

KALOCSA VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

ELŐTERJESZTÉS

Kalocsa Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2015. április 23-ai ülésére.

Tárgy: az Önkormányzat és intézményei 2014. évi költségvetési rendeletének végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet elfogadása

I. Bevezetés

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak szerint zárszámadási rendelettervezetet a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot. A jegyző előbbieken foglalt előkészítési feladatát a hivatali belső szabályozás értelmében a közigazdasági osztályvezető látja el.

Jelen előterjesztés célja, hogy a II. fejezet szerinti tagolásban az Önkormányzat és intézményei 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról, a vagyonállomány alakulásáról, valamint a közfeladatok, szakmai feladatok elvégzéséről számot adjon, illetve értékelje azokat.

II. A zárszámadás-tervezet tartalma

II.1. Kalocsa Város Önkormányzata

Az Önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtását az **1.1. sz. melléklet** mutatja be a 2014. költségvetéssel azonos szerkezetben, az Önkormányzat pénzmaradvány kimutatása a **13. sz. mellékletben**, míg vagyonkimutatása **15. sz. mellékletben** található.

A 2014. évtől hatályba lépő új államháztartási számviteli szabályozás nyomán a főkönyvi könyvelésben az egyes bevételi és kiadási rovatokon (központi jogszabály alapján meghatározott egységes rovatrend szerinti közigazdasági tagolás) tárgyévi előirányzatként legalább akkora összegnek szerepelni kell, mint az adott rovatot érintő tárgyévi végleges kötelezettségvállalás (kiadási rovat esetén), illetve tárgyévi követelés (bevételi rovat esetén), függetlenül az adott rovaton teljesült tényleges pénzforgalmi ténytól. A főkönyvi könyvelésben rögzített, valamint a költségvetési rendeletben rögzített megfelelő záró előirányzatoknak pedig egyeznie kell. Ennek szükségszerű következménye, hogy a módosított előirányzatok és a pénzforgalmi ténytípusok adatai között kisebb-nagyobb eltérések mutatkoznak, mivel az előirányzatoknak – jogszabály erejénél fogva – nem a pénzforgalmi ténytípusokhoz, hanem a tárgyévben esedékes követelések, illetve kötelezettségek adataihoz kell igazodniuk.

A **3. sz. melléklet** részletesen bemutatja a központi költségvetésből származó támogatásokat, hozzájárulásokat jogcímenként, kivéve a lakossági szociális segélyezéséhez évközi, havi

rendszerességgel igényelt állami támogatásokat, melyek jogcímenkénti összegei a **9. sz. mellékletben** szerepelnek.

A **4. sz. melléklet** szolgál az Önkormányzat 353/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott jogcímek szerint csoportosított úgynevezett saját bevételeinek, valamint a helyi adóhatóság által kezelt egyéb közhatalmi jellegű követelésekből származó bevételek kimutatására.

Az **5. sz. melléklet** szolgál az Önkormányzat többéves kihatással járó projektjei bevételeinek és kiadásainak évenkénti bontásban vett megjelenítésére, valamint a vonatkozó jogszabály által előírt vagy általában elvárható egyéb adatok, információk megadására.

A Fejlesztési csoport szakmai, műszaki beszámolója:

1. Inert hulladéklerakó kialakítása (Banya sziget)

2014. évben fejlesztés nem történt.

2. Uszód, Géderlak, Dunaszentbenedek Községek szennyvízcsatornázása, Kalocsa Város Szennyvízcsatorna hálózatának bővítése és a szennyvíztisztító telep rekonstrukciója c. projekt (azonosítási jele: KEOP-1.2.0/09-11-2011-0026)

A KEOP-1.2.0/09-11-2011-0026 azonosító számú „Uszód, Géderlak, Dunaszentbenedek községek szennyvízcsatornázása, Kalocsa Város szennyvízcsatorna hálózatának bővítése és a szennyvíztisztító telep rekonstrukciója” című pályázat kapcsán a 2014. évben a társulás részére működési költség, illetve bizonyos projekt tevékenységek áfa-ja került kifizetésre, a megvalósult kivitelezési munkálatok és a bekötések költsége a halasztott önerőfizetés miatt 2015. évben realizálódik és kerül kifizetésre.

A Társulás az eddig fölmerült költségeket részben a megérkezett BM EU Önerőből finanszírozta, részben a halasztott önerő fizetési lehetőség, részben pedig a szállítói finanszírozás révén sikerült tényleges jelentősebb mértékű önkormányzati befizetés nélkül rendezni.

A hálózatépítési munkák minden településen megkezdődtek, meglehetősen előrehaladott állapotban vannak, így azok 2015. év tavaszára teljesen befejeződnek.

A szennyvíztisztító telep rekonstrukciója 2015. évben kezdődik és szintén ebben az évben került kifizetésre a munkálatok költsége.

3. Kalocsa, mint kistérségi székhely integrált fejlesztése c. projekt (azonosítási jele:DAOP-5.1.2/A-09-1f-2010-0002)

A beruházás keretein belül 2014-ben megvalósult projektelemek a következők: Zsinagóga felújítása, Érsekkerti szabadtéri színpad felújítása és a hozzá tartozó hang- és fénytechnikai berendezések beszerzése, Városháza felújítása, projekthez kapcsolódó rendezvények lefolytatása a közvetett támogatások rendszerén keresztül.

A projekt fizikai zárása 2014.11.03-án megtörtént, a pénzügyi zárás időpontja 2015.02.03. A 2015. évre áthúzódó kiadásokat a szállítói finanszírozású számlák

Közreműködő Szervezet által történő ellenőrzését követő támogatási összeg kiutalása teszi ki.

A négy konzorciumi tag összefogásával megvalósult, több mint 1 Mrd Ft értékű beruházás keretében Önkormányzatunk a mintegy 935 M Ft értékű beruházását végső soron mindössze 31 M Ft önerő biztosításával tudta megvalósítani, köszönve az elnyert önerő támogatásoknak.

4. A pedagógiai, módszertani reformot támogató informatikai infrastruktúra fejlesztése TIOP-1.1.1-07/1-2008-1179 "interaktív táblák"

2014. évben a projekthez kapcsolódóan közbeszerzési eljárás indult, melynek lezárása várhatóan 2015. I. félévében történik meg. A közbeszerzési ajánlatok bontására 2014. novemberében került sor. Az adás-vételi szerződés megkötésére előreláthatóan 2015. tavaszán kerül majd sor, és ezt követően megtörténhet az informatikai eszközök szállítása és beüzemelése.

5. Vízvédelmi rendszerek fejlesztése a Kalocsai kistérségben c. projekt (azonosítási jele: DAOP-5.2.1/A-11-2011-0014)

A beruházás keretein belül 2014-ben jelentős kivitelezések történtek. A projektben részt vevő konzorciumi tagok, környező települések előrehaladott megvalósítása mellett 2014. év végére a Kalocsa I. ütem szinte teljes mértékben megvalósult a Rokkantelepi városrészben, és a Szőlőkbeli II. ütem kivitelezési szerződése is hatályba lépett. A munkák előreláthatóan 2015. év tavaszán minden településen lezárulnak. Az elnyert EU Önerő alap segítségével projektünk szinte teljes mértékben finanszírozottá vált támogatás igénybevételével.

6. Kalocsa környéki Ivóvízminőség Javító Projekt c. projekt (azonosítási jele: KEOP-1.3.0/09-11-2011-0022)

A Solt gesztorságával megvalósuló KEOP-1.3.0/09-2011-0022 azonosító számú „Kalocsa környéki ivóvízminőség-javító projekt” című pályázat kapcsán a 2014. évben megvalósult kivitelezési munkálatok és a bekötések költsége a 2015. évben realizálódik és kerül kifizetésre. A kivitelezési munkálatok a 2015. évben is folytatódnak, és le is zárulnak.

7. "Kísérletekkel könnyebb" TÁMOP-3.1.3-11/2-2012-0004

A 100%-os támogatási intenzitású projekt valamennyi projektelem 2014. novemberére teljes egészében megvalósult.

A beruházás keretein belül 2014-ben történt: Tananyagok licenszének beszerzése; Továbbképzések lebonyolítása; Szaktanári segédlet és tanulói munkafüzetek elkészítése; a Laboratórium teljes felszerelése; valamint a projekt lebonyolítására leszerződött projektmenedzsment biztosítása.

A laboratóriumban 2014. év januárja óta folyamatosan zajlanak a természettudományos tanórák részben a gimnázium diákjai, részben a partneriskolák diákjai részvételével.

A projekt fizikai zárása 2015. januárjában, a pénzügyi zárása márciusban várható. A 2015. évre áthúzódó kiadásokat az utófinanszírozásra benyújtott számlák Közreműködő Szervezet által történő ellenőrzését követő támogatási összeg kiutalása teszi ki.

8. Kalocsa, Malom utcai bentlakásos intézmény kiváltása (TIOP-3.4.1.A-11/1)

A fejlesztés jogszabályban előírt kötelezettség miatt 2013.12.31-i fordulónappal átadásra került a Kalocsai Szociális Szakellátási Központ részére. Az átadáskor jogutód részére továbbutalásra került a korábban tárgyi projekthez kapcsolódóan lehívott előleg jogutódot megillető része. Önkormányzatunk a projekt megvalósításával kapcsolatosan 2014. január 1-jétől kezdődően semmilyen kötelezettség nem terheli.

9. Kalocsa Szíve Program DAOP-2.1.1/G-13-2013-0001

Önkormányzatunk egy háromtagú konzorcium keretén belül végzi a 2,3 Mrd Ft bekerülési költségű projekt megvalósítását. Az Önkormányzat által vállalt projektelemek 2013. évben megvalósultak, az utófinanszírozású projektelemekre járó támogatás 2014. évben érkezett meg.

10. Öko Pont létrehozása - fenntartható életmóddal egy zöldebb Kalocsáért c. projekt (azonosítási jele: KEOP-6.2.0/B/11-2011-0011)

2014. évben a projektben vállalt tevékenységek közül a legjelentősebb a kommunikációs kampány októberi megkezdődése volt, majd ezt követte novemberben az építési kivitelezési szerződés megkötése, és az építési munkálatok megkezdése. Mindkét projektelem zárására 2015. tavaszán kerül sor. Az egyéb kisebb, járulékos feladatok nagy része 2014. évben megkezdődött, és valamennyi projektelem 2015. májusára lezárul.

A projekt fizikai zárása tervezett napja 2015. május 31., a pénzügyi zárás időpontja 2015. június 30. A 2015. évre áthúzódó kiadásokat a szállítói finanszírozású számlák Közreműködő Szervezet által történő ellenőrzését követő támogatási összeg kiutalása, a fennmaradó számlák tekintetében pedig a KSZ utófinanszírozása teszi ki.

11. Önkormányzati belterületi utak fejlesztése c. pályázat (azonosítási jele: DAOP-3.1.1/B-11)

A korábbi tartaléklistára helyezett pályázatunk végső soron nem részesült támogatásban, így a megvalósítás fázisáig már nem jutott el. 2014. évre már tényleges költség nem merült föl.

12. Kalocsa és Környéke Társult Óvodája, Bölcsődéje - Bölcsőde épületén napelemes rendszer kiépítése (KEOP-4.10.0/A/12-2013-)

A tárgyi pályázat nem nyert. A pályázat elkészítésében közreműködött Energia Program Kft. felé 2015. évre áthúzódó fennálló tartozásunk br. 254.000,-Ft.

13. Kalocsa és Környéke Társult Óvodája, Bölcsődéje - Csokonai utcai Tagóvoda épületén napelemes rendszer kiépítése (KEOP-4.10.0/A/12-2013-)

A tárgyi pályázat nem nyert. A pályázat elkészítésében közreműködött Energia Program Kft. felé 2015. évre áthúzódó fennálló tartozásunk br. 254.000,-Ft.

14. Kalocsa és Környéke Társult Óvodája, Bölcsődéje - Zöldfa utcai Tagóvoda épületén napelemes rendszer kiépítése (KEOP-4.10.0/A/12-2013-0177)

A beruházás folyamatban van, megvalósulásának várható időpontja 2015. I. félév. A 2015. évre áthúzódó kiadások: kivitelezés, műszaki ellenőr, nyilvánosság, audit.

15. Kalocsa és Térsége Társult Általános Iskolája - Kertvárosi Általános Iskola épületén napelemes rendszer kiépítése (KEOP-4.10.0/A/12-2013-0265)

A beruházás 2014-ben megvalósult. A projekt fizikai zárása 2014.08.22-én megtörtént, a pénzügyi zárás időpontja 2015. február. A 2015. évre áthúzódó kiadásokat a szállítói finanszírozású számlák Közreműködő Szervezet által történő ellenőrzését követő támogatási összeg kiutalása teszi ki.

16. Kalocsa és Térsége Társult Általános Iskolája - Eperföldi Általános Iskola épületén napelemes rendszer kiépítése (KEOP-4.10.0/A/12-2013-0354)

A beruházás 2014-ben megvalósult. A projekt fizikai zárása 2014.09.10-én megtörtént, a pénzügyi zárás időpontja 2014.12.19. A támogatási összegek utalására 2015. évben kerül majd sor.

17. Sportcsarnok (6300 Kalocsa, Martinovics 2.) épületén napelemes rendszer kiépítése (KEOP-4.10.0/A/12-2013-0004)

A beruházás 2014-ben megvalósult. A projekt fizikai zárása 2014.08.22-én megtörtént, a pénzügyi zárás időpontja 2014.12.18. A támogatási összegek utalására 2015. évben kerül majd sor.

18. Gyógyfürdő és Uszoda I-es bekötés épületén napelemes rendszer kiépítése (KEOP-4.10.0/A/12-2013-0246)

A beruházás 2014-ben megvalósult. A projekt fizikai zárása 2014.11.28-án megtörtént, a pénzügyi zárás várható időpontja 2015. I. féléve. A 2015. évre áthúzódó kiadásokat a szállítói finanszírozású számlák Közreműködő Szervezet által történő ellenőrzését követő támogatási összeg kiutalása teszi ki.

19. Gyógyfürdő és Uszoda II-es bekötés épületén napelemes rendszer kiépítése (KEOP-4.10.0/A/12-2013-0268)

A tárgyi pályázat nem nyert. A pályázat elkészítésében közreműködött Energia Program Kft. felé 2015. évre áthúzódó fennálló tartozásunk br. 254.000,-Ft.

20. Városi sporttelep I- es bekötés épületén napelemes rendszer kiépítése (KEOP-4.10.0/A/12-2013-0013)

A beruházás 2014-ben megvalósult. A projekt fizikai zárása 2014.12.09-én megtörtént, a pénzügyi zárás időpontja 2015.március.

21. Városi sporttelep II- es bekötés épületén napelemes rendszer kiépítése (KEOP-4.10.0/A/12-2013-0103)

A beruházás 2014-ben megvalósult. A projekt fizikai zárása 2014.12.09-én megtörtént, a pénzügyi zárás várható időpontja 2015. I. félévé. A 2015. évre áthúzódó kiadásokat a szállítói finanszírozású számlák Közreműködő Szervezet által történő ellenőrzését követő támogatási összeg kiutalása teszi ki.

22. Épületenergetikai fejlesztés Kalocsán (KEOP-5.5.0/A/12-2013-0172)

2014. évben a projekt előkészítésével kapcsolatos költségek merültek fel: épületenergetikai műszaki felmérés, tervezés illetve megvalósíthatósági tanulmány készült. A kivitelezési munkák a Zöldfa utcai óvoda vonatkozásában 2014. év legvégén kezdődhetnek meg, azonban az érdemi kivitelezésekre 2015. évben kerül majd sor. Projektünk előreláthatóan 2015. őszén zárul.

23. Kalocsa Város Közvilágításának energiatakarékos átalakítása (KEOP-2012-5.5.0/A)

A beruházás megvalósítása folyamatban van, a lámpatestek beszerzése megtörtént, felszerelésükre a Démász Zrt-vel való megállapodást követően, előreláthatóan 2015. tavaszán kerülhet sor.. A projekt várható fizikai és pénzügyi zárása 2015. I. félév vége.

24. Egyéb városi fejlesztések (RHK)

A fejlesztés keretében önkormányzati tulajdonú ingatlanok, illetve önkormányzati közterületek felújítására került sor, többek között: a Kinizsi Pál és Szabó József utcák közötti gyalogos és kerékpáros forgalmat lebonyolító fa híd felújítása; Érsekkerti Szabadtéri Színpad nézőtere körüli rézsű megerősítése; Városi Sportcsarnokban használati melegvíztároló és vízlágyító beépítése; Városháza előlépcsőinek felújítása; Városháza előtti járdaszakasz térkövezése; Városi Sporttelepen található öltöző épületben lévő birkózó terem felújítása; Városi Sporttelepen található salakos futópálya felújítása.

25. Egyéb városi fejlesztések JETA pályázat I. félév

A JETA-44-2014 azonosító számon „Városháza épületének infrastruktúra fejlesztése” c., a KalocsaKOM fejállomás átköltöztetését ill. fejlesztését tartalmazó beruházás megkezdődött 2014. végén. A projekt várható fizikai és pénzügyi zárása 2015. I. félév.

26. Egyéb városi fejlesztések JETA pályázat II. félév

2014. évben a beadott pályázat nem részesült támogató elbírálásban.

27. Egyéb hazai és Európai Unió pályázatok önereje

Projektek keretében nem elszámolható műszaki ellenőri díj költség merült fel 2014-ben.

28. Informatikai fejl. (PH)

2014. évben fejlesztés nem történt.

29. Tervek, megvalósítási tanulmányok

Megvalósítás alatt lévő pályázatokhoz ill. egyéb fejlesztésekhez tervezői díjak merültek fel.

30. Állat- és kirakodó vásár kialakítása

2014. évben fejlesztés nem történt.

31. Beruházások műszaki szakértése, lebonyolítása

2014. évben ezen a költség soron kiadás nem merült fel.

32. Óvodafejlesztés (Óvodafejlesztés (TÁMOP - 3.1.11-12/2-2012-0104)

33. Kalocsa 750 adag/nap kapacitású konyha fejlesztése

2014. évben hatósági díjak merültek fel a projekttel kapcsolatosan. A beadott pályázat azonban nem részesült támogató elbírálásban.

34. Kórházi tálalókonyha kialakítása

2014. évben tervezői költség merült fel, mely továbbszámlázásra került a Kalocsai Szent Kereszt Kórház részére. Az előkészületi munkákban nyújtott segítséget követően a Kórházzal történt megállapodás alapján a tálalókonyha kialakítására már a kórház nyújtott be pályázatot, így a megvalósítás már nem Önkormányzatunkat terheli.

35. Szervezetfejlesztés Kalocsa Város Önkormányzatánál ÁROP-1.A-5-2013-2013-0116

Az önkormányzati feladatellátás racionalizálását, a hivatali munkamegosztás, feladat és hatáskör megoszlás ésszerűsítését szolgáló projekt megvalósult, a projektcél szerinti tanulmány elkészült.

36. Kalocsa Városi Önkormányzat Kórház – Rendelőintézet központi gőzkazánjának cseréje, a HMV ellátáshoz és a műtőklímák hűtéséhez napkollektorok telepítése, a technológiai gőzellátás korszerűsítése c. projekt (azonosító jele: KEOP-5.3.0/B/09-2009-0040)

A projekt fizikai zárása 2013. évben megtörtént. A pénzügyi zárás a szállítói finanszírozású számlák támogatás tartalmának könyvelése miatt áthúzódott 2014. évre.

37. Viski Károly Múzeum TÁMOP 328 B-12/1-2012-0036

A projekt 2013. évben szakmai értelemben lezárult, a projekttel kapcsolatosan kiadás 2014. évben nem jelentkezett, 2 942 E Ft pályázati támogatás teljesülése azonban 2014. évre áthúzódott.

A **6. sz. melléklet** szolgál az Önkormányzat felújításaival kapcsolatos bevételek és kiadások évenkénti bontásban vett megjelenítésére, valamint a vonatkozó jogszabály által előírt vagy általában elvárható egyéb adatok, információk megadására. Az 1. sz. soron meghatározott felújítási projekt a 2014. évben felhalmozási célra igényelt, a TEIT-en keresztül érkező RHK támogatásból valósult meg.

A **7. sz. melléklet** szolgál az Önkormányzat egyéb felhalmozási célú tevékenységeivel kapcsolatos bevételek és kiadások évenkénti bontásban vett megjelenítésére, valamint a vonatkozó jogszabály által előírt vagy általában elvárható egyéb adatok, információk megadására.

Az 1. sz. soron megadott jogcímmel kapcsolatos valamennyi kiadás már 2013. évvel bezárva realizálódott, 2014. évre eredeti előirányzatként hitelfelvételből származó bevétel került tervezésre, amely azonban az évközi költségvetési rendeletmódosítással törlésre került, tekintettel arra, hogy a kormány a hitelfelvételhez nem járult hozzá.

A 2. sz. soron meghatározott jogcímmel kapcsolatos 68 408 E Ft kiadás a következő elemekből tevődik össze:

25 714 E Ft felhalmozási célú támogatás a Kalocsai Kézilabda Club részére a Városi Sporttelepen végzett, TAO támogatással megvalósuló beruházási kiadásainak önrészéhez

23 729 E Ft felhalmozási célú támogatás a Kalocsai Futball Club részére a Városi Sporttelepen végzett, TAO támogatással megvalósuló beruházási kiadásainak önrészéhez

18 965 E Ft felhalmozási célú visszatérítendő támogatás, kölcsön a Kalocsai Futball Club részére a Városi Sporttelepen végzett, TAO támogatással megvalósuló beruházási kiadásaihoz (E visszatérítendő támogatást, kölcsönt a kapcsolódó szerződés szerint a KFC köteles lett volna 2014.12.31-ig visszafizetni az Önkormányzat részére, azonban ez nem valósult meg, a visszafizetési határidő 2015.08.31-ére eltolódott bevételi előirányzat, a bevételi előirányzat a 2015. évi költségvetési rendeletben eredeti előirányzatként is tervezve.)

A **8. sz. melléklet** az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteivel kapcsolatos tárgyévi nyitó állományokat, a hitelfelveteleket, tőketörlesztéseket, kamatfizetéseket, tárgyévi záró állományokat, valamint a 2014. évi adósságkonszolidáció során átvállalt hitelösszegeket mutatja be ügyletenként. *Fontos megemlíteni, hogy az 11. sz. sorban található hitelből az adósságkonszolidáció keretében átvállalt 200 831 E0 Ft összeg – ellentétben a többi adósságkonszolidációval érintett hitel átvállalási formájával – pénzforgalom nélkül valósult meg az előírások szerint, a konszolidáció csak állományadatokat érintett, az átvállalt összeg az önkormányzat kötelezettségei közül pénzforgalom nélkül került kivezetésre az átvállalásra vonatkozó háromoldalú megállapodás (Állam, Önkormányzat, Pénzügyintézet) alapján.*

A **9. sz. melléklet** a lakosság szociális segélyezésével kapcsolatos kiadásokat, valamint az azokkal kapcsolatos, évközi, havi rendszerességgel igényelt állami támogatások bevételi forrásait részletezi jogcímenként.

A szociális és egészségügyi referens szakmai beszámolója:

Az önkormányzat a szociális- és gyermekvédelmi törvényben meghatározott, valamennyi szociális – és gyermekvédelmi támogatást biztosította, ezen felül saját költségvetése terhére a rendkívüli segély, a tüzelő támogatás, a karácsonyi- és húsvéti juttatás igénybevételét is lehetővé tette.

A szociális rászorultságtól függő pénzbeli ellátások közül az igénylők számát tekintve, a hátrányos munkaerő-piaci helyzetű aktív korú személyek és családjuk részére nyújtott ellátás volt a legjelentősebb. Az **aktív korúak ellátásában** átlagosan 300 fő/hó (foglalkoztatást helyettesítő támogatásban 274 fő/hó, rendszeres szociális segélyben 26 fő/hó) részesült. A szakfeladaton tervezett költségvetési kiadás felhasználását mérsékelte a munkanélküli, ellátásra jogosult személyek közfoglalkoztatásba történő bevonása.

Az Önkormányzat saját költségvetése terhére biztosítja a méltányossági **ápolási díj** igénybevételét, annak a hozzátartozónak, aki 18. életévét betöltött tartósan beteg, gondozásra szoruló hozzátartozója ápolását végzi. Az ellátottak száma, az ápolott személyek elhalálása miatt tovább csökkent, 2014. december 31-én 4 fő kapott támogatást. A normatív módon megállapítható ápolási díj, mely az ápolási díjban részesülők jelentős számát képezi, a Járási Hivatalok hatáskörében van.

Szociális rászorultságtól függő természetbeni szociális ellátási formák közül a **lakásfenntartási támogatás** a legjelentősebb, melynek keretében az Önkormányzat a szociálisan rászoruló háztartások részére, a háztartás tagjai által lakott lakás fenntartásával kapcsolatos rendszeres kiadásaik viseléséhez nyújt hozzájárulást, a rezsiköltségeknek a szolgáltatók részére egy éven át, havi rendszerességgel, történő átutalásával. Lakásfenntartási támogatásban részesített személyek száma átlagosan havi 489 fő.

Az Önkormányzat saját költségvetése terhére 2014. évben 17 fő részére utalt ki polgármesteri segélyt, átlagosan 19 800 Ft/fő összegben. A karácsonyi ünnepeket megelőzően, a helyi szociális rendelet módosítását követően, új ellátási formaként, 3 101 időskorú személy részére ismételten biztosította a 2 000 Ft/fő önkormányzati támogatást.

A **rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben** részesülő gyermekek száma 2014. december 31-én 792 fő volt. A kedvezmény a szülők számára nem közvetlenül jelent pénzbeli támogatást, hanem ezen igazolás, különböző támogatásokra (Erzsébet utalvány, tankönyv költségeinek a támogatása, normatív étkezési támogatás) jogosít. A gyermekétkeztetés normatív támogatása, komoly anyagi segítséget jelent a szülők számára, a gyermek- és oktatási intézményekben ingyenesen, illetve kedvezményesen igénybe vehető étkeztetéssel.

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők (799 fő), évi két alkalommal, augusztus és november hónapjában 5 800 Ft/fő/alkalom értékű **Erzsébet utalványban** részesültek. Az Erzsébet utalvány, élelmiszer, ruházat, valamint tanszer vásárlására használható fel.

Az **óvodáztatási támogatás** célja a halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek, minél korábbi életkorban történő rendszeres óvodába járásának elősegítése. A

támogatás összege gyermekeként első alkalommal 20 000 Ft, ezt követően esetenként és gyermekeként 10 000 Ft. Az önkormányzat ezt a támogatást pénzbeli ellátás formájában nyújtja, 2014. évben 60 fő (84 alkalom) vette igénybe a támogatást.

Az **eseti ellátások**, az időszakosan vagy létfenntartási gonddal küzdő személyek, gyermekes családok, részére nyújtanak alkalmankénti pénzbeli vagy természetbeni támogatást. Önkormányzati segélyben 74 fő részesült, egy személy több alkalommal is igénybe vehette az ellátást, természetbeni támogatás formájában, a húsvéti ünnepeket megelőzően 1 000 kalács került kiosztásra. A **temetéssel** járó költségek mérsékléséhez 13 fő kapott pénzbeli támogatást, míg a temetés költségeit, **köztemetés** formájában, 22 esetben vállalta át az önkormányzat. A köztemetést igénylők száma évről-évre nő, ami a temetés költségeinek emelkedésével, valamint a temetésre kötelezhető személyek jövedelmi viszonyainak csökkenésével (a temetési költségek viselésére nem képesek) magyarázható.

Nyári gyermekétkeztetésre az önkormányzat – a számára kedvezőtlen pályázati feltételek miatt – nem nyújtott be pályázatot, azonban a lehetőség igénybevétele céljából költségvetésébe az önrőt minden évben betervezi.

Az önkormányzat 2014. évben, 143 szociálisan rászoruló személy részére biztosította kiadásai csökkentése érdekében a gyógyszerköltségekhez való hozzájárulást, **közügyellátási jogosultság** méltányosságból történő megállapításával. Az alanyi és normatív módon megállapítható közügyellátási jogosultság szintén a járási hivatal hatáskörébe került.

Bursa Hungarica önkormányzati ösztöndíjban – mely összeg, további támogatási összegekkel egészül ki - 139 fiatal részesült, megkönnyítve ezzel felsőfokú tanulmányaik végzését.

A szociális ellátások többségének számítási alapja az öregségi nyugdíjminimum (28 500 Ft). Az ápolási díj alapösszegét a mindenkori költségvetési törvény rögzíti, 2014. évi alapösszege 29 500 Ft. (Ennek 80 %-a a méltányosságból megállapítható bruttó ápolási díj, melyet 10 % nyugdíjjárulék terhel).

A központi költségvetésből a rendszeres szociális segély és a lakásfenntartási támogatásra kifizetett összegek költségeinek 90%-a, a foglalkoztatást helyettesítő támogatásra kifizetett összegek 80%-a, az óvodáztatási támogatás, a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők Erzsébet utalványa, valamint a normatív étkezési támogatás 100 %-ban volt visszaigényelhető.

A méltányosságból megállapított ápolási díj, a temetési segély, a köztemetés, a közügyellátási igazolvány után fizetendő térítési díj, az önkormányzati segély, a rendkívüli segély, az eseti önkormányzati támogatás 100 %-ban önkormányzati finanszírozású segély.

A **10. sz. melléklet** tartalmazza a speciális működési, fenntartási, támogatási előirányzatok, keretösszegek teljesülését a 2014. évi költségvetési rendelet 10. sz. mellékletével azonos jogcím tagolásban. (A kimutatás csupán részletezésként szolgál, a megadott összegek a megfelelő helyen, az önkormányzat dologi kiadásai, illetve pénzeszköz átadásai között mind előirányzati, mind pedig teljesülési szinten szerepelnek.)

A 11. sz. melléklet tartalmazza az Önkormányzat kiadásainak összefoglalását, illetve további részletezését, kiemelt előirányzati bontásban, feladatonként, feladatcsoportonként.

A városüzemeltetési csoport szakmai beszámolója a 8-25., 43. sz. sorok szerinti jogcímek vonatkozásában:

Városi **közüvilágítási feladatok** - melynek kapcsán a mintegy 3000 lámpatestből álló hálózat működtetése történik - a tervezett kereten belül meg tudott valósulni, a szolgáltatás egész évben ellátásra került, bővítés, átalakítás nem történt. A közvilágítás áramköltségét az MVM biztosította, a hálózat üzemeltetést az EDF DÉMÁSZ végezte, mely költségei vitatott díjak miatt nem került egyenlítésre. Ünnepi díszvilágítás a téli vásár idején megtörtént, forgalmi lámpák üzemeltetése biztosított volt. Forgalmi lámpák üzemeltetésére a Magyar Közútkezelővel szerződés került megkötésre, mely pontosítja az üzemeltetési feladatokat, és a költségeket hozzá arányosítva rendeli hozzá.

Tervezett **közfoglalkoztatás** az alábbi sorokon zajlott, a foglalkoztatásoknál jellemzően a bér és járulékokat a támogató szervezet finanszírozta, a dologi költségekhez részben támogatást nyújtott, de önerőt is igényelt a feladatok végrehajtása.

START mezőgazdasági program: 34 fős létszámmal működött a Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Kft., a Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Non-profit Kft., valamint a Kalocsai Mezőgazdasági Szociális Szövetkezet bevonásával. (diákfarm – állattartás, állatkert fejlesztés, tankert – kerti és fűszernövény termesztés, fóliás öntözéses termesztés, üvegházak: virágtermesztés, ágyásgondozás) A program 2015. márciusától 2016 februárjáig tartott. Főbb eredményei: 50 000 db előnevelt virág, 1 000 db fa gondozása, 120 ezer m² területen zöldhulladék és lomb összegyűjtés, 37 ezer m² ágyás fenntartási munka, diákfarm madárpark egész éves üzemeltetése, 183 db állatszaporulat, 40 ezer m² területen zöldség és fűszernövény termesztés. Program részbeni támogatásával virágkertészeti telephely megvásárlására került sor, melynek pénzügyi teljesítése részletekben történik, ezáltal 2015. évre áthúzódó.

START téli és egyéb értékteremtő program: 216 fős létszámmal működött a Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Kft., a Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft. bevonásával (központi adminisztráció és géppark kezelés, betonüzem - térkő, betonelem gyártás, köztérfejlesztő részleg – közösségi terek fejlesztése, intézményfejlesztő részleg – intézményi udvarok térkövezése, padlástér szigetelések, asztalos-lakatos üzem – utcabútorok gyártása, intézményi javítási karbantartási munkák, közterület karbantartás – közterületi parkok, terek karbantartása, tisztán tartása, növényzet gondozása, téglá szeletelés). A program 2015. márciusától 2016 szeptemberig tartott. Főbb eredményei: 3900 m² legyártott térburkoló elem, 3500 m² leburkolt köztér felület, 100 db legyártott utcabútor, 43db kismű javítás, 18 ezer m² parkosítás, 1db üdülőépület fejlesztés (Harkány), 3db turisztikai ingatlan fejlesztés, 4db önkormányzati ingatlanfejlesztés, keltető hely

kialakítás, 15 ezer m² falfestési munka, további 11 épületben kisebb értéknövelő beavatkozás.

START téli és egyéb értékteremtő program II.: 216 fős létszámmal működött a Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Kft., a Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft. bevonásával (központi adminisztráció és géppark kezelés, betonüzem - térkő, betonelem gyártás, köztér fejlesztő részleg – közösségi terek fejlesztése, intézmény fejlesztő részleg – intézményi udvarok térkövezése, padlástér szigetelések, asztalos-lakatos üzem – utcabútorok gyártása, intézményi javítási karbantartási munkák, közterület karbantartás – közterületi parkok, terek karbantartása, tisztán tartása, növényzet gondozás, téglá szeletelés, drótfonat gyártás) A program 2015. októberétől 2016 februárig tart. Főbb eredményei: 785 m² legyártott térburkoló elem, 975 m² leburkolt köztér felület, 1715 m² leszigetelt padlástér, közel 500 m² pincefejlesztés, 146 db utcabútor legyártás és javítás, 1900 db bontott téglá burkolati felvágása, 200kg drótfonatos kerítés legyártása, 1000 m² parkosított felület, 4db oktatási épület fejlesztése, 7651 m² falfelület festése, 265 m² padló burkolat készítése, 1db faépület építése

Hosszú távú közmunka: átlag 11 fő - jellemzően adminisztrátori munkakörben – foglalkoztatása történt az önkormányzati hivatal szervezeti egységeinek tevékenységeit kiegészítve. A foglalkoztatás több ütemben néhány hónapos programok során egymás után tudott megvalósulni.

Programok nagy része 2015. évére áthúzódott, pénzügyi zárásuk is 2015. évére tervezett.

A városi 141 db **közkifolyó üzemeltetése** korábbi éveknek megfelelően biztosítva volt, **Belvíz elvezetési** problémák az év során nem keletkeztek, rendkívüli időjárás nem okozott fennakadást, azonban az év során a szokásos karbantartási feladatokat valamint a szakaszos felújítási munkák csak részben tudtak elkészülni a közmunka tematikus programja hiányában.

Közutak tisztán tartása, csúszásmentesítése Parkgondozó Non-profit Kft. által ellátásra került, útkarbantartási feladatok elvégzése részleges volt, kátyúzási tevékenység megtörtént, **burkolatfelfestési feladatok** részben elkészültek (gyalogátkelők, stop vonalak, kereszteződési jelek) azonban a záró és terelő vonalak, parkolóhelyek felfestése, jelzőtáblák ütem szerinti felújítása a források visszatartása miatt nem valósult meg. **Hídvizsgálat** és a vizsgálat alapján a szükséges kisjavítások részben megtörténtek, Járdá felújítási munkálatok közmunka bevonásával történt, de továbbra is biztosított volt a lakosság számára az önerőből történő járda felújításhoz építőanyag biztosítása önkormányzati forrásból.

Közműtérkép frissítési tevékenységek nem kerültek elvégzésre a jogszabályi változások végrehajtásáig, a frissítés a 2015. évre áttételre került. Közvilágítási, gázszolgáltatási közbeszerzési eljárások lefolytatásra kerültek, szökőkutak üzemeltetése a kijelölt szökőkutaknál megtörtént.

Mezőőri tevékenység az év során megfelelő színvonalon ellátásra került, a parlagfű bejelentő rendszeren keresztül jelzett és mezőőr által feltérképezett fertőzött területek megtisztítása, valamint a rovar és kártevő irtási feladatok a mezőőr közreműködésével ellátásra kerültek. Kóbor ebek begyűjtése, eb rendészeti feladatok, állatmenhely üzemeltetése a parkgondozó bevonásával ellátásra került.

Az év során a **közterület felügyelet** visszaállítása megkezdődött, 2 fő képzése megtörtént. A felügyelet ősszel megkezdte tevékenységét.

Közterületi **hulladékkezelési feladatok**, illegális hulladéklerakók felszámolásának folytatása, köztisztasági feladatok, a parkgondozó tevékenységi körében ellátásra kerültek.

Ivóvíz-szennyvíz bérleti díjak és felújítási keretek a vízi közmű szolgáltató elfogadott éves üzleti tervének megfelelően alakultak, annak megfelelően kerültek felhasználásra.

A **12. sz. melléklet** az Önkormányzat bevételi forrásainak összefoglalását, illetve további részletezését mutatja be.

Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások, kedvezmények alakulását a **14. sz. melléklet** részletezi.

Az Önkormányzat gazdálkodó szervezetekben lévő részesedéseinek, valamint a gazdálkodó szervezetek működéséből fakadó kötelezettségeinek alakulását a **16. sz. melléklet** szerint fogadja el. A zárszámadás fordulónapjával (2014.12.31.) az Önkormányzatnak a megadott gazdálkodó szervezetek működésével kapcsolatosan kötelezettsége nem áll fenn, azonban a 100 %-os mértékben önkormányzati tulajdonú cégek veszteséges gazdálkodása nyomán 2015. évre tőkepótlási kötelezettsége keletkezik az Önkormányzatnak, az érintett gazdasági társaságok pénzügyi-számviteli feladatait ellátó Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Kft. gazdasági vezetőjétől kapott előzetes adatszolgáltatás alapján mintegy 130 000 E Ft összegben. Ennek kiadási előirányzata a 2015. évi költségvetési rendeletben az Önkormányzat költségvetésében eredeti előirányzatként tervezésre került, a K6 – Beruházások kiemelt előirányzaton belül a K66 – Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások megnevezésű rovaton.

II.2. Kalocsai Közös Önkormányzati Hivatal

a) A 2014. évi költségvetési előirányzatok teljesülése, vagyonállomány alakulása:

A Kalocsai Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) 2014. évi költségvetésének végrehajtását az **1.2.1. sz. melléklet** mutatja be a 2014. költségvetéssel azonos szerkezetben, az intézmény egyszerűsített pénzmaradvány kimutatása a **13. sz. mellékletben**, míg vagyonkimutatása **15. sz. mellékletben** található.

Mind a bevételi, mind a kiadási előirányzatok teljesítéséről elmondható, hogy azok összességében a 2014. évi költségvetés utolsó alkalommal vett módosítása szerint alakultak, a hivatkozott módosítás előterjesztésében indokoltak nyomán. Terv-tény eltérés a K5 – Egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzatnál jelentkezik abból adódóan, hogy a

költségvetési maradvánnyal azonos összegben az utolsó költségvetési módosításkor 6 788 E Ft általános tartalék került lekötésre előirányzatként, azonban ez 2014. évben nem került felhasználásra, teljesülés nem társul hozzá.

A 6 788 E Ft költségvetési maradvány bevételi oldalon a Hivatal 2015. évi költségvetésében eredeti előirányzatként tervezésre került, a B8131 – Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célra bevételi rovaton.

b) A jegyző, mint intézményvezető szakmai beszámolója a Hivatal hatáskörébe tartozó közfeladatok 2014. évi ellátásáról:

A Hivatal 2014. évben Kalocsa Város Önkormányzata és Foktő Község Önkormányzata közötti megállapodás alapján továbbra is közös önkormányzati hivatal keretében látta el feladatait.

A közös önkormányzati hivatal létszámkerete 2014. évben 64 fő volt, melyből 59 fő a kalocsai hivatalban 5 fő a foktői hivatalban állt alkalmazásban.

A költségvetési törvény meghatározott egy elfogadott létszámot, és azt finanszírozza, egyes korrekciós tényezőkkel. A költségvetési törvény alapján a finanszírozott létszám 2014-ben 44,56 fő volt, amely 4 580 E Ft/fő/év fajlagos finanszírozással éves szinten 204 085 E Ft támogatást jelentett. E fajlagos finanszírozási összeg a hivatali dolgozók bér- és járulékkiadásaira, valamint a Hivatal működtetéséhez kapcsolódó anyagjellegű kiadásokra fordítható.

A Jegyzői Osztály továbbra is ellátta a jegyzői hatáskörben lévő államigazgatási, hatósági feladatokat, az önkormányzati jogalkotáshoz kapcsolódó titkársági feladatokat, valamint az lakossági ügyfélszolgálat működtetését.

A Közgazdasági Osztály látta el az Önkormányzat és intézményei, továbbá külön megállapodások alapján a TEIT, illetve nemzetiségi önkormányzatok költségvetésének tervezésével, az évközi előirányzat gazdálkodással (költségvetés végrehajtása, évközi előirányzat módosítások, előirányzat átcsoportosítások), a finanszírozással, adatszolgáltatással, könyvvizsgálattal, beszámolóval kapcsolatos feladatokat, valamint a helyi adóhatósági munkát.

A Városüzemeltetési és Fejlesztési Osztály a városüzemeltetéssel, közfoglalkoztatással, önkormányzati vagyongazdálkodással, beruházási, felújítási projektekkal kapcsolatos feladatokat, valamint az építésügyi munkát látta el.

A Foktői Irodán dolgozó köztisztviselők közül 3 fő a Foktői Önkormányzattal kapcsolatos általános igazgatási, önkormányzati jogalkotási munkát, míg 2 fő a Foktői Önkormányzat és intézményei költségvetésének tervezésével, az évközi előirányzat gazdálkodással (költségvetés végrehajtása, évközi előirányzat módosítások, előirányzat átcsoportosítások), a finanszírozással, adatszolgáltatással, könyvvizsgálattal, beszámolóval kapcsolatos feladatokat, valamint a helyi adóhatósági munkát látta el.

A Hivatal ellátta a képviselő-testület és bizottságai döntéseinek előkészítő munkáit. A Képviselő-testület 2014. évben összesen 24 db rendeletet alkotott, amelyből 6 új és 17 módosító rendeletet fogadott el, valamint 1 db rendeletet hatályon kívül helyezett.

A Képviselő-testület önkormányzati törvényben meghatározott hatáskörében 225 db határozatot fogadott el.

A Hivatal a jegyző államigazgatási hatáskörében az év során 7 736 db határozatot hozott az alábbi lista szerinti bontásban:

• adóigazgatási ügyben	4 267 db
• szociális igazgatási ügyekben	1 593 db
• építési ügyekben	786 db
• vízügyi igazgatási ügyekben	7 db
• önkormányzati, igazságügyi és rendészeti igazgatás ügyekben	106 db
• gyermekvédelmi és gyámügyi igazgatás ügyekben	871 db
• ipari igazgatási ügyben	11 db
• kereskedelmi igazgatás és turisztikai ügyekben	95 db.

II.3. Szociális Központ

a) A 2014. évi költségvetési előirányzatok teljesülése, vagyonállomány alakulása:

Az intézmény 2014. évi költségvetésének végrehajtását az 1.2.2. sz. melléklet mutatja be a 2014. évi költségvetéssel azonos szerkezetben, az intézmény pénzmaradvány kimutatása a 13. sz. mellékletben, míg vagyonkimutatása 15. sz. mellékletben található.

Mind a bevételi, mind a kiadási előirányzatok teljesítéséről elmondható, hogy azok összességében a 2014. évi költségvetés utolsó alkalommal vett módosítása szerint alakultak, a hivatkozott módosítás előterjesztésében indokoltak nyomán. Terv-tény eltérés a K5 – Egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzatnál jelentkezik abból adódóan, hogy az utolsó költségvetési módosításkor 5 151 E Ft általános tartalék került lekötésre előirányzatként, azonban ez 2014. évben nem került felhasználásra, teljesülés nem társul hozzá.

A B4 – Működési bevételek kiemelt előirányzatnál 5,16 %-kal alacsonyabb teljesülés mutatkozik a legutolsó költségvetési módosítás alkalmával tervezett előirányzathoz képest, melynek oka a B405 – Ellátási díjak rovaton a meglévő követelések alapján tervezhető előirányzat egy része teljesülésének 2015. évre való áttolódása.

b) Az intézményvezető szakmai beszámolója a 2014. évben végrehajtott közfeladatokról:

Szakellátáson belül intézményünk 117 fő időszerű ellátását látja el a nap huszonnégy órájában a hatályos jogszabályoknak megfelelően két telephelyen (Bem és Kunszt). A dolgozói létszám szintén a jogszabályi minimum szintjén van, az egyre rosszabb egészségi állapotú lakók viszont ettől többet igényelnének. Rendszeresen tarunk zenei estet, megünnepeljük a lakók névnapját, születésnapját illetve a karácsonyi, húsvéti ünnepnapok kiemelt programot jelentenek. Intézményen belül minden, a jogszabályban előírt ellátást biztosítunk lakóink számára.

Az alapszolgáltatásban átlag 164 fő szociális étkeztető volt 2014-ben. Két autóval oldjuk meg a kiszállítást. A Házi Segítségnyújtásban öt dolgozó negyvenöt ellátottat gondoz, megfelelő körülmények mellett. A családsegítő és gyermekjóléti szolgálat külön egységként működik, de szoros kapcsolat van a két szolgáltató között. Feladatukat a jogszabályi feltételeknek megfelelően végzik, szinte teljes kapacitással, számos program és adománygyűjtés mellett. A tanyagondnok egy igen rossz állapotú autóval látja el feladatát, sokat kell javítani a gépjárművet, ennek cseréjét intézményen belül 2015-ben tervezzük. Sajnos a szolgálat nem jogosult a gépjármű pályázatokon részt venni.

Az idősklubban az engedélyeknek megfelelően hét fő tartózkodik, teljes kihasználtsággal működik elfogadható körülmények mellett. Az értelmi fogyatékosok nappali ellátása 24 főre engedélyezett, jelenleg a 18-as átlagot tudjuk hozni az utóbbi időben bekövetkezett halálozások és egészségi állapotuk romlása miatt, újak pedig alig érkeztek.

Az intézményünk finanszírozásába nem fér bele a 60-as években épült felvonó cseréje, melyet jogszabály szerint 2020-ig kell felújítanunk, melynek költsége 8 és 10 millió forintra tehető. Sajnos napi szinten akadnak vele problémák, sokszor az ellátást veszélyezteti a szintek közötti elakadása miatt.

A Kunszt utcai idős otthoni épületünk igen rossz állapotban van, külső és belső felújításokra is szükség lenne mely a jelenlegi költségvetésünkből nem finanszírozható. Elektromos hálózati problémák miatt az égők folyamatosan kiégnek, de ugyanez a Bem apó utcai részlegünkben is jelen van. A meleg víz kazánunk problémás, cseréje időszerű lesz.

Az intézményi autók állapota évről-évre egyre rosszabb, a Ford Transit felújítása több százezer forintos kiadást jelent, ennek halasztása viszont komoly kockázatot jelent. Az önkormányzat intézményünk részére átadja a Suzuki típusú személyautót, így a központ a Toyota Hiace autót visszaadja az önkormányzat számára.

II.4. Kalocsa Város Óvodája és Bölcsődéje

a) A 2014. évi költségvetési előirányzatok teljesülése, vagyonállomány alakulása:

Az intézmény 2014. évi költségvetésének végrehajtását az 1.2.3. sz. melléklet mutatja be a 2014. évi költségvetéssel azonos szerkezetben, az intézmény pénzmaradvány kimutatása a 13. sz. mellékletben, míg vagyonkimutatása 15. sz. mellékletben található.

Mind a bevételi, mind a kiadási előirányzatok teljesítéséről elmondható, hogy azok összességében a 2014. évi költségvetés utolsó alkalommal vett módosítása szerint alakultak, a hivatkozott módosítás előterjesztésében indokoltak nyomán. Terv-tény eltérés a K5 – Egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzatnál jelentkezik abból adódóan, hogy a költségvetési maradvánnyal azonos összegben az utolsó költségvetési módosításkor 556 E Ft általános tartalék került lekötésre előirányzatként, azonban ez 2014. évben nem került felhasználásra, teljesülés nem társul hozzá.

Az intézmény 2015. évi költségvetésében eredeti előirányzatként a B8131 – Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célra bevételi rovaton tervezett 351 E

Ft összegnek 555 E Ft összegre való módosítása, pontosítása szükséges a soron következő költségvetési rendeletmódosítás alkalmával.

b) Az intézményvezető szakmai beszámolója a 2014. évben végrehajtott közfeladatokról:

Az intézményben 40 óvodapedagógusból 1 fő vezető és 2 fő helyettes. Az Alapító Okirat 2014.09.01. hatályú módosításának következtében az alábbi normatív finanszírozást érintő változás történt az intézményben. A korábbi telephely elnevezés tagóvodára változott. Így a vezetői szükséglet, a korábbi 3 főről 7 főre emelkedett. A normatíva igénylés szempontjából ez lényeges, mert a vezetői órakedvezményből adódóan a pedagógus szükséglet is emelkedett. Vidékről bejáró dolgozó 12 fő.

2014. novemberétől 1 főt, hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás keretében alkalmazunk.

Kalocsa Város Óvodája és Bölcsődéje	óvoda pedagógusok száma	óvodai itkár	pedagógiai asszisztens	dajkák száma	egyé b	kisgyermek nevelők száma	rehabilitációs foglalkoztatottak száma
Óvodák	40	1	6	19	5		1
Bölcsőde					1	8	2
összesen	40	1	6	19	6	8	4

A TÁMOP-1.1.1-12/1 „Megváltozott munkaképességű emberek rehabilitációjának és foglalkoztatásának segítése” című bérköltség-támogatás program keretében 4 főt alkalmaztunk a 2014-es évben.

Az intézmény által kidolgozott „Jó gyakorlat” eladásokból befolyt összeg:

Kunszt Utcai Tagóvoda: 2 x 300.000 Ft
1 x 168.000 Ft

Bem Apó Utcai Tagóvoda: 1 x 200.000 Ft

Mindösszesen: 968.000 Ft

2014. december 31-i állapot szerint a gyermeklétszám alakulása:

Kalocsa Város Óvodája és Bölcsődéje	csoportok száma	gyermekek száma	SNI	HH, HHH	100% étkezési kedvezményben részesülő gyermekek	50% étkezési kedvezményben részesülő gyermekek	német nemzetiségi nevelésben részesülő gyermekek száma	roma kulturális nevelésben részesülő gyermekek száma
Óvodák	19	434	23	46	131	31	27	43
Bölcsőde	3	33			5	2		
összesen	22	467	23	46	136	33	27	43

Az óvodák napi nyitva tartása reggel 6:00 illetve 6:30 órától, délután 17:00 és 17:30 óráig tart. Napi 11 és 11,5 órában fogadják a gyermekeket, teljes nyitva tartás alatt, a szakember ellátottság illetve a technikai dolgozók törvényi előírásoknak megfelelően biztosított.

A Zrínyi Utcai Bölcsődébe felvett gyermekek száma 2014-ben: 36 fő

Óvodába ment: 32 fő, ebből 30 fő Kalocsa Város Óvodája és Bölcsődéje óvodáiba.

A törvénynek megfelelően a megengedett 33 férőhelyet egyetlen napon sem léptük túl a beíratottak létszámával.

Időszakos gyermekfelügyeletet ellátó csoportba felvett gyermekek száma: 15 fő

Időszakos gyermekfelügyelet díjából származó bevétel a 2014-es évben: 823.750 Ft.

A bölcsődében 8 kisgyermeknevelő látja el a gyerekeket. A 3 bölcsődei csoportban 6 kisgyermeknevelő, az időszakos csoportban 2 kisgyermeknevelő.

2014. évben városi szinten megtartott programjaink:

- április 16. bölcsődei nyílt nap
- május 19. gyermeknap

2014-ben megvalósult óvodai programok:

- Környezetvédelmi vetélkedő
- Farsang
- Farsang Farka
- Március 15. megünneplése
- Mesemondó Verseny
- Húsvét
- Gyermekdal napja
- Madarak, Fák napja
- Föld Napja
- Anyák Napja
- Évzárók
- Gyermeknap
- Versmondó
- Nemzeti Összetartozás Napja
- Paprikás Hétpróba
- A Magyar Népmese Napja
- Zenei Évszaknyitók
- Nyugdíjasok Napja
- Őszi Játsszóházak
- Mikulás
- Karácsonyi Forgatag
- Karácsony

Az épületek karbantartása illetve javítása, sajnos az elmúlt évben az Önkormányzatnál, mint irányítószervnél tapasztalható pénzhiányból fakadó intézményi alulfinanszírozás miatt több feladat-ellátási helyen elmaradt, így a Kunszt Utcai Tagóvodában a tornaterem és a hozzá tartozó épületrész tetőszerkezetének egyre romló állapota miatt továbbra is használhatatlan, így a gyermekek testnevelés foglalkozása nem megoldott.

A Bem Apó Utcai Tagóvodában a tető beázása miatt a nevelői szoba is egyre kritikusabb állapotba kerül.

Valamennyi óvodánál és a bölcsődénél a szükséges fertőtlenítő és tisztító meszelések elvégzése megtörtént a közmunkaprogram keretében

II.5. Kalocsa Kulturális Központ és Könyvtár

a) A 2014. évi költségvetési előirányzatok teljesülése, vagyonállomány alakulása:

Az intézmény 2014. évi költségvetésének végrehajtását az 1.2.4. sz. melléklet mutatja be a 2014. költségvetéssel azonos szerkezetben, az intézmény pénzmaradvány kimutatása a 13. sz. mellékletben, míg vagyonkimutatása 15. sz. mellékletben található.

Mind a bevételi, mind a kiadási előirányzatok teljesítéséről elmondható, hogy azok összességében a 2014. évi költségvetés utolsó alkalommal vett módosítása szerint alakultak, a hivatkozott módosítás előterjesztésében indokoltak nyomán. Terv-tény eltérés a K5 – Egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzatnál jelentkezik abból adódóan, hogy a költségvetési maradvánnyal azonos összegben az utolsó költségvetési módosításkor 1 254 E Ft általános tartalék került lekötésre előirányzatként, azonban ez 2014. évben nem került felhasználásra, teljesülés nem társul hozzá. 1 253 E Ft költségvetési maradvány bevételi oldalon az intézmény 2015. évi költségvetésében eredeti előirányzatként tervezésre került, a B8131 – Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célra bevételi rovaton.

b) Az intézményvezető szakmai beszámolója a 2014. évben végrehajtott közfeladatokról:

2014-ben is a könyvtári tevékenység állt a Kalocsa Kulturális Központ és Könyvtár feladatainak középpontjában, a közművelődési szakemberek mindegyike áthelyezésre került.

Tovább népszerűsítettük az előző években bevezetett rendezvényeket, szolgáltatásokat, az igényes kultúrát, az értékközvetítést, értékteremtést helyeztük előtérbe.

Elsősorban a különféle foglalkozásoknak köszönhető, hogy a regisztrált felhasználók, olvasók száma is megkétszereződött 2010. évhez képest.

Pályázatoknak köszönhetően komplex programokat hoztunk létre, így sikerült az oktatási intézmények életébe, nevelési tevékenységébe aktívan bekapcsolódni.

Sikerült megmutatni, tudatosítani, hogy az információszerzés, a tudás gyarapításának szerteágazó rendszerében elengedhetetlenül fontos szerepet vállalt magára a könyvtár.

Civil kezdeményezések, kisebb közösségek fontos színtere az intézmény, neves személyiségek egész sora fordult meg a könyvtárban az elmúlt időszakban.

A város és a járás nagyközönségével kiváló kapcsolatot alakítottunk ki. a média szereplői segítő partnernek bizonyultak. Népszerű az új honlapunk is.

Statisztikai adataink

Állománygyarapítás:

1132 db dokumentummal gyarapodott könyvtárunk, melyből 815 db vásárlás, 198 db ajándék és 119 db Márai program /NKA pályázat/ során került beszerzésre, továbbá 120 db kurrens folyóirat állt az olvasók rendelkezésére.

Regisztrált használók:

3541 fő regisztrált olvasónk volt az elmúlt évben, melyből 946 fő 14 év alatti és 2595 fő felnőtt aktív használója volt intézményünknek.

Kölcsönzés:

Az elmúlt évben is növekedést figyelhetünk meg a kölcsönzések száma: 12 373 db és a kölcsönzött dokumentumok száma: 64 236 db tekintetében.

A könyvtár által szervezett rendezvények:

381 db rendezvényt szerveztünk 22 716 fő részvételével, melyből a használó képzést szolgáló és olvasáskultúra fejlesztő programok száma 114 db 6 337 fő, továbbá 267 db irodalomnépszerűsítő, ismeretterjesztő, - és egyéb programon 16 379 fő vett részt.

II.6. Viski Károly Múzeum

a) A 2014. évi költségvetési előirányzatok teljesülése, vagyonállomány alakulása:

Az intézmény 2014. évi költségvetésének végrehajtását az 1.2.5. sz. melléklet mutatja be a 2014. költségvetéssel azonos szerkezetben, az intézmény pénzmaradvány kimutatása a 13. sz. mellékletben, míg vagyonkimutatása 15. sz. mellékletben található.

Mind a bevételi, mind a kiadási előirányzatok teljesítéséről elmondható, hogy azok összességében a 2014. évi költségvetés utolsó alkalommal vett módosítása szerint alakultak, a hivatkozott módosítás előterjesztésében indokoltak nyomán. Terv-tény eltérés a K5 – Egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzatnál jelentkezik abból adódóan, hogy a költségvetési maradvánnyal azonos összegben az utolsó költségvetési módosításkor 494 E Ft általános tartalék került lekötésre előirányzatként, azonban ez 2014. évben nem került felhasználásra, teljesülés nem társul hozzá.

A 494 E Ft költségvetési maradvány bevételi oldalon az intézmény 2015. évi költségvetésében eredeti előirányzatként tervezésre került, a B8131 – Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célra bevételi rovaton.

b) Az intézményvezető szakmai beszámolója a 2014. évben végrehajtott közfeladatokról:

A múzeum létszáma 2014. évben 10,5 fő: 3 fő muzeológus (néprajzkutató-természettudós, régész-történész, művészettörténész), 1 fő restaurátor, 2 fő gyűjteménykezelő, 2 fő teremőr, 1 fő teremőr-takarító, 1 fő takarítónő, 1 fő fél állású teremőr.

Az év során 8 db feltárás, amelynek során 13 db új lelőhelyet regisztráltak. Feltárások során előkerült 3 db füles gomb, 1 db bronz fülbevaló. A múzeum vásárlás során jutott hozzá 1 db reneszánsz kori oszlophoz, ajándékként szerzett meg 1 db a főszékesegyházból származó oszlopot. Egyéb gyarapodás eredménye a 2014. évben: 5 db hímzett textil, 1 db helytörténeti napló.

Régészeti nyilvántartás a 2014. évben: az év terepbejárásaiból származó leletanyag bejelentése: 307 tétel. Régészeti gyűjtemény digitalizálása 1711 tétel, leltárkönyvekbe került 4255 tétel. Helytörténeti nyilvántartás: az évben 841 db-al nőtt a dokumentumok száma, ebből 37 db képeslap, leírt tételek száma 302 db. Történeti dokumentációs gyűjtemény

digitalizálása 995 db képeslap, összesen 1910 fájl. Természettudományi nyilvántartásba került 319 szkennelt fájl.

Az elmúlt évben a múzeum 8 alkalommal kölcsönzött több múzeumi kiállítás számára, ebből 7 alkalommal a régészeti gyűjteményből és 1 alkalommal a néprajzi gyűjteményből.

Adattári munka során beletárolásra került 74 tétel, összesen 897 lap terjedelemben a Régészeti Adattárba, ezen kívül rögzítésre került 15 óra 50 perc időtartamú hangfelvétel.

A 2014. esztendőben 7 db könyvet vásároltunk, 481 db könyvet és folyóiratot leltároztunk be, melyekből 30 db a csere, 411 db az ajándék és 40 db a vétel, ezen kívül az év végén érkezett további 52 db cserekiadvány. A Szirén könyvtárnyilvántartó program adatainak feltöltése során 12456 tételt vittünk föl a digitális adatbázisba.

Műtárgyvédelem során megtisztításra került 17 néprajzi, 154 régészeti és 12 történeti tárgy, konzerválásra került 9 néprajzi és 54 régészeti, restaurált 6 néprajzi, 32 régészeti és 5 történeti tárgy.

Fotó-, dia-, hang- és videótár digitalizálására közfoglalkoztatási program keretében összesen 8 főt alkalmaztunk, 5 főt a Magyar Nemzeti Digitális Archívum és Filmintézettel kötött megállapodás szerint, 3 főt pedig a Nemzeti Művelődési Intézettel kötött, II. Kulturális Közfoglalkoztatási program keretében. A két program keretében digitalizáltuk 13.367 db negatívot és 2.205 db diát, mindösszesen 15.572 db felvételt. Ezek közül 1065 db-ot feltöltöttünk a MANDA adatbázisába.

Az elmúlt évben a múzeum gondozásában megjelent 2 db könyv és 5 db publikáció, elkészült, de kiadásra még nem került 6 db publikáció, valamint megjelenés alatt áll 2 db publikáció.

Népzenei gyűjtés során 900 db dal kottája készült el.

Az elmúlt évben 14 db kutatónap került igénybevétele.

A múzeum 4 alkalommal vett rész átfogó tudományos intézményközi programokban.

Az elmúlt évben a múzeum szakági továbbképzés keretében összesen 11 alkalommal vett rész konferencián, ebből 6 alkalommal Romsics Imre, ezek közül 5 alkalommal előadást is tartott, Kustár Rozália 3 alkalommal, ezek közül 2 alkalommal előadást is tartott, valamint Lantos Andrea 2 alkalommal, ezek közül 1 alkalommal tartott előadást.

Az elmúlt évben összesen 7 fő külső kutató igényét elégítettük ki, ebből 6 főt a Viski Károly Múzeum, 1 főt pedig a Nicolas Schöffner Gyűjtemény fogadott.

Összesen 4 db állandó kiállításunk volt az elmúlt évben, 3 db a Viski Károly Múzeumban, 1 db a Nicolas Schöffner Gyűjteményben, valamint 13 alkalommal tartottunk időszakos kiállítást, ebből 4 alkalommal a Viski Károly Múzeumban, 9 alkalommal a Városi galériában.

Állandó és időszakos kiállításainkat a 2014. évben 8419 fő látogató tekintette meg, ebből teljes árú belépőt fizetett 730 fő, kedvezményes árút fizetett 1725 fő, ingyenes látogató volt 5964 fő. Az összes látogató közül 2536 fő volt a diák.

A közművelődési teremben 216 alkalommal tartottunk rendezvényt, közöttük 42 alkalommal óvodai foglalkozást, 63 alkalommal általános iskolai órát, 18 alkalommal középiskolai órát, 57 alkalommal köri ülést, 2 alkalommal tréninget, 2 alkalommal könyvbemutatót, 1 alkalommal felvonulást, 1 alkalommal emlékestet, 2 alkalommal konzultációt, 17 alkalommal

próbát, 4 alkalommal családi napot, 3 alkalommal napközis tábor, 1 alkalommal fogadást, 1 alkalommal kiállítás megnyitót, 1 alkalommal a Múzeumok éjszakája című programot és 1 alkalommal a 7 napig tartó tábor. A közművelődési rendezvényeket 5731 fő látogatta meg.

A 2014. évben 38 alkalommal tartottunk tárlatvezetést, melyeken 1120 fő vett részt. Mindösszesen 15270 fő látogatta meg a múzeumot a 2014. évben.

A Nicolas Schöffer Gyűjtemény állandó kiállításait 716 fő látogató tekintette meg, ebből teljes árú belépőt fizetett 45 fő, kedvezményes árút fizetett 103 fő, ingyenes látogató 568 fő volt. Az összes látogató közül 312 fő volt diák. A foglalkoztató termünkben 20 alkalommal tartottunk rendezvényt, 8 alkalommal óvodai foglalkozást, 11 alkalommal iskolai foglalkozást, 1 alkalommal családi napot, 1 alkalommal előadást egyetemistáknak. A közművelődési rendezvényeket 483 fő látogatta meg. Mindösszesen 716 fő látogatta meg a Nicolas Schöffer Gyűjteményt a 2014. évben.

Közművelődési célú kiadványok közül 1 szám került kiadásra az elmúlt évben.

A Viski Károly Múzeumi nyomtatott híradás 67 alkalommal jelent meg a helyi sajtóban, 33 alkalommal adtunk interjút rádióknak és televízióknak. Ezek közül 14 alkalommal a helyi TV-nek, 3 alkalommal országos, 16 alkalommal helyi rádióknak. A Városi Galériáról 24 alkalommal jelent meg híradás a helyi sajtóban. 9 alkalommal szerepeltek a rádióban és a helyi tévében. Nicolas Schöffer Gyűjteményről nyomtatott híradás 49 alkalommal jelent meg a helyi sajtóban.

Az elmúlt évben a múzeumban 1 alkalommal történt belső ellenőrzés a Kalocsai Közös Önkormányzati Hivatal részéről.

II.7. Közös, az Önkormányzat és az intézmények adatait egyaránt megjelenítő kimutatások

Az Önkormányzat és intézményei összevont, konszolidált költségvetési mérlege szerinti előirányzatok teljesülését az **1. sz. melléklet** mutatja be. Ennek működési, illetve felhalmozási célok szerinti bontásaként szolgálnak a **2.1., illetve 2.2. sz. mellékletek**. A **1.2. sz. melléklet** az intézmények összevont költségvetési mérlegének teljesülését mutatja be.

Az Önkormányzat és intézményei összevont, konszolidált költségvetési mérlege 96 046 E Ft működési költségvetési hiányt mutat az alábbi bontásban:

Kötelező feladatok működési költségvetési egyenlege: + 68 538 E Ft

Államigazgatási feladatok működési költségvetési egyenlege: - 8 137 E Ft

Önként vállalt feladatok működési költségvetési egyenlege: - 156 447 E Ft

Külső finanszírozású működési költségvetési hiány nem mutatkozik azonban a konszolidált költségvetési mérlegben, az előző évi költségvetési maradványból 138 571 E Ft működési célra való igénybevétele, mint belső finanszírozási bevételi forrás teljesülése nyomán 42 525 E Ft többletet mutat a belső finanszírozási bevételekkel javított működési költségvetési egyenleg. (Ez az a költségvetési egyenlegtípus, melynek tervadata törvény erejénél fogva nem

lehet negatív, azaz a konszolidált költségvetési mérleg nem tartalmazhat külső finanszírozású működési költségvetési hiányt.)

Az alábbi táblázat a működési költségvetés bevételi, illetve kiadási előirányzatait érintő, tárgyévben, azaz 2014. évben pénzügyileg esedékes, azonban nem teljesült követelések, illetve végleges kötelezettségek mérleg fordulónappal (2014.12.31.) vett állományi adatait mutatja be.

Adatok ezer Ft-ban

Költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belülről származó működési célú támogatások bevételeire (3511)	0
Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételekre (3513)	45 308
Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételekre (3514)	73 392
Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközökre (3516)	12 500
Összesen	131 200

Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra (4211)	0
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra (4212)	0
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra (4213)	123 975
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira (4214)	399
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (4215)	28 923
Összesen	153 297

A táblázatból kiolvasható, hogy amennyiben a működési költségvetés bevételi, illetve kiadási előirányzatait érintő, tárgyévben esedékes, de pénzforgalmilag nem teljesült követelések, illetve végleges kötelezettségek pénzforgalmilag realizálódtak volna, akkor ezek különbözete, egyenlege további 22 097 E Ft-tal növelte volna a működési költségvetési hiányt.

Az is kiderül azonban a fenti táblázatból, hogy az Önkormányzat és intézményei nem rendelkeztek a személyi juttatásokkal és azokhoz kapcsolódó járulékokkal, közterhekkel kapcsolatos tárgyévben esedékes, azonban tárgyévben nem teljesített kötelezettséggel.

Az Önkormányzat a működési költségvetési helyzet alakulása szempontjából rendkívül nehéz évet zárt annak következtében, hogy a rendkívüli önkormányzati támogatás igénylésére irányuló 2. fordulós pályázatban szakmailag alátámasztott módon igényelt összegnek csupán töredékét ítélte meg és folyósította az állam.

E bevételi forrás elmaradása, illetve töredék összegben való teljesülése miatt év végén jelentkező súlyos pénzügyi, költségvetési helyzetet azonban jól irányított válságkezeléssel, felhalmozási bevételek realizálására irányuló kényszerintézkedések megvalósításával, a vártnál nagyobb összegű decemberi iparűzési adóbehajtással sikerült oly módon rendezni, hogy az Önkormányzat eleget tudott tenni a folyószámlahitel év végéig történő visszafizetésére vonatkozó, törvény által előírt kötelezettségének.

A **13. sz. melléklet** tartalmazza az Önkormányzat és intézményei maradvány-kimutatását, költségvetési szervenként és összesítve.

Az Önkormányzat és intézményei vagyonkimutatásaként a **15. sz. melléklet** szolgál.

A 15. sz. mellékletben szereplő könyvviteli mérlegből látható, hogy az Önkormányzat és intézményei összesített vagyonállományának (mérlegfőösszeg) könyv szerinti értékét 2014. évben 18 542 340 E Ft-ról 19 147 318 E Ft összegre, azaz 604 978 E Ft-tal, illetve 3,26 %-kal sikerült növelni. Azonban a mérlegfőösszeg növekedésének forrását csak töredékében adta a saját tőke állományának növekménye.

A mérlegfőösszeg 604 978 E Ft növekményének forrásai, a forráscsoportonként vett állományváltozások szerinti tagolásban:

Saját tőke	56 589 E Ft
Kötelezettségek	444 015 E Ft
Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	9 467 E Ft
Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0 E Ft
Passzív időbeli elhatárolások	94 907 E Ft

III. A jogszabály előzetes hatásvizsgálata

a) A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

A vonatkozó törvényi előírás szerint a tárgyévet megelőző év költségvetési gazdálkodását bemutató zárszámadást a Képviselő-testület elé történő terjesztését követő 30 napon belül, de legkésőbb tárgyév május 31-ig szükséges hatályba léptetni. Amennyiben az Önkormányzat a törvény által előírt határidőre nem rendelkezik elfogadott zárszámadással, annak elfogadásáig, illetve a központi költségvetésből származó egyes támogatások folyósítása felfüggesztésre kerül.

A zárszámadásban megállapított pénzmaradvány összegeknek az Önkormányzat és intézményei tárgyévi gazdálkodási lehetőségeire közvetlen hatása van, hiszen pozitív összegű pénzmaradvány adatok esetén azok a tárgyév kiadásai fedezeteként szolgálhatnak belső finanszírozási tételként. Ugyanakkor az előző évről áthúzódó követelések és kötelezettségek tárgyévben realizálódó pénzáramlásai pénzforgalmilag érintik a tárgyév költségvetését.

b) A rendelet környezeti és egészségi következményei:

A rendelet nem tartalmaz olyan előírásokat, melyeknek közvetlen vagy közvetett környezetvédelmi vagy egészségi hatásai lennének.

c) A rendelet adminisztratív terheket csökkentő hatásai:

A rendelet nem rendelkezik adminisztratív terheket csökkentő releváns hatással.

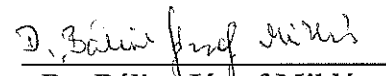
d) A rendelet megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának következményei:

A vonatkozó törvényi előírás szerint a tárgyévet megelőző év költségvetési gazdálkodását bemutató zárszámadást a Képviselő-testület elé történő terjesztését követő 30 napon belül, de legkésőbb tárgyév május 31-ig szükséges hatályba léptetni. Amennyiben az Önkormányzat a törvény által előírt határidőre nem rendelkezik elfogadott zárszámadással, annak elfogadásáig, illetve a központi költségvetésből származó egyes támogatások folyósítása felfüggesztésre kerül.

e) A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek:

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Kalocsa, 2015. április 15.


Dr. Bálint József Miklós
polgármester

Az előterjesztést készítette:	Molnár Gábor közgazdasági osztályvezető
Az előterjesztést ellenőrizte:	Dr. Kiss Csaba jegyző

**Kalocsa Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2015. (.....) számú önkormányzati rendelete
az önkormányzat és intézményei 2014. évi költségvetési zárszámadásáról**

Kalocsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotási hatáskörében eljárva, Alaptörvény 32. cikk (1) f) bekezdésében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva valamint a Pénzügyi és Vagyonellenőrzési Bizottság véleménye alapján az Önkormányzat és intézményei 2014. évi gazdálkodásának zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

1. §

Kalocsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

- (1) Kalocsa Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) és intézményei 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1. sz. mellékletben foglaltaknak megfelelően

4 079 293 E Ft költségvetési bevételi főösszeggel, ezen belül

**3 469 466 E Ft költségvetési bevétellel,
169 391 E Ft belső finanszírozási bevétellel,
440 436 E Ft külső finanszírozási bevétellel, valamint**

3 927 071 E Ft költségvetési kiadási főösszeggel, ezen belül

**3 462 420 E Ft költségvetési kiadással
464 651 E Ft finanszírozási kiadással, továbbá**

7 046 E Ft költségvetési többlettel, ezen belül

**96 046 E Ft működési célú költségvetési hiánnyal,
103 092 E Ft felhalmozási célú költségvetési többlettel**

állapítja meg.

2. §

Kalocsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

- (1) Az Önkormányzat és intézményei együttes, konszolidált költségvetési mérlegének teljesülését bemutató kimutatást az 1. sz. melléklet szerint fogadja el.
- (2) Az Önkormányzat költségvetési mérlegének teljesülését bemutató kimutatást az 1.1. sz. melléklet szerint fogadja el.

- (3) Az intézmények összesített költségvetési mérlegének teljesülését bemutató kimutatást az 1.2. sz. melléklet szerint fogadja el.
- (4) A Kalocsai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési mérlegének teljesülését bemutató kimutatást az 1.2.1. sz. melléklet szerint fogadja el.
- (5) A Szociális Központ költségvetési mérlegének teljesülését bemutató kimutatást az 1.2.2. sz. melléklet szerint fogadja el.
- (6) A Kalocsa Város Óvodája és Bölcsődéje költségvetési mérlegének teljesülését bemutató kimutatást az 1.2.3. sz. melléklet szerint fogadja el.
- (7) A Kalocsa Kulturális Központ és Könyvtár költségvetési mérlegének teljesülését bemutató kimutatást az 1.2.4. sz. melléklet szerint fogadja el.
- (8) A Viski Károly Múzeum költségvetési mérlegének teljesülését bemutató kimutatást az 1.2.5. sz. melléklet szerint fogadja el.
- (9) Az Önkormányzat és intézményei együttes, konszolidált költségvetésének végrehajtását működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban bemutató kimutatást a 2.1., illetve 2.2. sz. melléklet szerint fogadja el.
- (10) A 2014. évi központi költségvetésből származó bevételek jogcímeit, illetve azok összegeit (kivéve a lakosság szociális támogatásához kapcsolódó évközi, havi igénylés alapján keletkező állami hozzájárulásokat) a 3. sz. melléklet szerint fogadja el.
- (11) Az Önkormányzat 353/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése szerinti saját bevételeinek, valamint a helyi adóhatóság által kezelt egyéb közhatalmi bevételek teljesülését a 4. sz. melléklet szerint állapítja meg.
- (12) Az Önkormányzat többéves kihatással járó projektjeinek pénzügyi és egyéb adatait tartalmazó kimutatását az 5. sz. melléklet szerint állapítja meg.
- (13) Az Önkormányzat felújításainak pénzügyi és egyéb adatait tartalmazó kimutatását a 6. sz. melléklet szerint állapítja meg.
- (14) Az Önkormányzat egyéb felhalmozási célú tevékenységeinek pénzügyi és egyéb adatait tartalmazó kimutatását a 7. sz. melléklet szerint állapítja meg.
- (15) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteivel kapcsolatos kimutatást a 8. sz. melléklet szerint fogadja el.
- (16) A lakosság szociális segélyezéséhez kapcsolódó kiadásokat, valamint az azok teljesítéséhez kapcsolódó, évközi igénylés alapján jelentkező állami támogatások jogcímenkénti összegeit a 9. sz. melléklet szerint fogadja el.
- (17) Az Önkormányzat speciális működési, fenntartási kiadásainak, támogatásainak teljesülését bemutató kimutatást a 10. sz. melléklet szerint fogadja el.

- (18) Az Önkormányzat kiadásainak összefoglalását, illetve további részletezését, kiemelt előirányzati bontásban, feladatonként, feladatcsoportonként a 11. sz. melléklet mutatja be.
- (19) Az Önkormányzat bevételi forrásainak összefoglalását, illetve további részletezését a 12. sz. melléklet mutatja be.
- (20) Az Önkormányzat és intézményei maradvány-kimutatását a 13. sz. melléklet szerint állapítja meg.
- (21) Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások, kedvezmények alakulását a 14. sz. melléklet szerint fogadja el.
- (22) Az Önkormányzat és intézményei vagyonkimutatását a 15. sz. melléklet szerint állapítja meg.
- (23) Az Önkormányzat gazdálkodó szervezetekben lévő részesedéseinek, valamint a gazdálkodó szervezetek működéséből fakadó kötelezettségeinek alakulását a 16. sz. melléklet szerint fogadja el.

3. §

Az Önkormányzat és intézményei maradvány-kimutatására szolgáló 13. sz. mellékletben szereplő adatokkal összhangban szükséges módosítani, pontosítani a 2015. évi költségvetési rendelet megfelelő adatait (előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési, illetve felhalmozási célra) a soron következő költségvetési rendeletmódosítás alkalmával úgy, hogy amennyiben pozitív előjelű a maradvány, úgy annak összege bevételi forrásként jelentkezik az érintett költségvetési szervnél.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetése napját követő napon lép hatályba.

Kalocsa, 2015. április 23.

(Dr. Bálint József Miklós)
polgármester

(Dr. Kiss Csaba)
jegyző