

jártat

9

Az előterjesztés :I.része

Beszámoló Mezőberény Város Önkormányzata 2014.évi Költségvetésének teljesítéséről.

Tisztelt Képviselő-testület!

Mezőberény Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az 8/2014 (II.25.) számú önkormányzati rendeletével állapította meg költségvetését. A 2014.évi gazdálkodásról, a költségvetés 2014.évi alakulásáról, a bevételi és kiadási előirányzatok teljesítéséről kívánunk számot adni e beszámoló keretében a Képviselő-testületnek!

2014-ben a rendelkezésre álló bevételekből, a helyi kötelező és vállalt közszolgáltatási feladatok biztosításán az intézmények és a Polgármesteri Hivatal működtetésén kívül, az adott évre legszükségesebbnek ítélt felújítási és felhalmozási feladatok is megvalósultak.

Az Önkormányzat, a kötelező és önként vállalt önkormányzati közszolgáltatási feladatok ellátására intézményhálózatot alakított ki és tart fenn.

Az önkormányzat szűkülő pénzügyi forrásai, behatárolták az intézményi ellátások színvonalát az önként vállalt feladatok felülvizsgálata szükségessé vált.

Az intézmények 2014-ban bázis szintre épülő feladatfinanszírozási elemeket tartalmazó költségvetés alapján gazdálkodtak. Az intézmények az alapító okiratainkban előírt feladatokat ellátták, az önkormányzat a szükséges esetekben pótelőirányzatokkal biztosította a zavartalan működést és az intézmények pályázati összegekkel, átvett pénzeszközökkel növelték tervezett bevételüket (bizonyos karbantartási munkák lakossági segítséggel valósultak meg). Az önálló intézmények takarékos gazdálkodással többlet bevételeiből a felmerült többlet kiadásait, a dologi működési kiadásait növekményét fedezni tudták.

Az önkormányzatnak a település működtetésével kapcsolatos kommunális, kisegítő mezőgazdasági és temetkezéssel kapcsolatos szolgáltatási, fürdő és strand szolgáltatási feladatait a Közzolgáltató Intézmény látja el. Az önkormányzat közművelődési intézménye: az Orlai Petrics Soma Kulturális Központ. Az önkormányzat egészségügyi és szociális feladatokat ellátó intézménye: a Városi Humánsegítő és Szociális Szolgálat. 2013.II. félévétől a mezőberényi gyerekek óvodai ellátását a Mezőberény Város Óvodai Intézménye biztosítja. Az Általános Iskola fenntartásában 2013.01.01.-től változás következett be: az új fenntartó: a KLIK. Az Általános Iskola működtetése továbbra is Önkormányzati feladat, amely a Városi Közzolgáltató Intézmény feladatkörébe került.

Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése:

Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése, az alábbi szerkezetben történik:

- 1.) A főbb kiadási és bevételi jogcímeknél, összesített önkormányzati és intézményi: módosított előirányzat, teljesítési és a teljesítési %-a, adatok bemutatása.
- 2.) A feladat ellátás általános értékelése, intézményenként./Feladatok, mutatószámok bemutatása, illetve a fontosabb kiadási és bevételi jogcímek adatainak bemutatása (helyenként rövid értékelés).

Egyéb kimutatások, értékelések:- EU.-s pályázatok- Egyes központosított előirányzatok elszámolása. – Pénzmaradványról kimutatások- .

- 3.) Az önkormányzat, feladatairól és kiadási, bevételi jogcímeiről és azok alakulásáról, más formában számolunk be, mint az intézmények esetében.

Az Önkormányzat esetében szeretnénk bemutatni:- a Közhatalmi bevételek alakulását- a kiutalt költségvetési támogatások részletezését, illetve a feladat alapú támogatások 2014. évi elszámolását.

Az EU-s pályázatok beszámolója /Zárszámadási rendelet 10. sz. melléklete, a beruházási és felújítási kiadások beszámolója/Önkormányzat+PH.+Óvoda. Zárszámadási rendelet 19.sz. és 20. sz. melléklete /és a 2014. évi létszámalakulásról kimutatás./önkormányzati szinten összesített adat/

Mezőberény Város, Összesített önkormányzati és intézményi adatai:

Mezőberény Város Önkormányzata és Intézményei 2014. évi bevételei és kiadásai összesítő

adatok eFt-ban															
Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csop.sz.	Előir.csop.sz.	Kiem.ei.sz.	Előir.sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csop.n.	Ei.csop.neve	Kiem.ei. név	Előir. neve	Rovat	Mód. Ei. 2014.12.31	Teljesítés 2014. dec. 31.	Teljesítés %-a
1. Működési költségvetés -bevételek															
	1.					Működési célú támogatások ÁHT-n belülről						B1	1 071 291	1 061 322	99,07%
	2.					Közhatalmi bevételek						B3	305 013	326 515	107,05%
	3.					Működési bevételek						B4	424 412	421 088	99,22%
	4.					Működési célú átvett pénzeszközök						B6	3 740	3 372	90,16%
1.						Működési költségvetés -bevételek összesen							1 804 456	1 812 297	100,43%
2. Felhalmozási költségvetés -bevételek															
	1.					Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről						B2	291 285	171 495	58,88%
	2.					Felhalmozási bevételek						B5	42 809	46 472	108,56%
	3.					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						B7	11 145	10 824	97,12%
1.						Felhalmozási költségvetés -bevételek összesen							345 239	228 791	66,27%
Költségvetési bevételek összesen													2 149 695	2 041 088	94,95%
3. Finanszírozási bevételek															
	1.					Belföldi finanszírozás bevételei						B81	1 969 548	3 052 838	155,00%
	2.					Külföldi finanszírozás bevételei						B82	0	0	
	3.					Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei						B83	0	0	
1.						Finanszírozási bevételek összesen						B8	1 969 548	3 052 838	155,00%
Bevételek mindösszesen													4 119 243	5 093 926	123,66%
I. Költségvetési kiadások															
	1.					Működési költségvetés -kiadások									
	1.					Személyi juttatások						K1	791 558	757 074	95,64%
	2.					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó						K2	196 973	186 396	94,63%
	3.					Dologi kiadások						K3	1 088 965	724 505	66,53%
	4.					Ellátottak pénzbeli juttatása						K4	117 141	101 389	86,55%
	5.					Egyéb működési célú kiadások						K5	131 066	69 194	52,79%
1.						Működési költségvetés -kiadások összesen							2 325 703	1 838 558	79,05%
	2.					Felhalmozási költségvetés -kiadások									
	1.					Beruházási kiadások						K6	610 099	176 111	28,87%
	2.					Felújítások						K7	114 695	75 934	66,21%
	3.					Egyéb felhalmozási kiadások						K8	57 900	28 922	49,95%
						Felhalmozási költségvetés -kiadások összesen							782 694	280 967	35,90%
I.						Költségvetési kiadások összesen							3 108 397	2 119 525	68,19%
II. Finanszírozási kiadások															
	1.					Belföldi finanszírozás kiadásai						K91	1 010 846	2 097 224	207,47%
	2.					Külföldi finanszírozás kiadásai						K92	0	0	
	3.					Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai						K93	0	0	
II.						Finanszírozási kiadások összesen						K9	1 010 846	2 097 224	207,47%
Kiadások mindösszesen													4 119 243	4 216 749	102,37%

Feladat ellátása, értékelése intézményenként:

Városi Humánsegítő és szociális Szolgálat:

I. Intézményi feladatok általános értékelése

1. Szociális szakosított ellátások

Ápolást, gondozást nyújtó otthon (szociális otthon)

- a 2014. évi tervezett ellátottak száma 102 fő. Férőhelyek száma: 102. A ténylegesen ellátottak átlagos létszáma 102 fő. (Éves nyitvatartási nap 365.)

Ebből: átlagos gondozást, ápolást igénylő bentlakásos intézményi ellátott 67 fő
demens betegek bentlakásos intézményi ellátása 35 fő

A feladatot összesen 41,5 fő látta el, ebből 28 fő szakmai, 13,5 technikai létszám.

2. Szociális alapszolgáltatások

2.1 Házi segítségnyújtás

Település	Gondozási napok száma
	2014. évben
Mezőberény	6873

Ellátottak száma éves átlagban: 27 fő

A feladatot 2 fő gondozónő végezte.

2.2. Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás

Az intézmény a 2014. évben Mezőberény, Békés, Kamut, Murony, Bélmegyer, Csárdaszállás, Gyomaendrőd, Hunya, Köröstarcsa, Tarhos és Kétsoprony településeken látta el a szolgáltatást. A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás állami fenntartásban működik, az ellátásról a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság az önkormányzattal kötött feladatellátási szerződés útján gondoskodik.

2014. évben ellátásban részesülők száma összesen: 87 fő,

kihelyezett készülékek száma: 74 db

Összes gondozási nap: 27010

NRSZH támogatás: 2.311.584,- Ft

A feladatot 28 fő társadalmi gondozónő látta el.

2.3 Időskorúak nappali intézményi ellátása

Település	Férőhely	Elszámolható gondozási napok száma
Mezőberény	30	7585

A feladatot 2 fő gondozónő látta el.

2.4 Szociális étkeztetés:

2014. évben a gondozási napok száma:

Települések	Gondozási napok száma
Mezőberény	10702

2.5 Támogató szolgálat

Teljesített feladategység 2014-ben: 4712,5

Ebből: - személyi segítség: 1282,9

- szállítás: 3429,6 (1 feladategység = 5 km)

2014-ben megállapodás alapján ellátásban részesülő: 34 fő

Ebből: - személyi segítséget igénylő: 17 fő

- szállítási szolgáltatást igénylő: 18 fő

- mindkét szolgáltatást igénybevevő: 6 fő

NRSZH támogatás: 8.168.000,- Ft

3 fő részmunkaidős szakmai dolgozó látta el a feladatot, 0,75 fő személyi szállító, 1,5 fő személyi segítő és 0,75 fő szolgálatvezető.

2.6.1 Családsegítés

Település	Lakosság száma (fő)	Ellátottak száma (fő)
Mezőberény	10 756	646

2.6.2 Gyermekjóléti szolgáltatás

Település	Lakosság száma (fő)	0-17 évesek száma (fő)	Ellátottak száma (fő)
Mezőberény	10 756	1 888	192

A 2.6.1., 2.6.2. pont feladatait 5,5 fő szakmai és 0,5 fő technikai dolgozó látta el.

2.7 Bölcsődei ellátás

2014-ben éves átlagosan 40 gyermek jelent meg az intézményben. Az éves teljesített gondozási napok száma 9617. Összesen 5 gyermek részesült ingyenes étkeztetésben, gondozási napok száma esetükben: 1332. A feladatot 9 fő gondozónő, 1 fő szakács és 1,5 fő technikai dolgozó látta el.

Férőhelyek száma 56 fő.

Helyettes szülői ellátásban gyermek nem részesült.

3. Egészségügyi szolgáltatások:

a.) Védőnői szolgálat

A szakmai feladatot 5 területi védőnői és 1 iskolavédőnői körzetre bontva 5 védőnő látja el. A technikai feladatokat 1 fő 4 órás munkaidőben látta el.

A feladatellátás az OEP-pel kötött közvetlen finanszírozási szerződés útján valósult meg.

b.) Iskolaegészségügyi feladat.

A 3 - 19 éves, oktatási intézményekbe beíratott korosztály létszáma alapján finanszírozza az OEP. A feladatot 2 orvos vállalkozási szerződéssel látja el.

c.) Járóbeteg szakellátás:

- labor, /2 fő főállású asszisztens, 6 órában/
- fizioterápia, /1 fő főállású asszisztens/
- gyógytorna. /1 fő váll. szerz. alapján/

1997. május 01-jétől a Békési Rendelőintézzettel kötött megállapodás alapján teljesítményfinanszírozással történik a fizioterápia, gyógytorna elszámolása. A fizioterápia orvos szakmai felügyeletét is Békés látja el.

1999. január 01-jétől az addigi bázisfinanszírozást a J1 típusú kislabor teljesítményfinanszírozása váltja fel. 2006. 10. 01-jétől vérvételi helyként működik, a közvetlen OEP finanszírozás fenntartásával. A szakorvosi feladatokat megbízási jogviszony keretében napi 2 órában látják el. 2014-ben a vizsgálatok száma 128153, a leletek száma 10482.

d.) *Házi szakápolást* 1,5 fő szakmai dolgozó közalkalmazotti jogviszonyban, illetve az 1 fő gyógytornász vállalkozásban látta el. 2014-ben a teljesített vizitek száma: 1220.

e.) Háziorvosi szolgálat

A szakfeladatot – az OEP-pel kötött finanszírozási szerződés alapján – 2012. április 01-től helyettesített háziorvosi körzetben látja el az intézmény. Közalkalmazotti jogviszonyban 1 fő teljes munkaidős asszisztentst alkalmaz az intézmény. Az orvosi feladatokat 1 fő háziorvos látja el, akinek foglalkoztatását az OALI biztosítja.

2014-ben rendelési időben megjelentek száma: 11908 fő

f.) Az egészségügyi ellátás egyéb feladatai:

Az orvosi ügyelettel kapcsolatban intézményi feladat:

- épület-karbantartási munkák,
- felszerelési tárgyak nyilvántartása,

A szemész szakorvos esetében:

- épület-karbantartási munkák,
- bérleti díj számlázása.

4. Igazgatás:

Az igazgatási feladatok engedélyezett létszáma 5 fő.

Ebből:

- 1 fő intézményvezető (szakmai tevékenységet ellátó)
- 4 fő intézményüzemeltetéssel kapcsolatos létszám:
 - 1 fő gazdasági vezető,
 - 1 fő könyvelő,
 - 1 fő adminisztrátor, személyügyi szervező
 - 1 fő pénztáros, analitikus nyilvántartó

5. Közfoglalkoztatás:

A szakfeladat engedélyezett létszáma 13 fő.

Éves átlagos statisztikai állományi létszám: 11 fő.

Összes kiadás:	13.609.653 Ft
Támogatásértékű bevétel:	10.589.564 Ft
Saját forrás:	3.020.089 Ft

II. Bevételi források és azok teljesítése (e Ft-ban) / módosított e.i-hoz viszonyítva/

Bevételi előirányzatok:

Eredeti előirányzat: 307845
Módosított előirányzat: 344142

Teljesítés: 338186
Eltérés: +5956

BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1. Intézményi működési bevételek	110847	105603	106209	100,57
2. Működési célú pénzeszköztávétel	0	1852	1861	100,49
3. Támogatásértékű működési bevételek	54356	64897	64927	100,05
4. Felügyeleti szervtől kapott támogatás	142642	171118	164517	96,14
5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	-
6. Pénzforgalom nélküli bevételek	0	672	672	100,00

Intézményi működési bevételek intézményi ellátási díjak tekintetében:

Eredeti előirányzat: 93145
Módosított előirányzat: 93920
Teljesítés: 94105
Eltérés: +185

Összességében az intézményi működési bevételek a tervezettnél megfelelő mértékben folytak be.

2014. évben alulfinanszírozás összege: 6.601 eFt, melyből a normatíva elszámolások során keletkező visszafizetés összege várhatóan 2.206 eFt. A támogatásértékű bevételek a tervezettnél megfelelő mértékben folytak be.

III. Kiadások alakulása (mód. ei.-hoz viszonyítva) e Ft-ban

Kiadások összesen:

Eredeti előirányzat: 307845

Módosított előirányzat: 344142

Teljesítés: 338010

Eltérés: - 6132

KIADÁSOK		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1. Személyi juttatás		157930	178738	175104	97,97
2. Munkaadókat terhelő járulékok		41670	47296	45552	96,31
3. Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások		106130	114447	113693	99,34
4. Egyéb működési célú támogatási kiadások		0	0	0	0
5. Intézményi beruházási kiadások		2115	2851	2851	100,00
6. Felújítás		0	810	810	100,00
7. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások		0	0	0	-

IV. Maradvány változásának tartalma és okai:

Előző évi maradvány: 672 eFt

Mezőberény Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2013. évi maradványként 672 eFt-ot hagyott jóvá.

A fenti összeget az intézmény nyilvántartásba vette és a kötelezettségvállalásainak megfelelően felhasználta:

- kötelezettséggel terhelt:	672 eFt
- szabadon felhasználható	0 eFt

2014. évi maradvány kimutatás (eFt):

- záró pénzkészlet:	176
- kv-i aktív kiegyenl., átfutó elszám. ZE.	0
- kv-i aktív függő elszámolások ZE.	0
- kv-i passzív függő elszámolások ZE.	0

Tárgyévi maradvány: 176

2014. évi kötelezettséggel terhelt maradvány: 176 eFt

Ennek részletezése a 2014. évi maradvány kimutatás táblázatban található.

VI. A kötelezettségvállalás alakulása

Eredeti előirányzat	307845
Módosított előirányzat	344142
Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség (<i>költségvetési évben esedékes</i>)	0
Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség (<i>költségvetési évben esedékes végleges</i>)	338010
Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség (<i>költségvetési évet követően esedékes</i>)	712481
Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség (<i>költségvetési évet követően esedékes végleges</i>)	191
Teljesítés	338010

VII. Összegzés

Intézményünk 2014. évi működését tekintve elmondható, hogy az igen nehéz makrogazdasági környezet ellenére a tárgyévi költségvetési tervet a szakmai munkaterv megvalósításához igazodóan rendben végrehajtottuk. Kiadásainkat tervszerű előkészítéssel és racionális munkaszervezéssel a lehetőségekhez képest a költségvetéshez igazodóan csökkentettük, az előirányzatokat tartani tudtuk. Tartós likviditási gondjaink nem voltak.

2014. évben világbanki és egyéb segélyprogramok keretében pénz- és egyéb eszköz az intézménybe nem érkezett. Európai Unió támogatási programok ('Munkahelyi Egészségre Hangolva' TÁMOP 6.1.2.) keretén belül **7498 eFt** vissza nem térítendő támogatás felhasználására került sor.

Az intézmény a 2014. évben **2851 eFt** összegben nagy értékű tárgyi eszköz beruházást tudott megvalósítani, mely összegből modern ollós emelésű betegágyak, légzésfigyelő berendezés, számítástechnikai eszközök, valamint egyéb – a feladatellátáshoz nélkülözhetetlen – eszközök beszerzésére került sor.

Felújításra került a Petőfi u., 27 sz. alatti családsegítő szolgálat épülete. A belső vizesedést, salétromosodást megszüntető felújító munkálatok költségvetési kiadásai mindösszesen **810 eFt**-ot tettek ki.

A tárgyévet tekintve az intézményben jutalom kifizetésre nem került sor. Cafetéria juttatásban az intézmény dolgozói az első félévben részesültek (8 eFt/hó), illetve az év végén a képviselő-testületi jóváhagyást követően további 3 havi cafetéria juttatásnak megfelelő értékben Erzsébet-utalványt kaptak az alkalmazottak.

Személyi juttatások tekintetében a maradványt több munkavállaló hosszas szinte teljes éves betegállománya, valamint az év közben megszűnt munkaviszonyú dolgozók nem azonnali, továbbá fiatalabb és/vagy alacsonyabb bérű alkalmazottakkal történő helyettesítése adta.

Az intézmény vállalkozási tevékenységet a 2014. évben nem folytatott. Az intézmény gazdasági társaságban részesedéssel nem rendelkezik.

Az intézmény közalapítványok, alapítványok által ellátott feladatokra kifizetéseket nem teljesített, eszközöket részükre térítésmentesen nem juttatott. Az intézmény a Számviteli politikáját 2014. évben egy alkalommal módosította.

Az intézményi létszám 2014-ben az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Foglalkoztatottak létszáma (fő) - időszakra	88	97	91
Munkajogi létszám tárgydőszak végén (fő)	0	0	98

A táblázatból kitűnik, hogy a teljes költségvetési évre vonatkozó intézményi átlagos statisztikai létszám az engedélyezett létszámkeretet nem lépi túl.

A fentiek tükrében elmondható, hogy 2014. évben - a szűkös eredeti előirányzatok ellenére - sikerült az intézmény gazdálkodását pozitív tartományban tartani.

Városi Közzolgáltató Intézmény

Önkormányzati feladatellátás

A Városi Közzolgáltató Intézmény működését és gazdálkodását az alapító okiratban rögzítettek, valamint a 2014. évi költségvetési rendeletben foglaltak szerint látja el.

2014. évben is a költségtakarékos gazdálkodást tartotta szem előtt az intézmény.

Kiadások teljesítésének alakulása:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	ezer Ft-ban
				Teljesítés %
Személyi juttatás	158.371	163.202	155.765	95,4
Munkaadói járulék	39.330	40.634	38.805	95,5
Dologi összesen	266.271	477.632	268.634	56,2
Beruházás	3.085	5.995	2.830	47,2
Felújítás	6.100	6.100	5.893	96,7
Felhalmozási célú támogatások		39.000	12.382	31,7
Kiadás összesen	473.157	732.563	484.309	66,1

A kiadások 66,1 %-os teljesítését vizsgálva, az előirányzathoz képest az arányos szint alatt maradtak 2014. évben, ezt az arányszámot az elkülönült lakások forgalma torzítja. A bérlakások viszonylag alacsony teljesítését az előző években fel nem használt maradvány magyarázza. Az intézmény költségvetése és feladatai ellátása egyre szorosabb gazdálkodást igényel.

Kiadások alakulása az intézmény egységeire lebontva:

- VKI elkülönült lakások nélkül 96,78 %
- Elkülönült lakások 7,97 %
- Konyha 91,83 %
- Iskola 106,24 %

Minden kormányzati funkció tekintetében elmondhatjuk, hogy az alapító okiratunkban foglaltaknak megfelelően – az egyre szűkebb forrásokból is - elvégeztük feladatainkat úgy, hogy a település, és a lakosság igényeinek a lehető legjobban feleljünk meg. A feladat ellátása során segítségünkre volt a közfoglalkoztatás keretében alkalmazott mintegy 119 fő foglalkoztatása (éves szinten 29 fő), ami az intézmény dolgozóinak adminisztráció és munkaszervezés tekintetében is többlet terhet jelentett.

A módosított előirányzathoz képest számított teljesítési mutatók egy megfontolt, kiegyensúlyozott és takarékos gazdálkodásra utalnak.

Közfoglalkoztatás alakulása

ezer Ft-ban

Kiadás	Mód.ei.	Teljesítés	%	Bevétel	Mód.ei.	Teljesítés	%
Személyi juttatás	28.951	27.095	93,6	Elkülönített áll. p.a. működési c.t.	25.565	27.729	108,5
Munkaadói járulék	4.030	3.708	92,0	Kamatbevételek		43	
Dologi	595	918	154,3	Előző évi maradvány	1.160	1.160	100
Beruházás	0		0,0				
Összesen	33.576	31.721	94,5		26.725	28.932	100,8

Bevételek teljesítésének alakulása:

ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Működési bevételek	220.619	241.239	243.470	100,9
Felhalmozási bevétel	-			
Működési célú támogatás	27.679	35.180	35.666	101,4
Előző évi költsv. maradvány ig.	-	225.086	225.086	100,0
Intézményfinanszírozás	224.859	231.058	219.476	95,0
Bevétel összesen	473.157	732.563	723.698	98,8

Bevételek alakulása az intézmény egységeire lebontva:

- VKI elkülönült lakások nélkül 101,7 %
- Elkülönült lakások 101,8 %
- Konyha 95,5 %
- Iskola 204,1 %

A bevételek teljesítése 98,8 %, ami azt mutatja, hogy az intézmény mindent megtesz a bevételek beszedése érdekében. Egyre nagyobb feladat, hogy a növekvő előírásnak eleget téve a bevételeink beszedése folyamatos, ütemes legyen. 2014. évben a lakberek hátraléka 190 e Ft-tal nőtt az előző évihez képest, jelenleg 10.327 e Ft. A teljes lakásbérleti díj hátralék 87,6 %-a bíróságon, illetve végrehajtás alatt van. A bevételek beszedése többlet költséget jelent a megnövekedett adminisztráció, többszörös ügyintézés miatt.

A működési célú támogatásértékű bevételünk a tervezett szinten van. A közfoglalkoztatásban a tervezett létszámot foglalkoztattuk.

Maradvány alakulása:

2014. évi költségvetésimaradvány 239.389 e Ft

2014. évi záró pénzkészlet (bankszámla)	244.679.366
Adott előlegek	48.821
Kapott előlegek	5.339.160
Összesen:	239.389.027

Támogatás értékű működési bevétel

	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés (eFt)
Támogatás értékű bevétel		7.501	7.937
Központi költségvetési szervtől		2.114	
Elkülönült állami pénzalaptól	27.679	25.565	27.729
Támogatás értékű bevétel összesen	27.679	35.180	35.666

Létszám alakulása Eredeti ei. Módosított ei. Teljesítés

Foglalkoztatottak létszáma 109 109 109 fő
- Előirányzat: engedélyezett létszám
- Teljesítés: átl. statisztikai áll. létszám
Munkajogi állományi létszám 12.31-én - - 108 fő

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Igazgató	1	1	1	100
Gazdasági vezető	1	1	1	100
Egyéb vezető	3	3	3	100
Fizikai alkalm.	54	54	54	100
Ügyviteli alkalm.	10	10	10	100
Szezonális fizikai	6	6	6	100
Részmunk. fizikai	5	5	5	100
Közfogl. részmi.	18	18	19	105.6
Téli közfogl. telj. mi.	11	11	10	90,9
Összesen	109	109	109	100

2014. évi gazdálkodásról megállapítható, hogy az intézmény a rendelkezésére álló erőforrásokat, a számára meghatározott költségvetési keretet az elvárásoknak megfelelően, takarékos gazdálkodás mellett használta fel. A 2014. évi költségvetés valamennyi kormányzati funkció biztonságos működtetéséhez fedezetet biztosított.

Orlai Petrics Soma Kulturális Központ :

Az Orlai Petrics Soma Kulturális Központ 2014. január 1-jétől működését és gazdálkodását az alapító okiratban, az intézményi SZMSZ-ben rögzítettek, valamint a 2014. évi költségvetési rendeletben foglaltak szerint látja el. A rendelkezésre álló erőforrásokat (bevételek-kiadások) - a számára meghatározott költségvetési keretet - az elvárásoknak megfelelően, takarékos gazdálkodás mellett használja fel.

I. Az intézményi feladatellátás értékelése, takarékos gazdálkodásra tett intézkedések

A 2014. évi költségvetési rendelet szerint, valamint az év közben született határozatok alapján az intézmény gazdálkodását 2014. évben nem érintette szerkezeti változás a feladatokat érintően.

II. A 2014. évi költségvetési gazdálkodás alakulása

Bevételek alakulása 2014. évben

Megnevezés	Eredeti előirányzat /éves/	Módosított előirányzat /éves/	Teljesítés	Teljesítés %
Működési költségvetési támogatás(önkormányzati finanszírozás)	61832	63834	63433	99,4%
1.)Támogatás értékű működési bevétel (átvett pénzeszközök)	1251	16536	16741	101.2%
2.)Működési célú átvett pénzeszköz		200	200	100,0%
3.)Intézményi működési bevétel(saját)	11279	14658	15707	107,2%
Intézményi saját bevétel összesen (1-3)	12530	31394	32648	104,0
Jóváhagyott pénzmaradvány		12499	12499	100,0%
Összesen:	74362	107727	108580	100,8%

1.1. Az intézmény működési bevételeit (saját) a tagdíjakból, részvételi díjakból, a vásárolók által, egyéb rendezvények, az intézményben folyó oktatás helyszínének biztosítása miatt befolyt bérleti díjakból származó bevételek, valamint az ÁFA visszaigénylésből származó bevétel alkotják.

Az intézményi (saját) működési bevételeit túlteljesítette, amelyet az adódó bevételi források kihasználásával, valamint a tagdíjak és részvételi díjak teljes körű beszedésére törekedve érte el.

1.2. A támogatás értékű működési célú bevételek a közfoglalkoztatottak támogatásából származó bevételeket, a 2013. évben TÁMOP pályázat során elnyert támogatás 2014. évben lehívott részét, az NKA-tól nyert támogatásokat, valamint az egyéb forrásból nyert támogatásokat tartalmazza. Ezen bevételek a terveknek megfelelően teljesültek.

1.3. A működési költségvetési támogatás a lehetőségeknek megfelelően lehívásra került 2014. évben.

Kiadások alakulása 2014. évben

Megnevezés	Eredeti előirányzat /éves/	Módosított előirányzat /éves/	Teljesítés	Teljesítés %
Személyi juttatások	38068	43998	43782	99,5%
Munkaadót terhelő adók, egyéb járulékok	9778	10890	10680	98.1%
Dologi kiadások	22773	49018	48831	99,6%
Beruházási kiadások	250	328	328	100,0%
Felújítási kiadások	3493	3493	3366	96.4%
Összesen:	74362	107727	106987	99,3%

2.1. Bér gazdálkodás

A személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok tervezett előirányzata az év folyamán az alábbi okok miatt változott:

- A 2014. évben is **bérkompenzációra** került sor a közszférában dolgozók körében, ezen összeg pótelőirányzatként került az intézmény költségvetésébe.

- Az Intézmény 2014. évben is lehetőséget kapott közfoglalkoztatásra.

A további közfoglalkoztatáshoz kapott többlettámogatást a feladathoz kapcsolódó kiadások fedezetére fordította az

intézmény.

A közfoglalkoztatás miatt a teljes munkaidős közfoglalkoztatott létszám 2 fővel emelkedett.

Az intézmény 2014. évi bérigazgatása során csak minimális megtakarítás keletkezett alábbi tényezők miatt:

- A dolgozók táppénzes állománya miatt.
- 2 fő dolgozó távozása és az álláshelyek betöltése között eltelt időre,
- A könyvtári és gyűjteményi osztályvezetőjének februárban történő kinevezéséből adódóan az álláshely üres idejére jutó személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok összege.

A megtakarítás összege nyújtott fedezetet az év végi 6 havi cafetéria kifizetésére.

2.2. Dologi kiadások:

Az intézmény dologi kiadásai magasabb összegben teljesültek, mint az eredeti költségvetésben elfogadott keret.

Az eredeti költségvetésből tervezett dologi kiadások:

- Nagyrendezvények: 5.000. eFt
- Könyvtár könyvbeszerzés 2.769. eFt
- 5 intézményegység üzemeltetési kiadásai: 11.427. eFt
(fűtés,áram,víz, telefon,internet,szemétszállítás,
posta, riasztó távfelügyelet, kisebb javítás, karbantartás,
tisztítószer, egyéb anyagok beszerzése, stb)

- Egyéb rendezvények, csoportok kiadásai: 3.577. eFt

Az eredeti költségvetésben tervezett dologi kiadásokat meghaladó többletkiadások az alábbi okok miatt keletkeztek:

- TÁMOP pályázatokban vállalt feladatok megvalósításához szükséges kiadások a lehívott támogatásnak megfelelően, valamint a 2013. évi pénzmaradványból a pályázatokat érintő 2014. évi kiadások: 19.995. eFt

- Az egyéb pályázatokon rendezvényekhez nyert támogatások:

NKA pályázatok: - Amatőr művésztelep megvalósítása: 150. eFt

-25. Nemzetközi és Országos Origami találkozó: 400. eFt

EDF Démász Zrt-től Amatőr Művésztelep kiállításra: 200. eFt

Tiszteletdíj felajánlás Amatőr Művésztelep kiállításra: 168. eFt

„Első Világháború emlékei Mezőberényben – elfeledett hőseink –

A lelkesedéstől a kiábrándulásig” című program: 600. eFt

Múzeumok Őszi fesztiválja program sorozat: 50. eFt

Városi pályázat: 475. eFt

Könyvtári érdekeltség-növelő támogatás: 798. eFt

Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás: 78. eFt

Az elnyert támogatásokat az intézmény a pályázatokban meghatározott feladatok megvalósításával kapcsolatos kiadásokra fordította

- Az intézményi működési többletbevétel (Origami találkozó részvételi díja, a különböző oktatások helyszínének biztosításából származó terembérlési díjak, ÁFA visszaigénylésből származó többletbevétel), amely az eredeti költségvetésben nem került megtervezésre: 3.329. eFt

Az intézmény a többletbevételt a kapcsolódó rendezvények, valamint a nagyrendezvények és egyéb rendezvények többlet kiadásainak fedezetére fordította.

2.5 Beruházási és felújítási kiadások

Az intézmény 2014. évben az alábbi felújításokat, beruházásokat valósított meg.

Felújítási kiadások:

- OPSKK Művelődési Központ földszinti férfi WC felújítása
- OPSKK Muzeális Gyűjtemény udvari homlokzatának festési munkálatai
- Civil Fejlesztő központ beléptető rendszer kialakítása

Beruházási kiadások:

- Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás terhére eszköz beszerzés

III. Maradvány alakulása

Az Orlai Petrics Soma Kulturális Központ 2014. évben 1.593.eFt maradvánnyal zárt,

A 2014. évi maradvány az alábbiak miatt feladattal terhelt.

TÁMOP-3.2.12-12/1-2012-0019 projekt maradványa 1.593. eFt

Kiadások összesen: 1.593. eFt

Az intézményi létszám 2014-ben az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Foglalkoztatottak létszáma (fő) - időszakra	17	19	19
Munkajogi létszám tárgyidőszak végén (fő)	0	0	19

Központosított támogatások felhasználása 2014. évben

1.) Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás

Kapott támogatás: 798.000,- Ft

Felhasználás:

- Könyvbeszerzés: 558.805,- Ft
- Könyvtári polc: 239.400,- Ft

798.205,- Ft

2.) Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás

Kapott támogatás: 78.000,- Ft

Saját erő: 250.000,- Ft

Összesen: 328.000,- Ft

Tényleges felhasználás: 327.818,- Ft

(eszközbeszerzés)

a Mezőberényi Város Polgármesteri Hivatala:

Önkormányzati feladatellátás

A Mezőberényi Polgármesteri Hivatal működését és gazdálkodását az alapító okiratban rögzítettek, valamint a 2014. évi költségvetési rendeletben foglaltak szerint látja el.

Kiadások teljesítésének alakulása:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	ezer Ft-ban	
			Teljesítés	Teljesítés %
Személyi juttatás	99.893	107.843	106.113	98,4
Munkaadókat terhelő járulékok	29.812	32.423	30.355	93,6
Dologi összesen	42.534	42.601	34.464	80,9
Beruházás	5.676	11.676	7.421	63,6
Felújítás	11.773	13.060	9.029	69,1
Ellátottak pénzbeli juttatásai	159.365	105.594	93.501	88,5
-ebből:105010-0 kf. Munkanélküli aktív korúak ellátása:Rendszeres szoc. segély.	17.092	13.973	13.641	97,6
105010-0 kf. Munkanélküli aktív korúak ellátása:Foglalk. hely.tám.	100.320	59.524	49.958	83,9
106020-0 kf.Lakásfenntartási támogatás normatív alapon	41.953	23.062	20.867	90,5
104051-0 kf.Óvodáztatási támogatás	0	1.280	1.280	100,0
104051-0. Természetben nyújtott gyermekvédelmi támogatás		7.755	7.755	100,0
Kiegyenlítő, függő,átfutó				
Kiadás összesen	349.053	313.197	280.883	89,7

Bevételek teljesítésének alakulása:

ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Működési bevételek	3.426	4.311	4.976	115,4
-ebből: -Műk. bev.	2.317	3.495	4.491	128,5
-Közhatalmi bev.	1.109	816	485	59,4
Felhalmozási bevétel	-	26	26	100,0
Műk.c. tám.AHT.-n belülről	-	6.824	6.813	99,8
Intézményfinanszírozás	345.627	302.036	269.689	89,3
Pénzmaradvány		0	0	0
Kiegyenlítő, függő,átfutó			0	
Bevétel összesen	349.053	313.197	281.504	89,9

Pénzmaradvány alakulása:**2014. évi költségvetési pénzmaradvány****621 E Ft****Ebből:****Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány:****621 E Ft****Szabad felhasználású pénzmaradvány****0 E Ft**

Létszám alakulása	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Foglalkoztatottak létszáma (fő) - időszakra	38	40	36
Munkajogi létszám tárgyidőszak végén (fő)	0	0	40

A Mezőberény Város Óvodai Intézménye :**Önkormányzati feladatellátás****Kiadások teljesítésének alakulása:**

ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Személyi juttatás	138.490	145.339	133.433	91,8
Munkaadókat terhelő járulékok	38.852	40.488	37.641	93,0
Dologi összesen	45.438	47.797	40.885	85,5
Beruházás	4.211	4511	3.645	80,8
Felújítás	0	0		
Kiegyenlítő, függő, átfutó			0	0
Kiadás összesen	226.991	238.135	215.604	90,5

Bevételek teljesítésének alakulása:

ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Működési bevételek/ Int. műk. bev/	4.970	6.791	6.790	100,0
Felhalmozási bevétel	-	-		
Műk.c. tám.AHT.-n belülről	3.974	9.302	8.631	92,8
Intézményfinanszírozás	218.047	221.760	201.563	90,9
Pénzmaradvány		282	282	100,0
Kiegyenlítő, függő, átfutó			0	0
Bevétel összesen	226.991	238.135	217.266	91,2

Pénzmaradvány alakulása:**2014. évi költségvetési pénzmaradvány****1662 E Ft****Ebből:****Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány:****0 E Ft****Szabad felhasználású pénzmaradvány****1662 E Ft**

Létszám alakulása	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Foglalkoztatottak létszáma (fő) - időszakra	50	51	49
Munkajogi létszám tárgyidőszak végén (fő)	0	0	51

Mezőberény Város Óvodai Intézménye önállóan működő költségvetési szerv. Előirányzata feletti rendelkezési jogosultsága az önkormányzat költségvetési rendelete szerint történik. Az intézmény pénzügyi, gazdasági ügyeit a Mezőberényi Polgármesteri Hivatal Jegyzője által megbízott szakemberek végzik.

Állami normatívák

A köznevelési törvény alapvető változásai 2013-14. nevelési évben kerültek bevezetésre, ami jelentősen megváltoztatta a költségvetést.

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása:

- Az óvodapedagógusok és nevelőmunkát segítők bérének finanszírozása: a támogatás az óvodai csoportokra meghatározott átlaglétszámok, a foglalkozási időkeretek és a pedagógusok heti kötelező óraszámának figyelembevételével, képletbe helyettesítve történik. Feladat alapú támogatást kapunk a pedagógusok és a pedagógiai munkát segítőkre. A pedagógusok életkora, ezzel arányosan besorolása nagyon magas, ezért a feladatfinanszírozás nem fedezi a bérüket - önkormányzati kiegészítés szükséges.
A segítők esetében a finanszírozás elegendő.
A költségvetési törvény szerint – a 14 csoportra ugyanúgy 26 óvodapedagógus létszám jár, mint az előző évben a 13 óvodai csoportra – ez jelentősen megnehezíti a munkaszervezést.
- Óvodaműködtetési támogatás - fajlagos összege 56 000 forint/fő/év.
- Szociális juttatások, egyéb szolgáltatások: támogatás igényelhető óvodai étkeztetésre, ha erről nyilvántartás illetve jogosultságot igazoló irat és határozat van.
- Nem finanszírozott munkakör: karbantartó-udvaros.

Az intézmény dolgozói létszámának alakulása a 2014 évben

Mezőberény Város Óvodai Intézménye			
	Óvodapedagógus	Nevelőmunkát segítők (óvodatitkár, pedagógiai asszisztens, dajka, gondozó- takarító)	Karbantartó- udvaros
14 csoport	26	19	1

A gyermeklétszám alakulása a 2014. évi statisztika alapján

2013. októberi statisztika	Gyermeklétszám											
Tag óvoda	Férőhely	Csoportok száma	Napi 8 órát elérő	Napi 8 órát nem éri el	Összesen	Sajátos nev. ig.	Számított gyermeklétszám	Napközis	Térítés nélküli	Nemzetiségi	Hátrányos helyzetű	Halmazottan hátrányos h.
Mosolygó (Liget tér)	48	2	45	4	49	3	52	45	15	0	4	2
Magyarvégesi (Kálvin)	69	3	56	13	69	5	74	56	21	0	1	4
Csiribiri (Kinizsi)	68	3	58	8	66	4	70	58	25	0	5	9
Nefelejcs (Kodály)	62	3	48	3	51	0	51	48	25	51	6	9
Tóparti (Mátyás)	57	3	41	6	47	3	50	41	35	0	8	18
Összesen:	304	14	248	34	282	15	297	248	121	51	24	42

Az október után érkezett gyermekek el a férőhelyek fokozatosan megteltek és a sajátos nevelési igényű gyermekek száma is növekedett.

Technológiai környezet
Mezőberény

Város Óvodai Intézménye 5 tagóvodát egyesít magában, 6 telephelyen.

Az információs-kommunikációs technológia az óvodába nehezen, lassan jut el (drága eszközök, kevés pályázati lehetőség). Az igény egyre erősebben jelentkezik, mind a nevelők, mind a társadalom részéről. (prjektorok, interaktív táblák). A nevelők számítástechnikai eszközei jelentős mértékben elavultak, nincsenek színes nyomtatók, régiek, elavultak a fénymásolók a tagóvodákban, a számítógépek szoftverei régiek. A régi óvodaépületek (Kálvin u., Mátyás király u.) falai salétromosak, a hibákat lambéria fedi, levegőjük egészségtelen.

A tetők felújításra szorulnak, a cserepek régiek, fokozatosan tönkremennek.

Az épületek külső állaga több óvodában felújításra vár, legnagyobb gondot a nyílászárók állapota okozza. Elvetemedve, elkorhadva, vékony ablaküvegekkel alig-alig töltik be funkciójukat.

A vizes helyiségek (konyhák, mosdók csőrendszere, burkolata) állapota felújításra, korszerűsítésre szorul.

A radiátorokkal nem lehet a csoportszobák hőmérsékletét szabályozni, egyedi termosztátos radiátorszeleppel a fűtési költség csökkenthető lenne.

Az épületek berendezéseinek állapota gyorsan romlik, nagy igénybevételnek vannak nap, mint nap kitéve.

2014 nyarán a Csiribiri Tagóvoda (Kinizsi u.) felújításra került (nyílászáró csere, mosdó, villamoshálózat, festés...).

Az udvari játékok 2014 nyarán lettek felújítva, illetve uniós szabályoknak megfelelően minden tagóvodában új játékok lettek telepítve.

Az óvodai férőhelyek számának tekintetében teljesíteni tudjuk a jogszabály által előírt términimumot, a képviselő-testület által (2 csoportban) engedélyezett 20%-os csoportlétszám túllépésével továbbra is.

Szolgáltatások

Városunkban minden beiratkozó gyermek megkapja az óvodai nevelést, étkezésük biztosított.

A pedagógiai szakszolgálat munkatársai díjazás ellenében végzik a sajátos nevelési igényű gyermekek egyéni fejlesztését, óradíjuk - az egyébként is kevés - óvodapedagógus bér finanszírozásából valósul meg.

Közfoglalkoztatás

Időtartam	Létszám
2013.11.01 – 2014.04.30.	5 fő
2014.05.06 – 2014.10.31.	3 fő
2014.05.06 – 2014.09.30.	1 fő
2014.11.03 – 2015.02.28.	3 fő

Az Önkormányzati feladat ellátás értékelése:

Mezőberény Város Önkormányzata Közhatalmi bevételek:

Mód. ei. Telj. Telj. %.

Magánszemélyek jövedelemadói (SZJA, jogvisz. megszűnéséhez k. különadó, termőföld bérbeadásából származó jöv. utáni SZJA)	B311	0	0	
Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	
Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	
Építményadó		10 000	10 229	102,29%
Épület után fizetett idegenforgalmi adó		0	0	
Magánszemélyek kommunális adója		75 622	77 502	102,49%
Telekadó		1 700	833	49,00%
Vagyoni típusú adók	B34	87 322	88 564	101,42%
ÁFA		0	0	
Állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó		180 564	202 829	112,33%
Ideiglenes jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó		0	0	
Értékesítési és forgalmi adók	B351	180 564	202 829	112,33%
Fogyasztási adók (jövedéki, regisztrációs, energiaadó)	B352	0	0	
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók (játékadó)	B353	0	0	
Belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része		0	0	
Belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része		21 178	21 341	100,77%
Gépjárműadók	B354	21 178	21 341	100,77%
Környezetterhelési díj		0	0	
Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		1 290	1 452	112,56%
Talajterhelési díj		1 500	1 620	108,00%
Korábbi évek megszűnt adónemei áthúzódó fizetéseiből befolyt bevételek		143	26	18,18%
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	2 933	3 098	105,63%
Termékek és szolgáltatások adói (=26+27+28+29+30)	B35	204 675	227 268	111,04%
Igazgatási szolgáltatási díjak		6 700	6 218	92,81%
Környezetvédelmi bírság		0	0	
Természetvédelmi bírság		0	0	
Építésügyi bírság		0	0	
Szabálysért.-i pénz- és helysz.-i bírság és a közl. szabályszeg. után kiszabott közig. bírság helyi önk.-i rész		0	0	
Egyéb bírságok		5 500	3 980	72,36%
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	12 200	10 198	83,59%
Közhatalmi bevételek (=22+23+24+25+31+32)	B3	304 197	326 030	107,18%

Önkormányzatok költségvetési támogatásának részletezése:

Mezőberény Város Önkormányzata

Önkormányzatok költségvetési támogatása:

Mód. ei. Telj. Telj. %.

Önkormányzati hivatal működésének támogatása		123 935	123 935	100,00%
A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása		14 910	14 910	100,00%
Közüvilágítás fenntartásának támogatása		34 410	34 410	100,00%
Közütemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása		100	100	100,00%
Közüutak fenntartásának támogatása		16 075	16 075	100,00%
Településüzemeltetéshez kapcsolódó támogatás		65 495	65 495	100,00%
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása (adóerő-képesség szerinti)		55 502	55 502	100,00%
A települési önkormányzatok működésének támogatása		244 932	244 932	100,00%
Nem közüművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása		0	0	
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	244 932	244 932	100,00%
Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása		138 432	138 432	100,00%
Óvodaműködtetési támogatás		16 296	16 296	100,00%
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	154 728	154 728	100,00%
Szoc. tv. 37. § (1) a)-d) szerint kifizetett rendszeres szociális segélyekre kapott támogatás		12 264	12 264	100,00%
Szoc. tv. 38. § (2) és (5) alapján járó laásfenntartásra kifizetett összegekre járó támogatás		18 867	18 867	100,00%
Szoc. tv. 35. § (1) alapján folyósított FHT után kifizetett összegekre járó támogatás		39 396	39 396	100,00%
Óvodázttatási támogatás		1 180	1 180	100,00%
Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése		71 707	71 707	100,00%
Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz		0	0	
Családsegítés támogatása		4 249	4 249	100,00%
Gyermekjóléti szolgálat támogatása		4 249	4 249	100,00%
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások általános feladatainak támogatása		8 498	8 498	100,00%
Szociális étkeztetés támogatása		2 547	2 547	100,00%
Házi segítségnyújtás támogatása		4 060	4 060	100,00%
Falugondnoki, vagy tanyagondnoki szolgáltatás támogatása		625	625	100,00%
Időskorúak nappali intézményi ellátásának támogatása		3 270	3 270	100,00%
Gyermekek napközbeni ellátásának támogatása (bölcsődei ellátás)		21 740	21 740	100,00%
Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása		40 740	40 740	100,00%
A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása		72 969	72 969	100,00%
Intézmény-üzemeltetési támogatás		11 794	11 794	100,00%
Az önk. által az idősök átmen-i és tartós, ill. a hajléktalan szem. részére nyújtott tartós szoc. ell. fel. tám.		84 763	84 763	100,00%
A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása		26 487	26 487	100,00%
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása		66 526	66 526	100,00%
Gyermekétkeztetés támogatása		93 013	93 013	100,00%
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	290 223	290 223	100,00%
Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közüművelődési feladatainak támogatása		12 262	12 262	100,00%
Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása		0	0	
Könyvtári, közüművelődési és muzeumi feladatok támogatása		12 262	12 262	100,00%
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	12 262	12 262	100,00%
Működési célú központosított előirányzatok	B115	15 227	15 227	100,00%
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	29 141	29 141	100,00%
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+03+04+05+06)	B11	746 513	746 513	100,00%

Felhalmozási célú központosított támogatások		938	938	100,00%
Címzett támogatások		0	0	100,00%
Céltámogatások		0	0	100,00%
Vis maior támogatások		0	0	100,00%
Egyéb központi felhalmozási célú támogatások (Lakossági közüműfejlesztési tám.)		10 300	10 300	100,00%
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	11 238	11 238	100,00%

A feladatalapú támogatások elszámolása:

A tervezett,biztosított feladatalapú támogatások elszámolása:
Ft-ban

A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolása
... : A Tényleges, halmozódás mentes hozzájárulás teljesítés:751.924,465 E Ft. A mutatószám és felhasználás szerint visszafizetendő (fel nem használt) támogatás összege:-15.162,980 E Ft.(ebből:- Mutatószám szerinti eltérés:-4.262,947 E Ft- Felhasználás szerinti eltérés: -10.900,033 E Ft.)

-15.162,980 E Ft/751.924.,465 E Ft=-2,0165 %

Egyéb támogatások elszámolása.

Az Önkormányzat által visszafizetendő 2014. Központosított előirányzat és egyéb kötött felhasználású támogatások összege 541.603 Ft, melyből Egyes jövedelempótló támogatások kieg.:439.901 Ft, Szociális és gyermekvédelmi ágazati pótlék: 98.102 Ft, A közbiztonság növelését szolgáló önkormányzati fejlesztések támogatása:3.600 Ft.

Az EU-s pályázatokról beszámoló:

Az EU-s pályázatok beszámolója: /Zárszámadási rendelet10. sz. melléklete

Beruházási és felújítási kiadások beszámolója:/Önkormányzat+PH.+Óvoda. /

A beruházási és felújítási kiadások beszámolója/Önkormányzat+PH.+Óvoda./: Zárszámadási rendelet19sz. és 20. sz. melléklete.

Az Önkormányzat és intézményei,2014 évi létszám alakulásáról kimutatás:

Mezőberény Város Önkormányzat és Intézményei 2014. évi létszáma

Megnevezés	Mód. ei. 2014. dec. 31.	Teljesítés 2014. dec. 31.	Teljesítés %-a
Polgármesteri Hivatal szervezeten kívüli			
Alpolgármester	1	1	100,00%
Képviselők	10	10	100,00%
Bizottsági tagok	6	6	100,00%
Összesen	17	17	100,00%
Mezőberény Város Önkormányzat létszáma összesen	482	447	92,74%
Létszám bizottsági tagok és képviselők nélkül	465	430	92,47%

Az Önkormányzat ingatlanvagyon-változása 2014. évben

Az Önkormányzat ingatlanvagyonát a vagyonrendeletében és a törvény előírásainak megfelelően törzsvagyon és vállalkozói vagyon kategóriába sorolta.

A törzsvagyon keretén belül a közszolgáltatások biztosítására helyi rendeletben forgalomképes és korlátozottan forgalomképes vagyontárgyak elkülönítésre kerültek.

Ingatlan értékesítésből: 46446 E Ft	bevétel származott, ebből:
termőföld értékesítésből:	50 E Ft,
lakás és helyiség értékesítésből:	4185 E Ft,
egyéb épület értékesítésből:	42211 E Ft.

Föld terület (NIF):	10 E Ft
Föld terület (Bartó):	40 E Ft
Egyéb építmény (NIF):	11 E Ft
Ingatlan (Koloszi):	42200 E Ft

Mezőberény Város Önkormányzati Képviselő-testülete még a 2013. évben döntött a Mezőberény, Puskin utca 58. szám alatti családi ház értékesítéséről (143/2013.(III.25.) sz. határozat), valamint szintén ebben az évben döntött a Mezőberény, Hajnal utca 2-4 szám alatti ingatlanból a 3714/1/A/1, 3714/1/B/1, 3714/1/C/1, 3714/1/C/2, 3714/1/C/3, valamint a 3714/1/F/1 hrsz-ú ingatlanok értékesítéséről (201/2013.(V.6.)sz. határozat). A Mezőberény, külterület 083/6 hrsz-ú ingatlanból 120 m² terület értékesítéséről (557/2013. (XII.20.)sz. határozat) is még 2013. évben döntöttek, de a teljesítés mindegyik esetben 2014. évben történt meg. A Gyoma-Lőkösháza vonalszakasz vágányrahabilitációs munkálatai két önkormányzati tulajdonú ingatlant érintettek. 2014. évben történt meg a kisajátított részingatlanok értékének kifizetése.

Vagyon alakulása

2014. évi változásai	Önkormányzat	Intézmények	Önkormányzat + Intézmények
Immateriális javak	-99591	-22523	-122114
Ingatlanok	-1557021	-601676	-2158697
Gépek, berend., felsz., járművek	-277085	-269398	-546483

Vagyon alakulás részletezése:

<u>Immateriális javak növekedés</u>	2515	0	2515
Egyéb csökkenés	122	0	122
Értékcsökkenés	101984	22523	124507
<u>Ingatlan összes növekedés</u>	143235	213452	356687
Egyéb csökkenés	32603	248363	280966
Értékcsökkenés	1667653	566765	2234418
<u>Gépek, berend. és felsz. össz. növ.</u>	32299	9279	41578
Egyéb csökkenés	759	2545	3304
Értékcsökkenés	308625	276132	584757

Intézményi beszámoló az intézményi vagyon alakulásáról:

Mezőberényi Polgármesteri Hivatal:

Vagyon alakulása:

Az intézmény tőkeváltozása:

Nyitó:	89670 E Ft
Korrektíós tétel jogszabályváltozás miatt:	164 E Ft
<u>Záró:</u>	<u>94469 E Ft</u>
Változás:	4635 E Ft

Tárgyi eszközök alakulása:

Beszerezés, felújítás:	+12970 E Ft
Egyéb növekedés:	+219 E Ft
Selejtezés:	-1925 E Ft
Értékcsökkenés növekedés:	-9639 E Ft
Értékcsökkenés csökkenés:	+1925 E Ft

Követelések:	+480 E Ft
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások:	-240 E Ft
Aktív időbeli elhatárolás:	+216 E Ft
Kötelezettségek	+629 E Ft

Mezőberény Város Óvodai Intézménye:

Vagyon alakulása:

Az intézmény tőkeváltozása:

Nyitó:	17665 E Ft
Korrektíós tétel jogszabályváltozás miatt:	282 E Ft
<u>Záró:</u>	<u>27061 E Ft</u>
Változás:	9114 E Ft

Tárgyi eszközök alakulása:

Beszerezés, felújítás:	+2870 E Ft
Vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel:	+4834 E Ft
Selejtezés:	-49 E Ft
Térítésmentes átadás:	-319 E Ft
Értékcsökkenés növekedés:	-1514 E Ft
Értékcsökkenés csökkenés:	+325 E Ft

Pénzeszközök:	+1458 E Ft
Követelések:	+144 E Ft
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások:	-78 E Ft
Aktív időbeli elhatárolás:	+9 E Ft
Kötelezettségek	+1434 E Ft

Városi Humánsegítő és Szociális Szolgálat

V. Vagyon alakulása:

Az intézmény tőkeváltozása (eFt):

Tárgyévi nyitó:	339154
Tárgyévi (záró):	324223
Csökkenés:	- 14931

Az tárgyévben Bélmegyer község részére – a kistérségi társulási megállapodásban foglaltak alapján – térítésmentesen átadásra került 1db, a nappali ellátás szakfeladaton használatban lévő rozsdamentes mosogató bruttó 252 eFt értékben. Továbbá Mezöberény Város Önkormányzata vagyonkezelésbe vette az intézménytől – a nyilvántartás szerinti 9237 eFt bruttó értéken – a Munkácsy u. 10. sz. alatti régi bölcsőde telephelyét. Tárgyi eszköz selejtezés a tárgyévben nem történt.

Egyéb változások (eFt):

- Készletváltozás /élelmiszer/	- 17
- Vevőkövetelések változása	377

Városi Közzszolgáltató Intézmény:

Vagyon alakulása:

Saját tőke változása:

	Előző időszak(eFt)	Tárgyidőszak(eFt)
Nemzeti vagyon induláskori értéke:	1.959.864	1.959.864
Nemzeti vagyon változása /épület térítés nélk. átadás/		-16.406
Egyéb eszközök induláskori értéke	230.169	230.169
Felhalmozott eredmény	-507.945	-507.945
Mérleg szerinti eredmény		-41.460
	1.682.088	1.624.222

Tárgyi eszközök állományának változása:

Tárgyi eszközök bruttó nyitó állománya:	1.958.152
Növekedés- felújítás	4.868
beruházás	2.228
Csökkenés- térítésmentes átadás	18.108
Értékcsökkenés nyitó állománya:	514.763
Értékcsökkenés változása:	50.721
Tárgyi eszközök záró állománya:	1.381.656

Orlai Petrics Soma Kulturális Központ:

IV. Intézményi vagyon 2014. évi alakulása

1.) Saját tőke alakulása:

Nyitó állomány:	202.553. eFt
Záró állomány:	160.262. eFt
2014. évi változás:	-42.291. eFt

2.) Immateriális javak és tárgyi eszközök 2014. évi alakulása

- 2014. évi beszerzés, létesítés: 2.908. eFt
- Térítés mentes átvétel: 6.168. eFt
- Egyéb növekedés: 187.191. eFt
- Selejtezés.

- Térítés mentes átadás: 33.835. eFt
- Egyéb csökkenés: 187.183. eFt

Értécsökkenés változás:

- Növekedés: 43.057. eFt
- Csökkenés: 36.426. eFt
- Követelések állományváltozás 1.130. eFt
- Kötelezettségek állományváltozása 1.394. eFt
- Maradvány változás 10.645. eFt

Értékpapír és hitelműveletek, a hitel-állomány változásának tartalma, okai, ezzel összefüggésben a kötvény állomány alakulása

Értékpapír értékesítés nem történt, viszont a Magyar Állam tartozás átvállalása következtében 2014. évben Mezőberény Város teljes adósságállománya megszüntetésre került./2014.03.06./

Hitelfelvétel: 2014. évben évközben likviditási hitel felvétele nem történt.

Mezőberény, 2015. április 20.

Siklósi István
polgármester sk.