

Nádudvar Város Önkormányzat
Polgármesterétől
4181 Nádudvar, Fő út 119.

BESZÁMOLÓ

Nádudvar Város Önkormányzat és Intézményei

2015. évi gazdálkodásáról

Nádudvar, 2016. május 15.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (továbbiakban Áht.) 91. § (1) bekezdése alapján a vagyonról és a költségvetési végrehajtásról

- a) a számviteli szabályok szerinti éves költségvetési beszámolót,
- b) évente az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban zárszámadás) kell készíteni.

A Képviselő-testület a város költségvetését a 3/2015. (II.27.) önkormányzati rendelettel fogadta el, amelyet az év során ötször módosított.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet (a továbbiakban Áhsz.) szerinti költségvetési beszámolót második évben készítjük. Azt reméltük, hogy ebben az évben már jobban előkészített kincstári szoftver alapján gördülékenyebben, kevesebb hibalehetőséggel tudjuk készíteni. Minden közbeeső és végső határidőt sikerült betartani. A Kincstár 10-szer végzett verzió-váltást a beszámoló-programon, megszámlálhatatlan sokszor leállta a rendszer, amely sok többletmunkát és idővesztést okozott. 2016. április 29-én a Kincstár elfogadta, 2016. május 13-án pedig a Nemzetgazdasági Minisztérium pénzügyileg jóváhagyta az önkormányzat, mint irányító szerv és a költségvetési intézmények költségvetési beszámolóját.

Az Áht. 68/A. §-a alapján a Magyar Államkincstár részletes ellenőrzést végezhet a beszámoló adataira vonatkozóan, ebben az esetben a zárszámadási rendelet tervezetével együtt a Képviselő-testület részére tájékoztatásul be kellene nyújtani a kincstári jelentést. Önkormányzatunknál a Kincstár nem végzett ellenőrzést a 2015. évi beszámolóra vonatkozóan.

A 2015-ös költségvetési év legmeghatározóbb jelensége az önkormányzat szempontjából az Európai Unió 2007-2013-as költségvetési ciklus pályázatainak fizikai és pénzügyi zárása. E ciklusban megnyert és megvalósított projektek befejezésével az év során többször hangoztattuk, de e beszámolóban is megerősítjük, hogy önkormányzatunk az utóbbi 3 évben 4.346.843 e Ft összegű uniós beruházást hajtott végre 3.801.360 e Ft uniós és társfinanszírozással. A beruházások támogatási intenzitása, illetve a projekten kívüli többlet műszaki tartalom megvalósításához 545.483 önkormányzati önerőt használt fel önkormányzatunk.

A projektek sikeresen befejeződtek, néhány projektnél történt kisebb összegű támogatás megvonása.

Jelenleg folynak a szennyvíz beruházást követő úthelyreállítási munkálatok.

I. ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Eredeti tervezett költségvetési bevételek:	2.236.000 e Ft
Módosított költségvetési bevételek:	3.445.443 e Ft
Éves tényleges költségvetési bevételek:	3.452.568 e Ft
Teljesítés mértéke:	100,2 %
Tervezett eredeti bevételi főösszeg:	2.976.000 e Ft
Módosított bevételi főösszeg:	4.947.407 e Ft
Éves teljesített bevételi főösszeg:	4.953.681 e Ft
Teljesítés mértéke:	100,1 %

Az önkormányzat összevont bevételeit az 1.1. sz. melléklet 1. oldala tartalmazza. A 2/a. és 2/b. mellékletek mérlegszerűen mutatják be a működési és felhalmozási költségvetések teljesítését.

1. Bevételek főbb forrásonként

1.1. Támogatások

A 4. sz. tájékoztató kimutatások jogcímenként mutatják az igényelt és kiutalt támogatást. Az eredeti költségvetésben 390.877 e Ft támogatással számolhattunk, amely az év során 461.594 e Ft-ra emelkedett.

A változások jogcímei:

Bérkompenzáció:	10.709 e Ft
BM EU Önerő Alap:	1.715 e Ft
Vízisztító konténer:	691 e Ft
Iskolai működtetői feladatok:	967 e Ft
Normatíva pótigény lemondás:	-1.735 e Ft
Rendkívüli önkormányzati támogatás:	19.000 e Ft
Nyári gyermekétkeztetés:	9.049 e Ft
Szociális ágazati pótlék:	9.297 e Ft
Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás:	333 e Ft
Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás:	420 e Ft
Pénzbeli szociális ellátások:	21.542 e Ft
Egyéb támogatás:	3.263 e Ft
Évvégi visszafizetés:	-4.894 e Ft

A feladatmutatókhoz kötött központi támogatások megváltoztatására év közben is van lehetőség, akár lemondásra, akár többlet igényre. Továbbá évvégén a beszámolás alkalmával végezzük el a támogatások felhasználásának elszámolását. Ez a művelet az évek során egyre bonyolultabbá vált.

A következő táblázat mutatja az évközi változásokat és az évvégi elszámolásokat:

adatok e Ft-ban

Intézmény megnevezése	Évközi		Év végi elszámolás	
	Pótigény	Lemondás	Pótigény	Visszafizetés
Polgármesteri Hivatal				-100
Művelődési Központ és Városi Könyvtár				
Önkormányzat (Ált.Iskola)		-1 464		-970
Óvoda és Bölcsőde	+ 819	-786	+ 40	-4 345
SzSzK Nádudvar		-304		-122
SzSzK Tetétlen			+ 487	
SzSzK Bihardancsháza			+ 116	
SzSzK összesen:		-304	+ 603	-122
Mindösszesen:	+ 819	-2 543	+ 643	-5 537
Egyenleg:		-1 735		-4 894

A központi támogatásban év közben történt változások:

A 2015. évi májusi felmérés kapcsán Alapfokozatú Pedagógus II. kategóriába sorolt 8 főből 0,1 fő lemondása történt (részarányosan), 1 fő óvodapedagógus októberi nyugdíjba vonulása miatt, e soron így -35 e Ft lemondás történt.

Kiegészítő adat felmérésben kellett megadni, hogy az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlen segítők közül hány fő rendelkezik pedagógus szakképzettséggel. 1 fő pedagógiai asszisztens rendelkezik pedagógus szakképzettséggel, így az ő bérére +819 e Ft járt.

A gyermekétkeztetésben a 2015. évi tényleges adagszámokat, létszámokat és a 2015. évi könyvelést figyelembe véve lemondás és pótigénylés keletkezett az ételmezés nyersanyagkötségében, a dologi kiadásokban és a személyi juttatásokban. Összességében az állam -2.163 e Ft - al csökkentette a gyermekétkeztetésre megítélt támogatást.

A Szociális Szolgáltató Központ Nádudvari központja 5 fővel csökkentette a szociális étkeztetés feladatmutatóját, így -304 e Ft lemondás mutatkozik év közben az intézménynél.

Az októberi felmérésben az óvodai gyermekétkezők száma 10 fővel csökkent, mely alapján a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók száma 19,9-ről 19,73-re módosult, ez eredményezett -51 e Ft támogatás csökkenést.

Központi támogatások elszámolása:

Polgármesteri Hivatal: A visszafizetendő -100 e Ft a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítására igényelt támogatásból adódik. A 2015. évi költségvetési törvény 2. melléklete az érintett jogcím tekintetében a következő felhasználási feltételeket rögzítette: „Az összeg a fajlagos lakossági ráfordítások (díjak) csökkentéséhez járul hozzá.” Mely ráfordítás kevesebb volt az igényelt támogatásnál.

Általános Iskola: Az általános iskolás étkezői létszámánál -18 fővel kevesebb, a szakiskolánál +2 fővel több, a kollégiumnál -4 fővel kevesebb étkezői létszám realizálódott, melynek legfőbb oka, a nem várt hiányzásokra vezethető vissza. E miatt a számított dolgozói létszám 19,16-ra csökkent. Ezen jogcíme 930 e Ft-ot kell visszafizetni (iskola és óvoda együttesen).

Óvoda és Bölcsőde: Az elszámolás során az óvodában 2014/2015 nevelési évben -9 fővel, míg 2015/2016 nevelési évben -6 fővel kevesebb létszámot tudnak megállapítani. A bölcsődei ellátásban részesülő gyermekek közül -3 fő hátrányos helyzetű gyermekkel kevesebb volt az elszámolható létszám. Az óvodai létszám csökkenése -2.788 e Ft, a bölcsődei létszám csökkenése -1.556 e Ft visszafizetést eredményez.

Az óvodai gyermekétkeztetésben is kevesebb gyermeket tudtunk figyelembe venni -6 fővel, mely ugyancsak a nem várt hiányzások miatt keletkezett. Ezekből adódik az óvoda -4.305 e Ft visszafizetési kötelezettsége.

Szociális Szolgáltató Központ: Nádudvaron az évközi változásokhoz képest a szociális étkezésnél 2 fővel kevesebb teljesült. (-122 e Ft).

Tetétlenül a szociális étkezésben +8 fővel (+487 e Ft), míg Bihardancsháza a szociális étkezés kapcsán +5 fővel tudott elszámolni (+304 e Ft), a házi segítségnyújtásnál pedig 1 fő nem teljesült (-189 e Ft). Így az intézmény pótigénylésre jogosult: +481 e Ft összegben.

Tehát összességében év közben 1.735 e Ft támogatás lemondása történt meg, az évvégi elszámolás során pedig 4.894 e Ft-ot kellett visszafizetni.

A költségvetési törvény 3. sz. melléklete szerint kiegészítő támogatást nyújtottunk be, amelyre szeptember hónapban 19 M Ft támogatást kaptunk.

1.2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A 18. sz. tájékoztató kimutatás szerint államháztartáson belülről működési célra 331.795 e Ft támogatást kaptunk. Ennek nagyrésze a közfoglalkoztatásra kapott támogatás. OEP támogatást 18.184 e Ft-ot kaptunk. A bihardancsházi önkormányzat 1.963 e Ft támogatást adott át a szociális alapfeladatok ellátására. További 56 e Ft támogatás került visszautalásra.

1.3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Felhalmozási célra EU Önerő Alap kiutalás történt 1.715 e Ft a Napfény Óvoda rekonstrukciójára. További 420 e Ft támogatás kaptunk közművelődési érdekeltség-növelő célra.

Uniós támogatásként 1.865.975 e Ft lehívás történt 2015-ben. A támogatások projektenként a következők (részletesen a 8. sz. mellékletek tartalmazzák):

– Funkcióbővítő beruházás	53.081 e Ft
– Szennyvíz beruházás	759.936 e Ft
– Napfény Óvoda rekonstrukciója	16.900 e Ft
– Kövy Sándor Ált. Isk. fejlesztése	356.080 e Ft
– Szaunaház építése	11.515 e Ft
– Sportcentrum eszközbeszerzés	1.540 e Ft
– Napelemes rendszer telepítése	33.943 e Ft
– Hulladékgazdálkodás eszközbeszerzése	632.980 e Ft
	1.865.975 e Ft

1.4. Közhatalmi bevételek

Közhatalmi bevételként 637.522 e Ft folyt be. (2. sz. tájékoztató kimutatás)
Helyi iparüzési adóbevételünk 602.323 e Ft volt. Gépjárműadó helyben maradó része 26.771 e Ft. Idegenforgalmi adóból 491 e Ft került beszedésre. Talajterhelési díjból 2.433 e Ft, egyéb bevétel, bírság, pótlék címen beszedett bevétel 1.173 e Ft volt, mezőőri járulékból 4.331 e Ft bevétel keletkezett.

1.5. Működési bevétel

A befolyt bevételek összege 111.579 e Ft. A teljesítés mértéke 117,6 %. A túlteljesítés oka az ÁFA visszatérülés miatt következett be. Az ellátási díjak – térítési díjak alulteljesültek.

1.6. Felhalmozási bevétel

Ingtalan értékesítésből betervezett 15 M Ft-os bevételből mindössze 47 e Ft teljesült. Az egyig vevő részletekben fizeti ki az ingatlan árát.

1.7. Működési célú átvett pénzeszköz

A 18. sz. tájékoztató kimutatásból látható, hogy 1.075 e Ft bevétel folyt be különböző kisebb összegű hazai pályázati támogatásokból, Európai Unió támogatásként a városnap rendezvény támogatására 5.107 e Ft bevételünk keletkezett.

1.8. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz

A szennyvíz-beruházáshoz a Víziközmű Társulattól 35.683 e Ft pénzeszközátvétel valósult meg a közösen finanszírozott beruházás számláinak kiegyenlítésére.

1.9. Finanszírozási bevételek

Előző évi költségvetési maradvány, az értékpapírok adás-vételének éves forgalma és a következő évi támogatás tárgyévben történő megelőlegezéséből, továbbá az intézményeknek kiutalt finanszírozásból 1.501.113 e Ft forgalom keletkezett.

Az intézményi zavartalan működéshez biztosított irányítószervi támogatás 2015. évi összege 535.570 e Ft. 2014. évben ezen a címen majdnem Ft-ra megegyezően 535.292 e Ft-ot utaltunk ki.

2. Intézmények támogatottsága

Az intézmények támogatottságát a 12. sz. tájékoztató kimutatás szemlélteti. A táblázatból látható, hogy összességében a tervezettnél megfelelően alakult az intézmények támogatottsága, 31 %-os arányt képez az önkormányzati forrás. A tervezetthez képest 3.738 e Ft-tal emelkedett évvégére az önkormányzati forrás összege.

adatok e Ft-ban

Intézmények	Saját és központi bevételek		Önkormányzati saját forrás		Összesen	
	Tervezett	Tényleges	Tervezett	Tényleges	Tervezett	Tényleges
Általános Iskola működtetése	60 514	64 036	81 086	72 154	141 600	136 190
Kollégium működtetése	3 900	3 233	-1 500	2 785	2 400	6 018
Óvoda-bölcsőde	220 193	222 529	18 107	26 764	238 300	249 293
Művelődési Központ	20 328	24 638	39 372	39 100	59 700	63 738
Összesen:	304 935	314 436	137 065	140 803	442 000	455 239

A Szociális Szolgáltató Központ (13. sz. tájékoztató kimutatás) a Nádudvari Szociális Intézményfenntartó Társuláson keresztül kapcsolódik az önkormányzathoz.

Ezen intézmény működéséhez is szükséges önkormányzati saját forrás.

Az alábbi táblázat ezeket az adatokat tartalmazza:

adatok e Ft-ban

Intézmények	Intézményi költségvetéshez nyújtott önkormányzati támogatás	Társulási közös kiadások	Összes önkormányzati forrás
Szociális Szolgáltató Központ	19 815	3 980	23 795
Ebből:			
Nádudvari központ	22 106	3 025	25 131
Tetétleni telephely	-1 616	637	-979
Bihardancsházi telephely	-675	318	-357

A nádudvari központi intézmény működése támogatottsági oldalról kedvezően alakult, ugyanis a tervezett önkormányzati forráshoz képest 7.791 e Ft-tal kevesebb forrást kellett hozzátenni, továbbá a közös költségek is közel 1 M Ft-tal alatta maradtak a tervezettnél.

II. ÖNKORMÁNYZATI KIADÁSOK ALAKULÁSA

Az önkormányzat összevont 2015. évi kiadásait kiemelt előirányzatonként az 1.1. sz. melléklet 2. oldala tartalmazza, mérlegszerűen pedig a 2/a. és 2/b. melléklet mutatja be.

Az 1. sz. tájékoztató kimutatás pedig a beszámolási időszak kiemelt tételeit hasonlítja össze a 2014. évi adatokkal.

Eredeti tervezett költségvetési kiadások:	2.482.600 e Ft
Módosított költségvetési kiadási előirányzatok:	3.724.411 e Ft
Éves tényleges költségvetési kiadások:	3.648.557 e Ft
Teljesítés mértéke:	98 %
Tervezett eredeti kiadási főösszeg:	2.976.000 e Ft
Tervezett módosított kiadási főösszeg:	4.947.407 e Ft
Éves teljesített kiadási főösszeg:	4.866.113 e Ft
Teljesítés mértéke:	98,4 %

Jelentős kiadási növekedést eredményezett a hulladékos eszközbeszerzési projekt évközbeni elnyerése, továbbá a közmunka program évközbeni beépülése a költségvetésbe.

Ha az előző évi tényadatokkal hasonlítom össze a beszámolási időszakot, az tapasztalható, hogy mintegy 600 M Ft-tal magasabbak a költségvetési kiadásaink 2015-ben, mint 2014-ben. Ennek legfőbb oka a felhalmozási kiadások volumenének növekedése.

Egyébként kettő vagy több év adatának összehasonlítását csak részletes elemző munkával lehet megtenni, ugyanis számtalan jogszabályi változás és szerkezeti átalakulás következik be évről-évre a gazdasági életben és az államháztartás területén.

1. Kiadások alakulása kiemelt előirányzatonként

1.1. Személyi juttatások

Minden intézmény beszámolóját és az összevont önkormányzati beszámolót is hármas tagolásban, kiemelt előirányzatonként kell bemutatni:

- kötelező feladatok
- önként vállalt feladatok
- államigazgatási feladatok szerinti csoportosításban.

Ez utóbbi kör egyre szűkül, hiszen az állam folyamatosan vonja el az önkormányzattól az államigazgatási jogkörbe tartozó feladatokat.

Személyi juttatásokra összességében 639.030 e Ft-ot fizettünk ki. Ebből a közfoglalkoztatott munkabére 219.314 e Ft.

Amennyiben a személyi juttatásokat korrigálom a közfoglalkoztatottak bérével, akkor 21.000 e Ft-tal növekedett (5,23 %) a kiadás 2015. évre az előző évhez képest. A növekedés legfőbb oka a kinevezett dolgozói állomány minimálbér emelése és a soros előlépések.

Az önkormányzatnál és intézményeinél az **átlagos statisztikai állományi létszám** foglalkoztatási csoportonként a következőképpen alakult 2015. évben.

Polgármester	1 fő
Köztisztviselők	26 fő
Közalkalmazottak	97 fő
MT hatálya alá tartozók	18 fő
Közfoglalkoztatottak	246 fő
Összesen:	388 fő

Az intézményenkénti létszámok az intézményi mellékletekben találhatóak.

2015-ben is kaptak a dolgozók bérkompenzációt (10.709 e Ft) a szociális szférában ágazati pótlékot (9.297 e Ft). Jubileumi jutalom kifizetés 2.238 e Ft. Béren kívüli juttatás 18.853 e Ft, közlekedési költségtérítés 2.090 e Ft összegben teljesítettünk.

2015. novemberben kellett áttérni egy új központi bérszámfejtő programra (KIRA), amely sokkal nehezebben kezelhető, mint a korábbi volt, sokkal naprakészebb munkát követel meg a munkaügyes kollégáktól.

1.2. Munkaadókat terhelő járulékok

Járulékokra és szociális hozzájárulási adóra 152.050 e Ft-ot fizettünk ki.

1.3. Dologi kiadások

A dologi kiadásokra összességében 576.748 e Ft-ot fizettünk ki. Ez 50.238 e Ft-tal több, mint 2014-ben volt. A viszonylag nagy növekedésnek több oka is van. Egyrészt megváltozott a beruházások bekerülési értékének a tartalma. Dologi kiadásként kell elszámolni a projektmenedzseri, PR tevékenységeket, közbeszerzési kiadásokat, ÁFA kiadásokat visszaigényelhetőségtől függetlenül. Ezek a tételek jelentősen megnövelték a dologi kiadásokat.

A korábbi években kialakított központi beszerzéseket továbbfolytattuk.

A jelenlegi szállítóinkkal elégedettek vagyunk. Villamosenergia szolgáltatónk az MVM Partner Zrt., a földgázt a FŐGÁZ Zrt-től vásároljuk. 2015-ben nagy

megterhelést jelentett a költségvetésnek, hogy a víz- és szennyvízszolgáltatásban az önkormányzatnak kellett az átmeneti, kijelölt üzemeltetés időszakára átvállalni az energiaköltségeket a Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt. helyett. Ez több, mint 20 M Ft többletkiadást jelentett. 2016. I. negyedévében sikerült a szolgáltatásokat átvetetni a vízszolgáltatónkkal.

Az irodaszer, tisztítószer beszerzés központilag történik, jó a partneri viszony mindkét szállítóval. Az élelmiszer-beszerzések szerződésai központilag kerülnek megkötésre, de a napi rendelések konyhánként történnek. Néha vannak minőségi reklamációk, de elenyésző, elégedettek vagyunk a szállítókkal, akik zömmel helyi vagy 40 km-en belüli szállítók. Szervezetten történik a közmunkaprogramban megtermelt zöldség félék átvétele a saját konyháinkon. Kötelesek a konyhák átvenni a friss zöldségeket, még ha néha tömegével érkezik az áru, vagy netalán több takarítási munkát igényel is, de a közmunka irányítók igyekeznek megfelelő tisztítási fokban átadni a zöldségeket. Az elmúlt évben közmunka támogatásból sikerült minden konyhát újabb fagyasztóládákkal ellátni, ezért a felesleget le is lehet fagyasztani.

1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

A Kormányhivatalhoz kerültek az alábbi segélyeknek:

- aktív korúak ellátása,
- időskorúak járadéka,
- ápolási díj,
- közgyógyellátás,
- egészségügyi szolgáltatásra való jogosultság.

2015. március 1-től került át az aktív korúak ellátása.

Ezt követő időszakban az önkormányzat szociális rendelete alapján történik a települési támogatások megállapítása.

Az 5. sz. tájékoztató kimutatás részletesen bemutatja a kifizetés jogcímeit.

1.5. Beruházási kiadások

Beruházási kiadásokra 2015. évben 1.561.975 e Ft-ot fordítottunk. Eddig soha nem látott mértékű beruházást bonyolítottunk. Az Európai Unió ciklus végén csúcsosodtak ki a sikeres pályázataink megvalósítása.

A felhalmozásra fordított kiadásunk az összes költségvetési kiadásokhoz képest 50 %.

A beruházási kiadásokat tételesen a 6. sz. melléklet mutatja. A 8. sz. mellékletek pedig az uniós projektek adatlapjai tartalmazzák.

ÉAOP-2009-5.1.1/D-09-2F-2011-0010 „Nádudvar belvárosának funkcióbővítő fejlesztése” (8.1. sz. melléklet)

A Polgármesteri Hivatal és a Jókai úti Sportcentrum pénzügyi elszámolása húzódott át 2015. évre. 53.081 e Ft uniós támogatás került kiutalásra a beszámolási évben, és 15.215 e Ft kiadás bonyolódott még. Ebből legjelentősebb a befejező kiegészítő kisléptékű projektek lebonyolítása, kulturális, sportrendezvények megszervezése, amelybe a helyi civil szervezetek is helyt kaptak.

KEOP-1.2.0/09-11-2011-0035 „Nádudvar város szennyvízelvezető rendszerének, valamint szennyvíztisztító telepének fejlesztése” című projekt (8.2.sz. melléklet)

2015. évben befejeződött a hálózat kiépítése, 772.593 e Ft beruházási kiadás teljesült.

A kivitelezés elhúzódása következtében a saját erőt kiváltó hitelek rendelkezésre tartása az év első felében lejártak. Az önkormányzati hitelből 32,5 M Ft összeget nem tudtunk felhasználni, így összesen 10.481 e Ft hitelt vettünk fel a beruházáshoz. Az LTP hitelből is mindössze 35.295 e Ft-ot vettünk fel, amelyet a megtakarítások futamidejének lejártakor vissza is fizettünk. (2015 nyara) A többi lakossági hozzájárulást közvetlenül a Társulattól kaptuk meg 2016-ban. (18. sz. tájékoztató kimutatás)

A beruházást követő úthelyreállítást az esős őszi miatt nem tudta elkezdni a kivitelező, így az áthúzódott 2016. I. felére. Jelenleg május 31-ig szól a szerződés az úthelyreállításra.

KEOP-4.10.0/N/14-2014-0083 „Napelemes rendszer telepítése Nádudvar településen” (8.6. sz. melléklet)

A projekt gyakorlatilag 2015. évben bonyolódott le. Teljes bekerülési költsége 40.660 e Ft. Szabálytalansági eljárást kezdeményezett a KSZ, összeférhetetlenséget vélelmezve, amely végül tisztázódott. Az eljárás során 690 e Ft támogatás visszafizetés súlytotta az önkormányzatot. A projekt önereje 6.717 e Ft volt.

Megvalósult a beruházás során 168 db napelem felszerelése a Művelődési Központ tetejére, és 24 db pedig a Tolbuchin Iskola tetejére. Megkötésre került a szerződés az E.ON-nal a megtermelt villamosenergia megvételére.

8618673281 „Szaunaház építése” (8.5. sz. melléklet)

A projekt befejezése 2015. évre húzódott át. A teljes bekerülési érték 11.910 e Ft.

8618673814 „Sportcentrum eszközbeszerzés (8.8.sz. melléklet)

A projekt 2014-ben fizikailag befejeződött, a pénzügyi elszámolás húzódott át 2015. évre. 1.540 e Ft támogatás került kiutalásra.

KEOP-1.1.1/C/13-2013-0038 „Nádudvar és Kaba hulladékgazdálkodási rendszerének fejlesztése eszközbeszerzéssel” (8.7 sz. melléklet)

A projekt egy év alatt gyorsított eljárásban megvalósult. A teljes bekerülési értéke 642.047 e Ft. Beszerzésre kerültek 2 db kukásautó, kompaktor, telepi munkagépek, konténerszállító, válogatósor, mindkét településre házi szelektív gyűjtőedények.

KEOP-1.3.0/09-11-2011-0010 „Hajdú-Bihari Ivóvíz minőség javító projekt.” (8.9. sz. melléklet)

A próbaüzem is befejezésre került 2015. évvégéig. A társulásban végzett beruházásból Nádudvarra eső bekerülési érték 259.065 e Ft.

Ezen túlmenően saját önkormányzati forrásból számos kisebb beruházást hajtottunk végre.

Folytatódott a térfelügyelő kamerák kiépítése. A bejövő közúti csomópontokon túl bekamerázásra került a Polgármesteri Hivatal épülete és a Művelődési Központ környéke, illetve a szerver szoba lett fejlesztve. Eddigi ráfordításunk 12.388 e Ft. 2015. évben elkezdtük a szennyvízberuházásokból kimaradt Fő út és Ady téri ingatlanok bekötését. Sajnos egyre többen jelentkeznek, hogy nincs bekötésük, úgyhogy több millió Ft pénzeszközt kell erre a célra fordítani.

Befejeződött a buszmegálló átépítése. Az intézményekkel együtt eszközbeszerzésre fordítottunk 47.241 e Ft-ot, udvari játékok, informatikai eszközök, háztartási gépek vásárlására, légkondicionálásra.

1.6. Felújítási kiadások

Felújításra fordítottunk 264.599 e Ft-ot. Ebből két nagy tétel a Napfény Óvoda és az Általános Iskola felújítása.

ÉAOP-4.1.1/A-11-2012-0023 „Nádudvari Napfény Óvoda bővítése, rekonstrukciója”. (8.3. sz. melléklet)

A projekt pénzügyi elszámolása húzódott át 2015. évre. 16.900 e Ft uniós támogatás 1.715 e Ft BM EU Önerő Alap kiutalás történt.

ÉAOP-4.1.1/A-12-2012-0002 „Kövy Sándor Általános Iskola, AMI és PSZ komplex fejlesztése” (8.4. sz. melléklet)

A kivitelezés jelentős része 2015. évben valósult meg. A megítélt 516.730 e Ft támogatást sikerrel lehívtuk. A többletmunkákat, illetve az eszközbeszerzést önkormányzati saját erőből valósítottuk meg. A projekt teljes költsége 561.807 e Ft.

Önkormányzati forrásból valósult meg a Művelődési Központban a mosdók felújítása 15 M Ft-ból. Befejeződött az I. világháborús szobor felújítása és a Polgármesteri Hivatal kerítés felújítása.

Támogatási kölcsönt nem folyósítottunk, mivel a lakosság részéről nem igényelte senki.

Felhalmozási célú támogatás nyújtása összesen 14.623 e Ft valósul meg.

A Közgyűjteményi Alapítvány részére a Kincsház befejező kivitelezési költségekre 6.292 e Ft póttámogatást hagyott jóvá a Képviselő-testület. Továbbá a Nádudvari Nonprofit Kft. részére 2014. évben elkezdett és 2015-ben befejezett beruházásaihoz 8.331 e Ft póttámogatást utaltunk ki.

1.7. Testületi hatáskörű feladatok

Év elején 30.000 e Ft tartalékalap került betervezésre, amelynek felhasználása a következő célokra valósult meg:

– LEADER szervezet támogatása:	725 e Ft
– Nemzetiségi Önkormányzat támogatása:	956 e Ft
– Mazsorett fesztivál szervezése:	200 e Ft
– Garai Richárd támogatása:	150 e Ft
– Iparüzési adó túlfizetés visszautalása:	16.850 e Ft
– Szociális alapfeladat bértámogatása:	4.500 e Ft
– Katasztrófavédelem gépbeszerzés:	150 e Ft
– Sportegyesület támogatása:	233 e Ft
– Közművelődési érdekeltségnövelő támogatása:	500 e Ft
– Közmunkaprogram önereje:	5.786 e Ft
	30.000 e Ft

1.8. Finanszírozási kiadások

Hiteltörlesztésre 2.638 e Ft-ot fordítottunk. Intézményfinanszírozással és egyéb finanszírozási, átvezetési kiadással együtt 1.217.556 e Ft finanszírozási kiadás valósult meg.

2. Intézményi költségvetések teljesítése

2.1. Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal beszámolója

Az önkormányzat, mint egység beszámolóját a 9.1. sz. mellékletek mutatják. A legnagyobb egységét alkotja az önkormányzati körnek, hiszen itt bonyolódnak a központi hatáskörű pénzeszköz-átadások, az intézmények pénzellátása, a beruházások és felújítások, a közmunkaprogram. Az önkormányzat működési kiadása 1.252.059 e Ft, felhalmozási kiadása 1.817.827 e Ft volt.

Az önkormányzathoz tartozóan a speciális kiadásokat (ellátottak juttatásai, hiteltörlesztések, pénzeszköz átvételek, beruházások, stb.) már az előző részeknél ismertettem. Itt további nagyobb feladatokat és egységek tevékenységét emelném ki.

Összefoglalva ide mindazok a feladatok tartoznak, amelyek nem intézményi keretek között zajlanak, tehát egyik intézményhez sem tartoznak. Úgy mint a köznevelési intézmények működtetői feladatai, az egészségügyi kiadások, a mezőőrség, a gépkocsik üzemeltetése, a városüzemeltetési feladatok, a társulási konzorciumi kiadások, központi elszámolások, pénzügyi kiadások.

A **közfoglalkoztatás számszaki beszámolóját** a 7. sz. tájékoztató kimutatás tartalmazza. A foglalkoztatáshoz 14.752 e Ft önerőt kellett hozzátenni 2015. évben.

A Hajdú- Bihar Megyei Kormányhivatal Hajdúszoboszlói Járási Hivatal Munkaügyi Osztálya által indított, és finanszírozott foglalkoztatások keretében Önkormányzatunk 2015. évben 632 fő foglalkoztatására nyújtott be pályázatot. A foglalkoztatások a település életét teljesen betöltő szegmensekben valósultak meg. A ténylegesen foglalkoztatottak száma közel 650 fő volt. Éves átlagos statisztikai állományi létszám 246 fő.

Az alábbi felsorolásban a 2015. évi közfoglalkoztatás megvalósulását kívánom bemutatni.

1. 2015.01.01-2015.02.28.

Hosszabb idejű közfoglalkoztatás:

Intézményi – 25 fő /25 fő segédmunkás/

A 2014. évben felvett intézményi foglalkoztatottak számára 2015. év elején lehetőség nyílt a tovább foglalkoztatásra, amivel az Önkormányzat továbbra is segíteni szándékozta az intézmények munkáját. A program során a foglalkoztatottak az intézményekben takarítói, konyhai kisegítői, portaszolgálatos, egyéb irodai feladatokat láttak el.

2. 2015.03.03-2015.12.31.

Startmunka:

Mezőgazdaság – 67 fő /60 fő segédmunkás, 4 fő munkavezető, 2 fő irodai, 1 fő mezőgazdasági mérnök/

A Start Mezőgazdaság 4. éve működő program az Önkormányzat kezelésében folyamatos fejlődésen ment keresztül. 2015. évben 10,75 ha területen gazdálkodott az Önkormányzat, és az alábbi termésmennyiséget sikerült produkálni:

Zöldségféle	Mennyiségi egysége	Mennyiség
Vöröshagyma	kg	4914
Petrezselyem	kg	419
Petrezselyem zöld	kg	109
Burgonya	kg	8512
Sárgarépa	kg	1768
Karalábé	kg	508,6
Feje káposzta	kg	484,8
Hónapos retek	kg	12,3
Zöldborsó	kg	165,5
Uborka	kg	111
Fejes saláta	db	75
Cékla	kg	54
Paprika	kg	81
Paradicsom	kg	315
Jégsaláta	db	320
Árpa	q	36,5
Lucerna	q	5
Napraforgó	q	9,9
Kukorica	q	74,4

A megtermelt zöldségek elsősorban az intézmények konyháin kerültek felhasználásra. Megfelelő hűtő és tárolókapacitás hiányában a fel nem használt mennyiség értékesítésre került. A 2016. évben indítandó strucc tartásra is megkezdte az Önkormányzat a felkészülést lakóingatlanok vásárlásával a Tisza utcában, a meglévő önkormányzati területhez kapcsolódva. A meglévő fóliasátor állomány 4 db-ra bővült, így a kora tavaszi időjárásakor több lehetőség van primőr áruk megtermelésére.

A programban foglalkoztatottak elvégezték még a város idős, és rászoruló lakosainál, a tavasztól késő őszig terjedő időszakban az ingatlanok kaszálását is.

Az elvégzett munkát nagyon pozitívan fogadta, és értékelte a lakosság, hiszen a város szebb kinézete mellett, az allergén növények elleni védekezésben is sokat segített.

3. 2015.03.03-2015.08.31.

Hosszabb idejű közfoglalkoztatás:

Belvív – 28 fő (25 fő sm, 2 fő mv, 1 fő irodai)

A program során a belterületi árok és csatornahálózat tisztántartása a fő feladat, de a 2015. évben a szennyvízcsatorna hálózat III. ütemével érintett utcák árkainak takarítása volt elsődleges fontosságú.

Belterületi utak – 11 fő (9 sm, 1 mv, 1 irodai)

A szennyvízcsatorna építéssel nem érintett zúzott köves utcák javítása, illetve az önkormányzati tulajdonú szilárd burkolatú utak melletti padkák igazítása volt a feladat.

Külterületi utak – 11 fő (9 sm, 1 mv, 1 irodai)

A közel 90 km.- nyi önkormányzati tulajdonú mezőgazdasági utak karbantartása kézi és gépi erővel. A gépi igazítást az anyagi lehetőségekhez mérten igyekeztünk többször is elvégeztetni. A kézi javítások elsősorban a település közelében lévő, többet használt utakon kerültek elvégzésre.

Illegális hulladék lerakók felszámolása – 10 fő (10 sm)

Az illegális hulladéklerakások még mindig előfordulnak, így a program célja a lerakók felszámolása, illetve a lerakásra használt területek folyamatos tisztán tartása, gáztalanítása volt. A területeken a folyamatos jelenlét segített megakadályozni a további lerakásokat. Az így kitakarított területek (Völgyalj csatorna vége, Sinkókerti területek) későbbi energia fa ültetvények helyszínek lesznek.

Bio és megújuló energia – 10 fő (10 sm)

A program során a már meglévő energia ültetvények (Szeméttelep melletti terület és a Puskin utcai terület) gondozása volt az elsődleges feladat.

4. 2015.03.04-2015.08.31.

Hosszabb idejű közfoglalkoztatás: **Intézményi** – 35 fő/28 sm, 6 irodai/

A program során a foglalkoztatottak az intézményekben takarítói, konyhai kisegítői, portaszolgálati, és ebédhordási feladatokat láttak el.

5. 2015.05.18-2015.08.31.

Hosszabb idejű közfoglalkoztatás: **Intézményi** 35 fő/22 sm, 5 konyhai k., 8 int. takarító/

A program során a foglalkoztatottak az intézményekben takarítói, konyhai kisegítői, portaszolgálati, ételhordói, és egyéb segédmunkás végzettséget igénylő feladatokat láttak el.

6. 2015.07.03-2015.08.31.

Hosszabb idejű közfoglalkoztatás: **Intézményi** 25 fő /10 sm, 1 munkavezető, 1 agrármérnök, 3 irodai, 5 konyhai k, 4 int. takarító/

A program során a foglalkoztatottak az intézményekben takarítói, konyhai kisegítői, portaszolgálati, ételhordói, és egyéb segédmunkás végzettséget igénylő feladatokat láttak el. Az agrármérnök a Start Mezőgazdasági programban segített.

7. 2015.07.15-2015.10.31.

Hosszabb idejű közfoglalkoztatás: **Közterületi** – 200 fő/175 sm, 18 int. takarító, 7 konyhai k./

A program során a foglalkoztatottak az intézményekben takarítói, konyhai kisegítői, ételhordói, és közterület tisztítási feladatokat láttak el.

8. 2015.11.05-2016.02.29.

Hosszabb idejű közfoglalkoztatás: – 132 fő

Belvív – 28 fő (25 sm, 2 mv, 1 irodai),

Belterületi utak + Illegális hull. – 21 fő (19 sm, 1 mv, 1 irodai),

Külterületi utak + Bio + 2 fő – 23 fő (21 sm,1 mv, 1 irodai),

35 fős intézményi – 35 fő (22 sm, 8 int. takarító, 5 konyhai k.),

25 fős intézményi - 25 fő (10 sm, 1 mv, 1 agrárm., 7 konyhai k., 4 int. takarító)

A márciussal, májussal és júliussal indított programok részleges, Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya által összevont programok, melyek hosszabb idejű közfoglalkoztatási programok feladatának ellátására indult. A cél a folyamatos foglalkoztatás, illetve a közterületi és intézményi munkák zavartalan biztosítása volt.

9. 2015.11.16-2016.06.30.

Hosszabb idejű közfoglalkoztatás

Alapkompetencia képzés - 43 fő (43 sm).

A Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztályával közösen kidolgozott képzési terveknek megfelelően 2015- 2016 és 2017. évben különböző képzések kerülnek megvalósításra. Ezen képzések , reményeink szerint segíti majd a munkanélküli lakosságot, hogy a munkaerő piacra beléphessenek.

A 2016. májusában induló képzés alapkompetenciára épül, biztosítva ezzel az alapokat a munkaerőpiacra.

A köznevelési intézmények működtetői feladatainak ellátása fontos feladata az önkormányzatnak. Volumenében jelentős anyagi erőforrást igényel, mivel a gyermekétkeztetésen kívül a központi támogatás nem éri el az 1 M Ft-ot. A 9. sz. tájékoztató kimutatásból látható, hogy az önkormányzat 2015-ben 74.939 e Ft-ot fordított e célra saját forrásból. A Pedagógiai Szakszolgálat költségeit nem is mutatjuk ki, mivel jogilag sem tisztázott a helyzete, költségei nagy részt a Művelődési Központ költségei között, kisebb részt az Általános Iskola költségei között jelenik meg.

A 9-10. sz. tájékoztató kimutatások kiemelt előirányzatonként mutatják a kiadásokat és bevételeket. Volumenében a teljesítési adatok a következő táblázatban foglalhatók össze:

adatok e Ft-ban

Bevétel/Kiadás	Összeg
----------------	--------

Működési bevétel	25 437
Központi támogatás	41 832
Önkormányzati forrás	74 939
Bevétel összesen	142 208
Személyi juttatás	41 642
Munkaadói járulék	12 279
Dologi kiadás	82 411
Egyéb kiadás	5 876
Kiadás összesen	142 208

A Kövy Sándor Általános és Alapfokú Művészeti Iskolának működtetője Nádudvar Város Önkormányzata, így biztosítva van az intézmény zavartalan működése. Hiányzik még a szerződő felek közötti feladatellátási és vagyonhasználati szerződés. (Pl.: Pedagógiai Szakszolgálat, Szakiskola kollégiumi működtetésére.)

Mindenképpen eredményként kell elkönyvelni a képviselőtestület hozzájárulásait, pozitív szemléletét, támogató hozzáállását az alapképzést folytató intézmények iránt.

Az intézmény energetikai beruházása kellő alapot kell, hogy biztosítson a megtakarítások számszerűsítésére, ennek eredményei a 2016-os költségvetés során kell, hogy tükröződjenek.

Az intézmény működtetésében közreműködő technikai dolgozók minimálbérré történő emelése minden évben emeli az önkormányzati hozzájárulás összegét.

Az ingyenes szünidei gyermekétkeztetés biztosítása kaotikus állapotokat idézhet elő. Az állami támogatás mértéke, a település adó erőképessége miatt nem éri el az intézményi nyersanyag norma összegét. Emiatt a nyári étkeztetésben résztvevők bennétkezését szeretnénk elérni.

Mindenképpen megoldásra váró feladat az óvodások iskolai beiratkozásáról szóló rendjének megváltoztatása. A tankötelezettség teljesítésének időpontja augusztus 31. A vezetői engedéllyel visszatartott óvodások száma magas. A tankötelesek 1/3-a óvodában marad, mely többlet finanszírozást jelent az önkormányzat számára.

A Kollégium működtetése bonyolultabbá vált azzal, hogy a Szakiskola az elméleti órákkal és az irodai apparátussal átköltözött a Művelődési Központból. Sajnos nem sikerült közel egy év alatt tisztázni a szerződéses feltételeket, mind a Művelődési Központot, mind a Kollégiumot illetően.

Az **egészségügyi feladatok** ellátásába a védőnői ellátás, az orvosügyeleti kiadások, a vérvételi hely és az iskolaorvosi ellátás tartozik.

A felsorolt tevékenységek 2015. évi bevételei és kiadásai az alábbi táblázatban foglalható össze:

adatok e Ft-ban

Bevétel/Kiadás	Összeg
Működési bevétel	1 500
OEP támogatás	18 184
Egyéb támogatás	131
Önkormányzati forrás	26 417
Összes bevétel	46 232
Személyi juttatás	13 985
Munkaadói járulék	3 779
Dologi kiadás	28 468
Összes kiadás	46 232

Tehát az egészségügyi alapellátáshoz 26.417 e Ft önkormányzati forrást biztosítunk.

A **városi mezőőrség** 5 fővel működik. 2015. évben vezettük be a motoros járőrszolgálatot, ezzel emelve a költséghatékonyságot. 2014. évben a Suzuki Vitara személygépkocsi 39.532 km-t futott 1.000.359 Ft üzemanyag költségen. 2015-ben a futásteljesítmény az alábbiak szerint alakult:

adatok e Ft-ban

Gépjármű	Megtett km	Üzemanyag költség
Személygépkocsi	18 504	356 288
Motorok	32 219	511 625
Összesen:	50 723	867 913

Tehát a motorok üzembehelyezésével mintegy 10.000 km-rel nagyobb területen járőröztek, az üzemanyagköltség viszont 132 e Ft-tal csökkent.

A mezőőri szolgálatnál keletkezett bevételek és kiadások 2015. évben az alábbiakban foglalható össze:

adatok e Ft-ban

Bevétel/Kiadás	Összeg
MVH támogatás	6 748
Mezőőri járulék	4 331
Önkormányzati forrás	4 673
Bevétel összesen	15 752
Személyi juttatás	9 998
Munkaadói járulék	2 792
Dologi kiadás	2 962
Kiadás összesen	15 752

A mezőőri feladatok ellátása a központi támogatáson és a mezőőri járulékon kívül 4.673 e Ft önkormányzati forrást igényelt 2015. évben.

Az önkormányzat üzemeltetésében lévő személyszállító járművek tényleges önköltség adatai a következők:

Gépjármű	Megtett km	Önköltség Ft/km
Volkswagen Caravell Mikrobusz	28 470	163 Ft
Volkswagen Caddy ételszállító	15 074	242 Ft
Suzuki Swift vérszállító	21 589	99 Ft
Suzuki Vitara mezőőri	18 504	227 Ft
Ford Mondeo vezetői autó	15 229	126 Ft

Törekszünk a kihasználtság növelésére, illetve a gazdaságosabb üzemeltetésre. Külső, lakossági igénybevétel elenyésző.

Pénzeszközátadásokat az 5. sz. tájékoztató kimutatás tartalmazza.

Civil szervezetek támogatására 20.250 e Ft-ot fordított az önkormányzat. Ebből a városközpont projekt keretében megvalósított mini projektek lebonyolítását megelőlegezte az önkormányzat, 7.482 e Ft összegben, tehát a szokásos civil támogatás 12.768 e Ft. A támogatások felhasználása a célnak megfelelően történt.

A Nádudvari Nonprofit Kft. részére 147.265 e Ft támogatást adtunk át a 2015. év közfeladatok ellátására. Ezen túlmenően a hulladéklerakó telep fejlesztéséhez

a fejlesztési hitel lehívásáig 66.484 e Ft visszatérítendő támogatást nyújtottunk. A finanszírozási gondok megoldásához 10 M Ft támogatás megelőlegezést és 17 M Ft tagi kölcsönt nyújtottunk a beszámolási időszakban. Saját kivitelezésben végzett beruházások fedezeteként 8.331 e Ft fejlesztési támogatást utaltunk.

A Hortobágyi LEADER Közhasznú Egyesület részére 4 M Ft visszatérítendő támogatást nyújtottunk az uniós támogatás megelőlegezéséhez, amelynek visszafizetése 2016. év elején megtörtént.

A **Nádudvari Szociális Intézményfenntartó Társulás** részére szociális alapfeladatai ellátásához 136.295 e Ft támogatás került átutalásra. A kiadások és bevételek elszámolása alapján Tetétlen önkormányzatának 931 e Ft-ot, Bihardancsháza önkormányzatának 211 e Ft-ot vissza kell utalni, tehát e két tétel még növeli a kiadást.

A **Polgármesteri Hivatal** beszámolóját a 9.2. sz. melléklet mutatja be.

Működési kiadások 242.270 e Ft nagyságrendben teljesültek.

A foglalkoztatotti létszám 37 fő, a tervezetthez képest 2 fővel kevesebb. Lényeges az államigazgatási feladatok elemzése. A jövőben az állami és az önkormányzati feladatellátás megosztásának változása ezeket a területeket érintheti még.

Az új épület beüzemelésével lényegesen csökken a rezsi költség.

2.2. Napfény Óvoda és Bölcsőde

(9.3. sz. melléklet, 11. tájékoztató kimutatás)

Továbbfolytatódott az óvodában az előző években tapasztalt kedvezőtlen folyamat, miszerint egyre több önkormányzati támogatásra van szükség a megszokott színvonal megtartásához.

A betervezett ingyenes étkeztetés miatt a gyermekétkeztetésből származó bevétel lecsökkent, megpróbálják a vendégétkeztetésből származó bevétellel kompenzálni. Így sikerült a betervezett bevételt mintegy 1 M Ft-tal túlteljesíteni. 656 e Ft plusz bevétel keletkezett még a 2014. évi IPR támogatás utófinanszírozása alapján.

Pályázati lehetőség az IPR megszüntetésével sajnos szinte egyáltalán nincs, így csak az önkormányzati forrásra számíthatnak.

A gyermeklétszám sem a tervezettnél megfelelően alakult mind az óvodában mind a bölcsődében kevesebb lett a gyermeklétszám, ezért évvégén 4.345 e Ft központi támogatást kellett visszafizetni, a mellett, hogy év közben is volt lemondás. Mindezt önkormányzati forrással kellett kiváltani.

A 2015-ös év volt az első teljes év a bővítés-rekonstrukció befejezését követően, a rezsiköltségek jelentősen megnöttek a korábbi évekhez képest. 2.169 m³ földgázzal, és 5.704 Kwh villamosenergiával többet fogyasztott a Napfény Óvoda, mint az előző évben.

Részletesebb elemzésre lenne szükség megállapítani a két csoportbővítés plusz energiaigényét, illetve a beruházás energiamegtakarítási hatásának nagyságrendjét.

Összegezve 3% ponttal romlott évvégére az intézmény támogatottsága, 26.764 e Ft önkormányzati támogatásra volt szükség az óvoda fenntartásához, ebből a bölcsődére eső összeg 6.389 e Ft. Egy óvodás gyerekre vetítve évi 66 e Ft és egy bölcsődés gyerekre vetítve 710 e Ft önkormányzati támogatást fordít az önkormányzat.

A költségvetési évben nagy terhet jelentett a pedagógus életpályamodell bevezetésével kapcsolatos béremelés, valamint az óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők garantált bérminimumra történő kiegészítése, illetve a fizetési fokozatok közötti soros lépések. 2015. január 1-én, ugyan az állam központi támogatást adott az óvodapedagógusok béremelésére, de a magas életkori ráta miatt nem fedezi le teljesen ezt a különbséget, ugyanakkor 8 fő óvodapedagógus lett átsorolva ped1-ből – ped2 fokozatba, itt a központi támogatás fajlagos összeget állapít meg a minősítésből adódóan, itt is igaz, hogy a magas életkor miatt nem fedezi le a béreket a támogatás összege.

2015. évben 3 fő dolgozójuk részesült jubileumi jutalomban (2 fő óvodapedagógus 30 éves, 1 fő óvodapedagógus 25 éves).

A munkavégzés alól mentesített felmentési idejüket töltő nyugdíjasok helyett alkalmazott bérkifizetések is növelték az intézmény bérfelhasználását.

2015. augusztusában a Napfény Óvoda és Bölcsőde Vadvirág óvodájában elhelyezésre került egy játszótéri eszköz, így ebben a tagóvodában a gyermekek udvari játéka biztosított lett. Ellenben a központi óvodában nem valósult meg az új csoportokhoz tartozó játszóudvar kialakítása, valamint a meglévő udvarrész rendbetétele sem. Ezt a hiányosságot 2016-ban a jóidő beállta előtt mindenképpen pótolni szükséges.

2.3. Ady Endre Művelődési Központ (9.4. sz. melléklet)

Az intézmény azon túlmenően, hogy kiadásai meghaladták az eredetileg betervezett szintet, az intézményi bevételeket is túlteljesítette, illetve pályázati pénzeszközökkel is ki tudta egészíteni a költségvetését, ezért 5% ponttal javult az intézmény támogatottsági mutatója, az eredetileg betervezett önkormányzati támogatást nem használta fel. Tehát sikeresen gazdálkodott az intézmény.

A 2015-ös évben 12 fő engedélyezett létszámkerettel dolgoztak.

2015. augusztus 5-ig 10 állandó (közművelődés területén 8 fő, a könyvtár területén 2 fő) dolgozó mellett, 2 személy volt huzamosan távol (kisgyermekkel otthon). 2015. augusztus elején közös megegyezéssel elment egy dolgozó, s 2015. szeptember 1-el munkába állt egy fő, aki gyesen volt.

A Nemzeti Művelődési Intézet programjának köszönhetően 3 fő közösségi munkást alkalmazhattak.

Főállású takarítóval nem rendelkeztek 2015-ben sem, őket közcélú foglalkoztatottakkal helyettesítették. Átlagosan havonta 5 fő dolgozott az intézményben, mint közmunkás takarító. Szerencsére viszonylag rövid időszak volt az, amikor egy takarító sem volt.

Garantált bérminimumra való emelés 7 főt érintett. Összességében 444.444 Ft + járulékok (120.000 Ft), így összesen: 564.444 Ft többlet kiadást jelentett.

4 soros lépő volt 2015. év januárjában, amely 258.621 Ft + járulékok (69.828 Ft), azaz 328.449 Ft növekedést jelentett összesen a bérekben.

Egy 30 éves jubileumi jutalmat fizettek 2015-ben.

Pénzügyi feladatok- gazdasági ügyintézés:

A gazdasági ügyintéző feladatok olyan mértékben megnőttek a központi elvárások miatt, hogy át kell szervezni a feladatokat. Az E-KATA, SALDO, E-IKTAT, KIRA programok napi szinten megterhelő egy ember számára.

Sem központi sem önkormányzati szinten nem volt béremelés az utóbbi 10 esztendőben. Sem éjszakai sem hétvégi pótlékot nem tud fizetni az intézmény, így a munkaerőt megtartani, motiválni nagyon nehéz. Erre vezethető vissza, hogy a gyestről visszatérő szakember – jobb ajánlat alapján – 4 hónap után váltani kényszerült.

Ezt rövidesen korrigálni kell, amennyiben ilyen szinten marad az intézmény feladatköre. Szakembert sem könnyű találni, ilyen feltételekkel.

A ház teljes kihasználtság alatt működik, a város minden civil szervezete használja rendszeresen vagy alkalmanként a házat, igénylik szakmai segítségüket, az intézmény pedig örömmel fogadja őket. Az intézmények és civil szervezetek teremhasználata 2015 évben kimutatások alapján bruttó 16,1

millió forintot tenne ki paci áron. Ez természetesen csak a ház kihasználtságának bemutatását szolgálja, bevétel nem áll mögötte.

A Pedagógiai szakszolgálat és a Szakiskolai műhelyek rezszi költsége a Művelődési Központ rezsiköltségébe kerülnek beépítésre. Itt érdemes lenne a külön mérőórák felszerelése, hogy tiszta képet kapjunk, különösen az áramfelhasználás tekintetében, ugyanis a Szakiskola által használt műhelyekben időnként nagyon sok energia megy el, hiszen megy a fazekas műhely kemencéje illetve a korongjai illetve a fásműhely szerszámjai.

A könyvtár állománya 26.336 db könyv és elektronikus kiadvány. A tavalyi évben nettó 1.109 ezer Ft összegben fejlesztettek részben pályázatból (NKA, Érdekeltségnövelő és Márai program).

Tervezi az intézmény – a szakértői ellenőrzés véleménye alapján – némi átalakítást végrehajtani a gyermekkönyvtárban. Új bútorokra nagy szükség lenne, mert a régi már közel 40 éves. Így szeretnék vonzóbbá tenni a könyvtárat a legfiatalabbak számára.

A művelődési központ épületére pályázat útján napelemek kerültek, amely kalkulációk alapján szinte a ház teljes villamosenergia felhasználását fedezi, egyéb felújítás, korszerűsítés nem volt. Továbbra is probléma az épület beázása.

A jelenlegi karbantartási rendszer a TVG Kft. működésével nem zökkenőmentes. Túl hosszú idő telik el az igényleadás és a teljesítés között, van olyan is, hogy meg sem valósul. Nem tiszta az elszámolási struktúra sem.

2.4. Szociális Szolgáltató Központ (13. sz. tájékoztató kimutatás)

Tájékoztató jelleggel bemutatjuk a Szociális Szolgáltató Központ nádudvari Központjának beszámolóját.

Össességében az intézménynek nem sikerült a bevételi tervét teljesítenie, mintegy 1,5 M Ft-tal, ezzel szemben a kiadásokban még nagyobb arányú volt a megtakarítás. Az állami támogatásba visszafizetési keletkezett -7 fő szociális étkező nem teljesült. A tervezett 28.565 e Ft + évközi 4.500 e Ft létszámfejlesztés, mint önkormányzati forrásból 25.131 e Ft-ot használt fel az intézmény, tehát a megtakarítás 7.934 e Ft.

Az intézmény jelentős szervezeti változáson ment és megy keresztül a központi jogszabályi előírások miatt, amely természetesen kihatott az intézményi költségvetésére is.

Ilyen többek között, hogy:

- 2015. január 19-étől a házi segítségnyújtásban részesülőkre csak akkor lehet állami normatívát lehívni, hogy a gondozási szükséglet minimum elérte az egy órát.
- 2015. július 1-től a házi segítségnyújtás szakmai létszámának meghatározásánál a társadalmi (tiszteletdíjas) gondozó nem vehető figyelembe. Emiatt 5 fő főfoglalkozású gondozó alkalmazásáról kellett döntenie a képviselő-testületnek, amelyhez plusz 4,5 millió Ft. többlet támogatást kellett megállapítani.
- 2015. július 1-től kormányrendelet alapján az állam a szociális ágazatban dolgozók részére az ágazati pótlékon túl kiegészítő pótlék juttatást biztosít, mivel az évek óta ígért bértábla a mai napig sem került módosításra.

Mindezen döntések figyelembe vételével az eredeti 129.423 e Ft összegű költségvetési előirányzatuk 11.949 e Ft-al növekedett, amely:

- 4.500 e Ft önkormányzati támogatásból, továbbá
- 7.449 e Ft központi támogatásból tevődött össze.

Ágazati pótlékban (a 20.000 Ft. illetménypótlék bizonyos %-ában) részesült minden dolgozó, vagyis 32 fő, 2015. egész évben összesen: 3.019 e Ft. + járuléka összegben.

Kiegészítő pótlékot kapott 2015. július 1-től 21 fő, melynek összege 1.615 e Ft + járuléka.

Bérkompenzációban részesült 17 fő, egész évre 1.564 e Ft összegben.

2015. második félévében már hallani lehetett arról, hogy a család és gyermekjóléti szolgálat állami feladat lesz, és ezen a területen is szervezeti változás várható, amely a központok létrehozása miatt létszámcsökkenést fog eredményezni a településeken. Ezért, aki csak tudott megpróbált elhelyezkedni más intézményben, így 1 fő a Kormányhivatal Hajdúszoboszlói Járási Hivatalánál köztisztviselőként kapott munkát 2015. szeptember 1-től és további 1 fő pedig az általános iskolában pedagógiai asszisztensként került foglalkoztatásra október 1. naptól. Gyakorlatilag így nem kellett létszámleépítésről intézkedni. Helyettük már nem állítottak be új munkaerőt.

Az intézményi épületből a gyermekjóléti szolgálat és a családsegítés áthelyezése sajnos nem oldódott meg az elmúlt évben.

A Kormányhivatal által végzett törvényességi ellenőrzés megállapította, hogy a nappali ellátás működési feltétele nem felel meg a jogszabályi előírásoknak pihenő szoba hiányában. Az irodák zsúfoltak, 12 m² méteres helyiségben 3 fő

dolgozik. A főzőkonyhában az elszívó berendezés évek óta működésképtelen, a nagy gőz és nyáron a 60 Co fokos meleg balesetveszélyes.

Nagy előrelépés, hogy bontott térkőből szalonnasütésre alkalmas terület lett kialakítva.

A dologi kiadások terén csak a legszükségesebb anyagokat, kellékeket veszik meg.

III. KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGEK ÉS EGYÉB TÁJÉKOZTATÁSOK SZÖVEGES INDOKLÁSA AZ Áht. 91. § (2) bekezdése alapján

1. Költségvetési mérlegek

A 2/a. és 2/b. mellékletek a bevételek és kiadások megoszlását mutatja működési és felhalmozási mérlegszerű megbontásban.

A **működési mérleg** az alábbi nagyságrendet mutatja a beszámolási és az azt megelőző évben:

Megnevezés	2014.	2015.
Bevételi főösszeg	2 221 772	3 049 841
Kiadási főösszeg	2 210 336	3 022 278
Hiány/többlet:	11 436	27 563

A **felhalmozási költségvetési mérleg** az alábbi nagyságrendet mutatja:

Megnevezés	2014.	2015.
Bevételi főösszeg	1 999 992	1 903 840
Kiadási főösszeg	1 725 697	1 843 835
Hiány/többlet:	274 295	60 005

2. Közvetett támogatások

A közvetett támogatások a 3. sz. tájékoztató kimutatás tartalmazza. Értéke 71.044 e Ft, hasonló a tavalyi összeghez.

Ezek a támogatások nem közvetlenül pénzforgalomban kerültek a lakossághoz, hanem fizetési kedvezmények, ingyenes szolgáltatásnyújtások, illetve helyiségek, épületek ingyenes igénybevételevel jelennek meg, Elég nagy port kavart fel a civil szervezetek körében, amikor ezeket az adatokat a Nádudvari Hírek hasábján megjelentettük. Nem gondolták, hogy ilyen értéket tesznek ki az ingyenes teremhasználatok.

3. Többéves kihatással járó döntések

A 8. sz. kimutatás tájékoztatást ad az önkormányzat hosszú távú kötelezettségéről.

Egyrészt a hosszú lejáratú hitelek törlesztéséről – amely a lezajlott adóssághozjáról miatt esetünkben minimális, másrészt, a több évre áthúzódó beruházásokról és felújításokról. Ezen a területen is kicsi az elkötelezettségünk, mivel a projektek befejeződtek, és majd 2016. évben indulnak az újak.

4. Pénzeszköz változása

Az önkormányzat pénzeszközkészlete 2015. január 1-én 219.543 e Ft, volt, év végén pedig 3.645 e Ft. (17. sz. tájékoztató kimutatás)

A pénzkészlet évvégén mélyre zuhant, ennek legfőbb oka a hulladékos projekt ÁFA elszámolása, ahol az egyenes ÁFA miatt meg kellett előlegezni mintegy 100 napra és majd csak az adóellenőrzést követően kaptuk vissza 2016. évben.

5. Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulása

A 15. tájékoztató kimutatás a részesedéseket és követeléseket mutatja.

Összesen 8 szervezetben van részesedése az önkormányzatnak. Legjelentősebb a 100%-os tulajdonban lévő Nádudvari Településfejlesztési és Városgazdálkodási Nonprofit Kft., a részesedés összege 5 M Ft. 2015-ben szereztünk 0,01 % részesedést a Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt. vállalkozásban.

Kötelezettségeink év végével ezekben a cégekben nem volt, mivel a 100%-os tulajdonú cégünk 2015. évi adózás utáni eredménye 16.446 e Ft volt, likvid hitellel nem rendelkezett az év utolsó napján és a fejlesztési hitelét is határidőre fizette.

6. Az önkormányzat adósságállománya

A 6. sz. tájékoztató kimutatásban számot adunk az önkormányzat lejárt és nem lejárt tartozásairól.

Lejárt tartozással nem rendelkezett december 31-én az önkormányzat.

Nem lejárt tartozásai:

– szállítói tartozás:	6.705 e Ft
– térítési díj túlfizetés:	154 e Ft
– helyi adó túlfizetés:	<u>21.415 e Ft</u>
	28.274 e Ft

7. Az önkormányzat által nyújtott hitelek, kölcsönök állománya

A 16. tájékoztató kimutatásban az önkormányzat által nyújtott kölcsönök december 31-i állományáról adunk számot.

A 100 %-os tulajdonú cégünk pénzügyi nehézségeinek megoldására 17 M Ft tagi kölcsönt nyújtott az önkormányzat tavaly decemberben, 2016. június 30-i törlesztéssel. A hulladéklerakó fejlesztéshez 66.484 e Ft fejlesztési hitelt vett fel a Kft., a hosszú engedélyeztetési és folyósítási eljárás idejére az önkormányzat a hitel összegét megelőlegezte. Ez év március hóban a visszafizetése megtörtént.

Munkáltatói hitelállománnyal az önkormányzat nem rendelkezik. Első lakáshoz jutók, belvizes hitelállomány 9.175 e Ft, mivel újabb hitelek nincsenek folyósítva, ezért az állománya évről-évre nagyon lassú tempóban, de csökken. 2015-ben 10 db hitelszerződés szűnt meg, vagyis ennyi jelzálogtörlesztést hajtottak végre.

8. Vagyon kimutatás

Az önkormányzat összevont eszközoldali mérlegét az Áhsz. előírásai szerinti tagolásban a 14. sz. tájékoztató kimutatás tartalmazza. A forrás oldalon a kötelezettségek kerülnek bemutatásra.

Összességében 1,5 MD Ft-ot meghaladó értékű eszköznövekedés következett be a beszámolási időszakban.

Beruházások, felújítások - Önkormányzat

Befejezésre került a szennyvíz beruházás. Ezen belül a szennyvíztisztító telep fejlesztése, és a csatornahálózat kiépítése történt meg. Az útalap helyreállítás nagy része 2016-ban kerül majd kifizetésre.

A Funkcióbővítő beruházás projektelemi közül aktiválásra került a Jókai 4 Sportcentrum 2015.01.08-val, így a projekt lezárásra került. Az épület 192.520 e Ft, a kézilabda pálya 13.645 e Ft, a streetball pálya 3.353 e Ft, a kondi park 6.855 e Ft értékben. Ezen kívül a Polgármesteri Hivatal épültére történt még aktiválás, 5.083 e Ft értékben.

2014-ben átadásra került a Napfény Óvoda és Bölcsőde új épülete. A projekt pénzügyi zárása 2015-ben megtörtént. Az épület 2015. január 8-ai dátummal aktiválásra került, 133.589 e Ft értékben.

Az Általános Iskola épületének felújítása is sikeresen befejeződött. A használatba vételi engedély 2015.09.23-án emelkedett jogerőre, így ezen dátummal a projektben megvalósult kivitelezés hozzáaktiválásra került az iskola épületéhez, 415.492 e Ft értékben.

Kiépítésre kerültek a napelemek a Művelődési Központ és a Tolbuchin iskola épületén. Az iskola épületének hatékony energia felhasználást 24, míg a Művelődési Házét 168 db napelem segíti. 24.250 e Ft értékben kerültek a napelemek aktiválásra.

2015-ben lezajlott a Hulladékos eszközök beszerzése EU-s támogatásból. Ennek keretében megvásárlásra került 5200 db barna, 3200 db zöld, 5200 db sárga (120 l), 1000 db sárga (80 l) hulladékgyűjtő edény 109.500 e Ft értékben, 5600 db házi komposztáló 59.360 e Ft értékben. Három gép került beszerzésre: rakodókanalas, hulladéktömörítő kompaktor (114.950 e Ft), homlokrakodó (34.970 e Ft), bálaszállító dízeltargonca (11.980 e Ft). Ezen kívül két jármű is beszerzésre került: hulladékgyűjtő jármű (103.628 e Ft), görgős konténerszállító és vontatható ágaprító (47.943 e Ft). Kialakításra kerültek az új szállító- és válogatószalagok, bálázó, összesen 47.200 e Ft értékben, valamint egy új, címtisztított, geokódolt adatbázis, és járatoptimalizálás is történt (6.300 e Ft).

Önkormányzati önerőből 24 db térfigyelő kamera kiépítése történt meg a városban, valamint a Központi Munkaállomás (1.301 e Ft) a Polgármesteri Hivatal épületében. 10 db kamera és rádiós hálózati eszközt építették ki a városba bevezető utakon (Fő út eleje, Fő út vége, Seregélyes út vége, Rákóczi út

vége, Kabai út vége). Értéke: 5.792 e Ft. 8 db kamera a Polgármesteri Hivatal épületéhez (1.498 e Ft), 6 db pedig a Művelődési Központ épületéhez került kiépítésre (1.764 e Ft).

A szaunaház épület átalakítása is befejeződött, aktiválásra került az épülethez 11.504 e Ft. Ezen kívül készen lett az I. világháborús emlékmű, valamint a Művelődési Központ mellékhelyiségeinek felújítása.

A buszvárók kialakítása is megkezdődött, a következők pedig kész is lettek: Kabai. u. – Puskin u., Fő út – Csukás u., Fő út – Bem J. u. Aktivált értékük külön-külön 2.953 e Ft.

Átvételre kerültek a Civisvíz Kft-től, azok a rendszerfüggő elemek, amelyek a Koncessziós szerződés keretében a Civisvíz részéről kerültek megvalósításra. 212.158 e Ft értékben térítésmentes átvételként az önkormányzat vagyonába átvezetésre kerültek az eszközök, építmények. Valamint, a HBM Ivóvízminőség-javító Projekt keretében megvalósított eszközök is térítésmentes átvételként átvezetésre kerültek az önkormányzati vagyonba, 259.065 e Ft értékben.

Ingatlanok – Önkormányzat

A következő ingatlanok megvásárlása történt:

Zártkert, 6 e Ft értékben.

Rákóczi u. 33. – kivett, beépítetlen terület, 1.000 e Ft.

Tisza u. 1/A. – beépítetlen terület, 500 e Ft.

Tisza u. 1/B. – lakóház, udvar, gazdasági épület, 2.000 e Ft.

Tisza u. 3. – lakóház és udvar, 1.250 e Ft.

Fő út 52. – lakóház, udvar, gazdasági épület, 9.500 e Ft

Részvények – Önkormányzat

2015.02.13-án az önkormányzat megvásárolta a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt-től a Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt. által kibocsátott 1 db 10.000 Ft névértékű részvényt, az MNV Zrt. által meghatározott 7.200 Ft-os vételáron.

Gépek, berendezések - Önkormányzat

Építmények: megvásárlásra került a Pusit Kft-től a Művelődési Központ hátsó részén kialakított terasz (térköburkolat, fedés). A Polgármesteri Hivatal épülete mellett közkerítés került kiépítésre. A gyakorlókertben kialakításra került egy

kismélységű kút. Eszközbeszerzés: 5 db motor és bukósisak került megvételre a mezőőrök részére; mezőgazdasági eszközök kerültek vásárlásra a közmunka programokhoz, valamint műanyag tartály a fóliasátorba; fólia a fóliasátorhoz; bárkódnyomtató került a laborba; 122 db piaci elárusító asztal került vásárlásra; az iskola felújított épületébe, konyhájára új berendezések is megvételre kerültek; szárítógépet vett az önkormányzat a püspökladányi Tűzoltóságnak.

Bontás, selejtezés: Az óvoda és iskola épületének átalakítása kapcsán néhány építmény kibontásra került.

A koncessziós szerződés és az ivóvízminőség-javító projekt kapcsán átvett eszközök üzemeltetésre átadásra kerültek a TRV Zrt. részére. A Rendőrkapitányságnak átadásra került a mikrofon, videokamera, memória kártya, melyek 2014-ben kerültek megvásárlásra.

Gépek, berendezések – Hivatal

Eszközbeszerzés: 4 db takarítókocsi, irodabútorok, informatikai eszközök, , külső és belső rolók a Hivatali épület ablakaira, 11 db klíma kiépítése, kávéfőző, hűtőszekrény.

Feleslegessé vált irodabútorok kerültek értékesítésre 2015-ben.

Gépek, berendezések – ÁMK

Eszközbeszerzés: fényképezőgép és memóriakártya, informatikai eszközök, digitális keverőpult és mikrofonok, mikrofonállvány; klíma berendezés, hangfal.

Gépek, berendezések – Óvoda:

Eszközbeszerzés: gimnasztikai labdák, öltözőszekrények, szekrények, gáztűzhely, Uniplay játszótér, informatikai eszközök, mosógép, szárítógép, konyhai felszerelések, eszközök.

Gépek, berendezések – SZSZK:

Eszközbeszerzése: informatikai eszközök, vércukormérő, számítógép, mikro., hűtő, porszívó, irattartó szekrény.

Követelések – Önkormányzat, Hivatal

Helyi adó hátralék 80.941 e Ft értékben mutatkozik. Ebből idegen bevételi hátralék 37.338 e Ft. Az elszámolt adott évi értékvesztés 27.930 e Ft. Az intézményeknél megjelenő intézmény térítési díj hátralék a következő: Iskola – 1.626 e Ft, Óvoda – 291 e Ft. Köztetetés hátraléka 15 főnek van, összesen 1.626 e Ft értékben, ebből folyó évi hátralék 385 e Ft.

Az önkormányzat felé 26 vállalkozásnak és magánszemélynek mutatkozik vevői tartozása, összesen 36.222 e Ft értékben. Ebből a két legnagyobb vevői tartozás a Civisvíz Kft. 12.700 e Ft-tal (koncessziós díj tartozás), és a Tiszamenti

Regionális Vízművek Zrt. 20.829 e Ft-tal (továbbszámlázott energia számlák). Vannak, amelyek 2016. elején rendezésre kerültek, ugyanakkor vannak több évre visszanyúló tartozások, melyekből 5-re értékvesztést számoltunk el, 1.037 e Ft értékben.

Egyéb követelések között fontos kiemelni, hogy 122 főnek mutatkozik évek óta elhúzódó szociális és egyéb tartozása, úgy mint, munkabértartozás, foglalkoztatást helyettesítő támogatás vagy aktív korú ellátás. Az össz tartozás 3.340 e Ft. A 122 ember közül minimális az, aki lelkiismerettel, akár havi 2000 Ft-tal is, de törleszti adósságát.

Félévkor fizetési felszólítást, év végén pedig egyenlegközlőt küldünk ki mindenkinek, akinek tartozása mutatkozik. De ez csak adminisztratív költségekkel jár a polgármesteri hivatal és az önkormányzat részére, mert az adósok 99%-a nem fizeti vissza tartozását.

Kötelezettségek közül is a helyi adó túlfizetés a jelentősebb, 21.415 e Ft értékben mutatkozik, az intézményeknél a térítési díj túlfizetés a következőképpen alakul: Iskola - 26 e Ft. Óvoda – 128 e Ft.

Tárgyi évi és tárgyi évet követő szállítói kötelezettség csak az önkormányzatnál merült fel. Tárgyi évben 27 szállítói számla (865 e Ft), 2016-os fizetési határidejű számlák közül 17 db nem került kifizetésre (3.840 e Ft) év végén.

Készlet – Önkormányzat

Az önkormányzat és intézményei készletállománya: élelmiszer – anyagleltár 1390 e Ft, irodaszer 565 e Ft, tisztítószer 750 e Ft, Sodexo utalvány 50 e Ft.

IV. MARADVÁNY ALAKULÁSA

Az önkormányzat 2015. évi gazdálkodási eredményeként 87.568 e Ft maradvánnyal rendelkezik (10. sz. melléklet).

A 2016. évi költségvetésbe 90 M Ft előző évi maradványt terveztünk be előzetes kalkuláció alapján, tehát 2.432 e Ft fejlesztési forrásról le kell mondani, vagy a működési tartalékból kell átcsoportosítani.

Az intézmények évvégén nem rendelkeznek pénzeszközzel, és maradványuk sem keletkezik.

Összefoglalva elmondható, hogy a 2015. évi gazdálkodás, a megvalósított uniós beruházások, az elért megtakarítások és maradvány alapján eredményesnek mondható. Az utóbbi három évben magvalósított 4,3 MD Ft értékű beruházás hosszú távon szolgálja Nádudvar lakosságának, gazdálkodó szerveinek infrastrukturális fejlődését.

A beruházások finanszírozása, időről-időre próbára tette a város költségvetését, de megőrizte stabilitását.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy Nádudvar Város Önkormányzatának 2015. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót, a zárszámadás rendeletét és az Áht. 91. § (2) bekezdés szerinti mérlegek és kimutatásokat tartalmazó határozatot szíveskedjen elfogadni.

Nádudvar, 2016. május 15.

Beke Imre s.k.
polgármester