

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2017. május 17.-én tartandó ülésére

Tárgy: Beszámoló Polgár Város Önkormányzata 2016. évi költségvetésének teljesítéséről
Előterjesztő : Tóth József polgármester
Készítette: Dr. Váliné Antal Mária jegyző
Csépanyiné Bartók Margit pénzügyi irodavezető
Léka Gyuláné pénzügyi előadó
Tárgyalta: Pénzügyi és gazdasági bizottság
Humánfeladatok és ügyrendi bizottság
Idősügyi Tanács
Ikt. szám: 1260-7 /2017.
Melléklet: 2016. 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 szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) számú kormányrendelet 7. §-ának (1) bekezdése értelmében az alábbiak szerint számolok be a 2016. évi költségvetés teljesítéséről:

I. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Önkormányzatunk kötelező feladatainak ellátását 2016. 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 Városgondnokság az önállóan működő intézmények közül a művelődési tevékenységet végző Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár gazdálkodási feladatait is ellátta. A Napsugár Óvoda és Bölcsőde nevelési-oktatási feladatot, a Polgári Szolgáltató Központ szociális feladatot lát el, ezen intézmények pénzügyi-gazdálkodási feladatait a polgármesteri hivatal gazdasági szervezete végzi.

Az Önkormányzat gazdálkodásának jogi keretei az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény, Polgár Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetéséről szóló 8/2016. (II.19.) Kt rendelete, valamint annak módosításáról szóló helyi rendeletek határozták meg. Polgár Város Önkormányzata 2016. évi költségvetésének módosítása során a kiadási és bevételi főösszeg eredeti előirányzata 1.622.439 Ft-ról 2.011.055 Ft-ra változott. Polgár Város Önkormányzata bevételeinek éves tervteljesítési adata 1.922.363.989 Ft, a kiadásoké 1.796.338.023 Ft.

Polgármesteri Hivatal

A Képviselő-testület 2016. évben 25 fővel biztosította a Polgári Polgármesteri Hivatal működését. A költségvetési szerv éves szinten 1 fő megváltozott munkaképességű munkavállalót foglalkoztatott. A 2016. évben három fő köztisztviselő jogi állományban volt (gyermekgondozás miatt), ezek közül két álláshely egész éven át határozott idejű munkaszerződéssel foglalkoztatott köztisztviselővel betöltött volt.

Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár

Az intézményben az elvégzendő feladatok köre, illetve az ehhez rendelhető személyi feltételek az előző évhez viszonyítva nem változtak. 2016. évben a jóváhagyott létszám 8 fő közalkalmazotti, 3 fő

közfoglalkoztatotti álláshelyből tevődött össze. A művelődésszervezői álláshely június 1-től megüresedett, 2016. december 1-től került betöltésre.

Az intézményvezető 2016. október 18-án nyújtotta be lemondását, amelyet 2016. október 31. napjával elfogadott a képviselő-testület. Ezt követően kulturális szervező munkakört látott el 2016. november 7-ig, munkaviszonyának megszűnéséig. Az intézményvezetői feladatok ellátását 2016. november 1-től az SZMSZ helyettesítési rendje szerint a könyvtáros munkakört betöltő szakalkalmazott vette át. 2016.12.31. záró létszám 7 fő közalkalmazott, 1 üres álláshely, 2 fő közfoglalkoztatott.

Városgondnokság

Az intézmény feladatellátásához kapcsolódóan a foglalkoztatás az alábbiak szerint alakult:

Engedélyezett létszám:	54,00 fő
Megváltozott munkaképességű munkavállaló:	3,00 fő
Közfoglalkoztatott:	37,00 fő
Összes létszám:	94,00 fő

Az intézmény átlagos statisztikai létszáma közalkalmazotti jogviszonyban 50,78 fő, megváltozott munkaképességű dolgozó 2,77 fő. Közfoglalkoztatottak létszáma: 38,4 fő.

A munkajogi létszám 2016.12.31-én 101 fő volt. Ebből közalkalmazotti jogviszonyban 53 főt foglalkoztatnak, 3 fő dolgozó megváltozott munkaképességű, közfoglalkoztatott létszám pedig 45 fő. Az engedélyezett létszám és a tényadatok közötti eltérés oka, hogy az iskola konyha kisegítő álláshelye 2016 évben nem került betöltésre, mivel közfoglalkoztatott dolgozókkal látták el a feladatot.

Polgári Szociális Központ

2016. évben az intézmény kötelező feladatként ellátta a szociális étkeztetést, az idősek nappali ellátását, a házi segítségnyújtást, a család- és gyermekjóléti szolgáltatást, és nem kötelező feladatként pedig továbbra is működtette a támogató szolgáltatást.

A Polgári Szociális Központ 2016. évi engedélyezett létszáma 37 fő, melyből 31 fő közalkalmazott és 6 fő közfoglalkoztatott. Az intézmény állományi létszámában 2016. december 31-én 2 fő üres álláshely volt (1 fő szociális munkatárs két hónap, 1 fő 4 órás takarító egy hónap időtartamig).

Napsugár Óvoda és Bölcsőde

Az intézmény 2016. január 1-i dolgozói létszáma 42 fő, ebből 37 fő közalkalmazott. Tartósan távollévő dolgozók: GYED-en lévő óvodapedagógus 2 fő, GYED-en lévő pedagógiai munkát segítő munkatárs 2 fő, fizetés nélküli szabadságon lévő óvodapedagógus 1 fő.

2016. január 1-től 1 fő bölcsődében foglalkoztatott felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelő pedagógus I. besorolásba került. Tervezésre került a háromévenkénti kötelező soros lépés 3 pedagógus, 5 dajka és technikai alkalmazott esetében, minimálbéremelésre 19 közalkalmazott és 2 rehabilitációs alkalmazott volt jogosult. 2016. szeptember 1-én a pedagógusok béremelésének soron következő üteme valósult meg, amely 22 főt érintett.

Közalkalmazotti jogviszonya alapján 2016. évben 1 fő óvodapedagógus jubileumi jutalomban részesült. 1 fő rendelkezett 40 év szolgálati idővel, mely alapján nyugdíjra jogosult lett, és élt ezzel a jogosultsággal ebben az évben.

Az intézményben nem volt üres közalkalmazotti álláshely.

2015. november 3-tól 2016. február 29-ig áthúzódott 5 fő foglalkoztatása 100 %-os támogatás mellett. 2016. február 15-től 2017. február 28-ig 6 fő alkalmazása valósult meg 100%-os támogatással. Ők az óvodában intézményi kisegítő munkakörökben dolgoztak. 2 fő rehabilitációs négy-négy órában került foglalkoztatásra.

Gyermeklétszám alakulása

2016. szeptember elsejétől a kötelező óvodába járás következtében – a lakónyilvántartó adatai és a szülők körében végzett felmérések alapján, - az intézményben megnövekedett a gyermeklétszám. Ez a

helyzet 2016. szeptember 1-től fennállt, mivel a két új óvodai csoport létrehozását nem tudták megvalósítani.

Óvodai gyermeklétszám 261 fő. Az óvodai csoportok átlagban 29 fős létszámmal működnek. Felmentést kért 26 fő (2017-es nevelési évben várhatóak). A bölcsődébe beiratkozottak száma 14 fő, teljes kihasználtsággal. Az előző évek tapasztalatai alapján 2016-os évre vonatkozóan 10 fő gyermekre igényelték normatív támogatást, az elszámoláskor 12 fő bölcsődei ellátotti létszámmal lehetett számolni a költségvetési törvényben meghatározottak szerint.

Az óvodai kapacitásbővítés igénye fennállt, ezért 2016. szeptember 1-től 2 új csoportbővítés tervezésre került, amely 4 óvodapedagógus és 2 dajkai állást jelentett. Az óvodai kapacitásbővítés beruházásra benyújtott pályázat nem került támogatásra, ezért az új csoportok indításához szükséges állami támogatás lemondásra került, így a többletkiadásokra betervezett összeggel is csökkentésre került az intézmény 2016. évi költségvetése.

II. Bevételek és kiadások alakulása

Városgondnokság

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Bevétel	475.083.000,-Ft	505.760.000,-Ft	474.118.388,-Ft	93,74 %
Kiadás	475.083.000,-Ft	505.760.000,-Ft	460.220.386,-Ft	91,00 %

Finanszírozási bevételük 31.641.612 Ft, az éves tervteljesítési mutató 93,64 %, ennek oka a kiadás megtakarítás.

A piac bevételének alakulása a tervhez képest túlteljesítést mutat 153.279,-Ft-tal, ami 108,5 %-ban realizálódott.

A lakó és nem lakó ingatlanok bérbeadásából származó bevétel 94,6 %-ra teljesült a tervhez képest, az elmaradt bevétel 293.935,-Ft. Oka az, hogy a bérlők a többszöri felszólítás ellenére sem fizették ki a kiszámlázott bérleti díjat.

A szennyvízszippantó gépjármű bevétele szintén elmaradást mutat 940.755,-Ft-tal, az éves tervteljesítési mutató 72,3 %, mivel a szolgáltatás megrendelések nem a terveknek megfelelően alakultak.

A buszmegállói nyilvános illemhely üzemeltetése szintén az intézmény feladata, éves szinten 15.118,-Ft többletbevétel keletkezett, a tervteljesítési mutató 121,6 %.

A JCB munkagép bevétele az eredeti 600.000,-Ft-os előirányzathoz képest csak 30.570,-Ft-ban teljesült, a Renault teherautó bevétele szintén nem a tervezett módon teljesült (ei.700.000,-Ft) teljesítés 60.573,-Ft, és a Ford platós tehergépkocsi bevétele (ei.200.000,-Ft), teljesítés 10.320,-Ft.

A bevételi forrást arra alapozta az intézmény, hogy az önkormányzati pályázatokban szolgáltatás vásárlásként kerül betervezésre a gépjárművek igénybevétele, viszont a pályázatok elbírálásakor csak üzemanyag költség lett biztosítva a gépjárművek üzemeltetéséhez, ez az oka a bevétel elmaradásának.

A Fonyódligeti üdülő bérbeadásából származó bevétel és kiadás is költségvetési főösszeget érintett 1.200.500,-Ft összegben.

A strandfürdő bevétele 4.117.223-al elmaradt a tervtől, a tervteljesítési mutató 75,92 %, ennek oka a kedvezőtlen időjárás.

A kemping bevétele a tervezettnél megfelelően teljesült.

A konyhák üzemeltetése ebben az évben is az intézmény feladata, mint ismeretes jelenleg három konyhát és egy tálalókonyhát üzemeltet a Városgondnokság.

Az óvodai étkezési térítési díj gyermek étkezők esetében a tervezettől alacsonyabb volt az ellátási díjbevétel 235.380,-Ft-tal, ennek oka az, hogy az ingyen étkezésre jogosult óvodás gyermekek létszáma megnövekedett. A bölcsődei étkezési térítési díj bevétel is elmaradt az időarányos tervtől 119.799 Ft-tal, ennek oka, hogy a bölcsődei gyermekeknél jövedelem alapján több gyermek lett jogosult ingyenes bölcsődei ellátásra. Óvodai vendég étkezési térítési díjának bevétele 2.099.714,-Ft elmaradást mutat, tervteljesítési mutató 64 %, ennek oka az, hogy új táplálkozási előírások bevezetése miatt többen lemondták az óvodai ebéd igénylést.

Az alkalmazottak étkezési térítési díj bevétele a terveknek megfelelően alakult.

Az iskolai étkezési térítési díj bevétel gyermek étkezők tekintetében 698.503,- Ft-os alulteljesítéssel zárta az évet, az éves mutatószám 90,3 %-ban. A vendég étkezőket figyelembe véve is alulteljesítették az időarányos tervet 698.503,- Ft-tal, ennek oka az, hogy a szünidei kötelező gyermekétkezés biztosítása miatt, nyáron nem tudott az iskola a vendégek számára étkezést biztosítani. Az alkalmazott étkezők bevétele is elmaradt a tervtől 442.700,-Ft-tal, tervteljesítési mutató 82,8 %.

Az iskolai tanítási napokon az általános iskola konyhája látja el az általános iskolások mellett a gimnáziumi és a szakiskolai tanulók étkeztetését, ez az időarányos tervektől megfelelően alakult. Ennek a konyhának a feladata a szünidei gyermekétkeztetés ellátása is, mely 100 %-ban finanszírozásra kerül.

A szociális étkezések tekintetében a tervhez képest elmaradás keletkezett, oka az, hogy az év folyamán csökkent az étkezést igénybevevők száma, elmaradás 4.968.460,-Ft, mutató 90,2 %. A szociális konyhán a vendégétkezők térítési díj tervezett bevételét 299.100,- Ft-tal túlteljesítette a konyha, tervteljesítési mutató 114,2 %.

Az alkalmazott étkezési térítési díjakat szintén terven felülteljesítette az intézmény 293.334,-Ft-tal, ennek oka az, hogy az iskolai szünetek időszakában a felnőtt étkezők ezen a konyhán vették igénybe az étkezést.

A víz-és csatornadíj bevételeket a tervezettől eltérően túlteljesítette az intézmény 1.765.751,-Ft-tal, oka, az elmaradt víz és csatornadíj befizetésekből és az M3-Outlet Center tartozásának kiegyenlítéséből adódik.

Működési célú támogatásértékű bevétel az állami pénzalaptól 46.935.020, Ft-ot kapott az intézmény, mivel az év folyamán 2 alkalommal tudott közfoglalkoztatottakra pályázni.

A költségvetési szerv 1.520.460,-Ft bér + 153.575,-Ft járulék megtakarítással zárta az évet. Ennek oka egyrészt az, hogy 1 fő könyvelő év közepén nyugdíjba vonult, az ő álláshelye csak decemberben került betöltésre. Bér megtakarítást eredményezett, hogy a konyhákról nyugdíjba vonuló dolgozók álláshelyének betöltését az évek óta ott dolgozó közfoglalkoztatottakból pótolta az intézmény, úgy, hogy a határozott idejű közfoglalkoztatotti munkaszerződések megszűnése után történt meg a dolgozók kinevezése mindhárom konyhán 1-1-1 fő tekintetében.

A karbantartási feladatok elvégzéséhez a költségvetésben meghatározott 20.000.000,-Ft-ot kapott az intézmény. Ennek keretében a belterületi utak kátyúzása 5.900.000,-Ft helyett 7.000.506,-Ft összeg került felhasználásra. A kátyúzás összegét a karbantartási feladatok közötti átcsoportosítással, 1.100.506,-Ft-tal növelték.

A Toldi utca 34.sz.alatti ingatlan bontását elvégezték 459.100,-Ft összegben. A Dózsa utca 1.sz.alatti ingatlan lapostető szigetelése 1.248.081,-Ft összegből valósult meg.

A strandfürdő épületeinek, Kiss E.u.8.sz.alatti ingatlan, Piac vizesblokk, Zólyom utca 5. II .garázs, a Városgondnokság műhelyeinek lapostető szigetelése 5,726.675,-Ft összegből valósult meg.

Zárt csapadékvíz elvezető csatorna és átereszek tisztítására 757.876,-Ft összeget használt fel az intézmény.

A Dózsa úti szociális intézmény székhely épületének karbantartása (vizesblokk átalakítás, nyílászáró csere, burkolatok felújítása, cseréje, belső festési munkák) 2.453.920,-Ft összegből elkészült.

A Móra és a Bessenyei úti óvoda karbantartása 259.368,-Ft-ból megvalósult.

A művelődési ház lépcsőházának festését és a ház mögött lévő épület közművesítését és kerítés építését 201.585,-Ft összegben végezte el az intézmény.

A buszmegállóban lévő kerékpártároló bővítése 15 taggal, 1.332.230,-Ft összegből elkészült.

Az orvosi ügyelet karbantartása 40.950,-Ft összegből megvalósult.

A városi spottelep épületének karbantartási munkáira igénybe vett előirányzat 87.585,-Ft.

A karbantartási céltartalék tervteljesítési mutatója 93,1 %, melyből 1.388.105,-Ft nem került felhasználásra. A Bessenyei utca 7 sz. alatti ingatlan bontása nem valósult meg, erre a következő évben kerül sor, valamint a Városgondnokság műhelyeinek lapostető szigetelése a benyújtott energetikai pályázat miatt nem került elvégzésre.

A dologi kiadásait 31.993.548,-Ft-tal alulteljesítették, ez éves szinten 88,4 %-os teljesítésnek felel meg.

A villamos-energia költséghelyen 3,672.703,- Ft-tal kevesebb kiadás a tervezettnél, oka az, hogy az óvoda konyha és a szociális konyha számlája az Önkormányzat részéről került továbbszámlázásra a teljesítést követő hónapban. (61,55 %).

Gázenergia szolgáltatás kiadásaira fordított összeg is a tervekhez képest eltér 5.630.964,- Ft összeggel, oka, egyrészt a kedvező időjárás, valamint az Önkormányzat által továbbszámlázott kiadások időbeli csúszása.

Víz-csatornadíj kiadás 2.171.469,- Ft-tal elmarad mivel a HBVSz Zrt. később a hónap lezárását követően készíti el a számlákat. Parkra tervezett vízfelhasználás nem volt olyan mértékű. A strandfürdő hálózati vízfelhasználása is kevesebb volt. (pótvíz, hűtővíz.)

A hajtó-és kenőanyag kiadás teljesítése elmaradt 1.798.642,-Ft-tal, a tervteljesítési mutató 83,6 %. A korábban említett közmunkaprogramokban tervezett üzemanyag költség felhasználása miatt keletkezett az éves szintű megtakarítás. A megtakarításra hatással volt az üzemanyagár ingadozás is, illetve hatással van a gépjárművek kevesebb kilométer futása, ami a bevétel elmaradással van egyensúlyban.

Az élelmiszer beszerzésre fordított összeg is eltér a tervezett előirányzattól 6.020.680,- Ft-tal, ennek oka az, hogy az étkezést igénybevevők száma csökkent.

A karbantartási anyagokra fordított összeg is elmaradt a tervezettől, ennek oka az, hogy a gépjárművek javítása nem a tervezett szükségletek szerint valósult meg. A piaci vizesblokk és árusítóhelyek karbantartása az Önkormányzat által beadott pályázat miatt nem történt meg, az elmaradás 1.064.074,-Ft összeget jelentett megtakarításként.

A karbantartási szolgáltatásokra fordított összeg is elmaradt a tervezettől, oka, szintén a gépjárművek javítása nem a tervezett szükségletek szerint valósult meg. A piaci vizesblokk és árusítóhelyek karbantartása az Önkormányzat által beadott pályázat miatt nem történt meg. A megtakarítás 1.884.918,-Ft összegű.

A tüzelőanyag beszerzésre időarányosan betervezett összeg felhasználása nem valósult meg, a megtakarítás 1.000.000,- Ft. Ennek oka az, hogy 2016. évben térítésmentesen jutott tüzelőanyaghoz, melynek csak a szállítási költsége terhelte az intézményt.

Az informatikai eszközök karbantartására, javítására, bérlésére fordított összeg 293.000,- Ft-tal elmaradt a tervezettől.

Az adó-vám és illeték befizetését alulteljesítette az intézmény 715.735,-Ft-tal ennek oka az, a fürdő környezetvédelmi bírságra betervezett összeget nem kellett megfizetni.

Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár

adatok Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Bevétel	55.638.000	58.203.000	55.957.521	96,14%
Kiadás	55.638.000	58.203.000	55.658.295	95,63%

Az intézmény bevétele a tervezettnél 2.245.479,-Ft-tal alacsonyabban teljesült, melyből a fel nem használt önkormányzati támogatás összege 1.363.956,-Ft. A működési célú támogatásértékű bevétel állami pénzalapoktól teljesítése 854.763,-Ft-tal elmaradt a tervezettől. Az intézmény 3 fő közfoglalkoztatott álláshellyel számolt költségvetés tervezésekor, azonban az év folyamán átlagosan 2 fő foglalkoztatása teljesült, így az 1 főre jutó megpályázott keret csak részben került felhasználásra.

Az intézmény saját bevétele összességében 27.000,-Ft-tal maradt el a tervezettől.

Terembérleti díjakból származó bevételekből a tervezetthez képest 753.920,-Ft-tal kevesebb teljesült.

Az év végi szilveszteri bál bevételével a költségvetésben nem számolt az intézmény, ez jelentősen 540.200,-Ft-tal megemelte a teljesítést. Szintén nem szerepelt a tervezett bevételek között 1 fő művelődésszervező tandíjának visszafizetése 287.500,-Ft összegben munkaviszonyának megszűnése okán.

Személyi juttatásoknál az éves tervteljesítési mutató 94 %, ennek oka az, hogy az intézmény költségvetésében 8 fő közalkalmazott és 3 fő közfoglalkoztatott munkavállalóra tervezett. Az alacsony

terveteljesítés oka az, hogy a személyi juttatásoknál jelentkező megtakarítás 1.250.000,-Ft + 285.000,- a megemelkedett dologi kiadások fedezetére lett év közben átcsoportosítva.

A bevételek alakulásánál részletezett közfoglalkoztatott betöltetlen álláshely személyi juttatására tervezett összeg 734.689,-Ft nem került felhasználásra.

Év közben előirányzat módosításként alkalmazottak 2016. évi kompenzációjára 163.000,-Ft, valamint a képviselő-testület határozata alapján 898.000,-Ft egyszeri jövedelem-kompenzáció került elfogadásra.

A munkaadói járulékok terveteljesítési mutatója 96 %, 186.000,-Ft jelentkezik megtakarításként.

A dologi kiadásoknál a terveteljesítési mutató 96,29 %.

A könyvtári érdekeltség-növelő támogatásra 396.984,-Ft-ot kapott az intézmény, melynek 70%-át könyvbeszerzésre, 30%-át eszközbeszerzésre fordította. Városi rendezvények kiadásaira 15.000.000,-Ft került a költségvetésben jóváhagyásra. A rendezvények megvalósítására összesen 17.480.091,-Ft került felhasználásra. A többlet kiadások fedezetére dologi kiadásokon belüli átcsoportosításra, valamint a személyi juttatásokon belüli megtakarítások átvezetésére volt szükség.

A dologi kiadási előirányzatból 1.221.794,-Ft nem került felhasználásra. Közüzemi díjakra tervezett előirányzatból 268.624,-Ft, egyéb kiadásokból 581.049,-Ft, valamint ÁFA kiadásokon 372.121,-Ft maradvány keletkezett.

Napsugár Óvoda és Bölcsőde

adatok Ft-ban

	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Bevétel	165.101.000	161.463.000	153.567.519	95,1
Kiadás	165.101.000	161.463.000	152.946.592	94,7

Az intézménynek saját bevétele a bölcsődei gondozási díjból, a továbbszámlázott szolgáltatásból és a közfoglalkoztatási bértámogatásból tevődött össze.

A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézménye a 2016. évi költségvetéséhez önkormányzati támogatást nem vett igénybe.

Az egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről 97,3 %-ban teljesült, a bevétel elmaradás a közfoglalkoztatottak táppénzes állományából adódik.

A közvetített szolgáltatásnál a bevétel elmaradás oka, hogy a december havi továbbszámlázott szolgáltatások januárban történtek kiszámlázásra, 2017. évben realizálódik a bevétel.

A működési bevételnél tervezéskor bruttó módon került az áfa visszaigénylés beállításra, mivel az intézmény 2016. január 1-től éves bevalló, emiatt ez a bevétel 2017. év elején realizálódott.

A bölcsődei gondozási díj bevételénél 3% bevétel kiesés jelentkezett a tervezetthez viszonyítva.

A feladatalapú finanszírozás az intézmény kiadásaira fedezetet nyújtott.

A személyi kiadásoknál 2,7 %, a munkaadót terhelő járulékoknál 1,7 % az elmaradás mértéke, amely a dolgozók hosszabb időtartamú betegsége miatt keletkezett.

A dologi kiadásoknál összesen 28,6 % az alulteljesítés. Ezen belül a karbantartásoknál 530.000 Ft-ot terveztek, amely 294.757 Ft összegben teljesült. Az alacsony felhasználás oka az, hogy a kültéri játékok felújítása elmaradt. A közüzemi díjaknál a 2015. évi tény alapján terveztek, gázdíjra 1.337.000 Ft-ot, amellyel szemben 978.000 Ft kiadás merült fel, villamos energia díjra 700.000 Ft-ot állítottak be, ebből 630.552 Ft teljesült.

Egyéb üzemeltetési, fenntartási kiadásoknál 1.176.000 Ft-ot terveztek, ezzel szemben 866.000 Ft kiadás merült fel (tüzeléstechnikai szolgáltatásnál 130.000 Ft, tűzoltó készülék ellenőrzése jogcímenél 100.000 Ft, a postaköltségnél 60.000 Ft nem került felhasználásra).

Polgári Szociális Központ

adatok Ft-ban

	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Bevétel	172.793.000	161.696.000	158.184.136	97,8
Kiadás	172.793.000	161.696.000	156.091.757	96,5

Az államháztartáson belülről működési célra átvett pénzeszközök bevétel jogcímen 6 fő közfoglalkoztatott támogatását (6.142.000,-Ft) tervezte az intézmény, mely 97,9 %-ra teljesült (6.011.546,-Ft). Az elmaradás oka a dolgozók táppénzes állománya.

A saját bevételi forrás többi részét az ellátottak által a különböző szolgáltatásokért fizetett személyi térítési díjak képezik. A költségvetésben a házi segítségnyújtás gondozási díjbevétele 2.513.000,-Ft összegben került meghatározásra, év közben a módosított előirányzat 4.542.000,-Ft, ezzel szemben a teljesítés 5.142.000,-Ft, mely 113,2 %-os túlteljesítést mutat. Ennek oka az, hogy a házi segítségnyújtásnál az ellátotti létszám nem emelkedett, de az elvégzett gondozási szükséglet vizsgálatok alapján növekedett az ellátottak által igénybevett gondozási órák száma.

Polgár Város Önkormányzata Képviselő testületének 7/2016. (II. 19.) önkormányzati rendelete a szociális igazgatásról és ellátásokról szóló 30/2015. (VII. 31.) önkormányzati rendelet módosításáról testületi határozat 1. sz. melléklete tartalmazza többek között a házi segítségnyújtás intézményi térítési díjait, melynek megállapítása a szociális rászorultság figyelembevételével történt és sávosan lett kialakítva. Számottevő volt azon ellátottak száma, akik jövedelmük alapján képesek a legmagasabb térítési díj megfizetésére.

A szociális étkeztetésnél a személyi térítési díjak bevételét 37.947.000,-Ft+ ÁFA összegben tervezte intézmény, módosított előirányzat 31.451.000,-Ft+ ÁFA, teljesítés 32.374.984,-Ft+ ÁFA, melynek tervteljesítési mutatója 102,9 %.

A szociális étkeztetésnél a tervezett létszám 445 fő volt, ezzel szemben 2016. évben napi átlagban 413 fő igényelte az ebédet. Az ellátotti létszám összetétele ennél a szolgáltatási formánál is szintén a magasabb jövedelemmel rendelkezők irányába tolódott el. Mindkét szolgáltatási forma térítési díjköteles, de nagyban nehezíti a bevétel tervezését, hogy előre nem tudjuk, hogy milyen jövedelemmel rendelkező ellátott igényli a szolgáltatásainkat.

Az intézmény személyi juttatásai és járulékaik tervteljesítési mutatója 99 %. A személyi juttatás és járulékok minimális elmaradásának oka részben, hogy a dolgozók nem vették igénybe a munkahelyi étkeztést, így az étkezési hozzájárulás felhasználása a tervezetnél alacsonyabban alakult. Tovább növelte a megtakarítást, hogy a humán erőforrás területén is változás következett be, megüresedett a szociális munkatárs álláshely, amely 1 hónapig nem került betöltésre.

A szociális ágazatban kötelezően előírt továbbképzések egy részét sikeresen interneten keresztül lebonyolítani, melynek következményeként a dologi kiadásokon belül a betervezett útiköltségek a belföldi kiküldetésen nem kerültek felhasználásra.

A támogató szolgálatnál az előző évhez képest csökkent a szállító szolgáltatás feladategysége, így hajtó és kenőanyagra 828.000,-Ft+Áfa helyett csak 617.557,-Ft+Áfa összeg került felhasználásra.

Év közben a Tigrárról Főgázra történő szolgáltató váltás következtében jelentős összegek kerültek visszautalásra, ezért az intézmény gázfelhasználása alulteljesítést mutat, amely a nappali ellátás szakfeladaton 195.822,-Ft +Áfa, központi irányításnál pedig 188.320,-Ft +Áfa összeg volt.

A karbantartási anyagokra és szolgáltatásokra kevesebb összeg került kifizetésre az intézmény székhelyének jelentősebb volumenű felújítása miatt, amely az önkormányzati karbantartási céltartalék terhére történt.

Polgármesteri Hivatal és szakfeladatai

	adatok Ft-ban			
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Bevétel	164.485.000	175.435.000	165.405.128	94,3
Kiadás	164.485.000	175.435.000	165.405.128	94,3

A hivatal és szakfeladatainál a foglalkoztatottak személyi juttatásai éves tervteljesítési mutatója 99 %, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó esetében 99,5 %. Jubileumi jutalom címen 2016. évben nem történt kifizetés.

A dologi kiadásoknál a módosított előirányzat 48.938.000,-Ft volt, az éves tervteljesítési mutató 82 %, Az alulteljesítés oka az, hogy a továbbszámlázott szolgáltatások a tervezett alatt maradtak, illetve

ezekhez kapcsolódóan az Áfa jogcíménél is a terv alatt maradt a teljesítés, ennek hatása a bevételi oldalon is alulteljesítést okoz.

Ezen túlmenően a kiküldetéseknel jelentősebb mértékű az alulteljesítés, a tervteljesítési mutató 46 %, ennek oka az, hogy a tervezettnél kevesebb alkalommal volt szükség ilyen költségtérítés kifizetésére. A folyóirat beszerzésnél, illetve a vezetékes telefon díjánál mutatkozott 36%-os és 15%-os megtakarítás.

Az adó igazgatási tevékenységnél a személyi juttatások és járulécai címén tervezett kiadások közel 4 %-os megtakarítást mutatnak, amely összegében 510.956,- Ft-ot jelent.

A közterületek rendjének fenntartása feladaton a Hivatal közterület felügyelőjének, illetve 1 fő megváltozott munkaképességű dolgozó foglalkoztatására fordított személyi juttatások és járulécai esetében a teljesítés a tervezettnél megfelelően alakult, a kiadás megtakarítás összege éves szinten 29.899,- Ft. A közterület felügyelő általi bírság bevételeként 300.000,-Ft került tervezésre, amely bevétel nem realizálódott.

A helyi népszavazással kapcsolatos bevételek és kiadások azonosak, összegük 1.136.000,-Ft.

Az önkormányzati hivatalok fenntartása feladatnál a bevételek tervteljesítési mutatója 90,7%. Áfa visszatérülésként 648.000,- Ft-ot kapott az intézmény.

A hivatal bevételei a telephely engedélyek díjból befolyt bevétel 30.000,-Ft, az esküvői díjakból származó bevételek összege 357.900,- Ft, az egykori fizikó-labor tevékenység működtetéséhez kapcsolódó hátralék megfizetésre került Folyás Önkormányzata által, ez 135.015 Ft bevételt jelentett. Gyermekvédelmi támogatás címén kapott összeg 2016. évben 7.545.040,- Ft volt, amelyet az érintett családok részére az állam Erzsébet-utalvány formájában juttatott.

Önkormányzat

	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Bevétel	1.281.279.000	1.665.712.000	1.591.849.289	95,6
Kiadás	1.281.279.000	1.665.712.000	1.482.733.957	89,0

Az önkormányzat működésének általános támogatására 122.184.733,-Ft, egyes köznevelési feladatokra 144.591.910,-Ft, szociális és gyermekjóléti feladatokra 191.762.746,-Ft, kulturális feladatokra 9.570.564,- Ft, helyi önkormányzatok kiegészítő támogatására 26.934.864,-Ft, központosított támogatásként 6.490,- Ft, területalapú és zöldítési támogatásként 453.510,- Ft, gyermekvédelmi támogatásként 7.545.040,- Ft érkezett.

Az előző évi maradvány igénybevétele címén 206.118.000,- Ft került igénybe vételként a számvitelben elszámolásra.

Helyi adó bevételek alakulását a 10. sz. melléklet mutatja be részletesen. A magánszemélyek kommunális adója címén a tervezett éves módosított előirányzat 20.871.000,- Ft, a teljesítés 20.617.673,- Ft. Az idegenforgalmi adóbevétel módosított előirányzata 160.000,- Ft, a befolyt bevétel 111.900,- Ft. A helyi iparüzési adó bevétel éves eredeti előirányzata 251.832.000,- Ft, a teljesítés 249.734.157,- Ft volt. Talajterhelési díjként tervezett 2016. évi bevételi eredeti előirányzat 2.087.000,- Ft, a teljesítés 1.525.004,- Ft. Átengedett közhatalmi bevétel a gépjárműadó, melynek az önkormányzatnál maradó 40 %-os rész éves eredeti előirányzata 18.363.000,- Ft, az éves teljesítés 18.096.411,- Ft volt. A helyi adókhöz kapcsolódó pótlékok, bírságok bevétele 100.854,- Ft, a pótlékok összege 2.791.003,- Ft. Az önkormányzatot megillető egyéb bírság összege 510.962,- Ft. Az intézményi működési bevételek 32.307.815,- Ft-ban realizálódtak.

A közvilágítási tevékenység esetében a tervezett éves előirányzat 19.580.000,- Ft, a teljesítés 18.287.903,-Ft volt.

A közterületek rendjének fenntartása tevékenységnél került tervezésre 2016. évben első alkalommal a mezőöri tevékenység előirányzata. A mezőöri járulék címén tervezett bevételek eredeti összege 6.486.000,- Ft volt, mely nem került korrigálásra a járulék kivetéséhez kapcsolódó bevallások, földnyilvántartási adatok pontosítását követően, a teljesítés 4.003.487,- Ft volt. A központi költségvetési támogatások igényléséből származóan a tervadat 5.240.000 Ft, a teljesítés 4.065.000,- Ft volt, az alacsony teljesítés oka az, hogy az igénylések benyújtását követően a kiutalások több hónapos késéssel történnek meg. A tevékenység kiadási tervteljesítési mutatója 97,1% volt. A tervezettnél

alacsonyabban alakult az üzemanyag felhasználás, melynél a megtakarítás 221.228,- Ft volt. A tevékenység ellátásához szükséges gépjármű beszerzési értéke 4.410.527,- Ft volt, melyhez kapcsolódóan a megalakulási költségek keretében az állami támogatást megigényeltük.

A személyi juttatások módosított előirányzata 288.259 Ft, a járulékoké 45.222 Ft, a teljesítés 282.138 Ft, illetve a járulékok esetében 43.956 Ft volt. A jogcímenek kifizetett összegek főként a startmunka mintaprogramok és a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó béreket és azok járulékait tartalmazzák.

Az önkormányzaton belül kerül tervezésre és elszámolásra a polgármester és a képviselők és a bizottsági tagok részére kifizetett személyi juttatások éves tervteljesítési mutató 98,2 %, éves teljesítés 26.320.159,- Ft volt.

A rendszeres és eseti pénzbenei juttatások módosított előirányzata 38.736.000,- Ft, éves szinten 38.262.752,- Ft került kifizetésre, így a tervteljesítési mutató 98,8 % (8.sz. mellékletben részletezve.) A lakáshoz jutás támogatásának előirányzata 25.428.000,- Ft, míg a felhasználás, az igényléshez igazodóan, 24.490.000,- Ft volt.

A háziiorvosi alapellátás feladatnál 2016. évben a megüresedett körzet OEP finanszírozása jelent meg bevételként 2.867.800,- Ft összegben. A kiadások a praxis működéséhez szükséges költségeket tartalmazzák, a teljesítés 2.739.870,- Ft volt.

Az ügyeleti szolgálatnál a bevételi előirányzat 18.510.000,-Ft, a teljesítés 17.875.259 Ft volt. Az elmaradás oka főként az, hogy az önkormányzati hozzájárulások tervezett összege 3.390.000,- Ft volt, míg a teljesítés ettől 578.643,-Ft-tal alacsonyabb lett. A 2016. évben nem fizetett hozzájárulást Folyás Község Önkormányzata. A kiadások a tervezett alatt maradtak, 1.148.933,- Ft-tal, a tervezettnél kisebb mértékű volt a felhasználás közüzemi költségeknél és az ügyeleti díjaknál.

A védőnői szolgálatoknál a bevételek tervteljesítési mutatója 97,1%, a kiadásoké közel 98,9 % volt, a tervezettnél megfelelően alakult. Az iskolai védőnői szolgálat esetében 100 % mindkét tervteljesítési mutató.

A közfoglalkoztatás keretében végrehajtott startmunka mintaprogramok esetében a 2016. évi bevételek teljesítése 295.997.642,-Ft, a kiadásoké 321.646.710,- Ft volt. A bevételek az elkülönített állami pénzalapoktól igényelt támogatást tartalmazzák 292.037.227,- Ft összegben. Készletértékesítésből származó bevétel 3.000.419,- Ft volt.

Az államháztartáson kívülre adott pénzeszközök között szerepel a KORPUSZ '93 Kft. részére a temetőfenntartásra nyújtott támogatás, amely a tevékenységhez kapcsolódó állami forrásból származó feladatfinanszírozás 2016. évi összegével azonos, 5.090.000,- Ft volt.

Az államháztartáson kívüli működési célú támogatások előirányzata 10.630.000,-Ft volt, a teljesítés összegével azonos. A támogatásban részesült szervezeteket, valamint a támogatások összegeit az előterjesztés 14. sz. melléklete tartalmazza tételesen.

A Polgári CSEMETE Szociális Szövetkezet részére nyújtott támogatás 2016. évi összege 3.000.000,-Ft volt.

PÉTEGISZ Zrt. részére 2015. évi veszteség finanszírozás címén átadott pénzeszköz 3.411.000,- Ft, a társaság részére nyújtott visszatérítendő támogatás év végi állománya 3.000.000,- Ft volt.

A tartalékok előirányzata év végén 51.846.415 Ft, melyből az általános tartalék előirányzata 6.160.000 Ft, a céltartalékoké 45.686.000 Ft.

A felújítási kiadások módosított éves előirányzata 11.164.000,- Ft, melyből 10.388.939,- Ft teljesült, az eltérés oka az, hogy a külső buszmegálló felújítására tervezett 1.000.000,- Ft előirányzat 2016.évben nem került felhasználásra. A felhalmozási kiadásoké 100.226.000,- Ft volt és a teljesítés 85.916.148,-Ft, az adatok feladatonkénti részletezése a 3.sz. mellékletben megtalálható.

Európai Unió forrásból megvalósuló projektek bevételi és kiadási előirányzatainak és teljesítési adatainak bemutatására a 4. sz. melléklet szolgál, amely 2016. évben nem tartalmaz adatot.

A Korpusz '93 Kft. 2015. évi eredménye után az önkormányzatot megillető osztalék bevétel összege 2016. évben 743.000,- Ft volt.

A finanszírozási kiadások éves előirányzata 733.080.017,- Ft, a teljesítése 692.584.109,- Ft. Ezen összeg jelentős részét az intézmények számára kiutalt támogatás jelenti, ennek éves előirányzata 717.214.000,- Ft, az év végéig kiutalt finanszírozás összege 676.718.092,- Ft volt.

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

Az önkormányzatnak 2016. évben sem volt - az előző évekhez hasonlóan - kötvény állománya.

Az önkormányzatnak 2016. december 31.-én sem működési, sem fejlesztési hitelállománya nincs (16.sz. melléklet).

Az ideiglenesen szabad pénzeszközök befektetéséből származó betéteknek sem volt év végi állománya.

IV. A vagyon és eredmény alakulása

Napsugár Óvoda és Bölcsőde

A nyilvántartott vagyon értéke 2015. 12.31.-én 290.328.000,- Ft volt, 2016. december 31.-én 281.616.473,- Ft-ra csökkent. Az eszközökön belül a tárgyi eszközök év végi állománya 280.662.086,- Ft, a pénzeszközöké 740.167,- Ft volt. Az értékcsökkenés az eszközök értékét csökkenti, ezzel egyidejűleg az előterjesztés 3. sz. mellékletében felsorolt eszközbeszerzések növelték a vagyon értékét.

Az intézménynek év végén szállítói állománya 15.000,- Ft volt.

Városgondnokság

A pénzkészlet év végén 7.057.745,-Ft, ebből a költségvetési számla egyenlege 1.016.688,-Ft és környezetvédelmi bankszámla egyenlege 54.258,-Ft, nem veszélyes hulladék gyűjtése és szállítása miatt zárolt bankszámla egyenlege 200.000,-Ft és a közfoglalkoztatottak 2 havi bérelőlege miatt 5.786.799,-Ft erre a célra elkülönített bankszámla egyenlege.

A felújítási kiadásokra fordított összegek karbantartási céltartalékból valósította meg az intézmény az alábbiak szerint: belterületi utak kátyúzását 3.081.020,-Ft-ból, a Toldi utca 34.sz.alatti épület bontása 459.100,-Ft-ból, a Dózsa u.1.sz. alatti szociális intézmény lapostető szigetelésére 1.248.081,-Ft összegből, a Városgondnokság műhelyeinek szigetelése 2.489.556,-Ft-ból, a Bessenyei úti ingatlan kerítésének megépítése 292.100,-Ft-ból, a buszmegálló területén kerékpártároló bővítése 1.147.730,-Ft-ból készült el.

A tárgyi eszköz beszerzés elmarad a módosított előirányzathoz viszonyítva 8.460.618,- Ft összegben, ennek oka, hogy a Platós tehergépjármű beszerzése nem történt meg 2016. évben. A kiadásokra fordított összegeket részletesen a beszámoló 2. sz. melléklete tartalmazza, tervteljesítési mutatója 63,5 %.

Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár

A nyilvántartott vagyon értéke 2015. 12.31.-én 357.876.977,-Ft volt, 2016. december 31.-én 343.795.412,- Ft-ra csökkent.

Az eszközökön belül a tárgyi eszközök év végi állománya 342.856.057,-Ft, a pénzeszközöké 744.717,- Ft volt. Az intézménynek év végén szállítói állománya 428.625,- Ft volt.

Klimatizált tér kiépítése	1.105.488,-Ft
Közfoglalkoztatási pályázat eszközbeszerzés	179.682,-Ft
Fényképező (Érdekltség-növelő támogatásból):	112.690,-Ft
Balett szőnyeg	145.000,-Ft
Számítástechnikai eszközök	78.870,-Ft
Üst, üstház	21.650,-Ft
<u>Mikrofon szett</u>	<u>74.645,-Ft</u>
Összesen:	1.718.025,-Ft

Polgári Szociális Központ

A nyilvántartott vagyon értéke 2015. 12.31.-én 22.535.512,- Ft volt, 2016. december 31.-én 25.194.321,- Ft-ra változott.

Az eszközökön belül a tárgyi eszközök év végi állománya 19.870.370 Ft, a pénzeszközöké 2.131.000,- Ft volt.

A tárgyi eszközök értékét növelte az előterjesztés 3. sz. mellékletében részletezett intézményi informatikai és egyéb eszközök beszerzésének összege 1.736.423,- Ft értékben.

A mérleg forrás oldalán a szállítói állomány 250.342,- Ft.

A beruházás teljesítése 100 %-os volt, a tervezett 1 db fénymásoló, 1 db számítógép, 3 db nyomtató, 4 db kerékpár, 1 db spirálozó gép, 1 db lamináló gép, 1 db porszívó, 1 db magasnyomású mosó, 1 db mini konyha, 1 db konyhaszekrény, 1 db navigációs készülék beszerzése megtörtént, összességében bruttó 1.736.423,- Ft értékben.

2016.12.31.-én kötelezettség 250.342,-Ft, ami az előző évek szociális étkezés és szociális gondozás túlfizetésből adódik, a vevői követelés 211.690,-Ft, ami előző évek szociális étkezés és szociális gondozás kintlévőségeiből tevődik össze. Következő évi vevői követelés 2.248.000,-Ft, ami III., és IV. negyedévi ÁFA visszaigénylés összegét tartalmazza.

Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatalnál nyilvántartott vagyon értéke 2015. 12.31.-én 236.194.103,- Ft volt, 2016. december 31.-én 227.867.128,- Ft-ra csökkent. A tárgyi eszközökre elszámolt értékcsökkenés következtében a befektetett eszközök állománya 229.225.660,- Ft-ról 222.373.089,- Ft-ra változott. A Hivatal részére történt eszközbeszerzéseken belül a számítógép beszerzés 350.009,- Ft-tal, a GSM adapter, mikrofon, székek vásárlása összesen 602.775,- Ft-tal növelte az eszközök állományát.

A pénzeszközök soron 333.017 Ft-ról 1.489.794,- Ft-ra változott az év végi pénzkészlet.

A vevői állomány év végén 61.470,- Ft, az egyéb követelések összege 2016.12.31.-én 1.538.152,- Ft volt.

A szállítói kötelezettségek év végi állománya 512.000,- Ft volt.

Polgár Város Önkormányzata

Az önkormányzat mérlegében szereplő eszközök és források állománya 2015. december 31.-én 3.045.154.647,- Ft volt, a 2016. december 31.-i főösszeg 2.858.521.582,- Ft.

A pénzeszközök állománya 2016. december 31.-én 146.802.452,- Ft volt.

A részesedések állománya 2016. évben nem változott, értéke 15.240.000,-Ft. A részesedések állománya az alábbiakból áll: Korpuszt Kft 9.320.000,- Ft (névértéke 2.230.000,- Ft), Pétegisz Zrt 2.593.000,- Ft, Hajdúsági Hull. Gazd. Szolg. Kft 110.000,- Ft, Hajdúkerületi Víziközmű Szolg. Zrt. 1.217.000,- Ft, Csemete Szociális Szövetkezet 2.000.000,- Ft, Termálvíz Kht. 100.000,-Ft, Hortobágymenti Vidékfejl.i Kft. (LEADER) 50.000,- Ft.

A Magyar Államkincstár felé fizetett forgótőke év végi állománya 1.565.644,- Ft volt.

A szállító kötelezettségek év végi állománya 543.457,- Ft, beruházási számlatartozás 5.692.414,- Ft.

A PÉTEGISZ ZRt-vel szembeni működési célú kölcsön összege 9.513.169,- Ft, a felhalmozási célú kölcsöné 11.136.000,- Ft.

A szennyvízhálózatra csatlakozáshoz kapcsolható díj év végi állománya 2015. december 31.-én 2.456.1857,-Ft, 2016. év végén 1.821.834,- Ft volt. Szociális kölcsön tartozás címén fennálló követelés állománya 1.025.045 Ft, a rászorult családok kölcsön állománya 264.818,-Ft.

A közhatalmi bevételekhez - helyi adókhoz - kapcsolódó nettósított, kötelezettségekkel és értékvesztéssel korrigált követelések állománya 2016. december 31.-én 30.162.293,- Ft volt.

A köztemetéshez kapcsolódóan fennálló követelés év végi állománya 5.992.665,- Ft. A szemétszállítási díjakból adódó, korábbi évekből még fennálló követelés 2016.12.31.-i állománya 8.085.201,- Ft.

2016. december végén a Magyar Államkincstár által kiutalt 2015. évet megillető nettó finanszírozás előlege 16.918.357,- Ft, amelyet költségvetési évet követő közzéttségként kellett az év végi mérlegben kimutatni.

V. A maradvány alakulása

Az intézmények és az önkormányzat 2016. évi maradványát a 12. sz. melléklet mutatja be intézményenkénti részletezésben, a pénzkészlet változását pedig a 13. sz. melléklet tartalmazza. Ezek a táblázatok a jelenleg hatályos számviteli jogszabályi előírásoknak megfelelően, valamint a Magyar Államkincstár felé benyújtott beszámoló 07/A Maradványkimutatás űrlapjához hasonló struktúrában készültek.

Közvetett támogatások alakulása

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

A Városgondnokság által végzett étkeztetési tevékenységhez kapcsolódóan az általános iskolai gyermekek közül 50 %-os étkezési támogatásban részesülők száma 38 fő, 100 %-os támogatást 321 gyermek kap, ezek közvetett támogatásként kimutatott hatása 22.128.792,- Ft. A középiskolai tanulók közül az 50 %-os étkezési támogatásban részesülők száma 2 fő, a közvetett támogatásként kimutatott összeg 54.126,- Ft.

Az óvodai ellátottak esetében az 50 %-os étkezési támogatásban részesülők száma 14 fő, 100 %-os támogatást 167 fő gyermek kap, ezek közvetett támogatásként kimutatott hatása 12.843.636,-Ft.

A bölcsődei ellátottak esetében az 100 %-os étkezési támogatásban részesülők száma 10 fő, közvetett támogatásként jelentkező hatása 786.600,- Ft.

A bölcsődei intézményi térítési díjknál a közvetett támogatás 2 főt érint, összege éves szinten 105.000,-Ft.

Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtárnál biztosítják a termet évente 5 alkalommal véradás céljára, 2 alkalommal általános iskola és a gimnázium részére, 3 alkalommal civil szervezetek részére, a támogatás értéke 191.300,- Ft. A könyvtári szolgáltatás szakfeladaton törvény írja elő a 16 év alatti (553 fő) és a 70 év feletti (65 fő) olvasók beiratkozásának ingyenességét. A diákok (39 fő) nyugdíjasok (48 fő) és pedagógusok (19 fő) 50 % kedvezményben részesülnek. A közvetett támogatások összege éves szinten 151.200,- Ft.

A Polgári Szociális Központ esetében a szociális étkezők közül térítési díj kedvezményben részesült 54 fő, a közvetett támogatás összege 2.854.725,-Ft, a házi segítségnyújtás térítési díjának kedvezménye 27 főt érintett, 1.440.750,- 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 10.562.000,- Ft, mely 1.180 főt érint. A gépjárműadó esetében az adómentességet a Gépjárműadóról szóló tv. biztosítja, a súlyosan mozgáskorlátozottak, valamint a kft.-i szervek, alapítványok részére. A mentesség összege 657.268,- Ft, mely 25 db gépjárművet érint.

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, 2017. május 10.

Tisztelettel:

Tóth József
polgármester