a 2015. I. félévi működését 24 fő köztisztviselővel, 1 fő megváltozott munkaképességű dolgozóval látta el, az üres álláshelyek száma az év első felében egy volt. GYED-en lévő munkavállalók száma 2 fő, CSED-en lévő 1 fő, 2 fő álláshelyét határozott idejű munkaszerződés mellett foglalkoztatott munkavállalóval töltötték be.

Az intézmény működési bevételeinek időarányos tervteljesítési mutatója 109,5%. Többletbevétel március hónapban 508 e Ft összegű tandíj visszafizetéséből keletkezett. A szolgáltatások bevételeinél jelennek meg a telephely engedélyek és az esküvői díjak, ezen jogcímeknél alulteljesítés mutatkozik.

Bevételeként megtervezésre került 2 fő 40 éves nyugdíjba vonuló munkavállaló felmentési bérének és járulékainak pályázat útján visszaigényelhető része. A támogatást a Magyar Államkincstár a második félévben utalja ki az önkormányzatnak.

A továbbszámolt szolgáltatások bevételeinél a telefondíjak és a továbbszámolt közüzemi díjak jelennek meg, ezeknél is többletbevétel mutatkozik, a tervteljesítési mutató 110%, előirányzat módosítás szükséges.

A hivatal kiadási előirányzatának tervteljesítési mutatója 96,9 %. Ezen belül a felhalmozási kiadásoknál a tervteljesítési mutató 100 %, mivel 1 db nagyteljesítményű nyomtató vásárlása a tervezettel azonos összegben, 422 e Ft értékben valósult meg.

A személyi juttatások és járulékaiknak tervteljesítési mutatója az időarányoshoz közeli a betöltetlen álláshely miatt.

A dologi kiadáson belül az irodaszer, szakmai anyag beszerzése alulteljesítést mutat, 65,5%. Kevesebb könyvet, folyóiratot, szakmai anyagot rendeltünk a tervezettnél, az irodaszer nagyobb arányú beszerzésére az év második felében kerül sor. A közvetített szolgáltatásoknál magasabb a teljesítés az időarányosnál 107,4%, az előirányzat módosítása szükséges. A kiküldetések, reklám- és propaganda kiadás szintén alulteljesítést mutat. A közüzemi díjaknál az időarányos mutató 100,7%, a tervezettnél megfelelő.

A foglalkoztatást helyettesítő támogatás és a rendszeres szociális segély 2015. február 28-ig került beállításra a költségvetésbe. A foglalkoztatást helyettesítő támogatás éves előirányzata és teljesítése 20.590 e Ft, rendszeres szociális segély éves előirányzata 7.163 e Ft, teljesítés 6.975 e Ft. A lakásfenntartási támogatás éves előirányzata 28.800 e Ft, teljesítés 12.701 e Ft, tervteljesítési mutató 94,7%. Az óvodáztatási támogatás előirányzata és teljesítése 350 e Ft.

A segélyek visszaigénylése során megkapott központi költségvetési bevételeket az önkormányzat kapja meg, így a segélyek forrása mint finanszírozás jelenik meg a Polgári Polgármesteri Hivatalnál.

A polgármesteri hivatalnál az intézményfinanszírozás tervteljesítési mutatója 97,5 %.

Önállóan működő intézmények bevételeinek és kiadásainak alakulása

Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár

Személyi juttatások módosított előirányzata 18.655 e Ft, időarányos előirányzat 9.200 e Ft, a teljesítés 8.974 e Ft.

Az intézmény a költségvetésében 7 fő közalkalmazottra és 4 fő közfoglalkoztatott munkavállalóra tervezett személyi juttatás előirányzatot. A teljesítés az ütemtervben meghatározottak szerint, az időarányos előirányzatnak megfelelően alakult.

Előirányzat módosításként a költségvetésben tervezett városi rendezvények lebonyolításához szükséges forrás 1.393 e Ft a személyi juttatások közé került tervezésre, mely összeg átvezetésre került - a felhasználáshoz igazodóan - a dologi kiadások közé.

Az alkalmazottak 2015. évi bér kompenzációjaként időarányosan 87 e Ft került módosításra.

Munkaadói járulékok módosított előirányzata 4.415 e Ft, az időarányos előirányzat 2.200 e Ft, a teljesítés 2.125 e Ft. Az első félévi felhasználás az ütemtervben meghatározottak szerint, az időarányos előirányzatnak megfelelően alakult.

Az intézményben a rendezvények száma egyre nő, ezért a színvonalasabb lebonyolításhoz szükséges, a dekorációs anyagok cseréje. Az első félévben 320 e Ft értékű függöny, asztalterítő, szövet került beszerzésre.

A villamos energia szolgáltatási díjaknál 2015. május 7-én villamos energia elszámoló számlát kapott az intézmény, a Kossuth út 5/A épületre vonatkozóan összesen 695 e Ft összegben, mely fizetési kötelezettség nagyságrendje a költségvetés készítésekor még nem volt ismert, így nem került a költségvetésben tervezésre.

A felvonó javítása az I. félévben 60 e Ft volt, mert egyre több alkalommal meghibásodott egy alkatrész, amit ki kellett cserélni.

Légbefűvő-berendezés karbantartási kiadására nem tervezett előirányzatot az intézmény, de 2015. február 18.-án hatályba lépett a fluortartalmú üvegházhatású gázokkal és az ózonréteget lebontó anyagokkal kapcsolatos tevékenységek végzésének feltételeiről szóló 14/2015. (II.10.) kormányrendelet. Ezt követően, az intézményben lévő berendezésre 197 e Ft/ félév karbantartási díjat kellett az intézménynek kifizetni.

A főtéren megvalósuló rendezvényekhez nagy teljesítményű áramfelvételhez van szükség, ezzel biztosítják a technikai háttérrel, 56 e Ft értékben kellett ezekhez áramot biztosítani.

A felújított színpad padlója ismeretlen ok miatt felpúposodott, melynek javítása 50 e Ft-ba került. A felújítás elkerülhetetlen volt, hiszen a rendezvények többsége erre a területre koncentrálódik.

A tárgyi eszköz program Városgondnoksághoz történő átszervezése többlet kiadást eredményezett az intézménynek, ennek összege 62 e Ft volt.

Az intézmény és a teleház szolgáltatás működtetéséhez szükséges számítógéppark műszaki állapota romlik, ezért 3 db monitor vásárlására volt szükség, amely 300 e Ft-ba került.

A termék igénybevétele megnőtt. A felújított padlózat nagyon drága és ennek kopását meg kell előzni, így balett szőnyeg került beszerzésre 300 e Ft értékben.

A lakossági igények megnöttek a színházi bemutatókra, ezért egyre többet szerveznek helyben művészeti előadásokat. Ezek kiadásaira nem tervezett az intézmény, de előirányzat módosítás keretében az átcsoportosítás indokolt.

Felhalmozási kiadások tervteljesítés mutatója 99,9 %, intézmény tárgyi eszköz beszerzése az év első felében az alábbiak szerint teljesült:

Kyocera nyomtató:	134 e Ft
3 db LG monitor:	297 e Ft
Balett szőnyeg :	300 e Ft.

A bevételek módosított előirányzat 46.564 e Ft, az időarányos előirányzat 25.082 e Ft, a teljesítés 26.656 e Ft.

A könyvtár időarányosan teljesítette a tervezett bevételt, mely a könyvtárba beiratkozottak tagdíjából és internethasználatból tevődik össze, az időarányos tervteljesítési mutató 106 %.

A terembérleti díjak jogcímen túlteljesítés van az időarányoshoz viszonyítva. Az új, korszerű épületnek köszönhetően a termék kihasználtsága egyre nő. Gépjárművezetői tanfolyam, koncertek, művészeti előadások, termékbemutatók, családi eseményekhez kapcsolódó ünnepségek lebonyolítása történik a termekben.

Keletkeztek olyan többletbevételek az I. félévben, melyhez kapcsolódóan az előirányzatok módosítása szükséges:

- Dumaszínház előadás bevétele 95 e Ft
- Ludas Matyi előadás bevétele 26 e Ft
- Tisza Dráma és Táncszínház előadás bevétele 80 e Ft.

Napsugár Óvoda és Bölcsőde

A 2015/2016-os nevelési évben a Napsugár Óvoda és Bölcsőde férőhely bővítésére az önkormányzat által benyújtott pályázat forráshiány miatt nem kapott erre a nevelési évre támogatást, így ebben az évben nem kezdődhetett meg a 2 új csoportszoba kialakítása.

A csoport és gyermeklétszám alakulása:

A 2015/2016-os nevelési évre a kötelező beóvodázás miatt tervezett gyermeklétszám: 280 fő volt.

2015. szeptemberre tervezett csoportok száma 11 volt. Ez a csoportszám átlagban 25 fős csoportok kialakítását eredményezte volna a törvényi előírásoknak megfelelően.

A tervezett gyermeklétszám módosult, illetve csökkent az elutasításra és felmentésre kerülő gyermekek száma miatt.

Elutasított gyermekek száma 14 fő volt, az érintettek még nem óvodakötelesek, de felvehetők lennének az óvodába, ha van férőhely. Az egy nevelési évre felmentést kérők száma 20 fő.

Ennek következtében a 2015. szeptemberében felvett gyermeklétszám 246 fő, ez 34 fővel kevesebb, mint a betervezett létszám volt.

A gyermeklétszám csökkenése miatt a tervezett pedagógus létszám is csökkentendő, mivel 280 gyermekhez a tervezett óvodapedagógusok száma 24 fő volt, 246 gyermekhez 18 fő óvodapedagógus jelenti az elismert (finanszírozott) létszámot.

A költségvetésben tervezett 280 gyermeklétszámhoz kapcsolódóan elismert dajkai létszám 11 fő volt, a 246 gyermekhez 9 fő dajka álláshelyet ismer el a finanszírozási rendszer 9 óvodai csoportra vonatkozóan.

Ennek megfelelően a betervezett foglalkoztatottak létszáma is csökken 4 óvodapedagógus és 2 dajka létszámmal, összesen 6 fővel.

A finanszírozott létszám változásának hatása van a tervezett személyi juttatás és dologi előirányzatra is, mivel az állami támogatás is csökkenni fog az alacsonyabb gyermeklétszám miatt, az előirányzatok csökkentése szükséges.

Az óvoda-bál támogató bevétele 2014.évben 400.000 Ft volt, ezt a bevételt 2015. évben a két új óvodai csoport eszközbeszerzésének fedezeteként tervezte be az intézmény, így ez az összeg maradványként a következő évben kerülhet majd felhasználásra.

A bölcsődében a gyermek és felnőtt létszám nem változik szeptembertől, 1 bölcsődei csoportban 14 gyermek, 2 kisgyermeknevelő és egy kiegészítő dolgozó kezdi meg a nevelési évet.

2015. június 30-án az intézmény közalkalmazotti létszáma 37 fő, a közfoglalkoztatottak létszáma 4 fő, a rehabilitációs foglalkoztatottak száma 1,5 fő volt.

Az egyik fő rehabilitációs alkalmazottat az év első felében pályázati támogatás mellett volt lehetőség alkalmazni, a támogatási időtartam lejárt, azonban öt továbbra is foglalkoztatja az intézmény.

A Napsugár Óvoda és Bölcsőde időarányos bevételi előirányzata 74.787 e Ft, a működési bevételek teljesítése 7.056 e Ft, tervteljesítési mutató 100,3 %, a finanszírozási bevételek teljesítése 61.817 e Ft, a tervteljesítési mutató 91,2 %. A költségvetési kiadások teljesítése 71.353 e Ft, a tervteljesítési mutató 95,4 %.

Az intézmény saját bevételeinek jelentős része a Városgondnokság és a Szociális központ felé továbbszámolt közüzemi díjakból és a bölcsődei gondozási díjak befizetéséből tevődik össze. A bölcsődei díjak tervteljesítési mutatója 102 %. Az államháztartáson belülről átvett pénzeszköz bevétel 4 fő közfoglalkoztatott és 1 fő megváltozott munkaképességű dolgozó bértámogatását tartalmazza, a tervteljesítési mutató 97,3 %. A működési célra átvett pénzeszközöknél a teljesítés elmaradás oka, hogy a tervezett 6 fő közfoglalkoztatott dolgozó helyett csak 4 főt alkalmaztak. A bevétel kiesést ellensúlyozta, hogy a dolgozók után igényelhető támogatás mértéke a tervezett 80 % helyett 85 %-ra változott.

A személyi juttatások időarányos előirányzata 52.402 e Ft, a teljesítés 50.591 e Ft, tervteljesítési mutató 96,5 %. A munkaadókat terhelő járulékok időarányos előirányzata 14.098 e Ft, teljesítése 13.785 e Ft, tervteljesítési mutatója 97,8 %. A kiadás megtakarítás, a bevétel elmaradásnál leírtakkal azonos, mivel a 2 fő közfoglalkoztatottra tervezett előirányzat nem került felhasználásra.

Az intézmény dologi kiadásainak időarányos előirányzata 7.830 e Ft, teljesítése 6.938 e Ft, tervteljesítési mutató 88,6 %. A dologi kiadások teljesítés elmaradásának oka, a tervezett játék felülvizsgálat (előirányzata 400 e Ft) a II. félévben valósul meg. Megtakarítás mutatkozik a tisztítószer kiadásoknál és karbantartási kisjavításoknál is, mert a nyári szünetben tervezi az intézmény ezen feladatok elvégzését. (udvari játékok festése javítása, csoport szobák, játékok tisztítása fertőtlenítése).

A felhalmozási kiadások időarányos előirányzata 457 e Ft, teljesítése 39 e Ft, tervteljesítési mutató 8,5 %. 2015. június 30-ig csak 1 db létra megvásárlására került sor. A költségvetésben betervezett felhalmozási kiadások között a 1 db laptop, 1 db takarítógép csere, fényképezőgép megvásárlása, kerékpártároló megépítése a következő időszakban valósul meg.

Polgári Szolgáltató Központ

Az intézmény a 2015. I. félévi működését 29 fő 8 órás, 1 fő 6 órás közalkalmazottal, 1 fő megváltozott munkaképességű dolgozóval, valamint 2015. február 28-ig 5 fő, 2015. március 1-től 3 fő közfoglalkoztatottal látta el. Az üres álláshelyek száma 1 volt. 2015 április 1-től jogszabályi előírások megfelelésének érdekében 1 fő a központi irányítás szakfeladatról átkerült a támogatói szakfeladatra, mint támogató szolgálat vezető.

Az intézmény a kötelező és önként vállalt feladatait székhelyén, a Dózsa György út 1. szám alatt és telephelyén, a Barankovics tér 12. sz. alatti épületében biztosítja. Kötelező feladatellátásként végzi családsegítő és gyermekjóléti szolgáltatás, házi segítségnyújtás, szociális étkeztetés, idősek nappali ellátása tevékenységeit. Nem kötelező feladata a támogató szolgáltatás és a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás.

A bevételek módosított előirányzata 110 061 e Ft, időarányos előirányzata 66 096 e Ft, teljesítése 63 100 e Ft.

Az államháztartáson belülről működési célra átvett pénzeszközök bevétel jogcímen 6 fő közfoglalkoztatott támogatását tervezték, de az intézmény csak 3 főt alkalmazhatott, így az időarányos teljesítés csak 63%.

A házi gondozási díjbevétel 2015.évi tervadata 2049 e Ft volt, az időarányos előirányzat 1025 e Ft, teljesítés 1156 e Ft, a tervteljesítési mutató 113 %. A tervezést nehezíti, hogy előre megjósolni nem tudjuk, hogy milyen jövedelemmel rendelkező ellátott kéri gondozását. Az emelkedést az is indokolja, hogy az intézményi térítési díj megállapításánál törekedtünk a rászorultság figyelembevételére, így a testület által elfogadott sávosan kialakított intézményi térítési díjak minimális mértékben emelkedtek. Az intézményfinanszírozás tervteljesítési mutatója 102%.

A kiadások módosított előirányzata 110.061 e Ft, időarányos előirányzat 65.880 e Ft, teljesítés 61.804 e Ft. A személyi juttatások és járulécai az időarányosnak megfelelően alakultak.

A dologi kiadások kiemelt előirányzatának éves tervadata 34.583 e Ft, az időarányos előirányzat 27.954 e Ft, teljesítés 24.012 e Ft, a tervteljesítési mutató 87%. A költségvetés tervezésekor a szociális étkeztetés szakfeladaton lévő 2 fő bére és járulécai továbbszámlázott szolgáltatáson került tervezésre, azonban a működést engedélyező szerv állásfoglalása szerint a szociális étkeztetést csak szociális intézmény biztosíthatja, mely megvalósulhat vásárolt ételmezés útján is. Ezért előirányzat átcsoportosításra van szükség.

A szociális ágazatban kötelezően előírt munkaruha juttatás előirányzata 1.081 e Ft megtervezésre került az I. félévben, de a felhasználás csak július hónapban realizálódott.

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás szakfeladaton az új készülék vásárlására és karbantartására betervezett 260 e Ft nem került felhasználásra. A területi ellátási kötelezettség Polgár Város közigazgatási területére lokalizálódott. A környező településekről beszedett készülékek a jelentkező igényeket biztosították. A meglévő készülékek egyébként jelentősen amortizálódtak, teljes cserére szorulnának mely jelentős anyagi ráfordítást igényelne, azonban nem lehet figyelmen kívül hagyni azt a tény sem, hogy a lakosság részéről többletigény nem mutatkozik ezen szolgáltatásra.

A beruházások teljesítése 100%-ot mutat, a tervezett számítógép vásárlás az I. félévben megvalósult.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2015. évi költségvetés I. félévi végrehajtásáról szóló beszámolóból látható, hogy az önkormányzat költségvetési szerveinek mindegyikénél előfordulnak kisebb-nagyobb eltérések az éves előirányzat időarányos része és a félévi teljesítési adatok között. Több esetben az előirányzat módosítását szükséges végrehajtani, belső átcsoportosításokkal.

Az önkormányzatnak 2015.I. félévében nem voltak likviditási problémái, folyószámla hitel igénybevételére sem volt szükség, a folyamatos fizetőképességet sikerült megőrizni likvid hitel igénybevétele nélkül.

Az éves költségvetés végrehajtása során a várható bevétel alulteljesítések ismeretében a kiadások csökkentésére törekednek az év hátralévő részében is a költségvetési egyensúly megtartása érdekében. Ezt a problémát időben észlelve, minden költségvetési szerv vezetőjének meg kell tenni a szükséges belső intézkedéseket, melynek során javasolom, hogy a bevételek növelésével, kintlévőségek csökkentésével, pályázati lehetőségek kihasználásával, a működési költségek racionalizálásával törekedjenek a költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtására, hiszen felelősek az intézmény gazdálkodásáért.

Kérem, hogy a beszámolóban foglaltakat és a határozati javaslatot megvitatni, javaslataikkal kiegészíteni, ezt követően elfogadni szíveskedjék.

Polgár, 2015.szeptember 10.

Tisztelettel:

Tóth József
polgármester

Határozati javaslat
...../2015. (IX.24.) sz. Kt. határozat

Polgár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta az Önkormányzat 2015. év I. félévi költségvetése végrehajtásáról szóló beszámolót és az alábbi határozatot hozta:

1. A Képviselő-testület a települési önkormányzat 2015. év I. félévi állapot szerinti

bevételi főösszegét	1.214.133 e Ft-ban
kiadási főösszegét	1.215.228 e Ft-ban

állapítja meg.
2. A Képviselő-testület felhívja a költségvetési szervek vezetőinek figyelmét, hogy a félévi teljesítési adatok ismeretében a bevétel elmaradások összegének figyelembe vételével biztosítsa a kiadások csökkentését, az intézmény pénzügyi egyensúlyának megtartása érdekében.
3. A Képviselő-testület felhívja az intézményvezetők figyelmét, hogy a 2015. I. félévi beszámolót követően, szükség esetén, tegyék meg előirányzat módosítására, átcsoportosításra irányuló javaslataikat.
4. Az intézmények vezetői gondoskodjanak 2015. II. félévében is a takarékos, körültekintő gazdálkodásról a működőképesség fenntartása érdekében.

Felelős: Tóth József polgármester
intézményvezetők

Határidő: értelemszerűen