



**Füzesgyarmat Város Önkormányzatának
Polgármesterétől**

5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. szám

☎ (66) 491-058, 491-956, Fax: 491-361

E-mail: polgarmester@fuzesgyarmat.hu

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2015. március 26-án tartandó ülésére.

A Füzesgyarmat Város Önkormányzata 2014. évi gazdálkodásáról.

Előterjesztést készítette: Sándor Gyuláné pénzügyi osztályvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

A könyvvezetési, beszámolási és a rendszeres adatszolgáltatási feladatok komplexitása miatt nemzetgazdasági szinten felmerült az igény egy egyszerűbb, egységesebb, ugyanakkor az információs igényeket is kielégítő új államháztartási számviteli rendszer kialakítására. Az új államszámviteli rendszer 2014. évtől került bevezetésre.

Komoly feladatot jelentett helyi szinten a jogszabály helyes értelmezése és alkalmazása, sok esetben még az államkincstár sem tudott segítséget nyújtani a jogszabályi rendelkezések napi könyvelési folyamatba való átültetéséhez.

Az új államháztartási számvitel - a nemzetközi elvárásoknak is megfelelően - a kettős könyvvitel zárt rendszerén belül elkülöníti a bevételi és kiadási előirányzatok alakulásának, a követelések, kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek, és ezek teljesítésének folyamatos mérésére szolgáló *költségvetési számvitelt*, valamint a vagyon és annak összetétele, a tevékenység eredménye mérésére szolgáló *pénzügyi számvitelt*. Ez gyakorlatilag azt jelenti, hogy a korábbi kettős könyvvitel helyett, kétszeres kettős könyvvitelt kellett vezetnünk az elmúlt év során.

Nehezítette a munkánkat továbbá, hogy az új számvitelt az államkincstár korábbi TATIGAZD rendszere már nem tudta kezelni, ezért új programot vásároltunk. A vásárolt program a korábbi években sikeresen működött más önkormányzatoknál, az új számviteli rendszert azonban (még napjainkban is) nehézkesen, több, a használó által javítandó hibákkal alkalmazza.

Az önkormányzat költségvetési szervei tekintetében elkészítettük az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-a, valamint a számvitelről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 6.§.(1) bekezdés f.) pontja szerint az államkincstár részére az éves beszámoló garnitúrákat.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a az alábbiakról rendelkezik:

„ (1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő **ötödik hónap** utolsó napjáig hatályba lépjen. A **zárszámadási rendelet** tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár

68/A. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. „

Fenti bekezdés 2015. január 1-től lépett életbe, amellyel, hogy a zárszámadási rendelet megalkotásának határidejét egy hónappal meghosszabbította, a kincstári ellenőrzésről készített jelentést is a rendelettervezet kötelező mellékleteként rendeli a testület elé terjeszteni. Hogy mikorra kaphatjuk meg ezt a jelentést – előző tapasztalat és határidő kijelölés hiányában- nem tudjuk. Eddig is ellenőrizte a kincstár az éves beszámolót a központi költségvetésből származó források tekintetében, de lényegesen későbbi időpontban. Mivel zárszámadási rendelettervezetet a leírtak miatt vélhetőleg csak az áprilisi, vagy a májusi ülésre tudunk készíteni, a költségvetés tárgyalásához hasonlóan két fordulóban tárnánk a tisztelt testület elé az önkormányzat költségvetési szerveinek 2014. évi gazdálkodási mutatóit. Jelen ülésen beszámolunk az elmúlt év gazdálkodásáról, az intézményenkénti éves pénzforgalmi jelentésekkel és szöveges részletező ismertetéssel, majd az államkincstári jelentés megérkezését követő testületi ülésen pedig az önkormányzati szintre összesített rendelettervezetet terjesztjük elő.

Feladatellátás általános értékelése:

Füzesgyarmat Város Önkormányzat 2014. évi költségvetési rendelete kiadási előirányzatának főösszegét 1 043 886 Eft, a bevételi előirányzatát 938 643 Eft-al fogadta el a Képviselő-testület. A költségvetési egyensúlyt belső finanszírozással, 105 243 Eft 2013. évi pénzmaradvány felhasználásával biztosította.

Az év során nem született olyan önkormányzati döntés, amely az alapfeladatok ellátási szintjét negatívan befolyásolta volna. A működési feltételek biztosítottak voltak az állami támogatások és saját bevételeink felhasználásával, illetve 64 millió forint működőképesség megőrzését szolgáló állami támogatás elnyerésével.

A likviditás biztosítása érdekében az önkormányzat költségvetési szervnél a folyószámlahitel igénybevétele szinte folyamatos volt. Nem csupán saját szervezete céljainak finanszírozására, hanem az önkormányzat valamennyi intézménye és gazdasági társasága kiadásainak fedezeteként használt fel.

Önkormányzatunk arra törekszik, hogy a rendelkezésünkre álló forrásokból minél több, jó minőségű szolgáltatást tudjunk biztosítani a lakosság számára. A tervezett feladatok végrehajtása során pedig minden esetben vizsgáltuk annak lehetőségét, hogyan tudnánk az önkormányzatunkra háruló feladatokat még kevesebb összegből megvalósítani.

Bevételi források és azok teljesítése:

Bevételeink összetételéről közel azonos tényeket tudunk rögzíteni, mint a korábbi években. Önkormányzatunk feladatellátását egyrészt a központi költségvetésből a költségvetési törvényben rögzített, feladatmutatóink alapján járó források szolgálják. 2014. évben 242 337 ezer forint összegben állapították meg járandóságainkat. Az évközben jelentkező változások következtében a beszámoló készítésekor 1,4 millió forint visszafizetési kötelezettségünk keletkezett. Összetevői: jogosulatlanul felvett 1,3 millió forint szociális segély miatt, 294 ezer forint gyermekétkeztetés és 20 ezer forint nem közművel gyűjtött szennyvíz ártalmatlanításra megigényelt támogatás miatt.

Központi adó a gépjármű adó, amelynek 40 %-a maradhatott 2014. évben önkormányzatunknál, ez 12 056 ezer forintot tett ki.

Ma már elmondhatjuk, hogy a helyi adóbevételeink a feladatalapú állami finanszírozás és az átengedett központi adó mértékét meghaladják, hiszen iparüzési-, építmény és idegenforgalmi adóbevétel az elmúlt évben 275 973 ezer forint folyt be önkormányzatunk adószámláira.

Működési bevétele önkormányzatunknak 2014. évben valamennyi intézményt figyelembe véve 105 746 ezer forint volt, összetevői az alaptevékenység körében végzett szolgáltatások ellenértéke, ellátási díjak, bérleti díjak és készletértékesítések voltak. Részleteiben e tételeket is a későbbiekben ismertetjük.

Felhalmozási bevételünk a szerződött 4 072 ezer forinttal szemben csak 389 ezer forint volt. Elmaradt a kiszámlázott Csák-tanyai terület árának befizetése.

Működési célú pénzeszköz átvétel, kölcsön visszatérülés 1 664 ezer forint volt, míg a felhalmozási jellegű 11 437 ezer forint, amelyben a Sportkör Egyesület részére megelőlegezett 9,3 pályázati forrás visszafizetése a meghatározó.

A pályázati lehetőségeket igyekszünk kihasználni mind a működés, mind a fejlesztés terén, a lehető legkevesebb önerő biztosítása mellett. Működési célú támogatást 429 422 ezer forintot, fejlesztési célú 247 179 ezer forintot vehettünk át. A későbbiekben a szervezetek részletes tárgyalásakor ismertetjük az elnyert pályázati forrásokat.

Kiadások alakulása:

Önkormányzati szinten, közfoglalkoztatás nélkül 2014. évben a teljes munkaidőben foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma 97 fő, melyből prémium éves 7 fő. Részmunkaidős foglalkoztatott nem volt. A személyi juttatások 2014. évben is főként csak a besorolási illetményeket tartalmazzák. 2014. évben a hivatali dolgozók három választás feladatainak végrehajtásában közreműködtek, ezért a lebonyolításban résztvevők részére átvett pénzeszközből megbízási díjat fizettünk. Szintén megbízási díjban részesült hivatali dolgozókból néhány fő a különböző pályázatok kapcsán.

Önkormányzatunk a foglalkoztatási gondok enyhítése érdekében 2014. évben is élt a közfoglalkoztatás lehetőségével. Ennek következtében magas az önkormányzati költségvetési szervnél a foglalkoztatott létszám és a kifizetett személyi juttatás 536 millió forint , és a munkaadói járulékok 106,9 millió forint mértéke.

Annak ellenére, hogy átlagosan napi 300 fő közfoglalkoztatására került sor, még mindig jelentős összeget kellett fordítani a lakosság szociális segélyezésére. A heti fogadóórákon a Polgármester úr 30-40 ügyfél anyagi gondját próbálja átmeneti, vagy tartós jelleggel megoldani. Törekszik arra, hogy a végleges pénzeszköz átadás helyett fizetési előleget, vagy egyéb kölcsönt adjon. A Szociális és Egészségügyi Bizottság gyakran ülésezett, határozatok rendelkezésükre álló szűkös keret rászorulóknak közötti méltányos felosztásáról. A segélyformák alakulásáról a későbbiekben részletesen beszámolunk.

Dologi kiadásaink terén takarékosagra törekedtünk, ennek ellenére jelentős a kifizetett összeg. Ennek oka, hogy a különböző pályázatok egy része működési költségekhez, dologi jellegű feladatokhoz kapcsolódik, készletbeszerzéshez, szolgáltatás igénybevételéhez.

Az e jogcímen kimutatott 324,4 millió forint jórészt pályázati célokra került felhasználásra, illetve biztosította intézményeink szakmai feladat ellátásához szükséges beszerzésének, szolgáltatások igénybevételének fedezetét.

<u>Részleteiben:</u>	<u>millió forintban</u>
- Készletbeszerzés	47,9
- Kommunikációs szolgáltatás	5,9
- Közüzemi díjak	9,6
- Vásárolt élelmezés	58,6
- Bérleti díjak	3,7
- Karbantartás, kisjavítás	7,6
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	56,7
- Egyéb szolgáltatások	47,1
- Különféle egyéb befizetések	76,1
- Reklám, propaganda kiadások	1,2

Ellátottak pénzbeli juttatásaira 126,3 millió forintot fizettünk ki. A szociális juttatások összetételének alakulásáról a szociális csoport tájékoztatója a kiadások szerzetenkénti ismertetésénél található.

Fejlesztések:

Alapelv, hogy éljünk a pályázatok nyújtotta lehetőségekkel, ezt tettük 2014. évben is. A fejlesztési célok és a megvalósított beruházások, felújítások Füzesgyarmat város és az itt élő lakosság érdekét szolgálják, a település vagyonát gyarapítják. Beszámolónk 5. sz. mellékleteként csatoljuk a 2014. évi beruházásaink felsorolását, amelynek összértéke 94 millió forint, a felújításoké 21,6 millió forint.

Az egyéb felhalmozási célú kiadásaink, melynek összege 12,8 millió forint a lakosság lakáscélú támogatásából (első lakás, közműfejlesztési hozzájárulás) Sportkör Egyesület beruházási célú támogatása (pályázati forrást megelőlegező, és végleges) tevődik össze.

Költségvetési maradvány változás:

A 2013. évet, mint korábban is említettük, jelentős pénzmaradvánnyal zártuk. 105 243 ezer forintot tudtunk 2014. évben felhasználni, amely főleg a szennyvízberuházásba korábban befektetett pénzeszközeink záró elszámolásából származott.

2014. év végén jóval kevesebb a megtakarításunk 33 347 ezer forint, amelyből, mint adott előleg visszatérülést 12 millió forintot már eredeti előirányzatként beépítettünk a költségvetésbe, tehát ezt az összeget le kell vonnunk belőle. Le kell vonnunk továbbá a 2015. évre esedékes feladatalapú finanszírozásból 2014. december végén kiutalt 7,7 millió forintot, hiszen a 2015. évi költségvetésben már benne szerepel a teljes összeg. E tételek figyelembevételével 13,6 millió forint a felhasználható maradvány, amelyből a 2014. évi feladatalapú támogatás elszámolásból eredő 1,6 millió forint visszafizetési kötelezettség teljesítése után 12,1 millió forint a szabad felhasználású maradvány.

A 2014. évről készült zárszámadási rendeletben kell majd a maradványt megállapítani, majd a 2015. évi költségvetési rendelet módosításával a felhasználásáról dönteni.

Hitelállomány alakulása:

Önkormányzatunknak 2014. év végén hitelállománya nem volt. A szennyvízberuházás BM önerő támogatás megelőlegező hitelét a 2013. év végi elszámoláskor visszafizettük. Az önerő hitel törlesztése 2016- 2036. évek között lett volna esedékes, de a tőke és kamatai költségének 44,9 %-át 2013. évben, a fennmaradó összeget pedig 2014. évben az állam átvállalta önkormányzatunktól. Szintén átvállalta a személygépkocsi lízing költségét, illetve a 2013. december 31-én fennálló folyószámla hitelünk állományát. A két év alatt összesen 140 196 ezer forint megfizetése alól mentesítették önkormányzatunkat.

Mérlegtételek alakulása:

Mint arról a szöveges beszámolónk bevezető részében tájékoztattuk a Képviselő-testületet, 2014. január 1. napjával hatályba lépett az államháztartás számviteléről szóló 4/2014. (I.11.) Korm. rendelet, mely jogszabályok előírásai új alapokra helyezték az önkormányzatok által korábban alkalmazott számviteli szabályokat, könyveléstechnikai alkalmazásokat. Az új szabályok szerint, mint minden költségvetési szerv kötelesek voltunk a 2014. évi záró mérlegében szereplő adatokat "átfordítani" az új előírásoknak megfelelően elkészített rendező mérlegbe és ezt követően indulhatott el az év.

Eszközállomány:

Befektetett eszközeink záró állománya a nyitó állományhoz képest 209,6 millió forinttal csökkent 2014. évben:

- az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása a számviteli törvény alapján kötelező, ami 185,2 millió forintot jelentett,
- 2013. évi záráshoz képest 37,9 millió forinttal kevesebb pénzüsszeggel zártunk 2014. évben.
- követeléseink állománya 19,2 millió forinttal csökkent az év során,
- aktív időbeli elhatárolásunk 2013-ban még nem volt, 2014. évben 1,4 millió forint,
- egyéb saját eszközoldali elszámolások nőtt 31,3 millió forinttal.

Készletgazdálkodást nem folytatunk, a beszerzett, megtermelt termények, termékeket azonnal felhasználjuk, illetve értékesítjük.

Forrásállomány:

- A változás értelemszerűen az eszközváltozással megegyező 209,6 millió forint. Összetevői:
- a saját tőke összege a befektetett eszközök változásának vonzataként csökkent 153,3 millió forinttal,
 - kötelezettségünk 116,4 millió forinttal kevesebb, 133,1 millió forint,
 - passzív időbeli elhatárolásunk állománya 60,1 millió forint, ami az elmúlt évben új tételként került be a mérlegbe.
 - tartalék állománya 2,5 millió forint.

Teljesített bevételek és kiadások kormányzati funkcióként:

Szintén a már többször említett jogszabályi változás következtében 2014. évben már nem szakfeladatokon tartjuk nyilván a bevételeket és kiadásokat, hanem kormányzati funkció szerint és szervezeteken. A továbbiakban e csoportosítás szerint számolunk be az önkormányzat 2014. évi költségvetésének alakulásáról:

Adóigazgatás (Helyi adók):

Legjelentősebb adónemünk az *iparűzési* adó. Évközben már tájékoztattuk a tisztelt testületet arról, hogy néhány vállalkozás lényegesen kevesebb fizetendő összegről nyújtott be bevallást, mint amennyit az előző évi befizetése alapján valószínűsítettünk. A bevallások alapján kimutatható 42 112 ezer forint visszafizetési kötelezettségünkre, valamint a II. félévre várható 17 970 ezer forint a bevétel csökkenés ellentételezésére pályázatot nyújtottunk be rendkívüli önkormányzati támogatásra.

Az *iparűzési* adó csökkenése miatt kétféle intézkedési tervet készítettünk a gazdálkodás továbbvitelére. Az optimista változat a rendkívüli támogatás megítélésével, míg a pesszimista az elmaradása esetén fennálló pénzügyi helyzetet vázolta.

A visszafizetési kötelezettség összegét támogatásként kiutalták számunkra, de a II. félévi bevételkiesést sajnos nem. Az eredeti előirányzatban tervezett 263 millió forint *iparűzési* adó helyett 229,7 millió forint érkezett 2014. december 31-ig az adóbevételi számlánkra.

Nem hozta tervezett szintjét az *idegenforgalmi* adó sem, amelyből eredeti előirányzatként 7 millió forintot vártunk, de csak 4,6 millió forint folyt be.

Építményadót 41 millió forintot terveztünk és 41,7 millió forint folyt be.

Víztermelés, kezelés, ellátás:

Az elmúlt évben fordult elő először, hogy több bérleti díjat kaptunk az Alföldvíz Zrt-től, mint amennyi a ráfordítás volt. 40,5 millió forintot utaltak át, ez a magas összeg abból adódott, hogy a bérleti díj megfizetésének határideje visszaállt a 240 napról 60 napra, így az elmúlt évben három félévi díjra voltunk jogosultak. Kiadási oldalon a közkifolyók vízdíjai és az azonnali beavatkozást igénylő munkák számlái terhelődtek 19,6 millió forint összegben. A kötelezettségvállalás megtörtént a rekonstrukciós munkák vonatkozásában is. E munkák kivitelezése elhúzódott, így a kiegyenlítés is áthúzódik 2015. évre, amelyet megterveztünk a költségvetésben. Ismeretes, hogy a vízmű rendszer igen elhasználódott állapotú. Mind a rekonstrukciós munkák költségének viselése, mind a havária jellegű meghibásodások elhárításából eredő költségek az önkormányzatot terheltek.

Közvilágítás kapcsán villamos energiaszolgáltatási díjat és karbantartási, kisjavítási költség általányt fizetünk. A tervezett összeg nem fedezte kiadásainkat, 12,4 millió forint helyett 13,7 millió forint volt a számláink összege. Befolyásolta a fogyasztást az is, hogy egyre több a díszvilágítási elem, amely viszont ünnepi hangulatot teremt a településen.

Szükséges lenne a közvilágításunk korszerűsítése, amely alacsonyabb fogyasztást is eredményezhetne. A 2014. évi pályázati kiírásnak sajnos nem feleltünk meg, ezért nem adhattuk be támogatási igényünket.

Köztemető: A működtető 964 ezer forintot fizetett be önkormányzatunkhoz sírhely eladásból, és 1,9 millió forint működési támogatást kapott a fennálló szerződés értelmében. 1 millió forint temetési költséget fizettek vissza, és 1,2 millió forintot igényeltek a rászoruló lakosok.

Bányászat: 2014. évben nem volt jelentős forgalom, kevés igény jelentkezett az agyagos földre. Bevétele 2,5 millió forint, kiadása 624 ezer forint.

Szerződés alapján a vevő kitermelésével és szállításával értékesítünk, elkerülve azokból eredő veszélyforrásokat.

Személyszállítás és beszerzési feladatok ellátása kapcsán 20,3 millió forint volt a felmerült költség. A szabad kapacitás során végzett szolgáltatás bevétele 2 millió forint. Két személyszállító buszt és egy személygépkocsit üzemeltet önkormányzatunk.

Ahogy a 2015. évi költségvetés indoklásánál is leírtuk, a sofőrök a személyszállításon túl a szükséges beszerzéseket, ügyintézéseket is ellátják. Azt is leírtuk, hogy sok a kedvezményezett szállítás, amellyel szemben nincs, vagy csak üzemanyagár mértékű a térítés.

Kertészet: Az irányítón kívüli dolgozók közfoglalkoztatottak, bérüket és annak járulékát finanszírozza a foglalkoztatási alap. A támogatásból nem finanszírozott költségek jelennek meg e szervezetben, amely az elmúlt évben 4,8 millió forint volt. A megtermelt zöldség értékesítéséből származó bevétel 3,5 millió forint.

Növénytermesztés szintén része a közfoglalkoztatásnak, de a pályázatba nem illeszhető költségeket, illetve a megtermelt javakból származó bevételt és a földalapú támogatást e külön szervezeten tartjuk nyilván.

3,5 millió forint volt a támogatás és 4,8 millió forint a saját bevétel. Költsége 8,6 millió forint.

Tojóállomány tápra és a tyúkök fenntartására fordított költségeit is külön kezeljük, ami 6,4 millió forint volt, ez ugyanis nem számolható el a közmunka programban. A tojás eladásból származó bevétel csak részben szolgál fedezetül, 5 millió forint az értékesítés bevétele.

Méhészet közfoglalkoztatási programon kívüli bevételét és költségét, mivel nem képez olyan nagyságrendet, nem különítjük el külön szervezetre. 463 ezer forint volt 2014. évben a méz és a virágpör értékesítéséből származó bevétel.

Óvodai és iskolai intézményi étkeztetés kapcsán 12,8 millió forint térítési díjat fizettek be, a szolgáltatásra kifizetett számlák összege 58,6 millió forint. Az étkeztetésre kapott feladatfinanszírozást is a bevételekhez számolva, amely 32,6 millió forint még további 13,2 millió forint önkormányzati kiegészítést igényel a gyermekétkeztetés biztosítása.

A rezsiköltségből térít a központi költségvetés az 50 %, illetve a 100 % kedvezményben részesülők vonatkozásában.

Kevesebbet is terveztünk 9,5 % -al eredeti előirányzatban a 2013. évi teljesítéshez képest, ugyanis a közbeszerzési eljárás kapcsán ennyi megtakarítást reméltünk, de mint tudjuk eredménytelenül zárult. Növelte kiadásainkat az is, hogy a szolgáltató váltás miatti fizetési határidő csökkenés 13 hónap fizetési kötelezettséget keletkeztetett.

Fogorvosi alapellátás egyik körzete még 2014. évben is önkormányzati működtetésű. A praxisban dolgozó orvos részére valamennyi OEP finanszírozást továbbutaltuk, amely 5 768 ezer forint volt, így ez az összeg bevételben és kiadásban is egyaránt jelentkezik. A kifizetett számlák összege ettől 263 ezer forinttal több, amely olyan tartós eszközök beszerzéséből, illetve javításából ered, amelynek biztosítására szerződés szerint az önkormányzat kötelezett.

Védőnői szolgálat OEP finanszírozása 11 319 ezer forint volt. Az önkormányzatnál felmerült költségeik 10 344 ezer forintot tettek ki. Nincs azonban a finanszírozásból megtakarítás, hiszen a Városgazdálkodási és Intézményüzemeltetési Kft. által kifizetett közüzemi számlák, takarítási költségek nem az önkormányzathoz terhelődnek, s azok mértéke jóval meghaladja a fennmaradó összeget.

Iskola egészségügy: Az erre a célra kapott OEP finanszírozás 362 ezer forint volt. E területen a gyermekorvosnő és a védőnők tevékenykednek, részükre 340 ezer forint került kifizetésre, maradvány 22 ezer forint.

Laboratórium változatlanul önkormányzati finanszírozású, nem vállalta a költségeit, vagy legalább egy részét sem az OEP, sem a Gyulai Pándy Kálmán Kórház. 3,2 millió forintot fordított önkormányzatunk ennek a lakossági ellátásnak a biztosítására.

Ügyeleti ellátás elsősorban nem anyagi gondot jelentett az elmúlt évben. Már a költségvetés tervezésekor ismeretes volt, hogy OEP finanszírozásból a rendszer nem működtethető. Eredeti előirányzatba 2,4 millió forintot beterveztünk, amelyből az év során 1 millió forintot fizettünk ki.

Védőoltásra fordított összeg az elmúlt évben lecsökkent, ugyanis a méhnyak rák elleni védőoltás ingyenessé vált a lánygyermek részére. A bárányhimlő vakcina árát fizettük ki, amely 878 ezer forint volt.

Bölcsődei férőhelyek száma kevésnek bizonyult 2014. évben. Mivel férőhely bővítésre nem volt lehetőség, a Képviselő-testület évközben családi napközi kialakításáról döntött. A felvehető gyermekek létszáma 5 fővel több lett, de a költségek is jelentősen megnövekedtek, hiszen a családi napközire 3 főt kellett kinevezni gondozó-nevelő munkakörbe, képzésre is kellett járni az új dolgozóknak. A tervezett 16,2 millió forint kiadási előirányzat teljesítése 20,8 millió lett.

A gyermekek bölcsődei átlagos létszáma 2014. évben 22 fő, az erre igénybe vehető feladatalapú finanszírozás 10 870 ezer ft. A családi napközi 1 fő (tört év miatt) finanszírozása 268 ezer ft.

További feladatalapú finanszírozást lehetett lehívni 6 ingyenesen étkezőre és 2 fő 50 % kedvezményben részesülőre. Családi napköziben ellátott gyermekekre nem vehető igénybe gyermekétkeztetési támogatás.

Önkormányzati jogalkotás szervezeten személyi juttatásként a képviselők és a bizottsági tagok tiszteletdíjai 11,8 millió forint összegben, illetve a nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatásként 1 millió forint terhelődött. E tételekhez a munkáltatót terhelő adó 27 %-ban kapcsolódik.

Irodaszert, nyomtatást segítő anyagokat, informatikai szolgáltatások díját telefonszámlát megosztjuk a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat szervezet között. 2 millió forint terhelte 2014. évben az önkormányzat költségvetési szervet.

Évközben adtuk át az Miskolctapolcai üdülőt a Városgazdálkodási és Intézményüzemeltetési Kft-nek, illetve a volt Mozi épülete nem került átadásra, ezért 417 ezer forint közüzemi számlát az önkormányzattól fizettünk ki.

Vásárolt élelmezésként a testületi és bizottsági ülések és egyéb rendezvényekre (pályázatból megvalósulóakra is) vásárolt fornetti ára került könyvelésre 1,4 millió forint összegben.

Bérleti és lízingdíjjal, ami 2,8 millió forintot tett ki, főleg a reprezentációs költségeket váltottuk ki.

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás alatt a jogász, a közjegyző, az értékbecslő, pszichológus megbízási díjai, működési engedélyek eljárási díjai, nevezési díjak, újságírás, közbeszerzési eljárás ügyvédi díja, belső ellenőrzés, PR tevékenység, stb. költségeit könyveltük , ami 5,7 millió forint volt éves szinten.

Biztosításra 1,1 millió forintot fizettünk, ez a díj az önkormányzat tulajdonában levő valamennyi ingatlanra vonatkozik.

Bankköltségre, tranzakciós díjra, folyószáma hitel kamatára összesen 6,9 millió forintot emeltek le az elszámolási számlánkról.

Reklám, propaganda kiadásokra 517 ezer forintot fordítottunk.

Egyéb dologi kiadásként azokat a tételeket könyveltük, amelyek más főkönyvi számhoz nem kapcsolhatók. 1,8 millió forintot könyveltünk, főbb tételei: ajándék kosarak, asztali díszek, dekorációs anyagok, csokrok, virágok, jelzalog bejegyzések díjai, stb.

3,2 millió forintot tett ki az egyéb rovaton nem szerepeltethető kiadás, ezek Amondó nyomtatás, fotózás, kolbászfesztiválon való részvétel költségei, díszüveg ajándéktárgyak, leköszönő testületi tagok ajándéka, települési rendezvények (autómentes nap, rózsaszín szalagos séta, unitárius búcsú, Hegyesi János szoboravató, gazda-vállalkozó nap, stb.) költségei.

Fenti adóköteles költségek nettó módon értendők, a hozzájuk kapcsolódó Áfa összege 4 027 ezer forint volt az elmúlt évben. Sajnos ebből szinte egyáltalán nem volt lehetőségünk visszaigényelni.

Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése a jogalkotás szervezeten 6,2 millió forint, mely a következő vásárlásokat tartalmazza: Hegyesi János szobor (részösszeg), számológép, telefon, irattartó szekrény, pénzvizsgáló, vízmelegítő, kávéfőző, stb, illetve az orvosok iparüzési adóból vásárolt rendelőbútorzatai és felszerelése.

Beruházásokhoz kapcsolódó Áfa, amely 1,6 millió forint volt, az önkormányzat jogalkotáson könyvelt feladatok tekintetében nem visszaigényelhető, hiszen nem bevételszerző tevékenységhez kapcsolódnak.

Pénzeszköz átadás a jogalkotás szervezeten a Szeghalom Kistérség Többcélú Társulás részére történt 1,9 millió forint összegben. 1,4 millió forint volt az érdekeltségi hozzájárulás, 389 ezer forint a működési támogatás és 147 ezer forintot fizettünk a kistérségi perköltségre.

5 millió forintot adott önkormányzatunk munkahelyteremtő támogatást füzesgyarmati vállalkozások számára.

Saját gazdasági társaságaink működésének elősegítésére 135,3 millió forintot fordítottunk.

Első lakáshoz jutók támogatására 3 millió forintot különítettünk el a költségvetésben, a szakbizottság által kiosztott összeg 3,3 millió forint volt.

Közműfejlesztési hozzájárulást visszaigénylés után 3,7 millió forintot fizettünk ki a lakosság részére.

Le kellett könyvelnünk az állam által átvállalt hiteleket visszafizetésként, amelynek forrása az azonos összegű központi költségvetésből származó forrás. Csak könyvelési tétel volt, tényleges pénzmozgás nem történt.

Jogalkotás szervezet alábontásain könyvelt pályázatok:

Szociális város rehabilitáció

- *Lakó-, és nem lakóépület építés és felújításaként az ESZI, a volt sárszigeti óvoda és a szociális bérlakások szerepelnek. A megvalósítás anyagi problémáiról több előterjesztés készült a Képviselő-testület részére. A beruházások 2015. évben*

valósulnak meg, reményeink szerint teljes összegben pályázati forrásból. A munkálatok folynak.

- A játszóterek elkészültek a Bajcsy-Zsilinszky és az Áchim utcán, ez esetben 1,3 millió forintot a fejlesztési tartalékkeretből pótolunk.
- A kerékpárút építés a Klapka utcán: munkakezdés szintjén áll.
- A különféle egyéb programok, a szociális város rehabilitáció mini projektjei egy része megvalósult, vagy folyamatban vannak. A mini projektek finanszírozása 100 %-os, önkormányzati kiegészítést nem igényel. Előleget fizettünk ki rájuk 2014. évben közel 12 millió forintot, amelyet bevételként a 2015. évi költségvetésbe beterveztünk.
- Bútor beszerzés az ESZI és a civil ház (volt sárszigeti óvoda) részére még nem történt meg.

Összességében a szociális város rehabilitáció pályázat kapcsán 27,5 millió forint támogatás érkezett (2013. évről áthúzódó visszaigénylés is volt benne) a költségei pedig 16,8 millió forintot tettek ki.

HU-RO 300 határon átnyúló program (települési)

8,7 millió forint támogatási bevétellel zártunk, a terv 8,8 millió forint volt. A pályázatkezelő a 2014. évi költségvetés tervezésekor arról tájékoztatta önkormányzatunkat, hogy már kiadás nem fog felmerülni a pályázat lezárásáig, évközben mégis a román fél részére átutalandó 4,7 millió forintról rendelkezett. Kénytelenek voltunk a fejlesztési tartalék terhére átutalni, ugyanis a támogató enélkül a pályázat elszámolását nem fogadta volna el, és a már kiutalt összegek visszavonását helyezte kilátásba.

HU-RO 024 határon átnyúló program (kistérségtől átvett)

A bevétel és kiadás különbsége + 6,7 millió forint, mely összeg a devizaszámlán maradt év végén, mert az utolsó napokban érkezett. 2015-ben átutaltuk a román partner számára.

EFI (Egészségfejlesztés)

A lekönyvelt 66,3 millió forint bevétellel szemben 66,1 millió forint teljesített kiadás áll. Önkormányzati önerőre ideiglenesen sem volt szükség, hiszen a kifizetések minden esetben előleg igénybevételével történtek.

A program megvalósításával a testület külön napirendben foglalkozik.

ÁROP (szervezetfejlesztés)

A program kapcsán tett megállapításokról készített tanulmány a januári testületi ülés anyagaként került ismertetésre, az annak kapcsán készítendő intézkedési tervek pedig várhatóan a júniusi ülés anyagát fogják képezni.

14,7 millió forint támogatás érkezett meg a munkák fedezeteként 2014-ben, a teljesített kiadások összege 16,9 millió forint volt. A különbözet 2015. évben fog megérkezni, amit beterveztünk a költségvetés eredeti előirányzatai között.

Modellkísérleti program

Bonyolító önkormányzata Bucsa volt. Az általunk teljesített 2 millió forint kiadásra 1,9 millió forint támogatás érkezett. A projekt évközben lezárult.

Itthon vagy Magyarország szeretlek 2014 rendezvénysorozatra 520 ezer forint került kiutalásra, amely maradéktalanul a rendezvény megvalósítását szolgálta.

KEOP energetikai felújítási programok kapcsán folynak az előkészületi munkálatok, 449 ezer forint kiadásunk keletkezett az elmúlt évben.

Jogalkotás szervezet alábontásain könyvelt egyéb tevékenységek, beruházási kiadások

Szociális melléképület felújításra 2014. évben nem volt módunk pályázni. A továbbhaladás érdekében a rendelkezésünkre álló közfoglalkoztatott munkavégzéshez 2 227 ezer forint anyagköltséget rendeltünk.

Tourinform Iroda bevétele a települések önkormányzataitól érkező támogatásból és szolgáltatás ellenértékéből származott. Beszámolási évben 1 488 ezer forint érkezett, a 450 ezer forint már előző évben, de szintén tárgyévre. Az összesen 1 938 ezer forinttal szemben 4 329 forint kiadás keletkezett, tehát 44,8 %-ig előteremtette működési költségeit.

Városgazdálkodás a másik alábontott önkormányzat szervezet, mely címszó alatt olyan tevékenységeket jelenítünk meg, amelyek nem sorolhatók más szervezet alá.

- Közterület rendjének fenntartására a Polgármesteri Hivatalnál közterület felügyelőt, az önkormányzat költségvetési szervnél mezőőrt foglalkoztat önkormányzatunk.

A mezőőri tevékenységre a beszámolási évtől magasabb összegű támogatást igényelhetünk, 960 ezer forint folyt be. A feladatot ellátó személyt a prémium évek program keretében foglalkoztatjuk. A szolgálat költségei teljes egészében megtérülnek.

A közterület felügyelőről a polgármesteri Hivatali részben szólunk.

- Településtudásügyi feladatok alatt a szemétszállításra kifizetett összegeket könyveljük. A lakosok számára ingyenes szolgáltatás díját fizettük meg, illetve a kertészet szemétszállítását 1,5 millió forint értékben.

- Prémium évek program kapcsán 9,3 millió forintot fizettünk ki, amely visszaigényelhető. Kifutóban van a program, még 7 főt érint önkormányzati szinten.

- Kiszervezett dolgozóként a kézbesítőt könyveljük a szervezet alábontásán. A felmerült 2,5 millió forint kiadás ellentételezésére támogatás nem igényelhető. A jelenlegi postai díjszabás alapján a helybeli levelek postaköltsége is lenne ilyen mértékű.

- Belvízvédelem: 2014. évben szerencsére nem volt indokolt jelentősebb összeget költenünk, mindössze 11 ezer forint a könyvelt kiadás. Belvízvédelmi feladatok ellátása a közfoglalkoztatási programok egyik eleme, ezért az árkok rendben tartása, vonalvezetésük, mélységük korrigálása, új medrek kialakítása e program keretén belül folyik.

Bevétele e szervezetnek 127 ezer forint, amely behajtásból származik a 1999-2000 években visszatérítési kötelezettséggel adott és még nem törlesztett összeg behajtásából, illetve támogatott ingatlan értékesítése kapcsán adódó fizetési kötelezettségből keletkezett.

Szociális juttatásokat két szervezeten tartottuk nyilván a Polgármesteri Hivatalnál, és az Önkormányzat költségvetési szervnél. Az ellátások formájáról és pénzbeli alakulásáról a szociális csoport a következők szerint számol be:

A Képviselő-testület a polgármesterre, illetve a Szociális és Humánügyek Bizottságra ruházta át az alábbi hatásköreit:

- Méltányossági ápolási díjban átlagosan 7 fő részesült. Az tervezett összeg 42 %-át használtuk fel erre a célra.

- Közgyógyellátásra való jogosultság megállapítása

- méltányosság jogcímen: helyi rendeletünk alapján akinek a mindenkori öregségi nyugdíjminimum összegének 16 %-át eléri a havi gyógyszerköltsége, illetve az egy főre eső havi nettó jövedelme az öregségi nyugdíjminimum összegének egyedülálló esetében 250 %-át, családban élő esetében annak 180 %-át nem haladja meg. A tervezett összeg 111 %-át használtuk fel.

Jelenleg 104 fő részére van jogosultság megállapítva.

- Önkormányzati segély igénylése iránt benyújtott kérelmeket a bizottság és rendkívüli esetben a polgármester bírálja el. Helyi rendelet figyelembe vételével 1954 kérelembe lett pozitív döntés hozva. A tervezett összeg 119 %-át használtuk fel erre a célra.

- Beiskolázási segélyben 323 gyermeket részesítettünk. A tervezett összeg 90 %-át használtuk fel erre a célra.

- Babaérkezési támogatás szintén nem kötelezően nyújtott támogatási forma. 41 gyermek részére nyújtottunk, jókívánásaink mellett 20.000.-Ft-os támogatást. A tervezett összeg 103 %-át használtuk fel.

- Fiatal házások első lakáshoz jutásának támogatására 7 fiatal házasnak nyújtottunk támogatást. A tervezett összeg 110 % használtuk fel erre a célra. Ebben az évben több fiatalnak sikerült saját lakáshoz jutnia.

- BURSA HUNGARICA Ösztöndíjban 26 felsőfokú intézményben tanuló diák részére tudtunk támogatást megállapítani.

- Adósságcsökkentési támogatás egyre több család elmaradt közüzemi számláinak kifizetésének problémájában nyújt nagy segítséget. Ebben az évben eddig 13 családnak segítettünk ezzel a támogatási formával. A tervezett összeg felhasználása alacsony, mivel a programban való részvétel egyik feltétele, hogy 30 % önrész fizetése után utal az Önkormányzat, de sokan ezt sem tudják fizetni, így az eljárást meg kell szüntetni. A tervezett összeg 51 %-át használtuk fel erre a célra.

- Szemétszállítási díjkedvezményt 73 idős nyugdíjasnak tudtunk megállapítani. A kedvezményre való jogosultságot helyi rendeletünk szabályozza.

- Temetési kölcsönt 11 család vett igénybe ebben az évben. Mind a 11 család a maximum 100.000.-Ft. összegű támogatásban részesült. A támogatást kamatmentesen, havi részletben fizeti vissza a kérelmező. A temetési kölcsönre való jogosultságot helyi rendeletünk szabályozza.

- Köztemetést 3 alkalommal rendeltünk el. A tervezett összeg 108 % -át használtuk fel.

Civilszervezetek támogatására 2014. évben összességében 19 747 ezer forintot állapított meg a testület, amely tartalmazott működési-, fejlesztési-, támogatást és képviselői felajánlásokat egyaránt. A megállapított összegek az önszerveződések által kért időpontban kiutalásra

kerültek. A teljesítés év végén 20 638 ezer forint lett, amely növekedést az átvállalt költségek okozták, pl. tűzoltó gépjárművek biztosítási díjai.

Eredményességi támogatásként 2 930 ezer forintot utaltunk át, a keret 3 millió forint volt.

Közfoglalkoztatás alakulása:

Önkormányzatunk kiemelt figyelmet fordít a foglalkoztatás minél tejesebbé tételére, amihez a jelentős közfoglalkoztatással maga is hozzájárul. A 2014. évi közfoglalkoztatási tevékenységről a munkaügyi és pénzügyi feladatok ellátására foglalkoztatott csoport az alábbiakban számol el:

Téli átmeneti közfoglalkoztatás keretein belül 183 fő foglalkoztatása zajlott, napi 8 órás munkaidő keretében. A program 2014.04.30.-án ért véget. Valamennyi munkavállaló képzésbe való bevonása történt, amelyek az alábbiak voltak: Alapkompetenciák fejlesztése, OKJ Konyhai kisegítő, OKJ Mezőgazdasági munkás, Betanított parkgondozó, Betanított térköburkoló, Betanított építményvakoló. A téli időszakban az utak (közút, kerékpárút, járda) csúszásgátlása, akadálymentesítése, valamint az önkormányzathoz tartozó valamennyi épület karbantartási, javítási feladatainak ellátása, továbbá a mezőgazdasági gépek, szivattyúk, fűkaszák és egyéb kézi eszközök karbantartása történt. A támogatás mértéke 100 %, mind a bér- és járulékköltség, mind pedig a közvetlen költségek esetében, amely a Nemzeti Foglalkoztatási Alap Közfoglalkoztatási előirányzata terhére került elszámolásra.

A Kistérségi Startmunka Mintaprogram Mezőgazdasági programelemében 90 fő foglalkoztatása zajlott, napi 8 órás munkaidő keretében. A megítélt támogatás időtartama: 2014.03.01. – 2015.02.28. A főbb munkafolyamatok az alábbiak voltak: szántóföldi növények termesztése, konyhakerti növények és zöldségfélék termesztése, tojóttyúk tartás, méhészet működtetése, fűszernövények termesztése. A támogatás mértéke 100 %, mind a bér- és járulékköltség, mind pedig a közvetlen költségek esetében, amely a Nemzeti Foglalkoztatási Alap Közfoglalkoztatási előirányzata terhére került elszámolásra.

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás keretein belül lehetőség nyílt 40 fő foglalkoztatására, szintén napi 8 órás munkaidő keretében. A megítélt támogatás időtartama: 2014.05.10. – 2014.09.08. A támogatás mértéke a bér- és járulékköltség esetében 80 %. Feladatköreikbe a közterületek tisztántartása, valamint az önkormányzathoz tartozó intézmények és épületek karbantartási és javítási munkálatainak elvégzése tartozott.

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás keretein belül Állatgondozói képzés folyt, amelyben 17 fő vett részt. A program időtartama: 2014.06.02. – 2014.09.29. Sikeres vizsgát követően a résztvevők OKJ-s szakképesítést szereztek. A támogatás mértéke a bér- és járulékköltség esetében 100 %.

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás keretein belül lehetőség nyílt további 80 fő foglalkoztatására, napi 8 órás munkaidő keretében. A megítélt támogatás időtartama: 2014.06.01. – 2014.07.31. A támogatás mértéke a bér- és járulékköltség esetében 100 %. Az elvégezendő munkafeladatok közé tartozott a közterületek és parkok tisztántartása, továbbá az önkormányzathoz tartozó intézmények és épületek karbantartási és javítási munkálatainak elvégzése.

Kistérségi Startmunka Mintaprogram Belvízelvezetés programelemében 20 fő foglalkoztatása zajlott, napi 8 órás munkaidő keretében. A megítélt támogatás időtartama: 2014.08.01. – 2015.02.28. A főbb munkafolyamatok az alábbiak voltak: munkagéppel történő árkok és átereszek takarítása, gereblyezés (Széchenyi u., Nagyéri csatorna, Kertész u. és

Kinizsi u. közötti szakasz, Pozsonyi u., Aradi u., Erdős u.); kikotort iszap, növényzet és törmelékek szállító járműre rakása és elszállítása.

Kistérségi Startmunka Mintaprogram Mezőgazdasági földutak rendbetétele programelemében 20 fő foglalkoztatása zajlott, napi 8 órás munkaidő keretében. A megítélt támogatás időtartama: 2014.08.01. – 2015.02.28. A főbb munkafolyamatok az alábbiak voltak: útszélek kaszálása, gallyak és zöldhulladékok összeszedése, fajövények ritkítása, földútkarbantartás, parlagfű zúzás (Hrsz.: 0351; 1881; 0715/5; 0675).

Kistérségi Startmunka Mintaprogram Közúthálózat javítása programelemében 40 fő foglalkoztatása zajlott, napi 8 órás munkaidő keretében. A megítélt támogatás időtartama: 2014.08.01. – 2015.02.28. A főbb munkafolyamatok az alábbiak voltak: kátyúzás (Ady E. u., Damjanich u., Dobó u., Sport u., Vörösmarty u., Kont u., Áchim A. u., Bacsó B. u., Lőcsei u., Bihari u., Nagyatádi u., Aradi u., Garai u., Vajda u., Szabolcska u., Rákóczi u., Bajcsy-Zs. u., Csokonai u., Baross u., Lehel u.); aszfaltozás, tömítés (Kossuth u.); lap vibrátorozás, kátyú kiszedése, előkészítése, útalap tömítése (Kont u.; Május 1. u.); járda felvágása, helyreállítása (Garalapos u.); járda zsaluzása, betonozása (Kossuth u.); belvízszivattyúzás, áteresztisztítása, lerakása, árok ásás (Dobó u., Vörösmarty u., Kőrösi-Csoma S. u.); áteresztisztítása, cseréje (Brassói u.).

Téli és egyéb értékteremtő közfoglalkoztatás keretein belül 20 fő foglalkoztatása zajlott, napi 8 órás munkaidő keretében. A megítélt támogatás időtartama: 2014.09.01. – 2015.02.28. Stevia rebaudiana (Jázminpakóca) gyógynövény termesztése zajlott a kertészeti egységben, valamint az Önkormányzat épülete mögött lévő szántóterületen.

Téli és egyéb értékteremtő közfoglalkoztatás keretein belül 40 fő foglalkoztatása zajlott, napi 8 órás munkaidő keretében. A megítélt támogatás időtartama: 2014.10.01. – 2015.02.28. Legfőbb munkafolyamat a térköelemek gyártása volt.

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás keretein belül lehetőség nyílt 5 fő foglalkoztatására, szintén napi 8 órás munkaidő keretében. A megítélt támogatás időtartama: 2014.11.04. – 2015.02.28. A támogatás mértéke a bér- és járulékköltség esetében 85 %. Feladatkörükbe a közterületek tisztántartása, valamint az önkormányzathoz tartozó intézmények és épületek karbantartási és javítási munkálatainak elvégzése tartozott.

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás keretein belül további lehetőségünk nyílt 35 fő foglalkoztatására, napi 8 órás munkaidő keretében. A megítélt támogatás időtartama: 2014.11.15. – 2015.02.28. A támogatás mértéke a bér- és járulékköltség esetében 85 %. Feladatkörükbe a közterületek tisztántartása, valamint az önkormányzathoz tartozó intézmények és épületek karbantartási és javítási munkálatainak elvégzése tartozott.

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás keretein belül 2014.12.01.-én 45 főt képzésekbe vontunk be, (napi 6 órás oktatási idő keretében), amelyek az alábbiak voltak: Parkgondozó OKJ (15 fő), Kerti munkás OKJ (15 fő), valamint Állatgondozó OKJ (15 fő). A program 2015.03.31.-ig tart.

Támogatás csak a kifejezetten munkában töltött idő után igényelhető. Táppénz, igazolt vagy igazolatlan mulasztás idejére nem nyújtható be támogatási igény. Nem igényelhető támogatás továbbá azon munkavállalók részére, akik valamilyen okból (fizetés nélküli szabadság, szülési szabadság, GYES, GYED, stb. miatt) az adott időszakban munkát nem végeztek és részükre

munkabér nem került kifizetésre. Valamennyi munkavállaló, munkáltató által megállapított munkabér kiegészítésben részesült, amelyhez jelentős önerőt kellett biztosítani az önkormányzatnak.

Az elszámolás a Munkaügyi Központ felé történt a munkabérek kifizetését követően, amelynek benyújtási határideje minden hónap 15. napja. A beszerzések tekintetében a számlák és kifizetésüket igazoló bizonylatok benyújtása és elszámolása szintén havonta történik. A munkaterület vezetők napi szinten munkanaplót vezettek, amelyet minden hónapban benyújtottunk a Munkaügyi Központ felé.

Beruházás, felújítások:

Az 5.sz. mellékletben foglaltak szerint valósultak meg. Két kiemelt tétele:

Utak építése, felújítás alatt az elmúlt évben a szennyvíz beruházás által okozott, pályázatba nem illeszthető útkárok helyreállítását terveztük. 62 millió forintot vettünk át a Víziközmű-társulattól, 6,1 millió forint került belőle a tervezett célra felhasználásra. A fennmaradó összeg betervezésre került a 2015. évi költségvetésbe. Kivitelezés 2015. évben várható. Több ingatlan tulajdonos nem fizetett sem LTP konstrukcióban, sem egyéb módon. Az LTP felbontása is rendkívül vontatott. E hónap elején a meggyorsítás érdekében a Víziközmű Társulat intézkedését kértük. Ez azért is fontos, mert aki befizette az érdekeltségi hozzájárulást és jövedelmi viszonya alapján jogosult lenne a közműfejlesztési támogatás igénylésére, a határidőn túli felbontás miatt később jut hozzá a járandóságához.

Folyadék szállításra szolgáló közmű építése önkormányzatunk esetében a szennyvíz beruházásunkat takarja.

Bár a kivitelezés már 2013. évben lezárult, még a csatornatisztító jármű beszerzése 2014. évben történt meg, így a szállítói finanszírozásának elszámolása is.

56,2 millió forint bevételt és 60,9 millió forint kiadást könyveltünk le az elmúlt évben.

Kifizettük a kirótt bírságot, amely a költségvetésünkben megtervezésre került, visszatérülését jogi úton tudjuk érvényesíteni, amelyre 2015. évben komoly eséllyel számíthatunk.

Füzesgyarmati Polgármesteri Hivatal költségvetésének 2014. évi alakulása.

A hivatal összesített adatai a beszámoló mellékletében megtalálhatóak. A hivatalon belül, mivel egységes hivatal, csupán két szervezetet különítünk el, az általános igazgatást és a szociális segélyeket.

Általános igazgatás

A központi költségvetésből 20,27 főre kapunk támogatást, 23 fő köztisztviselőt foglalkoztatunk, de sajnós a feladat ellátásához ez a létszám kevés. A korábbi évek prémium évek programja miatt az e módon nyugdíjazott létszám pótlása nem megengedett. A közfoglalkoztatásban való alkalmazás pedig csak ideiglenesen célravezető, mert, ha képzett a felvett dolgozó, akkor érhetően nem kíván hosszabb időt e foglalkoztatási formában tölteni, ha nem képzett, akkor a feladatellátás minősége csorbulhat.

Az önkormányzati hivatal működésére kapott támogatás összege 92 837 ezer forint, a teljesített kiadás a köztisztviselők vonatkozásában 101 121 ezer forint.

A Hivatal további bevételei: 5.000.-ft telephely engedély kiadásra, 1.417.-ft eb befogásra, 2.756.- okirat kifüggesztésre, 73.291.-ft közterület használatra, továbbá házasságkötéshez kapcsolódóan 173.305.-ft lett befizetve. Az összegek nettó módon értendők, az áfa 67.712.-ft. A közterület felügyelő 2014. évben kiszabott helyszíni bírságot 3 fő esetében állapított meg, összesen 50.000,- forint. Egyik megbírságot személy sem fizetett.

Szociális segélyek:

Jegyzői hatáskörbe tartozó államigazgatási hatósági ügyek:

- Aktív korúak rendszeres szociális segélye:

Ennek a segélytípusnak három formája van nálunk:

- aki a munkaképességét legalább 67 %-ban elvesztette, aki legalább 50 %-os mértékű egészségkárosodást szenvedett, vagy akinek az egészségi állapota a rehabilitációs hatóság komplex minősítése alapján nem haladja meg az 50 %-os mértéket. Átlagosan 9 fő részére folyósítottunk ellátást. 79 % a felhasználás.
- aki a reá irányuló nyugdíjkorhatárt öt éven belül betölti. Átlagosan 13 fő részesült ebben az ellátásban. 76 %-os a felhasználás.
- aktív korú munkanélküli, aki a 1993. évi III. törvény 33-37. §-ban foglalt együttműködési kötelezettségnek eleget tett. Átlagosan 152 fő részesült ebben az ellátásban. 91 %-os a felhasználás.

Aktív korúak rendszeres szociális segély kifizetésére került összeg 90 %-a, a egy évre szól. 385 gyermek jogosult jelenleg erre a támogatásra foglalkoztatást helyettesítő támogatás 80 %-a visszaigénylésre került.

- Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény feljogosítja az abban részesülő gyermeket a gyermekétkeztetés kedvezményére, ingyenes tankönyvellátásra, művészeti oktatás tandíjkezdményére. A kedvezményre való jogosultság a megállapítást követő.

- Kiegészítő gyermekvédelmi támogatásban 2 gyermek részesül. Ez a támogatás 100 %-ban visszaigényelhető.

- Normatív lakásfenntartási támogatást folyósítunk a szociálisan rászorult személyeknek, családoknak az általuk lakott lakás fenntartásával kapcsolatos rendszeres kiadásaik viseléséhez. Jelenleg 548 fő részére folyósítottunk ilyen támogatást. A tervezett összeg 80%-át használtuk fel erre a célra. A támogatás 90 %-a visszaigénylésre került.

- Adósságcsökkentési támogatáshoz kapcsolódó lakásfenntartási támogatásban átlagosan 7 fő részesült. A tervezett összeg 54 %-át használtuk fel erre a célra. A támogatás 90 %-a visszaigénylésre került.

Egyszeri gyermekvédelmi támogatás, óvodáztatási támogatás 100 %-ban visszaigényelhető. Önkormányzati önerőt nem kellett hozzá tervezni.

A Polgármesteri Hivatal éves pénzforgalmi kimutatását a 2. sz. melléklet tartalmazza.

A hivatalnál tevékenységének jellegéből adódóan felmerült kiadások 82,9 %-a személyi juttatás és az ahhoz kapcsolódó munkáltató által fizetendő adók. 1.946.673.- forintot fizettünk informatikai fejlesztésre. A fennmaradó összeg a hivatali munka ellátásához

szükséges készletbeszerzés (papír, írószerszám, nyomtatványok, fénymásoló papírok, könyvek, stb.) illetve szolgáltatások (telefon, fénymásoló karbantartása, informatikai szolgáltatások, képzések) igénybevétele.

Lurkófalva Óvoda

Az intézmény működési támogatása 72 318 ezer forint. Teljesített kiadása 104 729 ezer forint. Pénzforgalmi kimutatását a 3. sz. melléklet tartalmazza.

A költségvetési év alakulásáról az intézményvezető készített beszámolót.

Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény

Központi költségvetésből 6 732 ezer forintot kapunk e feladat ellátására. Az intézménynél könyvelt ráfordítás 24 592 ezer forint.

Az intézményvezető ez esetben is készít szöveges beszámolót, a számszaki adatai pedig a beszámoló 4. sz. mellékletét képezi.

Tisztelt Képviselő-testület !

A költségvetési évet 1 502 145 ezer forint költségvetési bevétellel és 1 435 182 ezer forint költségvetési kiadással zártuk. A finanszírozási bevételek összege 414 761 ezer forint, a finanszírozási kiadások pedig 448 376 ezer forintot tettek ki. Így az alaptevékenység maradványa 33 347 ezer forint, amelyről e beszámolónk 5. oldalán már tájékoztatást adtunk. Vállalkozási tevékenységet nem folytatott az önkormányzat.

A fentiekben leírtak és a csatolt mellékletek alapján tisztelettel kérjük a 2014. évi gazdálkodásról szóló beszámoló elfogadását.

Határozati javaslat:

Füzesgyarmat Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2014. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót elfogadja.

Felkéri a Jegyzőt, hogy a kincstári ellenőrzésről készült, a könyvvizsgáló által felülvizsgált rendeletervezetet legkésőbb 2015. május 31-ig terjessze a Képviselő-testület elé.

Határidő: 2015. május 31.

Felelős : Bere Károly polgármester
dr. Makai Sándor jegyző

Füzesgyarmat, 2015. március 18.

Bere Károly
polgármester