

**ELŐTERJESZTÉS**  
**a Képviselő-testület 2016. április 28.-án tartandó ülésére**

Tárgy: Beszámoló Polgár Város Önkormányzata 2015. 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  
Ikt. szám: 3330-2 /2016.  
Melléklet: 2015. évi zárszámadási rendelet és mellékletei

Tisztelt Képviselő-testület!

Polgár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében, valamint az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) számú kormányrendelet 7. §-ának (1) bekezdése értelmében az alábbiak szerint számolok be a 2015. évi költségvetés teljesítéséről:

### **I. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése**

Önkormányzatunk kötelező feladatainak ellátását 2015. 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. Az önállóan működő intézmények közül az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár művelődési tevékenységet, a Napsugár Óvoda és Bölcsőde nevelési-oktatási feladatot, a Polgári Szolgáltató Központ szociális feladatot lát el. Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár pénzügyi-számviteli feladatait - 2015. április 1.-jétől kezdődően - a Városgondnokság látta el.

Az Önkormányzat gazdálkodásának jogi keretei 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 1.859.244 e Ft-ra változott.

Polgár Város Önkormányzata bevételeinek éves tervteljesítési adata 1.890.045 e Ft, a kiadásoké 1.674.762 e Ft.

### **Polgármesteri Hivatal**

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

A költségvetési szervnél éves szinten 1 fő megváltozott munkaképességű munkavállalót foglalkoztattak.

A jegyzői hatáskörben lévő aktív korúak ellátása és a foglalkoztatást helyettesítő támogatás ezen költségvetési szervnél került megtervezésre 2015. február 28.-ig, ezt követően a feladatok, a jogszabály változások hatására, a járási hivatalokhoz kerültek át. A 2014. december 31.-ig megállapított lakásfenntartási támogatást az ellátottak részére 2015. november 30.-ig biztosították a hivatal költségvetéséből, illetve az állami támogatásból.

Szintén jogszabályi változás hatására vált szükségessé hogy a Képviselő-testület a Hivatal gazdasági szervezetétől a Városgondnokság gazdasági szervezetéhez kellett átcsoportosítani az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár pénzügyi-számviteli feladatainak ellátását.

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

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

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

### **Városgondnokság**

Az intézmény gazdasági szervezete a Képviselő-testület döntése alapján 2015. április 1-jétől kezdődően az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár pénzügyi-számviteli feladatait is ellátja. Ehhez kapcsolódóan létszámváltozás egyik érintett intézménynél sem volt.

Az intézményben engedélyezett létszám közalkalmazotti jogviszonyban lévők esetében 60,00 fő, közfoglalkoztatott jogviszonyban alkalmazottak száma 44,67 fő, összes létszám 104,67 fő.

Év közben módosította az intézmény a létszámát a közfoglalkoztatottak soron 32,67 főre, a teljesítési adatoknak megfelelően.

Az intézmény éves átlagos statisztikai állományi létszáma közalkalmazotti jogviszonyban 56,87 fő és közfoglalkoztatott dolgozók esetén 29,4 fő összesen: 86,27 fő ~ 86 fő. A munkajogi és statisztikai létszám eltérés oka, hogy 2015. évben több dolgozó felmentési idejét töltötte, és ebben az időszakban az érintettek már a statisztikai létszámban nem szerepelnek, de állományi létszámba besorolandók.

### **Polgári Szociális Központ**

Az intézmény székhelye a Dózsa György út. 1. szám alatti intézményi épületben van, telephelyként a Barankovics tér 12. szám alatti ingatlan áll rendelkezésre.

A költségvetési szerv 2015. évben kötelezően ellátandó feladat az Idősek nappali ellátása, Házi segítségnyújtás, Családsegítés, Gyermekjóléti szolgáltatás és Szociális étkeztetés.

Nem kötelező feladat ellátásként a Támogató szolgáltatás és Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás volt biztosított a lakosság számára.

A Polgári Szociális Központ létszámadatait tekintve 2015. évi engedélyezett létszám 34,25 fő volt, ebből 1 fő üres álláshely, 1 fő 4 órás (megváltozott munkaképességű) és 1 fő 6 órás munkavállaló, valamint 3 fő közfoglalkoztatott.

### **Napsugár Óvoda és Bölcsőde**

2015. évi létszám adatok:

2015. január 1-től a dolgozói létszám 44 fő, ebből 37 fő közalkalmazott, 2 fő megváltozott munkaképességű dolgozó és 5 fő közfoglalkoztatott átlagosan.

2015. év folyamán 4 fő rendelkezett 40 év szolgálati idővel, mely alapján nyugdíjra jogosultak lettek, és éltek ezzel a jogosultsággal ebben az évben. Az intézményben 2015. évben nem volt üres álláshely.

A közfoglalkoztatás a következőképpen valósult meg:

2014. november 3-tól 2015. február 28-ig 5 fő, 90 %-os támogatással

2014. december 1-től 2015. február 28-ig 4 fő, 90 %-os támogatással

2015. március 15-től 2015. június 30-ig 3 fő, 80 %-os támogatással

2015. június 1-től 2015. október 31-ig 1 fő, 85%-os támogatással

2015. július 3-tól 2015. október 31-ig 4 fő 85 %-os támogatással

2015 november 3-tól 2016. február 29-ig 5 fő 100%-os támogatással.

Ezeket a dolgozókat az óvodában foglalkoztatták intézményi kisegítő munkakörökben.

2 fő rehabilitációs munkavállalót alkalmaztak, egy főt napi négy, egy főt napi hat órában.

Az óvodai kapacitásbővítés igénye fennállt, ezért 2015. szeptember 1-től 2 új csoportbővítést terveztek, amely 4 óvodapedagógus és 2 dajkai állást jelentett, de a benyújtott pályázat nem került támogatásra, ezért ezt a betervezett összeget nem használták fel 2015-ben.

Az intézmény kötelező feladatként látja el az óvoda működtetését, és egy önként vállalt bölcsődei csoport fenntartását.

2015. 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 2015. szeptember 1-től fennállt, mivel a két új óvodai csoport létrehozását nem tudták megvalósítani, a gyermeklétszám a következőképpen alakult:

Óvodai gyermeklétszám 246 fő. Az óvodai csoportok átlagban 27 fős létszámmal működnek. Felmentést kért 28 fő (az óvodába járásuk 2016/2017-es nevelési évben várható).

Bölcsődébe beiratkozottak létszáma 14 fő, így teljes a férőhely kihasználtság. Az előző évek tapasztalatai alapján 2015-ös évre vonatkozóan 10 gyermek után terveztek normatíva igénylést a költségvetési törvényben meghatározott számítások szerint, a hiányzások figyelembe vételével.

## II. Bevételek és kiadások alakulása

### A./ Önkéntesen működő és gazdálkodó intézmények

#### Városgondnokság

Bevételek és kiadások

eredeti előirányzata: 451.440 e Ft

módosított előirányzata: 470.560 e Ft

Bevételek teljesítése: 434.519 e Ft

eltérés: 27.600 e Ft

Kiadások teljesítése: 426.718 e Ft

eltérés: 36.041 e Ft

Az intézmény a működési bevételét 2015.évben 27.600 e Ft-tal alulteljesítette, ami 94,1 % teljesítésnek felel meg.

Intézményi szinten a kiadásokat 92,3 %-ra teljesítették, ez 36.041 e Ft összegű teljesítésnek felel meg.

Működési célú támogatásértékű bevételt állami pénzalaptól a betervezett 40.834 e Ft helyett 26.755 e Ft összegben kapott az intézmény, ennek oka, hogy a tervhez viszonyítva alacsonyabb közfoglalkoztatási létszámra pályáztak, mivel a településöröket, takarítókat és a kézbesítőket az Önkormányzat pályázta és alkalmazta.

Működési bevétel alakulását jelentős mértékben befolyásolja a hulladékszállítási díjbevétel elmaradása, ennek oka az, hogy a HHG Kft. 2015. augusztus hónaptól törvényi előírásokra megváltoztatta a vállalkozói szemétszállítási díjtételeket. Így a betervezett bevételt nem tudta az intézmény teljesíteni, tervteljesítés 93,96 % (elmaradás 1.897 e Ft). Eredeti előirányzat: 31.400 e Ft, teljesítés: 29.503 e Ft.

Piaci bevételek alakulása elmarad a tervhez viszonyítva 263 e Ft-tal, ami 86,3 %-ban realizálódik. Eredeti előirányzat: 1.920 e Ft, teljesítés: 1.657 e Ft.

Szociális alapon bérbe adott lakóingatlan bevételük 96,2%-ra teljesült, a tervtől elmarad 20 e Ft összeggel. Oka, hogy a bérlők a többszöri felszólítás ellenére sem fizették ki a kiszámlázott bérleti díjat. Eredeti előirányzat. 540 e Ft, teljesítés: 520 e Ft.

Piaci alapon bérbe adott ingatlanok bevétele a tervezetteknek megfelelően teljesültek.

A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésének - mint kötelező közszolgáltatási tevékenységnek - a bevétele elmarad a tervezetthez viszonyítva 598 e Ft összeggel. Oka, hogy a környező településeken és városunkban (Görbeháza, Folyás, Újtikos) a szolgáltatás megrendelése nem a terveknek megfelelően alakult. Eredeti előirányzat: 3.450 e Ft, teljesítés: 2.852 e Ft, tervteljesítési mutató: 82,7 %.

Vízdíj kintlévőségét az időarányos terveknek megfelelően teljesítette az intézmény mindössze 36 e Ft elmaradással, ami %-ban kifejezve 1,6 %-ot jelent. Előirányzat: 2.219 e Ft, teljesítés: 2.183 e Ft.

A parkgondozási tevékenység kiadásainak összege 17.292 e Ft, melyhez az állam által biztosított támogatás, 3.121 e Ft és az önkormányzati támogatás, 14.171 e Ft nyújt fedezetet.

Az Ipari Park területén több éve végzik a szolgáltatási tevékenységet, mely nagymértékben hozzájárul az intézmény működési kiadásainak finanszírozásához. Kiadásait 6.947 e Ft összegben 96,7 %-ra teljesítette, ezzel szemben bevételek előirányzata 13.449 e Ft, melyet 88,2 %-ra teljesített. A teljesített bevételek és kiadások különbsége éves szinten 6.502 e Ft, mely a tevékenység eredményeként realizálódik.

A közutakra fordított kiadásokat 16.465 e Ft összegben teljesítette a Városgondnokság, tervteljesítési mutató 99,3 %, a tevékenység forrása állami támogatás 16.326 e Ft és 139 e Ft önkormányzati hozzájárulásból áll.

A strandfürdő bevétele, mint minden évben az időjárás függvénye, 2015. évben a teljesítés 142 e Ft-tal haladta meg a tervet, a tervteljesítési mutató 100,7 %, a tevékenységre fordított kiadások 943 e Ft-tal elmaradtak a tervezetthez viszonyítva, ez 4,7 %-os megtakarítást jelent.

A kemping üzemeltetésének bevétele a terveknek megfelelően teljesült, mindössze 1 %-kal maradt el a tervezettől, 21 e Ft összeggel.

Az általános iskola építményüzemeltetése az intézmény feladatkörébe tartozik, ennek a tevékenységnek az összkiadásaira fordított összeg 43.848 e Ft, amely 97,6 %-os teljesítést jelent. Az intézményüzemeltetés bevételi előirányzata terembérleti díjbevételekből áll, mindössze 938 e Ft, a tervteljesítési mutató: 102,1 %. A tevékenység zökkenőmentes ellátásához az intézménynek 42.910 e Ft önkormányzati forrásra van szükség.

A Renault teherautó bevétele szintén elmarad a tervekhez viszonyítva 358 e Ft-tal, a tervteljesítési mutató 51,1 %. A kiadási előirányzat felhasználása során megtakarítás keletkezett 122 e Ft összegben, a tervteljesítési mutató 98,28 %.

A JCB munkagép bevétele szintén elmaradást mutat 204 e Ft-tal, a tervteljesítési mutató 66 %, kiadásai 490 e Ft-tal maradnak el a tervezettől, tervteljesítési mutató 87,9 %.

A Ford platós tehergépkocsi bevétele a terveknek megfelelően teljesítette az intézmény, kiadásainál pedig 65 e Ft összegben megtakarítás keletkezett, a tervteljesítési mutató 95,2 %.

A gépjárművek bevételi elmaradásának oka, hogy az intézmény tervezett a közmunkaprogramokból származó gépjármű igénybevételek bevételeivel, ami az év közbeni program módosítások miatt nem a tervezettnak megfelelően alakult.

Az intézmény, 2014. január 1-től folyamatosan 3 telephelyen, különböző célcsoportot érintően üzemeltet konyhákat. Mindhárom konyha ellátotti, alkalmazotti és vendégétkeztést is végez. Ez év nyári szünetének időszakában a hátrányos helyzetű gyermekek részére önkormányzat által pályázott forrásból napi egyszeri meleg étkeztetést biztosítottak, melyet 100 %-ban az állam finanszírozott.

Nyári gyermekétkeztetést az Óvoda konyháján valósította meg az intézmény, melyhez 3.802 e Ft támogatást kapott.

Óvodai étkezési térítési díj bevétel a gyermekétkeztők esetén a tervnek megfelelően teljesült.

Szeptembertől a törvényi változások hatással voltak az óvodai gyermekétkeztetés bevételi előirányzatára és a feladatfinanszírozás igénylésére. A Napsugár Óvoda és Bölcsőde főzőkonyháján az étkezési feladatokra fordított kiadások összege 38.853 e Ft, a tevékenység bevételei az alábbiak: gyermekétkeztetés étkezési térítés díj 6.094 e Ft, alkalmazott étkezési díjbevétel 1.292 e Ft, a vendégétkeztetők szolgáltatási díjbevétele 8.165 e Ft, ezeken felül feladatalapú finanszírozási támogatás címén elszámolt összeg 22.624 e Ft. A kiadások és bevételek különbségéből látható, hogy az óvoda főzőkonyha is 678 e Ft összegű negatív eredménnyel zárta az évet.

A szociális főzőkonyha tevékenység ellátása érdekében a kiadásokra fordított összeg 61.788 e Ft, a feladat bevételei: szociális étkezési térítés díjbevétel 36.236 e Ft, alkalmazott térítési díj bevétele 1.238 e Ft, vendégétkeztetők térítési díjbevétele 3.086 e Ft és a normatív finanszírozás összege 24.635 e Ft, valamint az önkormányzati támogatás összege éves szinten 1.233 e Ft. A kiadások és bevételek különbségéből látszik, hogy a tevékenység 3.407 e Ft eredményt mutat.

Iskola konyhája elsősorban tanulók (általános iskolai és gimnáziumi) étkeztetését látja el, a tevékenység éves kiadásaira fordított összeg 64.752 e Ft a bevételei: gyermekétkeztetők térítési díjának összege 10.763 e Ft, a feladatalapú finanszírozás 43.907 e Ft, alkalmazottak étkezési térítési díjbevétele összege 2.996 e Ft, a vendégétkeztetők térítési díjbevétele 4.803 e Ft. A tevékenység eredményre gyakorolt hatása -2.283 e Ft.

A személyi juttatásnál és a munkaadókat terhelő járulékok kiadásainál megtakarítás mutatkozik, ennek oka az, hogy 1 fő pénztáros álláshelyet csak 2016. évben töltött be az intézmény.

Továbbá a bér és járulékoknál 1.793 e Ft megtakarítás keletkezett, mivel intézményi szinten huzamosabb idejű táppénzes állományba került több dolgozó (piacfelügyelő, konyhai dolgozók).

MT. alapján foglalkoztatott teljes munkaidős dolgozók (közfoglalkoztatottak) alapilletménye 5.984 e Ft megtakarítással teljesítette az intézmény, oka, hogy a betervezett dolgozói létszámhoz viszonyítva 15 fővel kevesebbet alkalmazott az intézmény.

Munkaadókat terhelő szociális hozzájárulási adó összege 1.968 e Ft megtakarítás mellett teljesült.

Karbantartási feladatok elvégzéséhez a költségvetés céltartalékában szereplő összeg, 16.200 e Ft állt az intézmény rendelkezésére.

Ennek keretében a belterületi utak kátyúzása 9.000 e Ft előirányzat mellett 9.122 e Ft összegben valósult meg. A kátyúzásra a karbantartási keret feladatok közötti átcsoportosításából származóan 122 e Ft került felhasználásra.

Zárt csapadékvíz-elvezető csatornák, átereszek tisztítására 374 e Ft került felhasználásra.

A Taskó utca 85. sz. alatti épület bontását is elvégezték 587 e Ft összegben. Az Önkéntes Tűzoltóság épületének felújítása 89 e Ft bruttó összegben megtörtént.

A Zólyom úti Iskola kerítésének felújítása elkészült, a Bem úti bázis utcai kerítésének átépítéséhez az anyagot megvásárolták 461 e Ft összegben.

Rákóczi utca 105.sz. főépületének felújítása 1.503 e Ft összegből megvalósult, az alábbi bontásban: bojler és fatüzelésű kandalló került beszerzésre, a dologi kiadások terhére külső-belső festéseket, közművek újracsovezését, burkolatokat, járdát és kerítés építését végezték el.

Szociális konyha légtechnikai berendezés beépítésének munkadíja 1.200 e Ft-ba került, valamint a kerítés anyagbeszerzése és előtető építése 543 e Ft-ból megvalósult.

Munkácsy utca 16.sz. alatti ingatlan lapostető beázás javítása 315 e Ft összegben megtörtént.

Szociális intézménynél festés, egyéb karbantartási munkálatok kerültek elvégzésre 137 e Ft összegben.

A mentőállomás belső festése 159 e Ft-ba került.

A Móra úti Óvodánál térburkolat építése és 1 db WC cseréje 451 e Ft összegből valósult meg.

A Bessenyei úti Óvoda babakáznak áthelyezése és ütésálló felület elkészítése 6 e Ft-ba került meglévő anyag felhasználásával.

A Bem utca 1.sz. alatti ingatlanban cserépkályha lebontására és újrarakására 600 e Ft forrás állt rendelkezésre.

Az 50 férőhelyes kerékpártároló kialakítása következő évben kerül megépítésre.

Felújítási és felhalmozási kiadások előirányzatainak felhasználása

Tárgyi eszköz beszerzésnél eltérés látható 700 e Ft, ugyanis a karbantartási céltartalék terhére a betervezett 50 férőhelyes kerékpártároló kialakítása 2015 évben nem valósult meg.

Taskó utca 85.sz.alatti ingatlan bontása bruttó 587 e Ft-ból megtörtént.

Strandfürdőre 2 db adagolószivattyút 196 e Ft összegben és 1 db búvárszivattyú 1 044 e Ft összegben vásárolt az intézmény.

A Rákóczi utca 105 ingatlanhoz 1 db bojler és egy fatüzeléses kandallót vásárolt az intézmény 105 e Ft értékben. A Rákóczi utca 103.sz. ingatlanhoz 39 e Ft összegben bojler vásároltak.

A szociális konyha páraelszívó berendezés beépítése 1.792 e Ft-ból megvalósult.

Az Anna Vendéglő működtetéséhez szükséges eszközöket vásárolt az intézmény: hűtőszekrényeket, gázszámlolyt, éttermi részhez falipolcot, dobogót, tálalószekrényt, munkapult asztalokat és székeket 2 791 e Ft összegben.

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

A Polgármesteri Hivatal takarítási feladatainak ellátására 37 e Ft-ért porszívó került beszerzésre. A szociális konyhába szekrények vásárlása történt 133 e Ft összegben.

A közfoglalkoztatottak részére kis értékű eszközöket vásárolt az intézmény 977 e Ft összegben, mely teljes mértékben pályázatból valósult meg. A telephelyre kis értékű eszközként kandalló beszerzése történt 53 e Ft összegben.

A tényadatok az mutatják, hogy a bevételi előirányzataink és kiadásaink megtakarítással, továbbá átgondolt, szigorú gazdálkodással tudta az intézmény a 2015. évi költségvetését egyensúlyban tartani.

### **Polgármesteri Hivatal és szakfeladatai**

A költségvetési szerv 2015. évi bevételi és kiadási eredeti előirányzata 234.465 e Ft,  
módosított előirányzata 244.377 e Ft,

A bevételek teljesítése : 228.392 e Ft  
Tervteljesítési mutató: 93,5 %

A kiadások teljesítése : 228.392 e Ft  
Tervteljesítési mutató: 93,5 %

A hivatal és szakfeladatainál a foglalkoztatottak személyi juttatásai éves tervteljesítési mutatója 99,9 %, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó esetében 100 %.

Jubileumi jutalom címén 2015. évben 5.042 e Ft+ járuléka került kifizetésre, amely összeg 3 főt érintett.

A dologi kiadásoknál a módosított előirányzat 56.022 e Ft, a teljesítés 47.051 e Ft, az éves tervteljesítési mutató 84 %, az alulteljesítés oka az, hogy a továbbszámlázott szolgáltatások a tervezett alatt maradtak, illetve ezekhez kapcsolódóan az Áfa jogcímnél is a terv alatt maradt a teljesítés. Ezen túlmenően a kiküldetéseknél jelentősebb mértékű az alulteljesítés, 70 %, ennek oka az, hogy a tervezettnél kevesebb alkalommal volt szükség ilyen költségterítés kifizetésére.

A közterületek rendjének fenntartása feladaton a Hivatal közterület felügyelőjének, illetve 1 fő megváltozott munkaképességű dolgozó foglalkoztatására fordított költségek kerülnek elszámolásra, a teljesítés a tervezettnél megfelelő. A tevékenységnél a kiadási teljesítési adat 196 e Ft + áfa összegben tartalmazza a közterület felügyelő formaruha beszerzésének költségét is.

Az önkormányzati hivatalok fenntartása feladaton a bevételeknél túlteljesítés keletkezett, közel 2.000 e Ft összegben, ezen belül jelentősek az alábbi tételek: munkavállaló hallgatói jogviszonyának megszűnéséből származó visszatérítés címén 508 e Ft-ot, Áfa visszatérülésként 763 e Ft-ot kapott az intézmény, a többletbevétel többi része a továbbszámlázott szolgáltatásból származik. A kiadásokon belül a kiemelt előirányzatok a tervezett alatt maradtak, a feladat kiadási tervteljesítési mutatója 94 %, alulteljesítés van a karbantartás, kisjavítás szolgáltatásokon, a könyv és folyóirat beszerzésnél, a közüzemi díjaknál, túlteljesítés jelentkezett az adatátviteli célú szolgáltatásoknál, a számítástechnikai szoftverek költségeinél.

A hivatal bevételei a telephely engedélyek díjai és az esküvői díjak, az éves teljesítés 83%, amely 283 e Ft összeget jelent.

Talált motorkerékpár értékesítésből származó bevétel 21 e Ft volt, selejtezett informatikai eszköz eladásból 8 e Ft+Áfa bevétel keletkezett.

Gyermekvédelmi támogatás címén kapott összeg 2015. évben 8.238 e Ft volt, amelyet az érintett családok részére az állam Erzsébet-utalvány formájában juttatott. Pénzbeli óvodáztatási támogatás összege 2015. évben 390 e Ft volt.

Foglalkoztatást helyettesítő támogatásként 20.590 e Ft, munkanélküli aktív korúak ellátásaként 6.975 e Ft, lakásfenntartási támogatás címén 22.476 e Ft került kifizetésre (8. sz. melléklet). Az első jogcímnél a támogatás 80%-a, a másodiknál és a harmadiknál a 90 %-a volt visszaigényelhető a központi költségvetéstől. Ezen ellátások visszaigénylésének lehetőség 2015. év végétől nem áll fenn, mivel a juttatások egy része a járási hivatalokhoz került, a lakásfenntartási támogatást pedig az önkormányzati saját forrás terhére biztosítandó települési támogatás váltotta fel.

### **B./ Önállóan működő intézmények**

## Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár

### Bevétel és kiadás:

Eredeti előirányzat: 44.217 e Ft  
Módosított előirányzat: 52.164 e Ft

Bevétel teljesítése: 50.565 e Ft  
Eltérés: 1.599 e Ft

Kiadás teljesítés: 50.547 e Ft  
Eltérés: 1.617 e Ft

A személyi juttatásoknál az eredeti előirányzat: 19.961 e Ft, módosított előirányzat: 19.181 e Ft, teljesítés: 18.619 e Ft Teljesítés %-a: 97,1 %

Az intézmény 2015. évi költségvetésében 7 fő közalkalmazottra és 4 fő közfoglalkoztatott munkavállalóra tervezett.

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

A közalkalmazottak 2015. évi bér kompenzációjára 208 e Ft került év közben módosításra.

A személyi juttatások kiadásai esetében 562 e Ft-tal marad el a módosított előirányzattól a teljesítés. A közfoglalkoztatottakra tervezett személyi juttatásoknál 397 e Ft, alapilletményen 88 e Ft összeg a maradvány, az étkezési hozzájárulás fel nem használt összege 55 e Ft.

A munkaadói járulékoknál az eredeti előirányzat: 4.391 e Ft, módosított előirányzat: 4.643 e Ft, teljesítés: 4.481 e Ft, teljesítés %-a: 96,5 %

A személyi juttatásoknál jelentkező megtakarítások járulék vonzata 162 e Ft jelentkezik megtakarításként, valamint az étkezési hozzájárulás fel nem használt adó-, és egészségügyi hozzájárulás vonzata.

A dologi kiadásoknál az eredeti előirányzat: 19.745 e Ft, módosított előirányzat: 27.458 e Ft, teljesítés: 26.567 e Ft, teljesítés %-a: 96,8 %.

Év közben 7.713 e Ft-tal emelkedett a dologi kiadások előirányzata. A „Nyári buliesték” rendezvénysorozatra 1.836 e Ft többlettámogatást biztosított a Képviselő-testület. A BELÁHAPI rendezvénynek 300 e Ft bevétele keletkezett, mely hozzájárult a rendezvényhez szükséges kiadásokhoz. Könyvtári érdekltség-növelő támogatásból könyvbeszerzésre 268 e Ft-ot használt fel az intézmény. Színházszervezések tervezetthez viszonyítottan nagyobb számú terembérleti igényei miatt 1.015 e Ft-tal tudta az intézmény a tervezett saját bevételét növelni, melyek a felmerült kiadásokat fedezték. Az év közben váratlanul felmerült költségekre 2.988 e Ft pótelőirányzatot hagyott jóvá a Képviselő-testület. A személyi juttatások előirányzatából 1.393 e Ft került átvezetésre a dologi kiadásokra.

A dologi kiadások előirányzatából 891 e Ft nem került felhasználásra, ezen belül a közüzemi díjakra tervezett előirányzattól 206 e Ft, egyéb kiadásokból 255 e Ft, valamint ÁFA kiadásokon 430 e Ft fel nem használt előirányzat keletkezett. ÁFA főkönyvi számlán azért jelentkezik ilyen mértékű teljesítés elmaradás, mert a szállítók közül több esetben ÁFA mentes a vállalkozók.

A bevételeknél az eredeti előirányzat: 44.217 e Ft, módosított előirányzat: 52.164 e Ft, teljesítés: 50.547 e Ft teljesítés %-a: 96,9 %, nyitó pénzkészlet: 556 e Ft volt.

A működési célú támogatásértékű bevétel állami pénzalapoktól jogcím teljesítési adata 406 e Ft-tal elmaradt a tervezettől. A közfoglalkoztatottak év közbeni mozgásából adódik a megtakarítás mind bevételi, mind kiadási oldalon.

Az intézmény saját bevétele 104 e Ft-tal maradt el a tervezettől, mely könyvtári szolgáltatásnál 17 e Ft-ot, a közművelődési intézmény működtetése kormányzati funkción 87 e Ft elmaradást eredményezett.

## Napsugár Óvoda és Bölcsőde

Eredeti előirányzat: 157.562 e Ft

Módosított előirányzat: 153.508 e Ft

Az intézmény bevételeinek teljesítése: 146.724 e Ft

Ebből saját bevétel: 11.682 e Ft

Ebből finanszírozási bevétel: 135.042 e Ft

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

A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézménye a 2015. évi költségvetéséhez önkormányzati támogatást nem kapott.

Az intézmény kiadásainak teljesítése: 146.724 e Ft

Ebből személyi juttatások és járulékok: 133.609 e Ft

Ebből dologi kiadások: 12.606 e Ft

Ebből beruházási kiadások: 509 e Ft

Közalkalmazotti jogviszonya alapján ebben az évben 2 fő óvodapedagógus 2.030 e Ft + járulékai összegű jubileumi jutalomban részesült.

Az óvodai kapacitásbővítés igénye fennállt, ezért 2015. szeptember 1-től 2 új csoportbővítést terveztek, amely 4 új óvodapedagógus és 2 új dajkai álláshelyet jelentett a tervezés szintjén. Az óvodabővítést célzó beruházás támogatására benyújtott pályázat forrás hiányában elutasításra került, ezért ezt a betervezett összeget nem használták fel 2015-ben.

Az intézmény kötelező feladatként látja el az óvodai ellátást és önként vállalt tevékenységként végzi a bölcsődei csoport működtetését.

A feladatalapú finanszírozásból biztosítható volt az intézmény működése.

Munkaruha vásárlására a Munkaruha Szabályzatban leírtak alapján használták fel 37 fő részére a rendelkezésre álló előirányzatot 20 e Ft/fő + áfa összeget.

Játék felülvizsgálat volt esedékes 2015. évben, erre fordított összeg 224 e Ft.

1 fő óvodapedagógus közoktatási vezető szakvizsga díja kifizetésre került 192 e Ft összegben.

A tüdőszűrés díjának költsége nem volt tervezett kiadás, de jelentkezett 2015. évben.

Költségvetésükből terhére a kerékpártárolót tetővel látták el, 300 e Ft értékben.

2015. 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 2015. szeptember 1-től fennállt, mivel a két új óvodai csoport létrehozását nem tudtuk megvalósítani, a gyermeklétszám a következőképpen alakult:

Óvodai gyermeklétszám 246 fő. Az óvodai csoportok átlagban 27 fős létszámmal működnek.

Felmentést kért 28 fő (2016-os nevelési évben várhatóak).

Bölcsődei létszám 14 fő, teljes kihasználtsággal. Az előző évek tapasztalatai alapján 2015-ös évre vonatkozóan 10 gyermek után terveztek normatíva igénylést a költségvetési törvényben meghatározott számítások szerint.

### **Polgári Szociális Központ**

Eredeti előirányzat: 92 199 e Ft

Módosított előirányzat: 134 021 e Ft

**A 2015.évi összes bevétel : 128 651 e Ft**

- saját bevétel: 45 485 e Ft

- állami támogatás: 40 386 e Ft

- önkormányzati tám: 42 780 e Ft

**A 2015.évi összes kiadás: 127 944 e Ft**

- személyi juttatás 61 798 e Ft

- járulék 16 415 e Ft

- dologi kiadás 49 150 e Ft

- beruházás 581 e Ft

Az intézményi szinten a tervezett kiadások tervteljesítési mutatója 95,7 %, a bevételeké 88,8 %. A személyi juttatások éves szintű tervteljesítési mutatója 94,9 %, a munkaadókat terhelő járulékoké 97,6



% . Jelentős alulteljesítés van az étkezési hozzájárulásnál, mivel a tervadat 1.723 e Ft, ezzel szemben a teljesítés 1.207 e Ft volt, ennek oka a dolgozók részéről az alacsony igénybevétel. A közfoglalkoztatottak tervezett létszáma 6 fő volt 6.188 e Ft, ebből 3 fő foglalkoztatása valósult meg 3.237 e Ft összeggel. A beruházások 99,7 %-ban teljesültek.

A Központi irányításnál dolgozók, 1 fő intézményvezető, 3 fő általános feladatokat ellátó közalkalmazott, valamint 1 fő 4 órás takarító személyi juttatásai, járulékai és dologi kiadásai arányosan a kötelezően ellátandó szakfeladatokra kerültek felosztásra. Jubileumi jutalom 1 fő részére 105 e Ft összegben került kifizetésre.

A Házi segítségnyújtás szakfeladaton 2015. évben az előző évhez hasonlóan szintén 13 fő főállású közalkalmazott látta el a feladatokat. Munkájukat segítette 2 fő közfoglalkoztatott munkavállaló.

Ez a szolgáltatási forma térítés köteles, a tervezett bevétel 2.049 e Ft volt, a teljesítés 2.904 e Ft, az éves tervteljesítési mutató 141,7 %. Polgár Város Önkormányzat Képviselő-testületének 10/2015 (III.27.) önkormányzati rendelete a szociális igazgatásról és ellátásokról szóló 6/2015. (II.27.) önkormányzati rendelet módosította az intézményi térítési díjakat, melynek értelmében törlésre került a rendelet azon pontja, hogy a szolgáltatást igénybevevő adott hónapban csak a 15 óra fölötti gondozásért fizessen térítési díjat.

A Szociális étkeztetés szakfeladaton 1 fő szociális segítő teljes munkaidős, 1 fő 6 órás gépkocsivezető személyi juttatásai és munkaadókat terhelő járulékai, valamint az ebéd kihordásában közreműködő 5 fő tiszteletdíjas foglalkoztatott 15 e Ft/hó összegű juttatásai kerültek betervezésre.

A kiadás tervteljesítési mutatója 97 %, alulteljesítés okaként említhetjük a betervezett üzemanyag költség világgpiaci árának csökkenését.

A tervezett bevétel itt alulteljesítést mutat, melynek tervteljesítési mutatója 90,55 %. Ennek magyarázata, hogy csökkent a szolgáltatást igénybevevők száma (elhalálozás, elköltözés), másrészt tervezéskor nehéz megbecsülni, hogy milyen jövedelemmel rendelkező étkező igényli szolgáltatásunkat.

A Családsegítő szolgálat tervteljesítési mutatója 97 %, amely 2 fő személyi juttatásait és járulékait tartalmazza, valamint 1 fő, 523 e Ft összegben 30 éves jubileumi jutalomban részesült.

A Gyermekjóléti szolgálat tervteljesítési mutatója 98,4 %, amely 3 fő éves bér és járulék költségét foglalja magában. Megbízási szerződést kötöttek 8 hónapra vonatkozóan pszichológusi tevékenység ellátására, melynek összege 50 e Ft/hó.

A villamos energia szolgáltatás díja mindkét szakfeladaton alulteljesült.

Az Idősek nappali ellátása szakfeladat tervteljesítési mutatója 97,4 %. 3 főre vonatkozóan tartalmazza a bér és járulék kifizetését. Az alulteljesítés okai, hogy a dolgozók az étkezési hozzájárulást nem vették teljesen igénybe, valamint az elmaradt kirándulás miatt a busz bérlése csak 1 alkalommal valósult meg.

A Jelzőrendszeres házi segítségnyújtásnál a kihelyezett készülékek éves átlaga 98 db volt. A szakfeladaton a készenlétet ellátó gondozók tiszteletdíja jelentkezett kiadásként, a dologi kiadásokon belül a gondozói és a gondozotti készülékek telefonköltsége szerepel. A kiadási előirányzat 3.392 e Ft, a felhasználás 3.324 e Ft.

A Támogató szolgálatnál 1 fő szolgálatvezetői állás 2015. áprilistól került betöltésre, valamint a kiadások 2 fő személyi segítő és 1 fő gépkocsivezető személyi juttatásait és járulékait tartalmazzák. Ezen szakfeladaton a szolgálatvezető és a személyi segítők megszerezték a munkakör betöltéséhez szükséges tanfolyamot, melynek összege 597 e Ft. A gépjármű üzemanyag költsége címén a tervadat 933 e Ft+ÁFA, teljesítés 566 e Ft+ÁFA, ennek oka, hogy az ellátási terület Polgár Város közigazgatási területére szűkült, valamint a szociális étkeztetésnél már említett üzemanyagár csökkent.

A közfoglalkoztatottak kiadási tervteljesítési mutatója 55,8 %, a bevétel tervteljesítési mutatója 55,6 %, az alulteljesítés azért jelentkezik, mert a tervezett létszám 6 fő volt, ebből 3 fő foglalkoztatása valósult meg.

### **Önkormányzat**

Eredeti előirányzat:	1.157.107 e Ft
Módosított előirányzat:	1.528.797 e Ft
A bevételek teljesítése:	1.583.868 e Ft
Tervteljesítési mutató:	103,6 %

A kiadások teljesítése: 1.377.751 e Ft  
 Tervteljesítési mutató: 90,1 %

Az önkormányzat működésének általános támogatására 156.858 e Ft, egyes köznevelési feladatokra 136.902 e Ft, szociális és gyermekjóléti feladatokra 248.506 e Ft, kulturális feladatokra 9.666 e Ft, helyi önkormányzatok kiegészítő támogatására 28.619 e Ft, központosított támogatásként 4.967 e Ft érkezett.

Államháztartáson belülről működési célra 390.425 e Ft érkezett, ezen belül legjelentősebb tételek az alábbiak: elkülönített állami pénzalapoktól 316.060 e Ft (közfoglalkoztatás támogatása), TB-pénzügyi alapoktól 31.354 e Ft a központi orvosi ügyeletre és a védőnői szolgáltatásokra kapott összeg.

Az átvett pénzeszközökön belül Európai Unió célú programokra kapott összegből hivatal szervezetfejlesztésére kapott támogatás 8.562 e Ft volt. A szennyvízhálózat bővítésének tervének elkészítéséhez 18.380 e Ft, A PÉTEGISZ Zrt. konzorciumi partnereként benyújtott pályázatra kapott összeg 1.037 e Ft volt.

Helyi adó bevételek alakulását a 10. sz. melléklet mutatja be részletesen. A magánszemélyek kommunális adója címén a tervezett éves módosított előirányzat 20.599 e Ft, a teljesítés 20.589 e Ft. Az idegenforgalmi adóbevétel módosított előirányzata 143 e Ft, a befolyt bevétel 143 e Ft.

A helyi iparüzési adó bevétel éves eredeti előirányzata 210.355 e Ft, a teljesítés 289.516 e Ft volt.

Talajterhelési díjként tervezett 2015. évi bevételi eredeti előirányzat 3.215 e Ft, a teljesítés 2.123 e Ft.

Átengedett közhatalmi bevétel a gépjárműadó, melynek az önkormányzatnál maradó 40 %-os rész éves eredeti előirányzata 18.170 e Ft, az éves teljesítés 19.248 e Ft volt. A helyi adóhoz kapcsolódó pótlékok, bírságok bevétele 2.035 e Ft.

Az önkormányzatot megillető egyéb bírság összege 674 e Ft. Az intézményi működési bevételek 26.601 e Ft-ban realizálódtak.

A személyi juttatások módosított előirányzata 288.259 e Ft, a járulékoké 45.222 e Ft, a teljesítés 282.138 e Ft, illetve a járulékok esetében 43.956 e Ft volt. A jogcímenen 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, a képviselők és a bizottsági tagok részére kifizetett személyi juttatások, az éves tervteljesítési mutató 100 %, amely 19.904 e Ft + járulékai összeget jelent.

A rendszeres és eseti pénzbeni juttatások módosított előirányzata 98.967 e Ft, éves szinten 82.100 e Ft került kifizetésre, így a tervteljesítési mutató 83 % (8.sz. mellékletben részletezve.) A lakáshoz jutás támogatásának előirányzata 15.000 e Ft, míg a felhasználás, az igényléshez igazodóan, 10.600 e Ft volt.

Az ügyeleti szolgálatnál a bevételi előirányzat 18.653 e Ft, a teljesítés 17.951 e Ft volt. Az elmaradás oka főként az, hogy az önkormányzati hozzájárulások tervezett összege 3.337 e Ft, míg a teljesítés ettől 591 e Ft-tal alacsonyabb. A 2015. évben meg nem fizetett hozzájárulást Újtikos Község Önkormányzata 2016. év elején utalta át önkormányzatunk részére.

A védőnői szolgálatoknál a bevételek tervteljesítési mutatója 100 %, míg a kiadásoké közel 93 %. Az elmaradás oka a személyi juttatások és járulékai jogcímnél keletkező megtakarítás az év közbeni üres álláshely miatt.

Az államháztartáson kívülre adott pénzeszközök között szerepel a KORPUSZ '93 Kft. részére a temetőfenntartásra nyújtott 5.090 e Ft összegű támogatás, amely a tevékenységhez kapcsolódó állami forrásból származó feladatfinanszírozás 2015. évi összegével azonos.

Az államháztartáson kívüli működési célú támogatások előirányzata 9.289 e Ft, 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 visszatérítendő támogatás visszafizetés összege 4.855 e Ft volt, a 2015. december 31.-én fennálló állomány 2.445 e Ft.  
PÉTEGISZ Zrt. részére 2014. évi veszteség finanszírozás címén átadott pénzeszköz 3.188 e Ft, a társaság részére nyújtott visszatérítendő támogatás év végi állománya 20.000 e Ft.

A tartalékok előirányzata év végén 98.241 e Ft, melyből az általános tartalék előirányzata 4.831 e Ft, a céltartalékoké 93.910 e Ft.

A felújítási kiadások módosított éves előirányzata 12.637 e Ft, melyből 4.443 e Ft teljesült, a felhalmozási kiadásoké 89.927 e Ft volt és a teljesítés 56.700, az adatok feladatonkénti részletezése a 3.sz. mellékletben megtalálható.

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

A Korpusz '93 Kft. 2014. évi eredménye után az önkormányzatot megillető osztalék bevétel összege - a részesedés vásárlás miatt megnövekedett tulajdoni arány alapján - 2015. évben 743 e Ft volt.

A finanszírozási kiadások éves előirányzata 740.599 e Ft, a teljesítése 782.531 e Ft. Ezen összeg jelentős részét az intézmények számára kiutalt támogatás jelenti, ennek éves előirányzata 724.183 e Ft, az év végéig kiutalt finanszírozás összege 691.115 e Ft. A finanszírozási műveleteken belül a másik jelentős tétel az ideiglenesen szabad pénzeszközök lekötésének éves teljesítési adatai jelentik, ennél a jogcímnél keletkezett a tervezett összeghez viszonyítva magasabb teljesítési adat.

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

Az önkormányzatnak 2015. évben sem volt - az előző évekhez hasonlóan - kötvény állománya.

Az önkormányzatnak 2015. december 31.-én sem működési, sem fejlesztési hitelállománya nincs (16.sz. melléklet).

Az ideiglenesen szabad pénzeszközök befektetéséből származó betéteknek év végi állomány nem volt.

### **IV. A vagyon alakulása**

#### **Napsugár Óvoda és Bölcsőde**

A nyilvántartott vagyon értéke 2014. 12.31.-én 291.597 e Ft volt, 2015. december 31.-én 290.327 e Ft-ra csökkent. Az eszközökön belül a tárgyi eszközök év végi állománya 288.741 e Ft, a vevői követeléseké 29 e Ft, a pénzeszközöké 990 e 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 nem volt.

#### **Városgondnokság**

A nyilvántartott vagyon értéke 2014. 12.31.-én 128.086 e Ft volt, 2015. december 31.-én 131.611 e Ft-ra csökkent.

2015.évben az Anna vendéglő épületét átvette az intézmény 6.000 e Ft bruttó értékben, elszámolt értékcsökkenés 3 e Ft.

A közösségi Pagoda a Kemping területen 10.336 e Ft, értékcsökkenése 357 e Ft, a faház bruttó értéke 1.360 e Ft, értékcsökkenése 109 e Ft.

Beszerzések: Szivattyú beszerzése történt a fürdőre 822 e Ft összegben és 2 db adagolószivattyú 154 e Ft értékben, Anna Vendéglő működtetéséhez szükséges eszközöket vásárolt intézményhűtőszekrényeket, gázzsámolyt, éttermi részhez falipolcot, dobogót, tálalószekrényt, munkapult asztalok és székek vásárlása 2.198 e Ft összegben. Rákóczi utca 105 ingatlanhoz 1 db bojlert és egy fatüzeléses kandallót vásárolt az intézmény 86 e Ft értékben. Rákóczi utca 103.sz. ingatlanhoz 31 e Ft összegben bojlert vettek. A telephelyre kis értékű eszköz beszerzése történt 43 e Ft összegben.

(kandalló). A kemping telephelyre – az üzemeltetéshez szükséges vízmelegítőt és egy mosdót vásárolt az intézmény 37 e Ft összegben. A Polgármesteri Hivatal takarítási feladatainak ellátásához 25 e Ft-ért porszívó került beszerzésre. A szociális konyhába szekrények vásárlása történt 105 e Ft összegben. A közfoglalkoztatottak részére kis értékű eszközöket vásárolt az intézmény 769 e Ft összegben, mely teljes mértékben pályázatból valósult meg.

Térítés nélkül átadásra került az Önkormányzathoz a Szociális konyha páraelszívó berendezése 4.999 e Ft összegben és a Taskó utca 85.sz. alatti ingatlan 476 e Ft összegben.

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

A nyilvántartott vagyon értéke 2014. 12.31.-én 357.877 e Ft volt, 2015. december 31.-én 356.330 e Ft-ra csökkent. Az értékcsökkenés az eszközök értékét csökkenti, ezzel egyidejűleg az előterjesztés 3.sz. mellékletében felsorolt eszközbeszerzések növelték a vagyon értékét.

Az eszközökön belül a tárgyi eszközök év végi állománya 353.038 e Ft, a pénzeszközöké 1.580 e Ft volt. Az intézménynek év végén szállítói állománya nem volt.

### **Polgári Szociális Központ**

A nyilvántartott vagyon értéke 2014. 12.31.-én 20.451 e Ft volt, 2015. december 31.-én 22.536 e Ft-ra változott.

Az eszközökön belül a tárgyi eszközök év végi állománya 20.549 e Ft, a vevői követeléseké 287 e Ft (térítési díjból származó összeg 280 e Ft), a pénzeszközöké 838 e Ft volt.

A tárgyi eszközök értékét növelte az előterjesztés 3.sz. mellékletében részletezett intézményi informatikai és egyéb eszközök beszerzésének összege 581 e Ft értékben.

A mérleg forrás oldalán a szállítói állomány 268 e Ft.

### **Polgármesteri Hivatal**

A Polgármesteri Hivatalnál nyilvántartott vagyon értéke 2014. 12.31.-én 255.091 e Ft volt, 2015. december 31.-én 236.194 e Ft-ra csökkent. A tárgyi eszközökre elszámolt értékcsökkenés következtében a befektetett eszközök állománya 235.349 e Ft-ról 229.226 e Ft-ra változott. A Hivatal részére történt eszközbeszerzéseken belül a nyomtató vásárlás 399 e Ft-tal növelte az eszközök állományát.

A pénzeszközök soron 12.295 e Ft-ról 333 e Ft-ra csökkent az év végi pénzkészlet.

A vevői állomány év végén 3.965 e Ft volt, ez évben 1.705 e Ft. A szociális segélyekhez kapcsolódóan jogosulatlanul felvett juttatások miatti követelés állomány összege 2014. év végén 1.026 e Ft volt, 2015. év végén 727 e Ft.

A forrás oldalon a kapott előlegekből származó kötelezettségek összege 9.015 e Ft volt, melyből 9.000 e Ft a 2015. január első munkanapján kiutalt segélyek fedezete volt, ezen a mérlegsoron 2015. 12.13.-én nincs állomány. A szállítói kötelezettségek év végi állománya 604 e Ft.

### **Polgár Város Önkormányzata**

Az önkormányzat mérlegében szereplő eszközök és források állománya 2014. december 31.-én 2.955.344 e Ft volt, a 2015. december 31.-i főösszeg 3.045.154 e Ft.

A pénzeszközök állománya 2015. december 31.-én 229.094 e Ft volt.

A részesedések állománya 2015.évben nem változott, értéke 15.240 e Ft. A részesedések állománya az alábbiakból áll: Korpuszt Kft 9.320 e Ft (névértéke 2.230 e Ft), Pétegisz Zrt 2.593 e Ft, Hajdúsági Hull. Gazd. Szolg. Kft 110 e Ft, Hajdúkerületi Víziközmű Szolg. Zrt. 1.217 e Ft, Csemete Szociális Szövetkezet 2.000 e Ft, Termásvíz Kht. 100 e Ft, Hortobágymenti Vidékfejli. Kft. (LEADER) 50 e Ft.

Az önkormányzat által elnyert pályázatok előlegeként 2015.12.31.-én fennálló összeg 39.223 e Ft.

A közhatalmi bevételekhez - helyi adókhöz - kapcsolódó követelések állománya 2015. december 31.-én 65.025 e Ft.

A köztemetéshez kapcsolódóan fennálló követelés év végi állománya 5.947 e Ft, a rászorult családok kölcsönének összege 265 e Ft, a szociális kölcsöné 1.158 e Ft.

A PÉTEGISZ ZRT-vel szembeni működési célú célú kölcsön összege 9.513 e Ft, a felhalmozási célú kölcsöné 14.848 e Ft.

A szennyvízhálózatra csatlakozáshoz kapcsolható díj év végi állománya 2014. december 31.-én 5.434 e Ft, 2015. év végén 2.475 e Ft.

A vevők állománya 66.202 e Ft, melynek jelentős része 15.398 e Ft a szemétszállítási díjakból adódik, a másik része a HBVSZ nettó bérleti díj tartozása 39.557 e Ft.

A szállító kötelezettségek év végi állománya 11.258 e Ft, ebből beruházási számlatartozás 1.270 e Ft, mely az ITS résszámla összege, a vízműveket és a szennyvízcsatorna rendszert működtető HBVSZ által kiszámlázott, szivattyú felújítások értéke 4.518 e Ft.

2015. december végén a Magyar Államkincstár által kiutalt 2015. évet megillető nettó finanszírozás előlege 15.866 e Ft, amelyet költségvetési évet követő kötelezettségként kellett az év végi mérlegben kimutatni.

## **V. A maradvány alakulása**

Az intézmények és az önkormányzat 2015. évi maradványát a 12. sz. melléklet mutatja be intézményenkénti részletezésben, a pénzkészlet változását pedig a 13.sz melléklet tartalmazza. Ezeket a táblázatokat a jelenleg hatályos számviteli jogszabályi előírásoknak megfelelően, valamint a Magyar Államkincstár felé benyújtott beszámoló 07/A Maradványkimutatás űrlapjához hasonló struktúrában készítettük el.

## **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 étkezői támogatásban részesülők száma 40 fő, 100 %-os támogatást 298 gyermek kap, ezek közvetett támogatásként kimutatott hatása 25.799 e Ft. A középiskolai tanulók közül az 50 %-os étkezői támogatásban részesülők száma 1 fő, a közvetett támogatásként kimutatott összeg 34 e Ft.

Az óvodai ellátottak esetében az 50 %-os étkezői támogatásban részesülők száma 13 fő, 100 %-os támogatást 115 fő gyermek kap, ezek közvetett támogatásként kimutatott hatása 11.168 e Ft.

A bölcsődei ellátottak esetében az 100 %-os étkezői támogatásban részesülők száma 2 fő, közvetett támogatásként jelentkező hatása 201 e Ft.

Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtárnál biztosítják a termet évente 3 alkalommal véradás céljára, 2 alkalommal általános iskola és a gimnázium részére, 1 alkalommal a Napsugár Óvoda és Bölcsőde, 1 alkalommal a Katolikus Egyház részére, a támogatás értéke 120 e Ft. A könyvtári szolgáltatás szakfeladaton törvény írja elő a 16 év alatti (683 fő) és a 70 év feletti (81 fő) olvasók beiratkozásának ingyenességét. A diákok (43 fő) nyugdíjasok (50 fő) és pedagógusok (17 fő) 50 % kedvezményben részesülnek. A közvetett támogatások összege éves szinten 983 e Ft.

A Polgári Szociális Központ esetében a szociális étkezők közül térítési díj kedvezményben részesült 96 fő, a közvetett támogatás összege 4.491 e Ft, a házi segítségnyújtás térítési díjának kedvezménye 28 főt érintett, 883 e Ft összegben.

Az önkormányzatnál a magánszemélyek kommunális adója esetében az adómentességet a helyi adórendelet biztosítja a 65. életévet betöltött egyedülállók és a 70. életévet betöltött adóalanyok számára. A mentesség összege 10.517 e Ft, mely 1.177 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 686 e 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, 2016. április 20.**

**Tisztelettel:**

**Tóth József  
polgármester**