

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2020. június 25.-én tartandó ülésére

Tárgy: Beszámoló Polgár Város Önkormányzata 2019. évi költségvetésének teljesítéséről
Előterjesztő : Tóth József polgármester
Készítette: Dr. Sivák Anita jegyző
Csépanyiné Bartók Margit irodavezető
Léka Gyuláné vezető főtanácsos
Tárgyalta: Pénzügyi és gazdasági bizottság
Humánfeladatok és ügyrendi bizottság
Időügyi Tanács
Ikt. szám: I/ 906 -5/2020.
Melléklet: 2019. évi zárszámadási rendelet és mellékletei

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat gazdálkodásának jogi keretei az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L.törvény, Polgár Város Önkormányzatának 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.15.) Kt rendelete, valamint annak módosításáról szóló helyi rendelet határozták meg.

Önkormányzatunk a 2019. évi költségvetés végrehajtását, kötelező feladatainak ellátását az előző évvel azonos formában, változatlan intézményi struktúra működtetésével, a Polgármesteri Hivatallal együtt 2 önállóan működő és gazdálkodó és 3 önállóan működő intézményen keresztül 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 Napsugár Óvoda és Bölcsőde nevelési-oktatási feladatot, a Polgári Szolgáltató Központ szociális feladatot lát el, ezen intézmények, valamint a Polgári Roma Nemzetiségi Önkormányzat pénzügyi-gazdálkodási feladatait, a Polgármesteri Hivatal gazdasági szervezete végzi.

A Városgondnokság az önállóan működő intézmények közül a művelődési tevékenységet végző Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár gazdálkodási feladatait is ellátta.

A város 2019. évi költségvetésének stabilitása, a kiadások és bevételek egyensúlyának megtartása érdekében az intézmények 2019. évi költségvetése úgy került jóváhagyásra, hogy a dologi kiadások előirányzatai a 2018. évi teljesítési szinten maradtak, csak a feladatváltozás, többletfeladat esetén volt lehetséges ettől eltérő előirányzatot tervezni. A dologi kiadásokhoz kapcsolódó évközi többletfeladatokra a költségvetési javaslat intézmények működésének stabilitására szolgáló céltartalékként elnevezésű tartalék előirányzata, 9.609.313 Ft összegben került megtervezésre.

Az intézményi felhalmozási kiadások esetében felülvizsgálatra került azok éven belüli szükségessége és indokolt esetben az előirányzatok megtervezésre kerültek önkormányzati szinten intézmények felhalmozási kiadásaira tervezett céltartalékként, 1.257.000 Ft összegben. Ettől eltérő módon a Városgondnokságnál a költségvetési terv felhalmozási kiadásokat is tartalmazott, ez kizárólag a konyhai nagyértékű eszközök esetében került tervezésre, ennek oka az, hogy ezek a tételek az étkeztetés feladatfinanszírozásába már beépített tételek voltak.

Polgár Város Önkormányzata 2019. évi költségvetésének módosítása során a kiadási és bevételi előirányzatok főösszege **2.245.873.454 Ft-ról 2.825.390.982 Ft-ra** változott.

I. Feladatellátás alakulása

Polgármesteri Hivatal

A Képviselő-testület döntése értelmében a Polgári Polgármesteri Hivatal működése 2019. évben 23 fővel volt biztosított. Ezen belül az általános igazgatási, műszaki, szervezési feladatokat - az

irodavezetőket is beleértve – 11 fő, a pénzügyi és gazdálkodási feladatokat 8 fő, az adóügyi feladatokat 3 fő, a közterület felügyeletet 1 fő látta el. A nők 40 éves munkaviszonya után igénybe vehető nyugdíjba vonulási lehetőség kapcsán 1 fő jegyző, valamint 1 fő pénzügyi előadó munkaviszonya szűnt meg az év utolsó negyedében. A Pénzügyi Irodán belül 2019. évben 1 fő töltötte a GYED, illetve GYES időszakát.

A Hivatalban a GINOP-os pályázat keretében foglalkoztatottak átlagos éves statisztikai létszáma 1 fő, ehhez kapcsolódóan továbbfoglalkoztatási kötelezettség állt fenn 2020. március 7.-ig.

A költségvetési szervnél egész évben 2 fő megváltozott munkaképességű munkavállalót foglalkoztattak.

Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár

Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár közművelődési intézményegységében 2019. évben 3 fő művelődés- szervező, 1 fő ügyviteli alkalmazott és 1 fő takarító munkatárs dolgozott. A Könyvtári egységben, a szakfeladatokat 1 fő könyvtáros, 1 fő könyvtáros asszisztens, valamint 1 fő takarító végezte el a feladatát.

Az intézményben folyó munkát 2019. március 01-től 5 fő hosszú távú közfoglalkoztatásban lévő munkatárs segítette. Ebből az OSZK támogatásával 1 fő könyvtári nyilvántartót, az önkormányzat támogatásával 2 fő takarító, 2 fő intézményi portás és decembertől plusz 1 fő karbantartó került foglalkoztatásra, GINOP pályázat keretén belül 1 fő foglalkoztatásával 1.424.440,-Ft támogatást kapott az intézmény, mely dolgozó szintén nagy segítséget jelentett az intézmény feladatainak ellátásában.

Polgári Szociális Központ

2019. évben az intézmény feladatellátásában változás nem következett be. Kötelezően ellátandó feladatként az Idősek nappali ellátását, Házi segítségnyújtást, Család- és Gyermejköltségtámogatást, Szociális étkeztetést és nem kötelező feladatként pedig a Támogató szolgáltatást működtette.

A Polgári Szociális Központ 2019. évi engedélyezett létszáma 35 fő, melyből 31 fő közalkalmazott és 4 fő közfoglalkoztatott. 2019. évben közalkalmazottak esetében az átlagos statisztikai létszám 29 fő. Az átlagléttség alakulását nagymértékben befolyásolta, hogy több munkavállaló hosszas táppénzes állományban volt, illetve a támogató szolgálat esetében átmenetileg nem került betöltésre a gépkocsivezetői munkakör.

Az intézménynél a hosszú távú közfoglalkoztatási program 2019. február 28. napjáig 4 fő foglalkoztatásával történt 100 %-os támogatással. 2019. március 01. napjától 4 fő egyéb kiegészítő és takarító foglalkoztatását biztosította a program 70 %-os támogatással 2020. február 28. napjáig.

Városgondnokság

Az intézmény engedélyezett létszáma 2019. évben 42 fő volt, a megváltozott munkaképességű munkavállaló foglalkoztatása keretében 2 főt terveztek, közfoglalkoztatottként 8 fő volt a létszám.

2019. december 31-vel munkajogi állományi létszám közalkalmazotti jogviszonyban 40 főt foglalkoztattak, 2 fő megváltozott munkaképességű dolgozót alkalmaztak, közfoglalkoztatott létszámuk pedig 23 fővel teljesült. Az engedélyezett létszám és a tényadatok között eltérés oka, hogy közalkalmazotti állományból 2 álláshely üres volt december 31-én, ezen álláshelyek betöltését 2020. június 1-től tervezte az intézmény fürdő és műhely feladatok ellátására.

Napsugár Óvoda és Bölcsőde

Az intézmény 2019. január 1-i dolgozói létszáma 48 fő, ebből 40 fő közalkalmazott, 2 fő megváltozott munkaképességű munkavállaló (részmunkaidőben), 6 fő közfoglalkoztatott. Tartósan távollévő közalkalmazottak: GYED-en van 1 fő óvodapedagógus és 1 fő bölcsődei kisgyermeknevelő, GYES-en van 1 fő óvodapedagógus.

2019. szeptember 1-től az óvodabővítés beruházás megvalósulását követően a közalkalmazotti álláshely 6 fővel emelkedett: 4 fő óvodapedagógus, 2 fő óvodai dajka.

2019. január 1-től a háromévenkénti kötelező soros lépés kapcsán 1 fő óvodapedagógus, 4 fő nevelő és oktató munkát segítő dolgozó volt érintett. Minimálbéremelésre 22 fő közalkalmazott és 2 fő rehabilitációs alkalmazott volt jogosult.

Sikeres minősítő eljárás következtében 1 fő óvodapedagógus Ped I besorolásból Ped II besorolásba lépett, 1 fő felsőfokú végzettségű bölcsődei kisgyermeknevelő gyakornok besorolásból Ped I besorolásba lépett.

Közalkalmazotti jogviszonya alapján 2019-ben 1 fő óvodapedagógus 30 éves, 1 fő óvodapedagógus 40 éves jubileumi jutalomban részesült.

A 2019-es évben természetes létszámfogyásból adódó személyi változás nem történt, álláshely nem üresedett meg.

Az óvodai gyermeklétszám 2019. év első 8 hónapjában 244 fő volt, az óvodai csoportok átlagban 27 fős létszámmal működtek. Az év utolsó 4 hónapjában 267 fő gyermeklétszámmal átlag 24-25 fős óvodai csoportok működtek. Felmentést kért 14 fő.

Bölcsődei gondozásban – figyelembe véve a hiányzásokat, valamint az év során a gyermekek személyében bekövetkezett változásokat – átlagosan 14 fő részesült.

II. Bevételek és kiadások alakulása

Városgondnokság

adatok Ft-ban

| | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés (%) |
|---------|---------------------|------------------------|------------------|----------------|
| Bevétel | 343.763.357,- Ft | 390.579.855,- Ft | 383.217.145,- Ft | 98,11 |
| Kiadás | 343.763.357,- Ft | 390.579.855,- Ft | 373.679.003,- Ft | 95,7 |

Az intézmény engedélyezett létszáma 42 fő, a megváltozott munkaképességű munkavállalóiból 2 főt terveztek és közfoglalkoztatottként 8 fő volt az átlagos statisztikai állományi létszám.

2019. december 31-vel munkajogi állományi létszám közalkalmazotti jogviszonyban 40 főt foglalkoztattak, 2 fő megváltozott munkaképességű dolgozót alkalmaztak, közfoglalkoztatott létszámuk pedig 23 fővel teljesült. Az engedélyezett létszám és a tényadatok között eltérés oka, hogy közalkalmazotti állományból 2 álláshely nem volt betöltve december 31-én, ezeket az álláshelyeket 2020. június 1-től tervezte az intézmény fürdő és műhely feladatok ellátására. GINOP pályázat keretén belül 1 fő foglalkoztatására kapott támogatást az intézmény, mely dolgozó szintén nagy segítséget jelentett az intézmény feladatainak ellátásában.

Az intézmény saját bevételét 7.471.862,- Ft-tal alulteljesítette. A piac bevételét az eredeti előirányzathoz képest alulteljesítette az intézmény, elmaradás 587.825,-Ft, ennek megfelelően 72,01 %-os teljesítéssel zárta az évet. A piactér felújítása következtében az átköltözés és-visszaköltözés időszakaiban kimaradtak olyan piaci napok, melyek hatással voltak a bevétel elmaradására. Az ideiglenes piac működési helyén nem minden árus követte azt az értékesítési folyamatot, amelyet a megszokott helyén folytatott korábban (a gyakoriság nem volt jellemző minden napra).

Lakó és nem lakó ingatlanok bérbeadásából származó bevétel 179.495,- Ft-tal túlteljesítette a tervet, a teljesítés százaléka 102,9 %, a többletbevétel oka, hogy több alkalommal sikerült bérbe adni a Városgondnokság ebédlőjét, rendezvények (esküvők, ballagások, temetési összejövetelek) lebonyolítására.

A szennyvízszippantó kormányzati funkció túlteljesítette az éves tervet 421.544,- Ft-tal, tervteljesítési mutató 116,86 %, oka a több igénybevétel (Magyar Közút Nonprofit Zrt. Tiszabob Pontonhíd telephelyről történő szennyvíz szállítás).

Nyilvános illemhely üzemeltetése elmaradt az eredeti tervhez képest 15.828,-Ft-tal, tervteljesítési mutatója 73,62 %.

A JCB munkagép és a Renault teherautó bevételei az előirányzathoz viszonyítva 128.420.-Ft-al elmaradtak. Ennek oka, hogy a munkagépet és a teherautót csak a belterületi utak kátyúzásához és felújításához tudta az intézmény bérbe adni, a járművekre külső megrendelés nem érkezett. Ezen túlmenően kapacitásukat jelentős mértékben lekötötte a közfoglalkoztatási programok feladatainak elvégzése.

A műhely tevékenységen tervezett bevételükhöz képest többletbevétele keletkezett az intézménynek 1.309.780,-Ft, mely az Óvodának elvégzett az udvar helyreállítását, karbantartását foglalta magában.

A strandfürdő bevétele is elmaradt a tervhez képest 1.181.227.-Ft-tal, tervteljesítési mutató 92,62 %, a vendégforgalom nem érte el a tervezett létszámot, mivel közvetlen nyitás előtti időszakban a termálkút meghibásodott, ezért csökkentett üzemmóddal kellett a nyitást kezdeni, ami azt jelentette, hogy a termálmedencét 2 hétig nem tudták feltölteni, ez hatással volt a kezdeti vendégforgalom alakulására.

A kemping igénybevétele szintén elmaradt a tervadatoktól, 275.002.-Ft-tal, tervteljesítési mutató: 84,43 %, oka az alacsonyabb igénybevétel.

A Polgári Ipari Parkban a szolgáltatás ellenértékének teljesítéséért fizetett díj, szintén elmaradt az eredeti tervhez képest 2 260 000 Ft-tal, tervteljesítési mutatója 74,2 %. Az Ipari parkban megnövekedett betelepülők száma és igényei meghaladták azt a fenntartási minőséget, amit eddig tudtak képviselni. Az Ipari Park üzemeltetője április hónapban kezdeményezte a velük kötött szerződés felülvizsgálatát, amely alapján értékelték a megállapodás feltételeit. A részükről ismételt benyújtott fenntartási ajánlatot az Ipari Park fenntartója nem fogadta el, így csak csökkentett összegű szerződést tudtak az év hátralévő részére kötni, amely miatt alulmaradt a tervezett szolgáltatási díjbevétel. A fentiek miatt a Polgári Ipari Park-kal fennálló szerződésük 2019.december 31-i hatállyal megszűnt.

Az óvodai és bölcsődei étkezők ellátási díjbevétele gyermek étkezők esetében 103.280,-Ft-tal túllépte a tervezett összeget, ennek oka az, hogy az óvodában több volt azoknak az ellátást fizetők szülőknek a száma, akiknek a gyermekei igénybe vették a szünetek időszakában az óvodai ellátást. Óvodában a vendég étkezők térítési díjbevétele 73,35 %-os teljesítés mellett zárta az évet, elmaradás 654.883,-Ft. Ez a jelenség az EMMI rendelet szigorú előírásainak betartásával indokolható.

Az iskolai étkezési térítési díj bevétel gyermek étkezők tekintetében 804.843.- Ft-tal, gimnáziumi tanulók esetében 262.107,-Ft-tal maradt el az eredetileg tervezett összegtől, az aluteljesítés a gyermeklétszám mozgásokra vezethető vissza. Vendég étkezőket figyelembe véve túlteljesítették a tervet 127.284,- Ft-tal, ennek oka az, hogy az étkezők a közétkeztetésre vonatkozó táplálkozás-egészségügyi előírások (EMMI rendelet) miatt az óvoda konyhával ellentétben ezen a konyhán vették igénybe az étkezést. Ennek a konyhának a feladata a szünidei gyermekétkeztetés ellátása is, mely 100 %-ban finanszírozásra kerül, a szünetek időszakaiban 142 gyermek számára biztosítottak napi egyszeri meleg étkezést.

A szociálisan rászoruló étkezők szolgáltatási díjbevétele 926.004,-Ft-tal elmaradt a tervezett összegtől, mivel éves szinten 11 fővel csökkent az étkezést igénybevevők száma, mutató 98,11 %. A szociális konyhán a vendég étkezők térítési díja a tervekhez képest 248.343. Ft-tal elmarad, tervteljesítés mutatója 84,43 %, oka a tervadatokhoz képest éves szinten 2 fővel kevesebb vendég vették igénybe az étkezést. A kiszámlázott általános forgalmi adó teljesítése 1.856.864,-Ft-al elmaradt a tervhez képest, oka a bevétel elmaradás.

GINOP pályázat keretén belül 1 fő foglalkoztatására 1.424.440,-Ft összegű támogatást kapott az intézmény. Működési célú támogatásértékű bevétel elkülönített állami pénzalaptól a módosított előirányzathoz képest 1.985.185,- Ft-tal tér el, oka, hogy az év folyamán több dolgozó táppénzes állományba került, melynek összegét a támogató nem finanszírozza le, illetve a közfoglalkoztatotti állomány nagymértékű fluktuációja miatt, az álláshelyeket a megüresedést követően azonnal nem sikerült betölteni.

A személyi juttatás és járulékaiknak tervteljesítési mutatója 95,84 %, a bérmegtakarítás okai: a huzamosabb idejű táppénzes állomány, illetve a közfoglalkoztatottak nagymértékű fluktuációja okán az intézmény nem tudta azonnal pótolni a létszámot. Bérmegtakarítás egy része a közalkalmazotti betöltetlen álláshelyek miatt keletkezett, másrészt a december havi egyszeri jövedelemkompenzáció kifizetéséből adódik, melyet év végén a függő kiadások között kellett szerepeltetni.

Az elvégzendő karbantartási feladatokhoz a költségvetésben céltartalék keretében elkülönített 10.000.000,-Ft állt rendelkezésre, melynek az éves igénybevételét a 11.sz. táblázat részletesen tartalmazza. Az előirányzat és teljesítés különbözetének oka, hogy a szociális főzőkonyha villamosenergia teljesítménynövelésének a kifizetése 2020. január hónapra tolódot.

Dologi kiadásait 8.034.906,- Ft-tal alulteljesítette az intézmény a tervhez viszonyítva, tervteljesítési mutatója 96,1 %.

Közüzemi díjak költségei között a villamos energia szolgáltatási díja 526.000,-Ft megtakarítással zárta az évet, mutató 96,44 %, melynek oka elsősorban a strandfürdő szezonnyitás kezdeti időszakában kialakult csökkentett üzemmód, ill. termálkút szivattyú leállás és karbantartási miatt csökkentett felhasználás.

Tüzelőanyag beszerzésre többet költött az intézmény a tervekhez képest 100.000,-Ft-tal, oka a Kálvária domb területén kitermelt akácfa megvásárlása a Katolikus Egyháztól, tervteljesítési mutatója 133,33 %.

Élelmiszer kiadásokra fordított összeg 1.558.212,-Ft-al alulteljesítette az előirányzatát, mutató: 97,94 %, oka a gyermeklétszám csökkenése. A hajtó-és kenőanyag kiadás alulteljesítéssel zárta az évet 165.938,-Ft, tervteljesítési mutatója 96,93 %). A gépjárművek - JCB, Renault - igénybevételének elmaradása miatt a bevételek is a tervezett alatt realizálódtak.

A karbantartási anyag felhasználása az előirányzathoz viszonyítva megtakarítást mutat 190.924,-Ft-tal, oka az hogy a fürdő medence festéséhez kevesebb festéket vásárolt az intézmény, mivel az előző évről megmaradt anyagok kerültek felhasználásra, tervteljesítési mutató 96,83 %.

A tisztítószer beszerzés 665.038,-Ft összegű alulteljesítést mutat, a konyhánál az adagszám csökkenés miatti kevesebb a felhasználás,a tervteljesítési mutató 80,35 %.

Informatikai szolgáltatás igénybevételénél 162.108,-Ft a maradvány a tervadatokhoz viszonyítva, ennek oka az, hogy a fénymásoló karbantartási szolgáltatást kevesebb alkalommal kellett igénybe venni, tervteljesítési mutató 91,86 %.

Adó-vám illeték kiadásokra fordított összeg is alulteljesítést mutat 522.269,-Ft összegben. Oka, hogy a fürdőn a kevesebb termálvíz kivétel miatt a tervezett előirányzatnál kevesebb vízkészlet járulékot kellett az intézménynek fizetnie.

Közvetített szolgáltatás kiadásai és bevételei is elmaradtak a tervezett összegtől 532.830,-Ft-tal, melynek oka az hogy az állati hulla kezelés vállalkozói szolgáltatás igénybevételére 2019.évben nem került sor.

A kiadások függvényében a működési célú előzetesen felszámított áfa fizetési kötelezettség is elmarad tervektől 3.211.230,-Ft-tal, mely a kiadás megtakarításokhoz kapcsolódik.

Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár

adatok Ft-ban

| | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés (%) |
|---------|---------------------|------------------------|------------|----------------|
| Bevétel | 56.837.759 | 64.058.880 | 63.462.099 | 99,07 |
| Kiadás | 56.837.759 | 64.058.880 | 61.152.129 | 95,5 |

Az intézmény tervezett bevétele 99,07 %-ra teljesült az előirányzathoz viszonyítva.

Az önkormányzati támogatás 99,3 % 52.064.064,-Ft, a fel nem használt önkormányzati támogatás 372.797,-Ft.

A működési célú támogatásértékű bevétel állami pénzalapoktól történő teljesítése 97,23%, összege 7.596.239 Ft. Közfoglalkoztatási támogatás teljesítése 4.083.719,-Ft és GINOP pályázatra 1.424.440,-Ft támogatást kapott az intézmény.

Emberi Erőforrások Minisztériumához „Gyerek Táncház Polgáron” és a „Polgári Roma Hagyományörző Zene és Táncegyüttes szakmai munkájának fejlesztése” c. programokra benyújtott pályázaton összesen 2.100.000,-Ft összegű vissza nem térítendő támogatást nyert az intézmény, mely kötelezettséggel terhelt maradvány címén áthúzódik 2020. évre.

Működési bevételek 2019. évben 99,8%-ban realizálódtak. A terembérleti díjakra tervezett bevétel 99,37 %-ban teljesült, 1.768.600,-Ft összegben. BELÁHAPI fesztivál bevétele 413.000,-Ft, eredeti előirányzat 400.000,-Ft, a teljesítés 103,35 %.

A személyi juttatások tervteljesítési mutatója 2019. évben 97,18 % volt. Év közben előirányzat módosításként a közalkalmazottak 2019. évi kompenzációjára, valamint a közművelődési és a közgyűjteményi területen foglalkoztatott közalkalmazottak kulturális illetmény pótlékára szóló támogatás összege került módosított előirányzatként nyilvántartásba vételre.

A 738.500,-Ft összegű bérmegtakarítás a táppénzes állományban lévő munkavállalók fel nem használt munkabéréből, a kötelező továbbképzésre fel nem használt összegből és a külső személyi juttatásokra tervezett fel nem használt részből adódik, melyből 300.000,-Ft 2020. évben kötelezettséggel terhelt maradvány részét képezi. A munkaadói járulékok tervteljesítési mutatója 95,69 %, ennél a kiemelt előirányzatnál a személyi juttatásoknál fennmaradó előirányzat járulék vonzata jelentkezik megtakarításként.

Intézményi szinten 1.940.958,-Ft összegű dologi kiadási előirányzat nem került felhasználásra, ezen belül a művelődési központ kormányzati funkción 193.458,-Ft megtakarítás keletkezett.

Napsugár Óvoda és Bölcsőde

adatok Ft-ban

| | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés %-a |
|---------|---------------------|------------------------|-------------|----------------|
| Bevétel | 170.292.463 | 175.153.755 | 173.881.114 | 99,3 |
| Kiadás | 170.292.463 | 175.153.755 | 173.879.809 | 99,3 |

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

Az egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről 90,7 %-ban teljesült, a bevétel elmaradás oka egyrészt a közfoglalkoztatottak táppénzes állományának nagyságrendje miatt, másrészt az év közben megüresedő közfoglalkoztatotti álláshely betöltésének nehézségeiből adódik. Ezzel párhuzamosan a kiadásoknál is alacsonyabb a teljesítés a tervezettnél.

Az intézményi működési bevételek tervteljesítési mutatója 96,7 %, a bevétel elmaradás oka, hogy a december havi továbbszámlázott szolgáltatások januárban kerültek kiszámlázásra, ezért ez a bevétel 2020. évben realizálódik.

A bölcsődei gondozási díjból származó bevétel eredeti előirányzata 525.000 Ft, a módosított előirányzat 343.500 Ft, a teljesítés 343.500 Ft. A módosítás oka, hogy a képviselő-testület 15/2019. (IX.13.) számú rendeletével módosította a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 29/2015. (VII.31.) számú rendeletét, mely alapján 2019. szeptember 1-től a bölcsődei gondozás igénybevétele díjmentes volt.

A személyi juttatás és munkaadót terhelő járulék esetében az eredeti előirányzat 155.544.966 Ft, a módosított előirányzat 157.144.468 Ft, teljesítés 156.218.451 Ft, mutató: 99,4 %. A személyi jellegű juttatások teljesítése a módosított előirányzatnak megfelelően alakult. 2019. évben 3.326.428 Ft összegben, 2 közalkalmazott részére került jubileumi jutalom kifizetésre.

A dologi kiadások tekintetében az eredeti előirányzat 14.747.497 Ft, a módosított előirányzat 16.789.102 Ft, teljesítés 16.441.173 Ft, teljesítés mutatója: 97,9 %.

A karbantartás keretein belül 2017-ben megvásárolt udvari játékokból 9 db leállítása valósult meg 2019. évben a bérjellegű juttatások megtakarításának terhére.

Polgári Szociális Központ

adatok forintban

| | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés %-a |
|---------|---------------------|------------------------|-------------|----------------|
| Bevétel | 177.038.987 | 181.648.691 | 180.328.398 | 99,3 |
| Kiadás | 177.038.987 | 181.648.691 | 177.411.730 | 97,7 |

2019. évben 4 fő közfoglalkoztatott munkavállalóval tervezett az intézmény. Az államháztartáson belülről működési célra átvett pénzeszközök bevétel jogcímen 3.616.015,- Ft került betervezésre, mely 81,7 %-ra teljesült, összege 2.955.514,-Ft. Az eltérés oka, hogy az év közben megüresedő álláshelyeket folyamatosan nem tudták betölteni.

Saját bevételi forrás egy részét az ellátottak által a különböző szolgáltatásokért fizetett személyi térítési díjak, valamint az állam által finanszírozott szociális ágazati összevont pótlék képezi. A költségvetésben a házi segítségnyújtás gondozási díjbevétele 5.633.800,- Ft összegben került meghatározásra, ezzel szemben a teljesítés 5.881.552,- Ft, melynek tervteljesítési mutatója 104,4 %. Ennek oka az, hogy az ellátottak többsége jövedelmi helyzete alapján 2019. évben magasabb térítési díj fizetési kategóriába került besorolásra. A szociális étkeztetésnél a személyi térítési díjak bevételét 33.183.800,- Ft + Áfa összegre módosította év közben az intézmény, ezzel szemben a teljesítés 34.254.283,- Ft + Áfa, melynek tervteljesítési mutatója 102,6 %. A szolgáltatásnál a tervezett ellátotti létszám 390 fő volt, ezzel szemben 2019. évben napi átlagban 382 fő igényelte az ebédet. Az igénybevétel minimális csökkenést mutat a tervhez viszonyítva. A leírtak alapján megállapítható, hogy a bevétel növekedését ebben az esetben is az a tény indokolja, mely szerint a tervezethez képest az igénybevevők jövedelmi helyzete magasabb volt. A bevétel tervezését nehezíti, hogy előre nem tudhatja az intézmény, hogy milyen jövedelemmel rendelkező ellátott igényli a szolgáltatásokat. A saját bevételnél az eredeti előirányzat jelentős csökkenésének oka, hogy az intézmény megtervezte a szociális ágazati összevont pótlékot, mely később az állami finanszírozást követően a finanszírozási bevételnél növekedésként jelenik meg.

A személyi juttatások tervteljesítési mutatója 97,7%, a munkaadókat terhelő járulékoké 97,5%, a dologi kiadásoké 97,7 % volt.

A szociális hozzájárulási adó 2019. július 01-től bevezetett 2 %-os csökkenése a munkaadókat terhelő járulékoknál maradványt keletkeztetett. A szociális ágazatban kötelezően előírt továbbképzések egy részét sikerült projekt finanszírozásból megoldani helyben, melynek következményeként a betervezett útiköltségek a belföldi kiküldetésen nem kerültek felhasználásra és az oktatás is térítésmentesen valósult meg. A szociális étkeztetés igénybevételének csökkenése érinti a kiadási oldalt is, mivel az intézmény által vásárolt élelmiszerre betervezett 48.517.219,- Ft+Áfa helyett 47.954.666,- Ft+Áfa összegben teljesült.

Polgármesteri Hivatal és szakfeladatai

adatok Ft-ban

| | Eredeti ei. | Módosított ei. | Teljesítés | Teljesítés (%) |
|---------|-------------|----------------|-------------|----------------|
| Bevétel | 169.085.529 | 178.625.639 | 168.687.382 | 94,44 |
| Kiadás | 169.085.529 | 178.625.639 | 168.677.115 | 94,43 |

A Hivatal bevételeinél az előző évi költségvetési maradvány igénybevételének tervteljesítési mutatója 100 % volt, összege 4.523.902 Ft.

Az ezen kívüli saját bevételek módosított előirányzata 27.675.740,- Ft, a teljesítési adat 27.554.000 Ft volt, tervteljesítési mutató 99,6 %, így a bevételek teljesítése a tervezettnél megfelelően alakult.

A 2019. évben telephely engedély címén befolyt összeg 40.000,- Ft, az esküvői szolgáltatás díjából keletkezett bevétel 330.000,- Ft + Áfa volt.

Az elkülönített állami pénzalapoktól származó bevétel előirányzata 1 fő munkavállaló GINOP-os támogatását tartalmazza, melynek összege 1.409.690,- Ft, tervteljesítési mutató 98,96 %.

A Napsugár Óvoda és Bölcsőde részére a pénzügyi-gazdálkodási feladatok ellátásáért kiszámlázott szolgáltatási díj összege a hivatal bevételeként került tervezésre, a teljesítés 100 %, összege 1.574.806,- Ft + Áfa.

A helyi önkormányzati választásokhoz kapcsolódóan kapott források összege 4.238.300,- Ft volt, az összes kiadás 4.344.911,- Ft volt.

Az intézményfinanszírozás tervteljesítési mutatója 94 %, mely a kiadások teljesítésével összhangban alacsonyabb a tervezettnél.

A Hivatal feladatai között szerepel a kiegészítő gyermekvédelmi támogatás, melynek módosított előirányzata 6.099.000,- Ft, a teljesítése 5.953.500 Ft volt, a mutató értéke 97,61%. A pénzben nyújtott támogatást a Magyar Államkincstártól átvéve továbbítják az érintett családok részére évente két alkalommal.

A Hivatal 2018. évi költségvetésének végrehajtása tekintetében a bevételek és a kiadások egyensúlyban vannak, mely a tervteljesítési mutató összehasonlítva a fenti adatokból látható.

A Hivatal és szakfeladatainál a foglalkoztatottak személyi juttatásai éves tervteljesítési mutatója 98,35%. Jubileumi jutalom címén 2019. évben sem történt kifizetés.

A dologi kiadásoknál a módosított előirányzat 37.378.280,-Ft volt, az éves tervteljesítési mutató 87,7 %.

Az üzemeltetési anyagok beszerzésénél a tervteljesítési mutató 98,8 %, az informatikai szolgáltatásoké 80,3 %, a kommunikációs szolgáltatásoké 89,4 %, a karbantartási, kisjavítási szolgáltatásoké 63,8 %. A pénzügyi szolgáltatások díjainál 400.000,- Ft a tervezett éves előirányzat 553.588,- Ft került felhasználásra, a vezetékes telefonszolgáltatás díjainál az éves megtakarítás 77.635,- Ft volt.

A kötelező továbbképzések miatt a hivatali létszám után fizetendő összeg, 615.360,- Ft, a jogi szolgáltatás díja éves szinten 1.200.000 Ft+ Áfa volt.

Önkormányzat

adatok Ft-ban

| | Eredeti ei. | Módosított ei. | Teljesítés | Teljesítés (%) |
|---------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| Bevétel | 1.963.845.283 | 2.530.026.050 | 2.231.720.727 | 88,21 |
| Kiadás | 1.963.845.283 | 2.530.026.050 | 1.706.503.182 | 67,45 |

Az önkormányzat működésének általános támogatására 143.655.715,-Ft, egyes köznevelési feladatokra 155.300.141,-Ft, szociális és gyermekjóléti feladatokra 239.584.914,-Ft, kulturális feladatokra 12.800.298,-Ft, helyi önkormányzatok kiegészítő támogatására 24.515.000,-Ft érkezett. Felhalmozási célú támogatás címén 1.090.760,- Ft-ot kapott az önkormányzat. Az intézményi működési bevételek 35.445.279,-Ft-ban realizálódtak.

Az előző évi maradvány igénybevétele címén 648.653.750,-Ft került a számvitelben rögzítésre, mely tartalmazza a beruházásokhoz kapcsolódó EU-s támogatások összegét is.

Az előző év végén megelőlegezett nettó finanszírozás tárgyévre jóváírt összege 18.443.778,- Ft volt.

Helyi adó bevételek alakulását a 10. sz. melléklet mutatja be részletesen. A magánszemélyek kommunális adója címén a tervezett éves módosított előirányzat 21.962.875,-Ft, a teljesítés 19.856.964,-Ft. Az idegenforgalmi adóbevétel módosított előirányzata 1.675.750,- Ft, a befolyt bevétel 2.024.850,-Ft. A helyi iparüzési adó bevétel módosított előirányzata 305.897.715,-Ft, a teljesítés 347.551.307,-Ft volt. Talajterhelési díjként tervezett 2019. évi bevételi eredeti előirányzat 2.749.730,-Ft, a teljesítés 1.593.316,-Ft. Termőföld bérebadásából származó bevétel címén tervadat nem volt, a teljesítés összege 36.160,- Ft volt. Átengedett közhatalmi bevétel a gépjárműadó, melynek az önkormányzatnál maradó 40 %-os rész éves eredeti előirányzata 19.151.462,- Ft, a teljesítés 20.079.987,- Ft volt.

A köztemető fenntartási tevékenységnél a KORPUSZ '93 Kft. részére 2019. évben a temetőfenntartási feladatok ellátásáért 5.089.578,- Ft került átadásra. A tevékenység bevételeként jelentkezik a temetkezési szolgáltatási díj fizetési kötelezettség az üzemeltető részéről a tulajdonos felé, ennek éves bruttó összege 253.000,- Ft, a tervadat 239.200,- volt.

A mezőöri járulék címén tervezett bevételi előirányzat 4.776.500,-Ft volt, a befolyt bevétel összege 4.847.809,- Ft. A központi költségvetési támogatások igényléséből származóan a tervadat és is 3.780.000,-Ft, a teljesítés 4.116.000,- Ft volt. A kiadások tervteljesítési mutatója 91,25 %, a bevételeké 105,07%.

A közvilágítási tevékenység esetében a tervezett éves előirányzata és a teljesítés 16.155.212,-Ft volt, a tervteljesítési mutató 100 %.

A eseti pénzbenei juttatások módosított előirányzata 44.976.059,- Ft, éves szinten 44.830.554,-Ft került kifizetésre, így a tervteljesítési mutató 99,7 % (8.sz. mellékletben jogcímenként részletezve.) A lakáshoz jutás támogatásának előirányzata 21.915.000,- Ft, a felhasználás 20.850.000,-Ft volt.

Az ügyeleti szolgáltatásnál a bevételi előirányzat 21.710.806,-Ft, a teljesítés 22.643.210.-Ft volt. A feladat NEAK finanszírozásának tervteljesítési mutatója 100,07 %. A kiadások tervteljesítési mutatója 97,51 %, mely kismértékben a tervezett alatt marad.

Az iskolavédőnői feladatoknál a NEAK bevételek tervteljesítési mutatója 100,01%, a kiadásoké 78,5%, a kiadásoknál az alulteljesítés oka az, hogy a tevékenységet ellátó gyermekorvosok a számláik egy részét 2019. januárjában nyújtották be.

A védőnői szolgálatoknál a bevételek tervteljesítési mutatója 98,32 %, összege 19.757.404,- Ft, a kiadások teljesítése 22.589.961,- Ft, ez azt jelenti hogy a védőnői feladatokhoz 2019. évben az önkormányzat saját bevételéből 2.832.557,-Ft forrást biztosított.

A közfoglalkoztatás keretében végrehajtott startmunka mintaprogramok esetében a 2019. évi állami támogatások teljesítése 189.37.130,-Ft, a kiadások összege 186.917.367,-Ft volt. A készletértékesítésből származó nettó bevétel 4.454.494,- Ft +Áfa volt.

A közmunkaprogramok támogatása terhére vásárolt tárgyi eszközök, felhalmozási kiadások összege 14.505.955,- Ft, , amely a fóliaház építésének, telepítésének összegét foglalja magában, a felújítások értéke 9.104.517,- Ft volt.

A hosszabb időtartamú közfoglalkoztatásnál a támogatások éves összege 32.773.184,-Ft, a kiadásoké 37.172.575,- Ft volt.

Az államháztartáson kívüli -civil és sportszervezetek, alapítványok részére nyújtott működési célú támogatásokra 13.121.094,- Ft került felhasználásra. A támogatásban részesült szervezeteket, valamint a támogatások összegeit az előterjesztés 14. sz. melléklete tartalmazza tételesen.

A többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok esetében 2018. évi veszteség finanszírozás címén önkormányzati támogatásra 2019. évben sem volt szükség, a visszatérítendő támogatásoknak sem volt 2019. év végén állománya.

Az Európai Unió pályázatokat a 4.sz. melléklet mutatja be, a támogatások 2017- 2019. évben fel nem használt része, mint kötelezettséggel terhelt maradvány került nyilvántartásba vételre, illetve a 2020. évi költségvetésben megtervezésre.

A tartalékok eredeti előirányzata 121.662.328,- Ft volt, mely 2019. év végén 27.468.895,-Ft-ra változott.

Az általános tartalék 2019. év végi előirányzata 5.635.353,- Ft, a céltartalékoké 21.833.542,-Ft.

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

Az önkormányzatnak 2019. évben sem volt - az előző évekhez hasonlóan - kötvény állománya.

Az önkormányzatnak 2019. december 31.-én működési hitel állománya nem volt.

A fejlesztési hitelállománya év végén 19.000.000 Ft volt, amely 9.000.000 Ft összegben a Polgár, Hősök út 25. szám alatti ingatlan vásárlásához, 10.000.000 Ft összegben a Polgár, Kárpát utca útfelújításához kapcsolódik (16.sz. melléklet). Ez utóbbi hitel felvételére 2019. évben került sor. A 2019. évi költségvetésben tervezett egyéb célokra tervezett fejlesztési hitelek igénybevételére nem került sor, mivel az EU-s pályázatokhoz elsődlegesen a kiegészítő támogatások lehetőségével élve igényeljük a szükséges forrást. Fejlesztési célú hitel törlesztésként 2019. évben 1.000.000,- Ft került teljesítésre.

Az ideiglenesen szabad pénzeszközöknek 2019. évben sem volt állománya.

IV. A vagyon és a maradvány alakulása

Az intézmények és az önkormányzat felhalmozási kiadásainak alakulását a rendelet 3. sz. melléklete mutatja be. A költségvetési szervek 2019. évi maradványát a 12. sz. melléklet mutatja be intézményenkénti részletezésben, a pénzkészlet változását 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 tartalmazzák az adatokat.

Napsugár Óvoda és Bölcsőde

A vagyon nyilvántartott értéke 2018.12.31.-én 292.120.112,- Ft volt, 2019. december 31.-én, 284.811.622,-Ft-ra csökkent.

A költségvetés tervezésekor az eredeti előirányzatban felhalmozási kiadás nem került tervezésre, azonban a 2019-es év folyamán keletkezett bérmegetakarítás terhére 1.220.185 Ft került átcsoportosításra. Az eszközállomány így 2019. évben 1 db vasalóval, 1 db alumínium létrával, 1 db laminálógéppel, 50 db törölközővel, 2 db nyomtatóval és 2 db komplett számítógéppel bővült. Az új óvodarész kerítés elemeinek beszerzése és a Zólyom utca felőli bejáratának javítása, aszfaltozása is ebből valósult meg.

Az intézménynek 2019. december 31.-én 1.305 Ft maradványa keletkezett.

Városgondnokság

Az intézmény maradványa 9.538.142,- Ft, melyből kötelezettséggel terhelt maradvány címén 2.401.883,-Ft-ot 2020. évi költségvetésben betervezett az intézmény.

Pénzkészlet nyitó állománya: 7.022.874 Ft ebből közfoglalkoztatottak részére 2 havi bérelőleg elkülönített bankszámlán lévő összege 5.775.491,-Ft, költségvetési bankszámla egyenlege 993.125,-Ft, környezetvédelmi bankszámla egyenlege 54.258,-Ft, nem veszélyes hulladék gyűjtési és szállítása miatt zárolt számla egyenlege: 200.000,-Ft.

Záró pénzállomány összege 3.531.050,-Ft, ebből költségvetési számla egyenlege 357.130,-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 2.919.662,- Ft erre a célra elkülönített bankszámla egyenlege.

Beruházási kiadásokra fordított összegek forrása: az eredeti költségvetésben betervezett tárgyi eszközök kiadása és a karbantartási céltartalék. A megvalósult beruházások az alábbi részletezésben:

A Móra úti óvoda konyhájára nagykonyhai edényzet és robotgép került beszerzésre 138.309,-Ft összegben.

A konyhák informatikai eszköz cseréjét hajtották végre 801.162,-Ft összegben a folyamatos és zökkenőmentes munkavégzés érdekében.

A konyhákra saválló asztalok és gázszámoly beszerzését valósították meg 1.207.943,-Ft értékben, a betervezett 2.063.750,-Ft-tal szemben. Az eltérés oka, hogy az év vége előtt látható volt gyermeklétszám csökkenés, így a normatíva elszámolással összefüggésben arányosan csökkentették a beruházási kiadások összegét.

A kempingben a közösségi főzőhelyre kihelyezett tűzhely cseréje szükségessé vált 95.746,-Ft értékben.

A felújítások között eredetileg betervezett Magyaros Ízvilág és Étterem felújítási költségének kompenzációja is megtörtént 635.000,-Ft összegben.

A Polgár, Hősök út 25.szám alatti ingatlanra betervezett előirányzat felhasználása jelentős mértékben csökkent, mivel a tető beázás kijavítására egy sokkal egyszerűbb technológiát alkalmaztak, így a felszabaduló összeg a Városgondnokság székhelyén lévő kertészethez kapcsolódó lapostető épület tetőszigetelési munkálatainak forrását biztosította. A tetőszerkezet megbontása után jelentősebb mértékű többletköltség szükséglet jelentkezett. Ezért a Polonkai Háznál fennmaradó összeg nagy része itt került felhasználásra.

Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár

Az intézmény eszközállománya 1.952.665,-Ft értékben növekedett, tervteljesítési mutatója 99,8 %.

Az intézmény költségvetésében érdekeltségnövelő támogatás önrész, klíma berendezés, diktafon és vitrines szekrény került tervezésre. Év közbeni előirányzat módosítása a realizált közművelődési- és könyvtári érdekeltségnövelő támogatások összegével került korrigálásra.

A könyvtári érdekeltségnövelő pályázaton 665.000,-Ft támogatást nyert el az intézmény. A megítélt összeg 30 %-át 194.771,-Ft-ot könyvtári bútorok és adattároló vásárlására fordította az intézmény.

A közművelődési érdekeltségnövelő pályázaton 1.084.000,-Ft összegű, támogatás kaptak, 657.000,-Ft saját forrás megjelölésével. Az érdekeltségnövelő pályázat révén így összesen 1.741.000,-Ft felhasználására volt lehetőség. A felhalmozási kiadások felhasználását a 3.sz. melléklet tartalmazza.

2019. év végén 2.309.970,- Ft kötelezettséggel terhelt maradványa keletkezett az intézménynek. A Csoóri Sándor Program keretében „Gyerek Táncház Polgáron ” programra a 2019-2020-as tanév időszakára összesen 800.000 Ft-ot nyert el az Intézmény, mely kötelezettséggel terhelt maradványként áthúzódik a 2020-as évre. A „Polgári Roma Hagyományőrző Zene és Táncegyüttes szakmai munkájának fejlesztése” pályázaton 947.500,-Ft összeg szintén 2020. évre áthúzódó kötelezettséggel terhelt maradvány címén valósul meg.

Polgári Szociális Központ

Az intézmény mérlegében szereplő eszközök és források állománya 2019. december 31.-én 21.158.916,- Ft volt. Az eszközökön belül a követelések állománya 854.153,- Ft-ról 692.294,-Ft-ra változott. A pénzeszközök állománya 2019. december 31.-én 3.116.521,-Ft volt. A szabad pénzmaradvány 2019. évben 2.916.668,- Ft.

A beruházásnál a teljesítés 162.020,- Ft összeget mutat, mely magába foglalja 1 db mosógép vásárlását, illetve 1 db iktató program beszerzését. Év közben a mosógép meghibásodott, javíthatatlanná vált. Beszerzése elkerülhetetlen volt, mivel az intézmény a zavartalan szolgáltatást csak így tudja biztosítani. Az iktató program esetében a korábbi szolgáltató a megszüntette a program jogkövetését, ezért került sor új program megvételére.

Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatalnál nyilvántartott vagyon értéke 2018. 12.31.-én 225.379.052 Ft volt, 2019. december 31.-én, 213.623.917,-Ft-ra csökkent. A tárgyi eszközökre elszámolt értékcsökkenés következtében a befektetett eszközök állománya 212.741.961,- Ft-ról, 206.234.097,- Ft-ra változott.

A felhalmozási kiadásokat az előterjesztés 3.sz melléklete tartalmazza, a tervteljesítési mutató 100 %, a teljesítés összege 238.715,- Ft, mely összeg növelte az eszközök állományát (3.sz. melléklet).

A pénzeszközök soron 4.610.834Ft-ról, 1.307.591,-Ft-ra változott az év végi pénzkészlet.

A vevői és egyéb követelések állománya 5.151.685,- Ft-ról 5.979.477,- Ft-ra növekedett, a kötelezettségek összege 286.040,- Ft-ról, 31.780,-Ft-ra csökkent, ezek a hivatal pénzügyi-likviditási mutatószámai tekintetében kedvező hatást jelentenek.

Polgár Város Önkormányzata

Az önkormányzat mérlegében szereplő eszközök és forrásokév év végi állománya 3.819.162.028,- Ft-ról, 3.871.075.913,-Ft-ra növekedett, ezen belül a pénzeszközök állománya 2019. december 31.-én 594.278.528,- Ft volt. A befejezetlen beruházások állománya 738.969.186,- Ft volt, ezen belül a legnagyobb összeget - 640.964.604 Ft – a szennyvízberuházás jelenti.

A részesedések állománya 2019. évben sem változott, értéke 15.430.000,-Ft. A részesedések állománya az alábbiakból áll: Korpusz '93 Kft 9.320.000,- Ft (névértéke 2.230.000,- Ft), Pétegisz Zrt 2.593.000,- Ft, Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Kft. 110.000,- Ft, Hajdúkerületi Víziközmű Szolgáltató Zrt. 1.217.000,- Ft, Csemete Szociális Szövetkezet 2.000.000,- Ft, Termálvíz

Kht. 100.000,-Ft, Hortobágymenti Vidékfejlesztési Kft. (LEADER) 50.000,- Ft, Debreceni Hulladék Közszolgáltató Kft. 40.000,- Ft.

A PÉTEGISZ Zrt-vel szembeni működési célú célú kölcsön állománya 2018.12.31.-i összeggel azonos 7.398.000,- Ft, a felhalmozási célú kölcsöné 3.712.000,- Ft. Ennek oka az, hogy a Zrt. 2019. évi kölcsön törlesztései 2020. január kerültek teljesítésre az állam által 2019. év végén nyújtott kiegészítő támogatás terhére.

A közhatalmi bevételekből (helyi adókból) származó követelések összege 180.752.529,-Ft, a kötelezettségek állománya (túlfizetés) 31.578.271,- Ft, az értékvesztésként kezelendő összeg 12.985.376,- Ft, így a kötelezettségekkel és értékvesztéssel korrigált követelések nettó állománya 2019. december 31.-én 136.188.882,- Ft.

A köztemetéshez kapcsolódóan fennálló követelés év végi állománya 8.627.871,- Ft volt. A HBVSZ ZRt. felé fennálló követelés (bérleti díj) 32.972.431,- Ft volt. A közfoglalkoztatottak munkabér visszafizetési kötelezettségének év végi állománya 570.628,- Ft volt. Az önkormányzati ingatlanok eladásából származó követelések 2019. 12.31.-i állománya 5.276.280,- Ft volt. A szennyvízhálózatra csatlakozáshoz kapcsolódó követelés összege 1.262.356,- Ft-ról 917.640 Ft-ra csökkent.

A 2020. évi január havi nettó előleg összege 25.476.006,- Ft volt, a hosszútávú közfoglalkoztatás 2020. évi előlege év végi állománya 23.787.456,- Ft. A letéti pénzeszközök év végi állománya változatlan, 107.016,- Ft volt.

Az eredményszemléletű halasztott passzív időbeli elhatárolásaként van nyilvántartásban a TOP-os beruházások tekintetében 338.951.211,- Ft.

A finanszírozási kiadások éves előirányzata 698.763.889,- Ft, a teljesítése 686.619.713,- Ft, mely az intézmények részére biztosított finanszírozást tartalmazza.

IV. Közvetett támogatások alakulása

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

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 11.319.000,- Ft, mely 1.264 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 944.640,- Ft, mely 32 db gépjárművet érint.

Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtárnál biztosítják a termet évente 4 alkalommal véradás céljára, 1 alkalommal a PÉTEGISZ Zrt. részére, 3 alkalommal civil szervezetek részére, a támogatás értéke 210.000,- Ft. A könyvtári szolgáltatás szakfeladaton törvény írja elő a 16 év alatti (660 fő) és a 70 év feletti (81 fő) olvasók beiratkozásának ingyenességét. A diákok (25 fő) nyugdíjasok (43 fő) és pedagógusok (19 fő) 50 % kedvezményben részesülnek. A könyvtárt érintő közvetett támogatások összege éves szinten 941.400,- Ft.

A Polgári Szociális Központ esetében a szociális étkezők közül térítési díj kedvezményben részesült 54 fő, a közvetett támogatás összege 3.162.300,-Ft, a házi segítségnyújtás térítési díjának kedvezménye 17 főt érintett, 952.500,- Ft összegben.

A Városgondnokság által végzett étkeztetési tevékenységhez kapcsolódóan az általános iskolai gyermekek közül 50 %-os étkezői támogatásban részesülők száma 42 fő, 100 %-os támogatást 263 gyermek kap, ezek közvetett támogatásként kimutatott hatása 25.573.838,- Ft. A középiskolai tanulók közül az 50 %-os étkezői támogatásban részesülők száma 11 fő, 100%-os kedvezményben részesül 6 fő, a közvetett támogatásként kimutatott összeg 837.597,- Ft.

Az óvodai ellátottak esetében 100 %-os támogatást 197 fő gyermek kap, ezek közvetett támogatásként kimutatott hatása 19.539.839,-Ft.

A bölcsődei ellátottak esetében az 100 %-os étkezői támogatásban részesülők száma 9 fő, közvetett támogatásként jelentkező hatása 956.920,- Ft.

A bölcsődei intézményi térítési díjakkal a közvetett támogatás 7 főt érint, összege éves szinten 217.750,-Ft.

A beszámolóban foglaltak alapján megállapítható, hogy a 2019. évi költségvetés végrehajtása az évközi előirányzat módosításokon keresztül biztosította az önkormányzat és az intézmények stabil működését egész évben törekedve arra, hogy a lakossági ellátások színvonala a megfelelő szinten biztosított legyen. Az önkormányzat mind a szociális feladatok, egészségügyi ellátás, a nevelési-oktatási intézmény feladatainak ellátásához kapcsolódóan biztosította a szükséges pénzügyi és egyéb feltételeket.

A költségvetés elfogadásakor meghatározott irányelvek szerint a takarékosági elveket betartva, a pályázati támogatások nyújtotta lehetőségek maximális kihasználása mellett folyt a 2019. évi költségvetés végrehajtása.

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

Polgár, 2020. június 15.

Tisztelettel:

Tóth József
polgármester