

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2019. május 30.-án tartandó ülésére

Tárgy: Beszámoló Polgár Város Önkormányzata 2018. évi költségvetésének teljesítéséről
Előterjesztő : Tóth József polgármester
Készítette: Dr. Váliné Antal Mária jegyző
Csépanyiné Bartók Margit irodavezető
Léka Gyuláné vezető főtanácsos
Tárgyalta: Pénzügyi és gazdasági bizottság
Humánfeladatok és ügyrendi bizottság
Időügyi Tanács
Ikt. szám: I/ 3414-7 /2019.
Melléklet: 2018. évi zárszámadási rendelet és mellékletei

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat gazdálkodásának jogi kereteit az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény, Polgár Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséről szóló 7/2018. (II.16.) Kt rendelete, valamint annak módosításáról szóló helyi rendeletek határozták meg.

Polgár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében, valamint az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) számú kormányrendelet 7. §-ának (1) bekezdése értelmében az alábbiak szerint számolok be a 2018. évi költségvetés teljesítéséről:

Polgár Város Önkormányzata 2018. évi költségvetésének módosítása során a kiadási és bevételi főösszege 2.120.012.188 Ft-ról 2.886.322.245 Ft-ra változott.

Polgár Város Önkormányzata bevételeinek éves tervteljesítési adata 2.785.446.359 Ft, a kiadásoké 2.117.144.778 Ft.

Önkormányzatunk a 2018. évi költségvetés végrehajtását, kötelező feladatainak ellátását az előző évvel azonos formában, változatlan intézményi struktúra működtetésével biztosította.

Önállóan működő és gazdálkodó intézményként látta el feladatát a Városgondnokság, amely alaptevékenységét tekintve városgazdálkodási tevékenységet, valamint a polgármesteri hivatal, amely igazgatási tevékenységet végez.

A Napsugár Óvoda és Bölcsőde nevelési-oktatási feladatot, a Polgári Szociális Központ szociális feladatot lát el, ezen intézmények 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.

Polgármesteri Hivatal

A Képviselő-testület döntése értelmében a Polgári Polgármesteri Hivatal működése 2018. évben 24 fővel volt biztosított. Ezen belül az általános igazgatási, műszaki, szervezési feladatokat - az irodavezetőket is beleértve - 12 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 oktatási-művelődési előadó munkaviszonya szűnt meg az év utolsó negyedében.

A Hatósági Irodából egy fő köztisztviselő volt GYES-en, szeptember 17-étől állt újból munkába. A Pénzügyi Irodán belül az első félévben 1-1 fő töltötte a GYES, illetve GYED időszakát, az év második felében 1 fő passzív jogviszonya megszűnt és 2018. június végétől kezdődően ismét dolgozik. Az álláshelyek határozott idejű munkaszerződésű köztisztviselőkkel voltak betöltve.

A Hivatalban a GINOP-os pályázat keretében foglalkoztatottak átlagos éves statisztikai létszáma 5 fő. A költségvetési szervnél éves szinten 2 fő megváltozott munkaképességű munkavállaló foglalkoztatására került sor.

Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár

Az intézmény 2018. évben változatlan feladatstruktúrában végezte tevékenységét. Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár közművelődési intézményegységében 3 fő művelődés- szervező, 1 fő ügyviteli alkalmazott és 1 fő takarító munkatárs dolgozott.

A Könyvtári egységben 1 fő könyvtáros, 1 fő könyvtáros asszisztens, valamint 1 fő takarító végezte feladatát.

Az intézményben folyó munkát 2018. március 01-től 5 fő hosszú távú közfoglalkoztatott 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.

Polgári Szociális Központ

2018. évben az intézmény feladatellátásában változás nem következett be. Kötelezően ellátandó feladatként az Idősek nappali ellátását, Házi segítségnyújtást, Család- és Gyermejkölési szolgáltatást, Szociális étkeztetést és nem kötelező feladatként pedig továbbra is működtette a Támogató szolgáltatást.

A Polgári Szociális Központ 2018. évi létszáma 35 fő, melyből 31 fő közalkalmazott és 4 fő közfoglalkoztatott. 2018. évben közalkalmazottak esetében az átlagos statisztikai létszám 29 fő, mert 2 álláshely átmenetileg betöltetlen volt. A szociális étkeztetés szakfeladaton 1 fő gépkocsivezető álláshely 2018. február 17. napjától megüresedett és a munkakör betöltése pályázati támogatásból finanszírozott munkatárssal valósult meg, aki az önkormányzat alkalmazásában állt. A házi segítségnyújtás szakfeladaton a vezető gondozó nyugdíjba vonult és ezen álláshely a szociális munkatárs áthelyezésével került betöltésre.

Napsugár Óvoda és Bölcsőde

Az intézmény 2018. évi tevékenységét óvodai nevelés, valamint bölcsődei ellátás feladatok ellátása keretében végezte.

Az intézmény 2018. január 1-i dolgozói létszám 45 fő, ebből 37 fő közalkalmazott, 2 fő megváltozott munkaképességű munkavállaló (részmunkaidőben), 6 fő közfoglalkoztatott. Tartósan távollévő dolgozók: GYED-en lévő óvodapedagógus 2 fő, kisgyermekgondozó 1 fő.

2018. január 1-től tervezésre került a háromévenkénti kötelező soros lépés 7 fő pedagógus, 7 fő dajka és technikai alkalmazott esetében. Minimálbéremelésre 18 fő közalkalmazott és 2 fő rehabilitációs alkalmazott volt jogosult.

Sikeres minősítő eljárás következtében 1 fő óvodapedagógus Pedagógus I besorolásból Pedagógus II besorolásba lépett.

Közalkalmazotti jogviszonya alapján 2018-ban 3 fő óvodapedagógus, 2 fő óvodai dajka, 1 fő technikai dolgozó részesült jubileumi jutalomban.

Az intézményen belül 2018. év folyamán 10 státuszon történt változás az alábbiak szerint: 1 fő intézményvezető öregségi nyugdíjba vonult, 5 fő óvodapedagógus és 1 fő óvodai dajka 40 év szolgálati idő letöltése után kedvezményes nyugdíjra volt jogosult, 2 fő óvodapedagógus, valamint 1 fő technikai dolgozó munkaviszonya közös megegyezéssel szűnt meg.

A megüresedett álláshelyek ütemterv szerint betöltésre kerültek szakképzett dolgozókkal. Két óvodapedagógus álláshely másodéves óvodapedagógus hallgatókkal került betöltésre, pedagógiai asszisztens munkakörben.

Az óvodai gyermeklétszám 2018. év első 8 hónapban 255 fő volt, az óvodai csoportok átlagban 28 fős létszámmal működtek. Az év utolsó 4 hónapjában 244 fő gyermeklétszámmal átlag 27 fős óvodai csoportok működtek. Felmentést kért 12 fő.

Bölcsődei gondozásban – figyelembe véve a hiányzásokat, valamint az év során a gyermekek személyében bekövetkezett változásokat – átlagosan 13 fő részesült.

Városgondnokság

Az intézmény engedélyezett létszáma 41 fő, a megváltozott munkaképességű munkavállalóiból 3 főt terveztek és közfoglalkoztatottként 36,58 fő volt az átlagos statisztikai állományi létszám.

Az intézmény munkajogi létszáma 2018.12.31.-án 77 fő. Ebből közalkalmazotti jogviszonyban 40 főt foglalkoztattak, 2 fő megváltozott munkaképességű dolgozót alkalmaztak, közfoglalkoztatott létszámuk pedig 35 fővel teljesült. Az engedélyezett létszám és a tényadatok közötti eltérés oka, hogy hosszú távú közfoglalkoztatottak, mint ahogy a támogatásból is látszik huzamosabb ideig táppénzen voltak, így a statisztikai létszámban nem szerepelnek. A közalkalmazotti állományból 1 fő december 31-én nem volt betöltve, ezt az álláshelyet 2019. március 18-tól festő dolgozóval töltötte be az intézmény.

II. Bevételek és kiadások alakulása

Városgondnokság

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Bevétel	332.208.266,- Ft	374.892.304,- Ft	372.988.808,- Ft	99,49 %
Kiadás	332.208.266,- Ft	374.892.304,- Ft	362.915.856,- Ft	96,81 %

Az intézmény saját bevételét 1.127.607,- Ft-tal alulteljesítette. Piac bevételét az eredeti terveknek megfelelően teljesítette az intézmény, elmaradás mindössze 41.600,-Ft, ennek megfelelően 98,02 %-os teljesítéssel zárta az évet.

Lakó és nem lakó ingatlanok bérbeadásából származó bevételnél 1.257.869,- Ft-tal túlteljesítették a tervet, a többletbevétel oka, hogy több alkalommal volt lehetőség bérbé adni a Városgondnokság ebédlőjét, rendezvények (esküvők, ballagások) lebonyolítására, valamint a Zólyom utca 5.sz. alatti ingatlanra vonatkozóan is megkötésre került a több évre szóló bérleti szerződés.

A szennyvízszippantási tevékenységen a bevételi előirányzatnál túlteljesítették az éves tervet 277.415,- Ft-tal, tervteljesítési mutató 111,10%, oka az igénybevétel növekedése.

Nyilvános illemhely üzemeltetését az intézmény végzi, a tervhez viszonyítva 46.537,-Ft-tal elmaradt a teljesítés, tervteljesítési mutató 53,46%.

A JCB munkagép és a Renault teherautó bevétele a tervezett előirányzattól 207.597,-Ft-tal alacsonyabb. Ennek oka, hogy a munkagépet és a teherautót csak a belterületi utak kátyúzásához és felújításához tudta az intézmény bérbé adni, a járművek igénybevételére nem érkezett külső megrendelés.

A műhely bevételét a terveknek megfelelően teljesítette az intézmény. A strandfürdő bevételénél 282.977,-Ft összegű az alulteljesítés, tervteljesítési mutató 98,17 %. A kemping bevételénél 166.609,- Ft összeg volt a túlteljesítés, a tervteljesítési mutató 110,41 %.

Az óvodai és bölcsődei étkezők ellátási díjbevétele gyermek étkezők esetében 239.318,-Ft-tal alatta maradt a tervezettnél, melynek oka, hogy az óvodába járó gyerekek a szünetekben csak minimális létszámban veszik igénybe az étkezést. Az óvodában étkező vendég és alkalmazott térítési díjbevétele 92,4 %-ban teljesült az előirányzathoz viszonyítva, az alulteljesítés összege 271.393,-Ft.

Az iskolai étkezési térítési díj bevétel gyermek étkezők tekintetében 281.424,- Ft-tal elmaradt az eredetileg betervezett összegtől, ennek oka az, hogy a középfokú intézmény tanulói közül sokan nem veszik igénybe az étkezést. Vendég és alkalmazott étkezőket figyelembe véve túlteljesítették a tervet 140.810,- Ft-tal, ennek oka az, hogy az étkezők a közétkeztetésre vonatkozó táplálkozás-egészségügyi előírások 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 időszakában 228 gyermek számára biztosítottak napi egyszeri meleg étkezést.

A szociálisan rászoruló étkezők szolgáltatási díjbevétele 609.946,-Ft-tal túlteljesítette a tervezettet, mivel éves szinten 8 fővel növekedett az étkezést igénybevevők száma, tervteljesítési mutató 101,31 %. A szociális konyhán a vendég és alkalmazott étkezők térítési díjbevétele a tervekhez viszonyítva 1.211.023. Ft-tal alacsonyabb, tervteljesítés mutató 62,19 %, ennek oka az, hogy a tervadatokhoz képest kevesebb létszámban vették igénybe az étkezést 22 fő helyett 11 fő, itt is érvényesül az önkormányzati meleg étkezés támogatásának hiánya.

A kiszámlázott általános forgalmi adó teljesítése 973.147,-Ft-tal elmaradt a tervtől, ennek oka a bevétel elmaradás.

Működési célú támogatásértéki bevétel elkülönített állami pénzalaptól a módosított előirányzathoz viszonyítva 747.271,- Ft-tal tér el, ennek oka az, hogy az év folyamán nagyon sok dolgozó táppénzes állományba került, így ezen időszakokra támogatás nem vehető igénybe.

A finanszírozási bevételt a tervezett módon teljesítette az intézmény.

A személyi juttatás és járulékaiknak az időarányos előirányzata 164.870.979.- Ft, a teljesítés: 156.191.332.- Ft, eltérés: 8.679.647.- Ft, tervteljesítési mutató: 97,43 %. A bérmaradvány oka az, a hosszú időtartamú táppénzes állomány, valamint az egyszeri jövedelemkompenzáció, mivel a kifizetést függő kiadások között könyvelte az intézmény.

Az elvégzendő karbantartási feladatokhoz a költségvetésben céltartalék keretében elkülönített 9.351.916.- Ft áll rendelkezésre, melynek az éves igénybevételét a 6. sz. táblázat részletesen tartalmazza.

Dologi kiadásokat 3.296.782,- Ft-tal alulteljesítette az intézmény, a tervteljesítési mutató: 98,4 %. A gázdíj költségekre betervezett összeg 500.098,-Ft-tal a tervezett összeg alatt maradt, ennek oka az, hogy a Tankerület nem számlázta le az Iskola konyha fűtési költségét az intézmény részére.

A víz- és csatornadíjra betervezett összeg 337.599,-Ft-tal túlteljesítette a tervet, oka az öntözésre felhasznált víz igénybevétele jelentősen megnövekedett a csapadékmentes, meleg időjárás miatt, valamint a virágos, fás területek növekedése miatt.

A tüzelőanyag beszerzésre fordított összeg elmaradt a tervekhez viszonyítva 316.142,-Ft-tal, ennek oka az, hogy az energetikai beruházás folyamán az őszi időszakban nem volt mód és lehetőség szilárd tüzelést használni, hiszen a műszaki átadás december elején volt és addig próbaüzemben csak a gázkazán működött.

Az irodai papír és nyomtatvány költség alacsonyabb a tervhez képest 110.987,-Ft-tal. A hajtó-és kenőanyag kiadásnál alulteljesítés mutatkozott, ennek összege 135.883,-Ft, tervteljesítési mutatója 97,82 %, az eltérés oka az év közbeni üzemanyagár ingadozás.

Az intézményi saját forrás terhére betervezett munka-és védőruha kiadások 371.811 Ft összegű alulteljesítést mutatnak. Ennek oka az, hogy a közmunkaprogram forrás terhére kerültek beszerzésre a védőeszközök és a védőruhák egy része a takarítók, konyhai kisegítők, segédmunkások részére.

A karbantartási anyagra tervezett összeg az előirányzathoz viszonyítva megtakarítással zárta az évet, 1.336.385,- Ft-tal, ennek oka egyrészt az hogy a gépjárművek karbantartási kiadásainak jelentős részét szolgáltatások igénybevételeivel valósította meg az intézmény, másrészt 2018. évben beiktatott számlák bekerültek a könyvelési rendszerbe, azonban a fizetési határidő a következő évi, így a teljesítési adatok között nem szerepelnek, ilyen pl.: az utak szórására vásárolt só vásárlása.

Adó-vám illeték kiadásokra fordított összeg is alulteljesítést mutat 169.027,-Ft összegben. Ennek oka az, hogy a fürdőre betervezett VKJ (vízkészlet járulék) költsége 2019. évben jelentkezik kiadásként.

A kiadások függvényében a működési célú előzetesen felszámított áfa fizetési kötelezettség is elmarad tervektől 446.980.-Ft-tala kiadási jogcímeznél jelentkező alulteljesítések miatt.

Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár

	Eredeti előirányzat Ft	Módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Teljesítés %-a
Bevétel	56.400.324	62.114.325	60.032.086	96,6%
Kiadás	56.400.324	62.114.325	59.331.145	95,5%

Az intézmény bevételi tervteljesítési mutatója 96,6 %, ezen belül az intézményfinanszírozásnál 97,7%, a fel nem használt előirányzat 1.183.675 Ft.

Az előző évi pénzmaradvány 6.949 Ft felhasználásra került.

A működési célú támogatásértékű bevétel állami pénzalapoktól történő teljesítése 97,2%, összege 4.538.832 Ft, a közfoglalkoztatási támogatás teljesítése 3.688.832 Ft, a táppénzes állomány miatt nem igényelhető támogatás 128.486 Ft volt.

A Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzathoz benyújtott pályázaton 50.000 Ft támogatást ítélték meg a Szent István Napi Hagyományőrző Fesztivál programjainak megvalósításához.

Az Emberi Erőforrások Minisztériumához TÁNCCHÁZ programokra benyújtott pályázaton 800 000 Ft összegű vissza nem térítendő támogatást nyert az intézmény.

A működési bevételek 2018. évben 85,6%-ban teljesültek, a terembérleti díjakra tervezett bevétel 97,5 %-ban teljesült, összege 1.852.760 Ft. A színházi előadások tervezett bevételeiből 579.250 Ft nem realizálódott, ugyanakkor az előadások kiadási előirányzatai sem kerültek felhasználásra. A nagy színházi előadások közül az évben 9 előadás valósult meg, melyen 1531 belépőjegy került megvásárlásra.

A személyi juttatások tervteljesítési mutatója 98,5 %. Év közben előirányzat módosításként az alkalmazottak 2018. évi kompenzációjára, valamint a közművelődési és a közgyűjteményi területen foglalkoztatott közalkalmazottak kulturális illetmény pótlékjára szóló támogatás került módosításra. A 382.401 Ft összegű bérmegtakarítás a táppénzes állományban lévő munkavállalók fel nem használt munkabéréből, a kötelező továbbképzésre és a külső személyi juttatásokra fel nem használt összegből adódik.

A munkaadókat terhelő járulékoknál a teljesítési mutató 96,2 %, az alulteljesítés oka az, hogy a személyi juttatásoknál fel nem használt előirányzat járulék vonzata megtakarításként jelentkezik.

A dologi kiadások tervteljesítési mutatója 92,8 %, ez intézményi szinten 2.191.000 Ft összegű dologi kiadási előirányzat maradványt jelent, melyből a könyvtárra eső összeg 205.689 Ft. A művelődési központ tevékenységénél - a városi nagyrendezvényeken kívül - 1.470.002 Ft a maradvány, ezen belül az intézmény közüzemi díjaira tervezett összegből 216.178 Ft megtakarítás keletkezett, mely jelentős része kötelezettséggel terhelt maradvány. A Csoóri Sándor Program keretében „Polgári Hagyományteremtő Táncház” programra a 2018-2019-es tanév időszakára elnyert 800.000 Ft terhére 6 táncházi alkalomból 2 került 2018. évben megvalósításra 244.000 Ft értékben, a fennmaradó 556.000 Ft kötelezettséggel terhelt maradványként áthúzódik a 2019-es évre. A meg nem valósult színházi előadásokra tervezett kiadási előirányzat nem került felhasználásra.

A rendezvénytervben szereplő városi rendezvények összegéből 497.518 Ft összeg maradt fenn.

Napsugár Óvoda és Bölcsőde

adatok Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Bevétel	172.878.855	174.703.583	174.890.675	100,1 %
Kiadás	172.878.855	174.703.583	174.357.965	99,8 %

2018. évi bevételek alakulása:

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

Az egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről 99,6 %-ban teljesült, a bevétel elmaradás oka a közfoglalkoztatottak betegségéből adódik, ezzel párhuzamosan a kiadásoknál is alacsonyabb a teljesítés a tervezettnél.

Az intézményi működési bevételek tervteljesítési mutatója 95,77 %, a bevétel elmaradás oka, hogy a december havi továbbszámlázott szolgáltatások januárban kerültek kiszámlázásra, ezért ez a bevétel 2019. évben realizálódik.

A bölcsődei gondozási díjnál 4,84 % többletbevétel jelentkezett a tervezetthez viszonyítva. Az intézmény a költségvetés készítésének időpontjában ténylegesen gondozási díjat fizetők számával (10 fő) tervezett. Az év során a bölcsődés gyermekek személyében bekövetkezett változás kapcsán a szociálisan rászorultak száma csökkent, mely magasabb bevételt eredményezett.

2018. évi kiadások alakulása:

A feladatalapú finanszírozás 2018 évben nem nyújtott fedezetet az intézmény kiadásaira, ezért önkormányzati kiegészítő forrás igénybevételére volt szükség. Az óvodai gyermeklétszám csökkenése miatt 3.948.667 Ft-tal kevesebb a feladatfinanszírozás. Az intézmény 2018. szeptembertől decemberig terjedő időszakra 270 gyermekre igényelt támogatást, azonban az október 1-i statisztikai adatok alapján 244 gyermek után volt jogosult állami támogatásra. Az állami támogatás elszámolása kapcsán ezen túlmenően 358.700 Ft mesterpedagógusi pótlék csökkenéssel kellett számolni.

A bölcsődei üzemeltetési feladatokra számított feladatfinanszírozást a Magyar Államkincstár 1.630.000 Ft-tal csökkentette. Mindezek miatt összesen 5.937.367 Ft normatíva visszafizetési kötelezettsége keletkezett az óvodának. Az előirányzatok közötti átcsoportosításokat követően a kiadási előirányzatok teljesítéséhez az önkormányzattól 3.583.148 Ft összegű pótelőirányzatra volt szükség.

A személyi juttatás és munkaadót terhelő járulék esetében az eredeti előirányzat 159.082.776 Ft, a módosított előirányzat 162.352.486 Ft, teljesítés 162.106.180 Ft, mutató: 99,8 %. A személyi jellegű juttatások teljesítése a módosított előirányzatnak megfelelően alakult. 2018. évben 6.252.392 Ft összegben 6 főnek került jubileumi jutalom kifizetésre.

A dologi kiadások tekintetében az eredeti előirányzat 13.755.439 Ft, a módosított előirányzat 12.288.168 Ft, teljesítés: 12.188.856 Ft, teljesítés mutatója: 99,2 %. A fel nem használt kiadási előirányzat 99.312 Ft, amely a dologi kiadásokon belül az egyéb szolgáltatásoknál keletkezett maradvány (postaköltség, pénzforgalmi jutalék). A karbantartás keretein belül 2017-ben megvásárolt udvari játékokból 2 db elhelyezése valósult meg.

Polgári Szociális Központ

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	adatok forintban Teljesítés %-a
Bevétel	164.767.833	174.164.479	173.221.417	99,5
Kiadás	164.767.833	174.164.479	169.404.091	97,3

Az államháztartáson belülről működési célra átvett pénzeszközök bevétel jogcímen 4 fő közfoglalkoztatott támogatását tervezte az intézmény 4.204.142,-Ft összegben, mely 99,9 %-ra teljesült. Betöltött munkakörök 1 fő karbantartó és 3 fő egyéb takarító és kisegítő.

A saját bevételi forrás egy részét az ellátottak által a különböző szolgáltatásokért fizetett személyi térítési díjak képezik. A költségvetésben a házi segítségnyújtás gondozási díjbevétele 5.169.300,-Ft összegben került meghatározásra ezzel szemben a teljesítés 6.370.000,-Ft, mely 123,2 %-os túlteljesítést mutat. Ennek oka az, hogy az ellátottak többsége jövedelmi helyzete alapján 2018. évben magasabb térítési díj fizetési kategóriába került besorolásra. A szociális étkeztetésnél a személyi térítési díjak bevételét 31.671.158,-Ft + Áfa összegben tervezte intézmény, a teljesítés 33.254.283,-Ft

+ Áfa, melynek tervteljesítési mutatója 105 %. A szolgáltatásnál a tervezett ellátotti létszám 385 fő volt, ezzel szemben 2018. évben napi átlagban 391 fő igényelte az ebédet. Az igénybevétel minimális emelkedést mutat. Mindkét szolgáltatási forma térítési díjköteles, de nagyban nehezíti a bevétel tervezését, hogy előre nem ismert az intézmény számára, hogy milyen jövedelemmel rendelkező ellátottak igénylik 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 dologi kiadásokon belül a támogató szolgálatnál a hajtó és kenőanyagra 679.000,-Ft+Áfa helyett csak 540.952,-Ft+Áfa összeg került felhasználásra, mivel a gépjármű meghibásodott, több alkalommal szervizelésre, leállásra kényszerült.

A beruházás teljesítése 88,6 %-os volt, mert a házi segítségnyújtás szakfeladatra megtervezett multifunkcionális fénymásoló termék hiány miatt nem került beszerzésre. A szabad pénzmaradvány 2018. évben 3.817.326,-Ft, a 2018.12.31-én fennálló kötelezettség 222.850,-Ft, ami az előző évek szociális étkezés és szociális gondozás díjának túlfizetéséből adódik.

Polgármesteri Hivatal és szakfeladatai

adatok Ft-ban

	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Bevétel	150.525.592	173.953.276	158.330.891	91,02
Kiadás	150.525.592	173.953.276	158.330.891	91,02

A Hivatal intézményfinanszírozáson kívüli saját bevételeinek módosított előirányzata 24.928.754,-Ft+ Áfa volt, a teljesítési adat 21.645.260,- Ft +Áfa. Az alulteljesítés legfőbb oka az, hogy a továbbszámlázott szolgáltatások teljesítése is a tervezett alatt maradt 21,9 %-kal, a befolyt bevétel közel 18,8%-kal alacsonyabb az előirányzattól.

Egyéb működési bevételként került tervezésre 1 fő, megszűnt munkaviszony miatti tanulmányi támogatása visszafizetése, mely terv 100 %-os mértékben teljesült, összege 225.000 Ft volt.

A 2018. évben telephely engedély címén befolyt összeg 10.000,- Ft, az esküvői szolgáltatás díjából keletkezett bevétel 355.000,- Ft + Áfa volt.

A Kormányhivatal részére bérbeadott helyiségek kapcsán fizetett bérleti díj összege 179.140 Ft +Áfa, az év utolsó negyedévéhez kapcsolódó teljesítés igazolás januárban érkezett meg, így a számla 2019. év elején került kiállításra.

Az elkülönített állami pénzalapoktól származó bevétel előirányzata a hosszútávú közfoglalkoztatás támogatását tartalmazza, melynek összege 88.234,-Ft-tal alacsonyabb a tervezettnél, tervteljesítési mutató 97,44%.

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.

Az országgyűlési képviselői választásokhoz kapcsolódóan kapott források összege 1.766.328,- Ft volt, mely teljes összegében felhasználásra került.

Az intézményfinanszírozás tervteljesítési mutatója 95,51 %, mely a kiadások teljesítésével összhangban alacsonyabb a tervezettnél.

A Hivatal feladatai között szerepel a kiegészítő gyermekvédelmi támogatás, melynek módosított előirányzata 6.637.040,- Ft, a teljesítése 6.595.160 Ft volt, a mutató értéke 99,4%. Az Erzsébet-utalvány formájában kapott támogatást a Magyar Államkincstártól átvéve továbbítják az érintett családok részére évente két alkalommal. A felhasználásról a Magyar Államkincstár felé kellett elszámolni, az előirányzat és a teljesítés közötti különbözetet jelentő Erzsébet-utalványt visszaküldték. 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 92,2%. Jubileumi jutalom címén 2018. évben kifizetés nem történt. A személyi jellegű kiadások

teljesítése a tervezettnél alacsonyabb, ennek oka az, hogy a TOP-os pályázatok projektmenedzsment díjai a mérföldkövekhez igazodóan, teljesítményarányosan kerültek felhasználásra.

A közterület felügyelethez kapcsolódó 1 fő köztisztviselő személyi juttatások és járulékai éves tervteljesítési mutatója 95,63 %, a maradvány összege 191.777,-Ft.

A dologi kiadásoknál a módosított előirányzat 37.378.280,-Ft volt, az éves tervteljesítési mutató 87,7 %. Az alulteljesítés oka részben az, hogy a továbbszámolt szolgáltatások a tervezett alatt maradtak bruttó 3.504.650,- Ft összeggel.

Az üzemeltetési anyagok beszerzésénél a tervteljesítési mutató 97,67 %, az informatikai szolgáltatásoké 95,5 %, a kommunikációs szolgáltatásoké 98,76 %, a karbantartási szolgáltatásoké 95,9%. A postai díjaknál jelentősebb mértékű az alulteljesítés, a tervteljesítési mutató 66,2 %, ennek oka az, hogy a 2018. évi előirányzatot 1.200.000,- Ft+ Áfa, az előző év teljesítési adata (1.067.617,Ft+ Áfa) alapján tervezték, azonban a teljesítés ennél jelentősen alacsonyabb lett, összege 794.441,- Ft+ Áfa . A pénzügyi szolgáltatások díjainál a tervezett 400.000,- Ft éves előirányzathoz 278.198- Ft került felhasználásra, a vezetékes telefonszolgáltatás díjainál az éves megtakarítás 12.979,- Ft volt.

A kötelező továbbképzések miatt a hivatali létszám után fizetendő összeg, 677.136,- Ft, a jogi szolgáltatás díja éves szinten 1.200.000 Ft+ Áfa volt. Az egyéb szolgáltatásoknál a tervteljesítési mutató 116,34 %, melynél a teljesítés összege 253.890 Ft+Áfa összeggel haladja meg a tervezett előirányzatot.

Önkormányzat

adatok Ft-ban

	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Bevétel	1.845.499.667	2.584.973.795	2.490.382.571	96,34
Kiadás	1.845.499.667	2.584.973.795	1.841.728.821	71,25

Az önkormányzat működésének általános támogatására 127.937.148,-Ft, egyes köznevelési feladatokra 154.120.784,-Ft, szociális és gyermekjóléti feladatokra 218.121.385,-Ft, kulturális feladatokra 12.295.750,-Ft, helyi önkormányzatok kiegészítő támogatására 24.543.237,-Ft érkezett.

Felhalmozási célú támogatás címén 13.562.974,- Ft-ot kapott az önkormányzat. Az intézményi működési bevételek 45.417.819,-Ft-ban realizálódtak.

Az előző évi maradvány igénybevétele címén 586.202.350,-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 23.214.528,- Ft volt.

Helyi adó bevételek alakulását a 10. sz. melléklet mutatja be részletesen. A magánszemélyek kommunális adója címén a tervezett éves módosított előirányzat 22.350.263,-Ft, a teljesítés 21.954.656,-Ft. Az idegenforgalmi adóbevétel módosított előirányzata 145.650,- Ft, a befolyt bevétel 1.569.600,-Ft. A helyi iparüzési adó bevétel éves eredeti és módosított előirányzata 275.429.619,-Ft, a teljesítés 282.917.333,-Ft volt. Talajterhelési díjként tervezett 2018. évi bevételi eredeti előirányzat 1.780.736,-Ft, a teljesítés 3.013.260,-Ft. Átengedett közhatalmi bevétel a gépjárműadó, melynek az önkormányzatnál maradó 40 %-os rész éves eredeti előirányzata 18.652.310,- Ft, az éves teljesítés 19.149.757,- Ft volt.

A köztemető fenntartási tevékenységnél a KORPUSZ '93 Kft. részére 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 303.784,- Ft, a tervadat 309.626,- volt.

A mezőöri járulék címén tervezett bevételi előirányzat 4.201.100,-Ft volt, a befolyt bevétel összege 4.776.460,- Ft. A központi költségvetési támogatások igényléséből származóan a tervadat és a teljesítés is 4.320.000,-Ft volt. A kiadások tervteljesítési mutatója 100,13 %, a bevételeké 106,75%.

A közvilágítási tevékenység esetében a tervezett éves előirányzat 19.343.682,-Ft, a teljesítés 17.773.651,-Ft volt, a tervteljesítési mutató 91,88 %.

A eseti pénzbeni juttatások módosított előirányzata 52.870.457,- Ft, éves szinten 52.810.280,-Ft került kifizetésre, így a tervteljesítési mutató 99,9 % (8.sz. mellékletben jogcímenként részletezve.) A lakáshoz jutás támogatásának előirányzata 25.000.000,- Ft, a felhasználás 24.710.000,-Ft volt.

Az ügyeleti szolgálatnál a bevételi előirányzat 19.174.243,-Ft, a teljesítés 18.054.826,-Ft volt. Az elmaradás oka főként az, hogy az önkormányzati hozzájárulások tervezett összege 4.164.643,- Ft volt, míg a teljesítés ettől 1.094.417,-Ft-tal alacsonyabb lett. A feladat NEAK finanszírozásának tervteljesítési mutatója 99,83 %.

A kiadások tervteljesítési mutatója 100,89 %, mely kismértékben meghaladta a tervezettet. Az ügyelet ellátásához beszerzett eszközök értéke 463.500 Ft volt, mely az ügyelet épülete tetőterének klímaberendezéssel történő ellátására került felhasználásra.

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 99,81 %, összege 18.966.500,- Ft, a kiadásoké 22.108.086,- Ft, ez azt jelenti hogy a védőnői feladatokhoz 2018. évben az önkormányzat saját bevételéből 3.141.586,-Ft forrást biztosít. A 2017. előtti években e tevékenység ellátásához nem volt szükséges önkormányzati kiegészítés.

A közfoglalkoztatás keretében végrehajtott startmunka mintaprogramok esetében a 2018. évi állami támogatások teljesítése 186.754.214,-Ft, a kiadások összege 206.814.146,-Ft volt.

A hosszabb időtartamú közfoglalkoztatásnál a támogatások éves összege 50.279.827,-Ft, a kiadásoké 50.988.935,- Ft volt.

A készletértékesítésből származó nettó bevétel 6.169.250,-Ft +1.157.869,- Ft Áfa volt.

A közmunkaprogramok támogatása terhére vásárolt tárgyi eszközök, felhalmozási kiadások összege 13.645.384,- Ft, a felújítások értéke 8.061.208,- Ft volt.

Az államháztartáson kívüli működési célú támogatásokra 10.502.000,-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 2017. évi veszteség finanszírozás címén önkormányzati támogatásra 2018. évben nem volt szükség, a visszatérítendő támogatásoknak sem volt 2018. év végi állománya.

Az ASP-rendszer bevezetéséhez kapcsolódóan nyert Európai Unió pályázat kapcsán kapott 7.000.000 Ft támogatásból 3.149.603,-Ft értékű eszközbeszerzést valósított meg 2017.évben. A 4.sz. mellékletben foglaltak szerinti áthúzódó egyéb kiadásokra 2018.évben 4.134.833,- Ft került felhasználásra a pályázatban meghatározottak alapján támogatási forrásból.

Az Európai Unió pályázatokat a 4.sz. melléklet mutatja be. A „Fenntartható települési közlekedésfejlesztés”, az „Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése”, a Helyi gazdaságfejlesztés”, valamint az „Építsünk jövőt gyermekeinknek!” elnevezésű fejlesztésekhez kapcsolódó pénzügyi fedezet az önkormányzat részére átutalásra került. A támogatások 2017- 2018. évben fel nem használt része, mint kötelezettséggel terhelt maradvány került nyilvántartásba vételre, illetve a 2019. évi költségvetésben megtervezésre.

A tartalékok eredeti előirányzata 167.450.877,- Ft volt, mely 2018. év végén 71.766.380,-Ft-ra változott. Az általános tartalék 2018. év végi előirányzata 1.049.314,- Ft, az EU-s projektek tartalékainak összege 14.577.500,-Ft, a céltartalékoké 56.139.566,-Ft.

A finanszírozási bevételeknél a Hősök út 25.sz alatti ingatlan vásárlásához felvett 10.000.000 Ft összegű hitel szerepel, a 2018. évi kamatfizetési kötelezettség összege 25.024 Ft volt.

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

Az önkormányzatnak 2018. évben sem volt - az előző évekhez hasonlóan - kötvény állománya.

Az önkormányzatnak 2018. december 31.-én működési hitel állománya nem volt.

A fejlesztési hitelállománya év végén 10.000.000 Ft volt, amely a Polgár, Hősök út 25. szám alatti ingatlan vásárlásához kapcsolódik. (16.sz. melléklet). A 2018. 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.

Az ideiglenesen szabad pénzeszközöknek ebben az 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 2018. 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 2017. 12.31.-én 298.665.898,- Ft volt, 2018. december 31.-én, 292.120.112,-Ft-ra csökkent.

Felhalmozási kiadások eredeti előirányzata 40.640 Ft, módosított előirányzat 62.929 Ft, teljesítés 62.929 Ft. Az eszközállomány 2018. évben 2 db zászlóval, 2 db porszívóval, 1 db ágvédő ollóval és 1 fehér fényfüzérrel bővült.

Az intézménynek 2018. december 31.-én 532.710 Ft szabad maradványa keletkezett.

Városgondnokság

A Városgondnokság maradványa 10.072.952,- Ft, ami az élelmiszerszámlák egy részére nyújt fedezetet.

Pénzkészlet nyitó állománya 4.791.323 Ft - ebből költségvetési számla egyenlege 471.819,- 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 4.065.246 Ft erre a célra elkülönített bankszámla egyenlege. Záró pénzállomány: 7.022.874,-Ft: ebből közfoglalkoztatottak részére 2 havi bérelőleg elkülönített bankszámlán: 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.

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

A Móra úti óvoda tálalókonyhájának öltöző és vizesblokk kialakítását végezték 1.120.192,-Ft összegben, a karbantartási céltartalék terhére.

A zökkenőmentes munkavégzés érdekében 1 db számítógép és 5 db monitor beszerzése megtörtént 435.864,-Ft értékben.

A felújítási és karbantartási céltartalékból a Rózsa úti útalap és lezáró aszfaltréteg építése 1.949.176,- Ft összegben.

Fekvőrendőr kiegészítése a Zólyom utcában 674.865,- Ft összegből valósult meg.

A közfoglalkoztatási pályázat elemeként kis értékű eszközök beszerzésére nyílt lehetősége az intézménynek 633.870,-Ft értékben. Ezen forrás terhére az intézmény által üzemeltetett konyhákra konyhai eszközök, a takarításhoz porszívó, a műhelymunka elvégzéséhez szerszámosládát vásároltak.

Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár

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

A könyvtári érdekeltségnövelő pályázaton 580.572,- Ft támogatást nyert el az intézmény. A megítélt összeg 30 %-át 173.930 Ft-ot könyvtári bútorok vásárlására fordította az intézmény.

A közművelődési érdekeltségnövelő pályázaton 600 e Ft összegű saját forrás megjelölésével 322.000 Ft-ot kapott az EMMI-től az intézmény. Az érdekeltségnövelő pályázat révén így összesen 922.000 Ft állt rendelkezésre.

Az intézmény felhalmozási kiadásainak alakulása a 3.sz. mellékletben foglaltak szerinti. 2018. év végén 700.941 Ft kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány keletkezett.

Polgári Szociális Központ

Az intézmény mérlegében szereplő eszközök és források állománya 2018. december 31.-én 23.498.911,- Ft volt, a mérlegfőösszeg az előző évihez viszonyítva 103.249,- Ft-tal csökkent. Ennek oka az, hogy tárgyi eszköz beszerzés, beruházás 2018. évben nem volt az intézményben, így az elszámolt éves értékcsökkenést nem kompenzálta értéknövekedés.

Az eszközökön belül a követelések állománya 598.322,- Ft-ról 854.153,- Ft-ra változott, az állomány jelentős része, 673.333,- Ft, a dolgozói fizetési előlegekből származik.

A pénzeszközök állománya 2017. december 31.-én 4.126.789,- Ft volt, mely 2018. december 31.-ére 4.111.718,- Ft-ra csökkent. AZ év végi állomány összegéből 715.832,- Ft a hosszútávú közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó elkülönített számla egyenlege.

Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatalnál nyilvántartott vagyon értéke 2017. 12.31.-én 225.872.829,- Ft volt, 2018. december 31.-én, 225.379.052,-Ft-ra csökkent. A tárgyi eszközökre elszámolt értékcsökkenés következtében a befektetett eszközök állománya 219.312.944 ,- Ft-ról, 212.741.961,- Ft-ra változott.

A felhalmozási kiadásokat az előterjesztés 3.sz melléklete tartalmazza, a tervteljesítési mutató 99,9 %, a teljesítés összege 274.495,- Ft, mely összeg növelte az eszközök állományát (3.sz. melléklet).

A pénzeszközök soron 2.998.867 Ft-ról,4.610.834,-Ft-ra változott az év végi pénzkészlet.

A vevői és egyéb követelések állománya 2.374.659,- Ft-ról 5.151.685,- Ft-ra növekedett, a kötelezettségek összege 1.648.651,- Ft-ról 286.040,- Ft-ra csökkent, ezek a hivatal pénzügyi-likviditási mutatószámjai tekintetében kedvező hatást jelentenek.

Polgár Város Önkormányzata

Az önkormányzat mérlegében szereplő eszközök és források év végi állománya 3.101.558.537,- Ft-ról, 3.819.162.028 Ft-ra növekedett, ezen belül a pénzeszközök állománya 2018. december 31.-én 683.780.544,- Ft volt. A befejezetlen beruházások állománya 623.734.801,- Ft volt.

A részesedések állománya 2018. évben nem 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 összege 7.398.000,- Ft, a felhalmozási célú kölcsöné 3.712.000,- Ft.

A közhatalmi bevételekből (helyi adókból) származó követelések összege 212.622.631,-Ft, a kötelezettségek állománya (túlfizetés) 18.464.760,- Ft, az értékvesztésként kezelendő összeg 31.193.447,- Ft, így a kötelezettségekkel és értékvesztéssel korrigált követelések nettó állománya 2018. december 31.-én 162.964.424,- Ft.

A köztemetéshez kapcsolódóan fennálló követelés év végi állománya 8.007.305,- Ft volt. A HBVSZ ZRt. felé fennálló követelés (bérleti díj) 34.114.011,- Ft volt. A közfoglalkoztatottak munkabér visszafizetési kötelezettségének év végi állománya 597.778 Ft volt. Az önkormányzati ingatlanok eladásából származó követelések 2018. 12.31.-i állománya 5.616.174,- Ft volt. A szennyvízhálózatra csatlakozások kapcsolódó követelés összege 1.262.356,- Ft volt.

A 2019. évi január havi nettó előleg összege 18.443.778,- Ft volt, a hosszútávú közfoglalkoztatás 2019. évi előlege év végi állománya 6.554.337,- Ft. A letéti pénzeszközök év végi állománya 107.016,- Ft volt.

Az eredményszemléletű halasztott passzív időbeli elhatárolásaként van nyilvántartásban a TOP-os beruházások tekintetében 534.204.365,- Ft.

A finanszírozási kiadások éves előirányzata 695.584.104,- Ft, a teljesítése 691.571.314,- Ft, mely az intézmények részére biztosított finanszírozást tartalmazza.

V. Közvetett támogatások alakulása

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

A Városgondnokság által végzett étkeztetési tevékenységhez kapcsolódóan az általános iskolai gyermekek közül 50 %-os étkezési támogatásban részesülők száma 34 fő, 100 %-os támogatást 281 gyermek kap, ezek közvetett támogatásként kimutatott hatása 25.865.998,- Ft. A középiskolai tanulók közül az 50 %-os étkezési támogatásban részesülők száma 7 fő, 100%-os kedvezményben részesül 4 fő, a közvetett támogatásként kimutatott összeg 528.638,- Ft.

Az óvodai ellátottak esetében 100 %-os támogatást 186 fő gyermek kap, ezek közvetett támogatásként kimutatott hatása 17.877.130,-Ft.

A bölcsődei ellátottak esetében az 100 %-os étkezési támogatásban részesülők száma 11 fő, közvetett támogatásként jelentkező hatása 890.560,- Ft.

A bölcsődei intézményi térítési díjaknál a közvetett támogatás 4 főt érint, összege éves szinten 210.000,-Ft.

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 (343 fő) és a 70 év feletti (76 fő) olvasók beiratkozásának ingyenességét. A diákok (36 fő) nyugdíjasok (42 fő) és pedagógusok (18 fő) 50 % kedvezményben részesülnek. A könyvtárt érintő közvetett támogatások összege éves szinten 560.400,- Ft.

A Polgári Szociális Központ esetében a szociális étkezők közül térítési díj kedvezményben részesült 59 fő, a közvetett támogatás összege 2.857.500,-Ft, a házi segítségnyújtás térítési díjának kedvezménye 21 főt érintett, 1.037.500,- 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 10.951.500,- Ft, mely 1.221 főt érint. A gépjárműadó esetében az adómentességet a Gépjárműadóról szóló tv. biztosítja, a súlyosan mozgáskorlátozottak, valamint a ktg.-i szervek, alapítványok részére. A mentesség összeg 1.025.139,- Ft, mely 28 db gépjárművet érint.

A beszámolóban foglaltak alapján megállapítható, hogy a 2018. 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 2018. évi gazdálkodás, a költségvetés végrehajtása. A 2018. évben megkezdett és 2019. évre áthúzódó beruházások, fejlesztések kapcsán az intézmények felújítása, bővítése valósulhat meg, biztosítva a feladatellátás színvonalának növekedését a lakosság igényeit szem előtt tartva.

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

Polgár, 2019. május 20.

Tisztelettel:

Tóth József
polgármester