



E L Ő T E R J E S Z T É S

Szécsény Város Önkormányzata 2008. évi költségvetésének teljesítéséről

Készült: Szécsény Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2009. április 21-i ülésére

Előterjesztő: Dr. Serfőzőné dr. Fábian Erzsébet polgármester

Készítette: Bartusné dr. Sebestyén Erzsébet címzetes főjegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Szécsény Város Önkormányzatának (továbbiakban: Önkormányzat) 2008. évi költségvetését az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény és az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998.(XII. 30.) sz. Korm. rendeletben előírtak szerint készült el, melyet a Képviselő-testület a 4/2008.(II.13.) számú rendeletével fogadott el.

A Képviselő-testület a költségvetési rendeletét a törvény előírásainak megfelelően nyolc alkalommal - 12/2008.(IV.16.), 17/2008.(IX.19.), 18/2008.(IX.10.), 23/2008.(IX.25.), 24/(XI.26.), 26/2008.(XII. 17.), 1/2008.(II. 18.), 6/2009.(III.31.) sz. rendeleteivel - módosította.

Az önkormányzat a 2008. évi költségvetését 1.104.730 E Ft bevétellel, 1.321.730 E Ft kiadással és 217.000 E Ft forráshiánnyal fogadta el, mely az év végére 53.178 E Ft-ra csökkent.

A 2008.évi költségvetés teljesítéséről az alábbi tájékoztatást adjuk:

Jelen beszámolónk tartalmazza a helyi adókról szóló többszörösen módosított 21/1991. (XII.17.) számú rendelet 3. §-a alapján a helyi adók összegéről és felhasználásáról szóló tájékoztatót is. Beszámolunk továbbá az adóellenőrzéssel kapcsolatos megállapításokról is.

Az előirányzott 1.104.730 E Ft pénzforgalmi bevétel 1.305.950 E Ft-ra, 1.321.730 E Ft kiadás 1.368.256 E Ft-ra teljesült.

Pénztáraink és bankszámláink 2008. december 31-i egyenlege:	20.848 E Ft
- Költségvetési pénztár	320 E Ft
- Kisebbségi pénztár	1 E Ft
- Költségvetési elszámolási számla	18.109 E Ft
- Befejezett vízi közmű számla	6 E Ft
- Gázberuházás	213 E Ft
- Adószámlák egyenlege	63 E Ft
- II. Rákóczi Ferenc Bölcsőde, Óvoda, Általános Iskola, Gimn.	2.136 E Ft

Kifizetetlen szállítói számláink állománya a beszámolási időszak zárásakor, 2008. december 31-én 111.288 E Ft, ebből a Remondis Kft. peresített számlakövetelése 90.909 E Ft. Kifizetetlen működési szállítói számlák állománya 6.255 E Ft, kifizetetlen fejlesztési számlák állománya 14.124 E Ft.

Az önálló intézményünknel a kifizetetlen számlák összege 11.823 E Ft.

I. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

A Képviselő-testület a költségvetésben tervezett forráshiány csökkentésére intézkedési tervet fogadott el, mely több feladatból állt, és felhatalmazta a polgármestert, hogy az intézkedési tervet hajtsa végre.

Az intézkedési tervben foglalt feladatok végrehajtása érdekében az alábbi intézkedéseket tettük:

1) Pályázatot nyújtottunk be az önhibáján kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok részére kiírt keretéből történő támogatásra, melynek keretében az önkormányzatunk 13.709 E Ft támogatásban részesült.

2) Három alkalommal nyújtottunk be pályázatot a 2008.évi költségvetési törvény 6. számú mellékletének 3. pontjában megjelölt, működésképtelen helyi önkormányzatok egyéb támogatására. Ezen pályázataink is sikeresek voltak, mivel az önkormányzati miniszter összesen 54.000 E Ft összegű támogatást ítelt meg az önkormányzatunk számára.

3) A 2008/2009. évi órakeret, óraszám a 139/2008. (VII.15.) számú Képviselő-testületi határozatban, az óvodai csoport szám a 84/2008. (IV.15.) számú Képviselő-testületi határozatban került elfogadásra a közoktatási törvényben előírtak alapján.

4) A helyi adó hátralékosokkal szembeni intézkedéseket alábbiakban részletezzük: A beszámolási időszakban 27 gépjármű esetében kezdeményeztük a gépjárművek fogalomból való kivonását. 125 gépjármű kivonása pedig még előző évről húzódott át. Ezen intézkedések hatására: 3.030 E Ft gépjárműadó térült meg. A hátralékosok egy részénél a forgalomból való kivonás kezdeményezésével azonos időben indítottunk bírósági végrehajtást, illetve munkabérből történő letiltást is.

A bírósági végrehajtónak átadott ügyekből 1.462 E Ft bevétel származott 2008. évben. Jelenleg folyamatban van még adótartozás ügyben 24 fő ellen indított végrehajtási ügy, 4.338 E Ft értékben, illetve adók módjára behajtandó köztartozás ügyben 7 fő végrehajtási ügye, melynek összege 2.582 E Ft.

Munkabérből és nyugdíjból összesen 90 letiltást kezdeményeztünk 1.724 E Ft adótartozásra, amelyből megtérült 815 E Ft. A többi, bejelentett követelésünk nyilvántartásba vételét visszaigazolták, melyek megtérülése 2009. évben várható.

2008. évben 301 db azonnali beszedési megbízást nyújtottunk be a vállalkozók bankszámlája ellen - iparüzési adó, gépjárműadó, kommunális adó, késedelmi pótlék és bírságtartozásra - összesen 31.833 E Ft. összegben, amelyből 15.884 E Ft teljesült.

Az elhunyt adózó tartozására 1 esetben jelentettünk be hagyatéki hiteligényt 9 E Ft értékben, melyet az örökös meg is fizetett.

A felszámoló biztosnak 2008 évben 5 felszámolás alatt lévő vállalkozás esetében jelentettünk be hitelezői igényt 2.743 E Ft tartozásra. Jelenleg még le nem zárt felszámolási eljárás 11 adózó ellen van folyamatban, az összes bejelentett követelésünk 11.896 E Ft. A tapasztalatunk az, hogy a felszámolási eljárás lezárásakor a bíróság határozata szerint vagyon hiányában a nyilvántartásba vett hitelezői igény kielégítésre nincs lehetőség.

5) A lakbér és vízdíj, valamint vevő hátralékosokkal szemben 252 db felszólítást küldtünk ki, 23 db bírósági fizetési meghagyást indítottunk el. Munkabér letiltó végzést 24 db-ot küldtünk el, melyből lakbér hátralék beszedése érdekében 5 esetben intézkedtünk, az eddig befolyt összeg: 541 E Ft. Bérlet részletfizetés elmaradás miatt 67 E Ft, vízdíjhátralékra 93 E Ft, egy-egy eset volt. Szemétdíj tartozás behajtására 8 db letiltást küldtünk: 145 E Ft. Azonnali beszedési megbízást 2 esetben indítottunk, bérleti díjra, ami sikertelen volt. A hátralék behajtása különösen nehéz, mert a nem fizető ügyfelek szociálisan hátrányos helyzetűek, letiltható jövedelmük, lefoglalható vagyontárgyuk nincs.

6) Az önkormányzat intézményeinél energiatakarékosági pályázatra az elmúlt időszakban nem volt lehetőség. A közvilágítással kapcsolatban közbeszerzési eljárást nem kellett lefolytatni, mivel a szolgáltató nem változott.

Feladatellátás változása:

Egészségügyi ellátás területén a I. számú háziiorvosi körzetben 2009. január 01-től 196/2008.(XI.03). számú határozatával a Képviselő-testület határozatlan időre, a területi ellátási kötelezettséggel az INFECT-2000 Egészségügyi Szolgáltató Betéti Társaságot bízta meg. A megbízott háziorvos Zsolnainé Dr. Mazzag Éva az INFECT-2000 Egészségügyi Bt beltagja.

A Szécsény Kistérség Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálat feladatellátása bővült. 2008. november 1-től a gyerekjóléti szolgálatnál a területi ellátásban 11 önkormányzat, a családsegítő szolgálatnál 10 önkormányzat vesz részt.

II. Bevételi források és azok teljesítése

Az önkormányzat 2008. évi eredeti bevételi előirányzata 1.321.730 E Ft, ebből a forráshiány 217.000 E Ft. A bevételi előirányzatot az év folyamán 1.426.476 E Ft-ra, a forráshiány előirányzatát 53.178 E Ft-ra módosította a Képviselő-testület. Az előző évi pénzmaradvány 67.085 E Ft összegéből 43.071 E Ft a fejlesztési bevételek eredeti előirányzatát növelte.

Tényleges pénzforgalmi bevétel 1.305.950 E Ft.

Az Önkormányzat 2008. évben a 2. számú mellékletben szereplő, az alábbiak szerint részletezett - 1.305.950 E Ft összegű - bevétellel gazdálkodhatott.

I. Működési bevételek: **380.754E Ft**

1. Intézményi működési bevételek: **42.010 E Ft**

E soron tartjuk nyilván a Rózsavölgyi Márk Művészeti Iskola, Polgárvédelem, Kenessey Albert Kórház és Rendelőintézet felé továbbszámlázott szolgáltatásokkal kapcsolatos bevételeket 10.202 E Ft, a bérleti díjakat 15.344 E Ft, valamint egyéb bevételeket 12.528 E Ft összegben.

Itt szerepeltetjük továbbá az Okmányiroda hatósági jogkörhöz kötött – 2.488 E Ft összegű - bevételét is.

A rövid lejáratú bankbetét után kapott kamat összege 1.448 E Ft volt.

2. Önkormányzat sajátos működési bevétele: 338.744 E Ft

- **Helyi adók: 112.348 E Ft**

Ebből:

- Idegenforgalmi adó 62 E Ft

2008. szeptember hónapban módosította a képviselő-testület a Helyi adókról szóló rendeletét. 11 adózót kerestünk meg, hogy tegyen eleget bejelentési, bevallási kötelezettségének. 10 adózó bejelentkezett az idegenforgalmi adó hatálya alá, és október hónaptól bevallást is benyújtott. 6 adózónál keletkezett adófizetési kötelezettség. A 2008. évre bevallott IFA: 64 E Ft, melyből 62 E Ft be is folyt.

- Iparüzési adó: 112.286 E Ft

A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvényben (továbbiakban: Htv.) biztosított felső határ az adóalap 2 %-a, helyi adórendeletünkben 2004. január 1-jétől éltünk a maximális adótétel érvényesítésével.

Adóbevallást 559 vállalkozás nyújtott be, melynek feldolgozása és a fizetési meghagyás kibocsátása minden esetben határidőben megtörtént.

Bevallást be nem nyújtók részére 2 alkalommal küldtünk ismételt felhívást kötelezettségük teljesítésére, melyre jelentős számban eleget is tettek. Az cégjegyzékből, az okmányirodától és a működési engedélyek kiadásából származó információk alapján 58 vállalkozást kerestünk meg, hogy tegyen eleget bejelentési kötelezettségének. A 2008 évre a terhelés 117.562 E Ft, a beszedett bevétel 112.286 E Ft. Nyilvántartott, lejárt hátralék összege 29.634 E Ft, melyből megelőző időszak 5.926 E Ft, illetve egy nagyadózó tartozása: 20.087 E Ft.

A pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2001. évi L. törvény 79.§ (2) bekezdése értelmében a települési önkormányzatok képviselő-testületei 2007. december 31.-i hatállyal kötelesek voltak hatályon kívül helyezni minden olyan – határozott időtartamra adómentességet, adókedvezményt biztosító – rendelkezésüket, melyek ellentétesek a Htv. 7. § e) pontjának első mondatával, azaz melyek kedvezményezettje a vállalkozó.

E törvényi rendelkezések alapján tehát rendeleti úton biztosított mentességek, kedvezmények megszűntek, a vállalkozó adóalanyok mindegyike köteles az őt terhelő helyi adót megfizetni.

Önkormányzatunk helyi adókról szóló rendeletének 20/C. §-a tartalmazott határozott idejű adókedvezmény biztosítását 2007. december 31.ig:

„2007. december 31.-ig mentes a helyi iparüzési adó alól:

Az a vállalkozó, amelynek a vállalkozási szintű adó alapja az 500.000 Ft-ot nem haladja meg”

Ez adóhatóságunknál 98 vállalkozás adómentességének megszűnését eredményezte 2008 év vonatkozásában, továbbá a 133/1999.(IV.26.) számú

határozattal 1 vállalkozónak eddig biztosított adómentesség is megszűnt 2008 évre.

A helyi iparüzési adó ellenőrzéséről

A képviselő-testület 86/2008 (IV.15) számú határozatában meghatározott ellenőrzési szempontok alapján 21 adózónál kezdtük meg az ellenőrzést külső szakértő bevonásával.

Minden ellenőrzött adózónál elkészült az ellenőrzési jegyzőkönyv, valamint a határozat, melyet az adózók átvettek. Fellebbezést nem nyújtott be egy ellenőrzött adózó sem, a megállapítást elfogadták.

1 adózó a határozat kézhezvétele után kért hiánypótlásra határidőt, mivel bizonylatait hiányosan adta át az ellenőrzés lefolytatásához. A hiányzó - eredeti- bizonylatait nem találta, így annak hiteles másolati példányi beszerzését március 31.-ig engedélyeztük.

A 20 adóellenőrzés már jogerős, melyből 4 esetben nem állapítottunk meg szabálytalanságot. A 16 jogerős, adóhiányt megállapító határozattal lezárt adózóból 8-an nyújtottak be méltányossági kérelmet adóbírság és pótlék mérséklésére, elengedésére, részletfizetésre.

A méltányossági kérelmek elbírálása után jogerősen lezárt adóellenőrzések fizetési kötelezettségei:

- Adóhiány:	4.747 E Ft
- Adóbírság:	701 E Ft
- Késedelmi pótlék:	<u>166 E Ft</u>
Összesen:	5.613 E Ft

Az ellenőrzés megállapításai adóalanyonként:

- 1) Az egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás összegével csökkentette adóalapját, a nagykereskedelmi tevékenység árbevételét csak részben vallotta be. Megállapított adóhiány: **501 E Ft.**
- 2) Anyagköltségként levonásba helyezte az anyagjellegű szolgáltatások értékét, a beszerzett áru mennyisége nem egyezett meg az értékesített áru mennyiségével (leltári készlete nem volt), ezért a hiányzó áru értékével megnöveltük az árbevételét. Megállapított adóhiány: **643 E Ft.**
- 3) A levonható anyagköltséget nem korigálta a nyitó és záró leltári készlettel, beszerzett áru mennyisége nem egyezett meg az értékesített áru mennyiségével ezért a hiányzó áru értékével megnöveltük az árbevételét. Megállapított adóhiány: **27 E Ft.**
- 4) Az árbevételét nem a Htv. szabályai szerint állapította meg, anyagköltségként levonásba helyezte a nem anyagi jellegű szolgáltatás, és az egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás összegét is Megállapított adóhiány: **597 E Ft.**
- 5) Az árbevételét nem a Htv. szabályai szerint állapította meg, a beszerzett áru mennyisége nem egyezett meg az értékesített áru mennyiségével ezért a

- hiányzó áru értékével megnöveltük az árbevételét. Megállapított adóhiány: **493 E Ft.**
- 6) A vállalkozási szintű adóalapját nem megfelelően osztotta meg telephelye és székhelye között. Megállapított adóhiány: **17 E Ft.**
 - 7) Anyagköltségként levonásba helyezte az anyagjellegű szolgáltatások értékét, igénybe vett szolgáltatás összegét levonásba helyezte, mint alvállalkozói teljesítmény. Megállapított adóhiány: **169 E Ft.**
 - 8) Az export értékesítés árbevételét nem szerepeltette bevételei között, a vállalkozási szintű adóalapját nem megfelelően osztotta meg telephelye és székhelye között. Megállapított adóhiány: **10 E Ft.**
 - 9) Az export értékesítés árbevételét nem szerepeltette bevételei között. Megállapított adóhiány: **33 E Ft.**
 - 10) Anyagköltségként elszámolta a saját személyes szükségleteire vásárolt készítményeket, nem teljesítette számlaadási kötelezettségét, iratai nem voltak alkalmasak a valós adóalap megállapítására, ezért az ellenőrzés a KSH adatait alapul véve becsléssel állapította meg árbevételét. Megállapított adóhiány: **467 E Ft.**
 - 11) Hiánypótlás engedélyezése miatt **felfüggesztve.**
 - 12) Nem a könyvelés adataival egyezően vallotta be a levonható anyagköltséget. Megállapított adóhiány: **16 E Ft.**
 - 13) Nem a könyvelés adataival egyezően vallotta be a levonható anyagköltséget, alvállalkozói teljesítés összeg nem a szabályoknak megfelelően lett számításba véve. Megállapított adóhiány: **150 E Ft.**
 - 14) Nem a könyvelés adataival egyezően vallotta be a levonható anyagköltséget, alvállalkozói teljesítés összeg nem a szabályoknak megfelelően lett számításba véve, az egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás összegével csökkentette adóalapját. Megállapított adóhiány: **137 E Ft.**
 - 15) Az anyagköltségen kívül levonásba helyezte az igénybe vett szolgáltatásokat, az anyagbeszerzés és értékesítés számláiból megállapításra került, hogy adózó az értékesítéseket nem teljes körűen rögzítette könyveiben, ezért a beszerzett áru értékét alapul véve a realizált árrés összegével számítottuk ki a nettó árbevételét. Megállapított adóhiány: **27 E Ft**
 - 16) A vállalkozási szintű adóalapját nem teljes körűen osztotta meg telephelye és székhelye között. Megállapított adóhiány: **1.370 E Ft.**
 - 17) Az ellenőrzés **nem állapított** meg hiányosságot.
 - 18) Az ellenőrzés **nem állapított** meg hiányosságot.
 - 19) Az ellenőrzés **nem állapított** meg hiányosságot.
 - 20) Az ellenőrzés **nem állapított** meg hiányosságot.
 - 21) Az export értékesítés árbevételét nem szerepeltette bevételei között. Megállapított adóhiány: **90.E Ft.**

2009. évben is folytatjuk a helyi iparüzési adó ellenőrzéseket az eddig kialakított és az ellenőrzési gyakorlatban bevált szempontok szerint.

- Átengedett központi adók:

214.786 E Ft

Ebből:

SZJA

A költségvetési törvény 19.§-a értelmében valamennyi önkormányzatot megilleti az állandó lakóhely szerinti adózók által 2007. évre bevallott – Adó és Pénzügyi Ellenőrzési Hivatal által településenként kimutatott – személyi jövedelemadó 8%-a. Az önkormányzatot további 32 % adóbevétel differenciáltan illeti meg a költségvetési törvény 4. sz. mellékletének B) pontja III. alapján melyből az év végéig a következők szerint részesültünk:

- SZJA helyben maradó része 53.788 E Ft

A települési önkormányzatok jövedelem differenciálásának mérséklésére

Azon önkormányzatok, amelynél a személyi jövedelemadó-bevétel és az iparüzési adó-képesség együttesen számított egy főre jutó összege nem éri el a jogszabályi értékhatárt, kiegészítést kapnak. Az önkormányzat egy főre eső kiegészítése 18.412 Ft volt.

- SZJA jövedelem differenciálás mérséklésére: 116.545 E Ft

- Gépjárműadó: 44.453 E Ft

2008 évre vonatkozóan 2565db gépjárműre 1728 adóalany terhére 45.373 E Ft adóterhelés történt meg. A teljesítés 44.453 E Ft. Nyilvántartott, lejárt hátralék összege 14.469 E Ft, melyből megelőző időszak 8.403 E Ft

- Pótlék, bírság és egyéb sajátos bevételek 11.610 E Ft
Bevallási, feltöltési kötelezettség elmulasztása, késedelme miatt 75 adózóval állunk kapcsolatban, 2008. évre a terhelt **bírság** összege 186 E Ft. Pénzforgalmi bevételünk 1.581 Ft volt (előző évre kivetett bírságból is térült meg) Nyilvántartott, lejárt hátralék összege 879 E Ft, melyből megelőző időszak 757 E Ft

Pótlék: a késedelmes befizetés miatt 2029 adózónak lett megállapítva, 7.686 E Ft értékben, melyről az adózók az egyenlegértesítőben tájékoztatva lettek. A befolyt pótlék összege 3.421 Ft. Nyilvántartott, lejárt hátralék összege 11.196 E Ft, melyből megelőző időszak 5.857 E Ft

Az önkormányzat tulajdonát képező bérlakásokból befolyt lakbér bevétel 6.608 E Ft.

II. Önkormányzat költségvetési támogatása: 631.488 E Ft

Ebből:

- Normatív támogatások: 411.177 E Ft
- Központosított előirányzat: 54.998 E Ft
 - A cigány kisebbségi önkormányzat 2008. évi támogatása a költségvetési törvény 5. mellékletének 5. pontja alapján 555 E Ft. A támogatás átutalása két egyenlő részletben történt: február 15-éig és augusztus 15-éig. Év végéig a működési támogatás és a kiegészítő működési támogatás érkezett meg 575 E Ft összegben.

- Az önkormányzatok európai uniós fejlesztési pályázati saját forrás kiegészítésének támogatásából – a Szélessávú Internet kiépítéséhez – 13.731 E Ft került átutalásra a számlánkra.	
- TEUT támogatás Hunyadi út felújításához	6.988 E Ft
- TEUT támogatás Sallai, Fürst Sándor utak felújításához	5.134 E Ft
- Vizitdíj visszatérítése	14 E Ft
- Lakossági közműfejlesztési hozzájárulás	174 E Ft
- Könyvtári érdekeltség-növelő támogatás	365 E Ft
- Szociális nyári gyermekétkeztetés	399 E Ft
- 2008. évi bérpolitikai intézkedések támogatása	17.750 E Ft
- Helyi szervezési intézkedések támogatása	2.796 E Ft
- Villamos energia áremelkedés ellentételezése	4.446 E Ft
- Helyi közlekedés támogatása	-58 E Ft
- Közoktatás fejlesztési célok támogatása	2.684 E FT

- Normatív, kötött felhasználású támogatás: 30.144 E Ft

A költségvetési törvény 8. számú melléklet alapján kapott támogatás, mely feladatokkal kötelezően el kellett számolni a 2008. évi zárszámadásnál.

= Időskorúak járadéka	537 E Ft
= Közcélú foglalkoztatás	5.967 E Ft
= Rendszeres szociális segély	15.351 E Ft
= Ápolási díj	6.986 E Ft
= Lakásfenntartási támogatás	48 E Ft
= Szociális továbbképzés és szakvizsga	85 E Ft
= Pedagógus továbbképzés, szakvizsga	1.170 E Ft

Évvégén az ápolási díjból 18 E Ft-ot visszafizettünk, a pedagógus továbbképzésből 11 E Ft visszafizetésünk keletkezett a beszámoló elkészítésével.

- ÖNHKI: 13.709 E Ft

- Egyéb központi támogatás: 34.708 E Ft

Ezen a soron szerepel a 32/2008. (II.21.) Korm. rendelet alapján a 2007. év után járó 13. havi illetmény 2008. évi elszámolásával kapcsolatosan kapott támogatás 19.762 E Ft, valamint a 49/2008 (III.14.) Korm. rendeletben foglaltak szerinti egyszeri kereset-kiegészítéshez nyújtott támogatás 7.946 E Ft összegben. Itt jelenik meg továbbá - az ÖTM-108/75/2008. sz. leiratának figyelembevételével - a Magyar Köztársaság 2008. évi költségvetéséről szóló 2007. évi CLXIX. törvény IX. fejezet alapján a Bölcsődék és közoktatási intézmények infrastrukturális fejlesztése a leghátrányosabb helyzetű kistérségekben, a nagylóci óvoda fejlesztésére megítélt támogatás 7.000 E Ft összegben.

• <u>Működésképtelen önk. egyéb támogatása</u>	54.000 E Ft
• <u>- Leki</u>	32.752 E Ft

III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek: 99.345 E Ft

• <u>Tárgyi eszközök értékesítése:</u>	77.571 E Ft
= ipari terület eladás Horváth-Kulcsár Kolosnak:	11.821 E Ft

= Penny-Markett részére beépítetlen ingatlan eladás:	65.000 E Ft
= Renault Megane személygépkocsi értékesítése:	750 E Ft
• <u>Önkormányzatok sajátos felhalm.és tőkebevételei:</u>	<u>21.774 E Ft</u>
=bérlakás értékesítés részletei:	972 E Ft
=Kossuth út 16/A. szám alatti önkormányzati bérlakás értékesítése	5.500 E Ft
=Somogyi B. út 4. szám alatti önkorm.-i bérlakás értékesítés részlete:	7.210 E Ft
=Kommunális adó felhalmozási része:	8.092 E Ft

A költségvetési rendeletben a kommunális adót felhalmozási bevételek közé soroltuk.

Az adózók bevallása és a rendelkezésünkre álló adatok alapján 2619 ingatlan adóztatását látjuk el, amely 3529 adóalanyt érint. Ezen adónemnél - 3.200 Ft/adótárgy adótétellel számolva - 2008 évre a terhelés 8.380 E Ft volt. 2008. évben a beszedett bevétel 8.092 E Ft. Nyilvántartott, lejárt hátralék összege 1.480 E Ft, melyből megelőző időszak 745 E Ft.

IV. Támogatásértékű bevételek: **132.094 E Ft**

<u>1. Támogatásértékű működési bevétel:</u>	100.652 E Ft
- Központi költségvetési szervtől	8.913 E Ft
= Közkincs pályázat	735 E Ft
= EMOP pályázat VMKK	560 E Ft
= Országgyűlési választásra kapott pénz	1.742 E Ft
= Szociális földprogram	3.000 E Ft
= Közösségi ellátás kiegészítő norm.tám.	1.050 E Ft
= Területalapú támogatás	72 E Ft
= Érettségi lebonyolításának támogatása	596 E Ft
= HEFOP támogatás Iskola	1.158 E Ft
- Fejezeti kezelésű szervtől	12.427 E Ft
= Otthonteremtési támogatás	2.570 E Ft
= Mozgáskorlátozott közlekedési támogatás	2.065 E Ft
= 2007.évi jövedelem különb. mérs.elszámolása	5.147 E Ft
= Gyermektartásdíj megelőlegezés	2.594 E Ft
= Eseti gyermekvédelmi támogatás	51 E Ft
- Társadalombiztosítási alaptól	
= Védőnői szolgálat finanszírozása	10.098 E Ft
- Elkülönített állami pénzalapoktól (Közhasznú támogatás):	12.427 E Ft
- Közoktatásba társult önkormányzatoktól:	13.936 E Ft
- Erkel Ferenc Vegyes Kórus Nógrád Megye Önk.kapott tám.:	30 E Ft
- Többcélú Kistérségi Társulástól befolyt bevétel:	40.059 E Ft
Ebből:	
- a közoktatásra	28.595 E Ft
- a logopédiára	1.263 E Ft
- a Gyermekjóléti Szolgálathoz	10.201 E Ft.

<u>2. Támogatásértékű felhalmozási bevétel:</u>	31.442 E Ft
- Szélessávú Internet kiépítéséhez érkezett támogatás	31.342 E Ft
- VMKK SZISZI pályázata	100 E Ft

V. Véglegesen átvett pénzeszköz: **12.678 E Ft**

1. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívül: 1.983 E Ft

Ezen a soron a II. Rákóczi F. Bölcsőde, Óvoda, Általános Iskola, Gimnázium és Szakközépiskola által benyújtott ösztöndíjakkal kapcsolatos pályázatának bevétele szerepel. Ugyancsak itt jelenik meg a Krúdy Gyula Városi Művelődési Központ és Könyvtár részére - a Művészeti és Szabadművészeti Alapítvány által nyújtott - 70 E Ft összegű támogatás.

2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel: 10.695 E Ft

A lakossági vízi- és gázközmű hozzájárulás befizetések teljesítése szerepel ezen a soron 4.332 E Ft összegben, valamint a II. Rákóczi Ferenc Bölcsőde, Óvoda, Általános Iskola, Gimnázium és Szakközépiskola részére átadott - 6.363 E Ft összegű - szakképzési hozzájárulás.

VI. Kölcsönök visszatérülése: **65 E Ft**

VII. Finanszírozási bevételek: **49.526 E Ft**

2008. évre újabb hitel felvételét nem terveztük. Azonban a Szélessávú Internet végső számlájának kifizetéséhez 14.328 E Ft fejlesztési célú hitel került felvételre, a pályázat utófinanszírozása miatt. A Kistérségi Járóbeteg-Szakellátó Központ megvalósulásához szükséges rendelők visszavásárlására, engedélyezési és megvalósítási tervekre 32.148 E Ft hitel felvétel vált szükségessé, valamint a Toyota Avensis megvásárlása 3.050 E Ft fejlesztési hitelt vettünk igénybe.

III. A 2008. évi kiadások alakulása

Szécsény Város Önkormányzata intézményei, szakfeladatai és a Polgármesteri Hivatal 2008. évre előirányzott pénzforgalmi kiadásait 1.368.256 E Ft-ra teljesítette. (3. számú melléklet).

Személyi juttatások alakulása:

A személyi jellegű kiadások 476.870 E Ft összegben, 98 %-os mértékben teljesültek. A járulékok teljesítése: 153.079 E Ft volt.

Dologi kiadások teljesítése összesen 317.690 E Ft, ebből adósságszolgálati kötelezettségünk teljesítésére működési hiteltörlesztésként 32.720 E Ft és kamatkiadásunk 22.399 E Ft volt. Az összes dologi kiadásból 181.876 E Ft a Polgármesteri Hivatal és szakfeladatai, 28.520 E Ft, a részben önálló intézményeké és az önálló intézményeinké 107.294 E Ft volt.

Működési pénzeszközátadás: 52.686 E Ft volt, mely a hivatal szakfeladaton 21.089 E Ft, a városgazdálkodás szakfeladaton 21.266 E Ft. A kisebbségi szakfeladaton 40 E Ft, a gondozási díjak továbbutalása miatt a családsegítő szakfeladaton 6 E Ft, BURSA ösztöndíj utalása miatt az eseti pénzbeli ellátás szakfeladaton 22 E Ft volt a teljesítés.

A II. Rákóczi Ferenc Bölcsőde, Óvoda, Általános Iskola, Gimnázium és Szakközépiskola által átadott pénzeszköz a takarítási feladatok ellátásához 8.988 E Ft.

A Céltartalék felhasználása a megjelölt pályázati célokra megtörtént.

Ellátottak juttatásainak és a segélyek kifizetése a vonatkozó jogszabályok és a helyi rendeleteinkben foglaltak figyelembevételével történt. Az önkormányzat rendszeres szociális ellátást 81 főnek, eseti ellátást 2.923 esetben biztosított. Ezen a címen összesen 57.071 E Ft került kifizetésre.

Az intézmények által a tanulónak adott ingyenes tankönyv juttatás összege 4.428 E Ft.

A 2008.évi kiadások részletezése szakfeladatonként

Közutak, hidak üzemeltetése

Nyertes pályázat alapján terveztük az új CBA és a Plus Áruház megközelíthetőségét szolgáló gyalogátkelőhelyek kialakítását. Sajnos arról tájékoztatott a közútkezelő hatóság, hogy a kiépítés 2008-ban nem valósul meg, ezért a 244 E Ft önrész visszautalásra kerül. 2009-ben várhatóan megvalósul a gyalogátkelőhelyek kialakítása. A szakfeladat dologi kiadás során a Nógrád Megyei Önkormányzatok Közútkezelő és Környezetvédelmi Közhasznú Társaság 2007-2008. évre előírt tagdíj összegéből – 1.175 E Ft - , valamint egyéb szakmai anyagok 41 E Ft összegben kerültek kifizetésre.

Saját vagy bérelt ingatlan hasznosítása

A bérbeadással hasznosított (lakás és nem lakás) ingatlanok kiadásai szerepelnek ezen a soron, melyek jelentős részét a bérlők részére továbbszámlázzuk. Ennek összege 4.707 E Ft, mely bevételként is megjelenik ezen a szakfeladaton.

A 65/2007.(III.27.) számú önkormányzati határozat alapján a Kistérségi Járóbeteg – Szakellátó Központ kialakításához szükséges telek visszavásárlásra került 5.000 E Ft-ért.

Területi igazgatási tevékenység

Az okmányirodai feladatokat 5 fő, a területi építéshatósági feladatokat 2 fő, a területi gyámügyi feladatokat 3 fő köztisztviselő látja el.

Ezen szakfeladat kiadási előirányzatai az alábbiak szerint alakultak:

	Önkormányzat	Műszaki osztály	Gyámügy
Személyi juttatások	10.274	3.038	12.120
Munkáltatói járulékok	3.096	885	3.615
Dologi kiadások	3.313	3.153	1.771
Összesen:	16.683	7.076	17.506

Önkormányzat igazgatási tevékenysége

A feladatot 2008. évben 23 fő köztisztviselő, 2 fő munkatörvénykönyv hatálya alá tartozó dolgozó és 2 fő közhasznú foglalkoztatott látja el.

Pénzügyileg év végéig a képviselő-testület 12 tagjának, a bizottságok 11 kültagjának tiszteletdíja 2008. január hóig lett rendezve.

Az alpolgármester tiszteletdíja és költségtérítésének utalása folyamatosan történik.

Ezen a szakfeladaton lett tervezve az önkormányzat valamennyi szerződéséből eredő hitel- és kölcsöntörlesztési kötelezettsége.

Támogatások jogcímenkénti bontásban a következők szerint teljesültek:

Megnevezés	Képviselő-testületi határozat	Összeg
<i>Támogatásértékű működési kiadás önkormányzatnak</i>		<i>2.203 E Ft</i>
- Körjegyzőség	149/2007.(VIII.28.)	1.776 E Ft
- TISZK létrehozása Nógrád megyében c. pályázat tám.	123/2008. (V.26.)	202 E Ft
- Szakkép.-szerv.fel.menedzsment 2008.évi műk.ktg.		105 E Ft
- Kisvárosi Önkormányzatok Szöv. tagdíj		51 E Ft
- Konzorciumi Tanács pályázati tan. ktg.		22 E Ft
- TIOP pályázat (önkormányzati önerő)		47 E Ft
<i>Támogatásértékű működési kiadás többcélú társ.</i>		<i>1.682 E Ft</i>
<i>Működési pénzeszköz átadás nem önk.t.vállalkozásnak</i>		<i>2.963 E Ft</i>
- Ügyeleti hozzájárulás	81/2007. (IV.17.)	2.263 E Ft
- Nógrád Turizmusáért Egyesület		700 E Ft
<i>Működési pénzeszköz átadás non-profit szervnek</i>		<i>8.737 E Ft</i>
- PV tagdíj		317 E Ft
- Nyitott szemafor IV. pályázat	71/2008. (III.25.)	656 E Ft
- Hortenzia Kiemelten Közhasznú Al. műk.ktg. hj.	67/2007. (III.27.)	7.682 E Ft
- Nógrád Megyei Közoktatási Alapítvány műk.ktg.hj.		52 E Ft
-		30 E Ft
<i>Testületi támogatás (12.számú melléklet szerint)</i>		<i>3.871 E Ft</i>
<i>Képviselői keret</i>		<i>1.633 E Ft</i>
Működési pénzeszköz átadások összesen		21.089 E Ft

Ezen a szakfeladaton került kiegyenlítésre a 2007. november végén megvalósított a Hunyadi utca felújításáról szóló – 14.016 E Ft összegű – számla, valamint a Sallai, Fürst Sándor utak felújítása 10.615 E Ft értékben.

Kisebbségi önkormányzat

A költségvetési törvény 5. számú melléklet 5. pontja alapján a központi támogatás 575 E Ft. A 2008. évi központosított előirányzat felhasználása a Cigány Kisebbségi Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2008. (I.22.) számú határozata értelmében történt.

Év végéig képviselői tiszteletdíjakra 60 E Ft-ot, munkáltatót terhelő járulékokra 7 E Ft-ot, útiköltségre 313 E Ft-ot, mobiltelefon vásárlásra pedig 80 E Ft-ot, szállítási szolgáltatás igénybevételére 135 E Ft-ot költöttek.

Szécsény Város Cigány Kisebbségi Önkormányzati Képviselő-testület 7/2008 és 8/2008. (VII.28.) számú határozata alapján a Szécsényi Iglice Táncegyüttes összességében 40 E Ft támogatásban részesült.

Országgyűlési képviselő választás

Ezen a szakfeladaton bonyolódott le a 2008. március 9-ei népszavazással kapcsolatos személyi kifizetések és dologi kiadások.

Polgári Védelem

A felmerült kiadások a Nógrád Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatósággal megkötött megállapodás alapján részben továbbszámlázásra kerülnek.

Város és községgazdálkodás

A város és községgazdálkodási feladatokat képviselő-testületi határozat alapján 2005. évtől a Szécsényi Agro-Help Kht. látja el.

Az önkormányzati intézmények takarítási feladatainak elvégzésére szolgáltatási szerződést kötöttünk - 2007. szeptemberében - úgyszintén a Kht.-val.

A 62/2008.(III.25.) és a 64/2008.(III.25.) számú határozattal a Képviselő-testület elfogadta a Szécsényi Városüzemeltetési Non-profit Kft. és a Szécsényi Agro-Help Nonprofit Kft létrejöttét, melyek cégbírósági átvezetése megtörtént.

A működésükhöz szükséges támogatás – 21.266 E Ft – a működési pénzeszköz átadás non-profit szervnek c. soron került kifizetésre. Ez a működési támogatás tartalmazza a testület döntése alapján 3 dolgozó bér és járulékát a közterületi és az intézményi karbantartási feladatokra, 3-3 fő polgármesteri hivatal és a művelődési központ takarítására, általános költségekre, valamint 2 fő 4 órás múzeumi teremőr foglalkoztatását 2008. január 31-ig, és 2 fő közhasznú munkás személyi kifizetéseit 2008. március 31-ig.

Az Önkormányzat folyamatosan részt vesz a közmunka programban, valamint pályáztunk a parlagfű-mentesítési közmunkára, melyre júniustól - augusztusig kaptunk támogatást. Ezen programok keretében összesen 20 főt foglalkoztattunk.

2008. októbertől a munkaügyi központ támogatásával 17 fő részére 5 hónapos időtartamra volt munkavégzésre lehetőség a város köztisztasága és a parkok gondozása érdekében. A dologi kiadások tartalmazzák az e feladathoz szükséges eszközöket, anyagokat, szolgáltatásokat.

Települési vízellátás

A 2007. december 22-ei ülésen döntött a Képviselő-testület arról, hogy - 2008. január 1-től - az ivóvíz- és szennyvíz - szolgáltatás üzemeltetését az Észak-Magyarországi Regionális Vízművek Zrt-vel valósítja meg. Ezen a szakfeladaton szerepel 18 db közkút 517 E Ft-os vízdíja.

Köztemetők fenntartása

A 166/2007. (IX.25.) számú önkormányzati határozat alapján a köztemető fenntartását és üzemeltetését 2008. január 1-től a Szécsényi Agro-Help Kht. látja el. A temető gondnok költségei a városgazdálkodás szakfeladaton a működési pénzeszköz átadás során szerepelnek. Ennek megfelelően ezen a szakfeladaton csak a városi temetőben elhelyezett 3 db közkútra fizetett vízdíj összege 142 E Ft szerepel.

Közvilágítási feladatok

A 5/2008. (I.29.) számú önkormányzati határozat értelmében a közvilágítás villamos energia ellátása érdekében a kedvezőbb árat tartalmazó ÉMÁSZ Nyrt. ajánlatát fogadta el a képviselő-testület. A szerződés 2008. december 31-ig terjedő időszakra került megkötésre.

A közvilágítási áramdíjak pénzügyi rendezésére összesen 13.355 E Ft, valamint karbantartási díjra 1.080 E Ft került átutalásra.

Védőnői szolgálat

Az OEP által finanszírozott tevékenység végrehajtása 3 fő védőnő foglalkoztatásával van biztosítva. E feladat keretében kerül ellátásra az iskolai védőnői szolgálat is.

Családsegítés, gyermekjóléti szolgálat

A Szécsény Kistérség Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálat látta el a családsegítő és gyermekjóléti szolgálati, a közösségi ellátási és a jelzőrendszeres házi segítség nyújtás működtetésével kapcsolatos feladatokat. A feladatellátást 7 fő közalkalmazott biztosította.

2008. november 1-től a működési kör bővült. A gyerekjóléti szolgálatnál a területi ellátásban 11 önkormányzat, a családsegítő szolgálatnál 10 önkormányzat vesz részt.

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtást az önkormányzatunk működtette a kistérség településein, melynek keretében az ellátottak száma 104 fő volt.

Rendszeres szociális pénzbeli ellátás

Ezen a szakfeladaton a harmadik negyedév végéig a következő pénzügyi kifizetések történtek meg:

- Rendszeres szociális segély	17.020 E Ft
- Időskorúak járadéka	596 E Ft

- Normatív lakásfenntartási támogatás	84 E Ft
- Egyéb lakásfenntartási támogatás	15 E Ft
- Normatív ápolási díj	6.509 E Ft
- Nyugdíjbiztosítási járulék telj.	1.548 E Ft
- Belföldi kiküldetés	1 E Ft

A szociális törvény alapján a fent említett kifizetések 90 %-át a központi költségvetés megtéríti.

Rendszeres gyermekvédelmi ellátás

1997.évi XXXI.tv. (Gyvt.) 19.§ (1) bekezdése alapján rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosultság megállapításának célja annak igazolása, hogy a gyermek szociális helyzete alapján jogosult: bölcsődében, óvodában és az iskolában az étkezéshez jogszabály szerinti normatív kedvezményt igénybe venni.

A gyermekétkezés normatív kedvezménye 11.448 E Ft értékben került figyelembe vételre.

Normatív rendszeres gyermekvédelmi támogatásra 2.046 E Ft került kifizetésre.

Az Arany János Tehetség gondozó Programban résztvevő diákok támogatása 250 E Ft összegben történt.

Eseti pénzbeli ellátás

Az alábbi pénzügyi teljesítések történtek:

- Eseti szociális segély	3.877 E Ft
- Helyi járat bérlet	7.691 E Ft
- Temetési segély	255 E Ft
- Mozgáskorlátozottak üzemanyag támogatása	2.065 E Ft
- Szociális földprogram	3.350 E Ft
- Közgyógyellátási igazolvány	1.457 E Ft
- Nyári gyermekétkeztetés	402 E Ft
- Bursa ösztöndíj	22 E Ft

Eseti gyermekvédelmi ellátás

Egyszeri pénzbeli támogatás kifizetése történt meg ezen a szakfeladaton 6 E Ft összegben.

Települési hulladékkezelés

Dologi kiadása a hulladéklerakónál a hulladék-elhelyezési díjat tartalmazza, valamint a szelektív hulladékgyűjtés elszállításának költségét.

Sportcélok

Ez a szakfeladat a Kossuth-ligeti sporttelep fenntartási költségeit tartalmazza, melynek keretében fűtésre 2.498 E Ft-ot, villamos energia szolgáltatási díjra 419 E Ft-ot, víz- és csatornadíjra 696 E Ft-ot fizettünk ki.

Részben önálló költségvetési szerv

Krúdy Gyula Városi Művelődési Központ és Könyvtár

Az intézmény a közművelődési, a könyvtári és a Tourinform irodai feladatokat látja el. Közművelődési tevékenység végrehajtására 3 fő közművelődési dolgozót, 1 fő informatikust, 1 fő részmunkaidős dekoratőrt és 2 fő közhasznú foglalkoztat az intézmény. A könyvtári feladatot 1 fő, a Tourinform iroda működési feladatait 1 fő közalkalmazott látja el.

Önálló költségvetési szerv

II. Rákóczi Ferenc Bölcsőde, Óvoda, Általános Iskola, Gimnázium és Szakközépiskola

Az önkormányzat 2008. évi gazdálkodásában is, hasonlóan a korábbi évekhez, egyre szűkülő források ellenére is kiemelt szempont volt az oktatási intézmény megfelelő színvonalú működtetése.

A feladatellátás a II. Rákóczi Ferenc Bölcsőde, Óvoda, Általános Iskola, Gimnázium és Szakközépiskolában folyik, az intézményegységek száma 2, telephelyek száma: 2. Az intézmény önállóan gazdálkodik. Működése során az alapító okiratban meghatározott feladatokat valósította meg.

A bölcsődés korú gyermek ellátásának működési kiadása 6.626 E Ft. A gondozotti napok alapján az ellátást 10 gyermek vette igénybe.

Óvodai nevelés a szécsényi intézményegységnél 3 épületben és két tagintézményben: Nagylócon, és Nógrádszakálon, 275 férőhelyen, 252 elhelyezett gyermekkel valósul meg 11 csoportban. Működési célú kiadásra 123.446 E Ft-ot költöttek, a saját bevétel 1.326 E Ft volt.

Általános iskolai oktatás 25 tanuló csoportban történik, a tanulók száma 570 fő, az 1-4 évfolyamon Nagylócon 38 fő tanul, Nógrádszakálon a tanulók száma 26 fő volt. Működési kiadásra 207.188 E Ft fordítottak, saját bevétel 1583 E Ft.

Nagylóc Önkormányzata 10.120 E Ft-tal, Nógrádszakál Önkormányzata 1.676 E Ft-tal járult hozzá a tagintézmények működtetéséhez.

Sajátos nevelésű igényű tanulók száma az óvodában 2 fő, az általános iskolában 27 fő, a szakközépiskolában 2 fő. Oktatásuk integráltan történik.

A gimnáziumban a tanulócsoporthoz száma 17, a tanuló létszám 5-8 évfolyamon 204 fő, 9-13. évfolyamon 218 fő. Működési kiadásra 166.786 E Ft költöttek, saját bevétel 34.850 E Ft.

Az önálló intézmény összes kiadása: 537.855 E Ft, melyből a működésre 529.195 E Ft-ot, felhalmozási kiadásra 8.660 E Ft-ot fordítottak. Ehhez a forrást 502.234 E Ft önkormányzati intézményfinanszírozás, és 35.621 E Ft saját bevétel biztosította.

Személyi jellegű kiadások

A személyi jellegű kiadások az ellátandó órák számától, az elfogadott órakerettől és az ehhez szükséges létszámtól függenek. 2008. december 31-én a *munkajogi létszám* 139 fő volt. Pedagógus munkakörben (óvodapedagógus, tanító, tanár, gyógypedagógus) teljes munkaidőben foglalkoztatottak száma 90 fő, részmunkaidőben foglalkoztatottak száma 6 fő. A bölcsődei feladatra 3 fő gondozónőt, az óvodai feladatra 11 dajkát alkalmaztunk. Egyéb szakmai feladatra (iskolaitkár, adminisztrátor, rendszergazda) 5 fő, gazdasági és bérügyekkel kapcsolatos teendőkre 3 fő állt alkalmazásban. Technikai dolgozóink (portások): 1 fő teljes munkaidős és 2 fő részmunkaidős. A fentiekből munkaügyi központ által történő támogatással foglalkoztatott dolgozó 4 fő. Tartósan távollévő dolgozóink (GYES, GYED, felmentettek, táppénz) létszáma 15 fő.

A járulékok mértéke a jogszabályok szerinti, összege az intézményre vonatkozóan összesen 99.879 E Ft.

Dologi kiadások

Nagylóc és Nógrádszakál Község Önkormányzata a gyermekétkeztetést és a településükön lévő, tulajdonukban maradt iskolai, óvodai épületek rezsiköltségét saját költségvetésükből biztosítják, ezek a tételek intézményünk költségvetési beszámolójában nem szerepelnek. A személyhez kötődő dologi kiadások viszont részét képezik a beszámolónak, ezek az ingyenes tankönyvellátáshoz kapcsolódó könyvbeszerzés, a belföldi kiküldetés, a védőruha, a rehabilitációs hozzájárulás, az orvos-egészségügyiszolgáltatás, illetve a munka- és tűzvédelemmel kapcsolatos kiadások.

A működési pénzeszköz-átadás során a Szécsényi Agro-Help Kft-nek átutalt, takarítási költségek miatti bér hozzájárulást tartalmazza 8.988 E Ft összegben. A Rákóczi út 90. sz. alatti épületre eső rész 4.287 E Ft, a Magyar út 15. sz. alatti épület költsége 4.701 E Ft.

Felhalmozási kiadásoknál az informatikai normatíva és a szakképzési hozzájárulás felhasználása történt meg.

IV. Felhalmozási és fejlesztési feladatok

A 4. számú melléklet tartalmazza a fejlesztési mérleget. A fejlesztési bevételekről már az előzőek során tájékoztatást adtunk.

A 2007. évről áthúzódó beruházások közül megvalósult a Fürst, Sallai, Hunyadi utak felújítása, valamint a „Szélessávú Internet kiépítése Nógrád megye északi részén”

elnevezésű fejlesztés végszámláját rendeztük. Jelenleg a működési engedély kiadásához szükséges hatósági eljárás van folyamatban.

Átutaltuk a benzúrfaivali gázberuházáshoz a csatlakozási díjat is.

2008. évi induló fejlesztésekről:

- A történelmi Városmag II. projekthez elkészültek a tervek. A 56/2008. (II.26.) számú Képviselő-testületi határozat alapján létrejött a Szécsényi Városfejlesztő Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság, 500 E Ft törzstőkével, a tagi kölcsönt a beruházás előkészítéséhez átutaltuk.

- A Szécsény és Térsége Integrált Járóbeteg Szakellátó Központ beruházás előkészítése megtörtént (telek vásárlás, rendelők visszavásárlása, tanulmány és engedélyezési tervek), a 39/2008. (II.26.) számú határozat alapján az 1.600 E Ft összegű vagyoni betétet átutaltuk a Szécsény és Térsége Egészségügyi Centrum Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságnak.

- A ravatalozó felújítása 2008. októberében megkezdődött, a részszámlát átutaltuk.

- Az általános iskola akadálymentesítéséhez szállítói finanszírozás alapján a kivitelező számlájának rendezése 10 %-ban, az 1.000 E Ft alatti számlák teljes mértékben rendezésre kerültek.

- A polgármesteri hivatal akadálymentesítésénél a beruházás előkészítésével kapcsolatos számlák kerültek kifizetésre.

- A Toyota Avensis személygépkocsi beszerzése megtörtént 6.250 E Ft értékben.

- Magyar út 4. számú társasház felújításához, a tulajdoni arány mértékében 2.500 E Ft-ot utaltunk át.

V. A pénzmaradványok változásának tartalma és okai:

A pénzmaradvány felosztásáról a 10. számú melléklet ad tájékoztatást.

A 2008. évi pénzmaradvány összege 9.460 E Ft, melyből a feladattal terhelt fejlesztési pénzmaradvány összege 8.921 E Ft, működési pénzmaradvány összege 539 E Ft volt.

A 2008. évi beszámoló költségvetési elszámolásának az eredményeként 4.723 E Ft kiutalása várható.

Ennek oka, hogy évközben a várható teljesítés szerint folyamatosan lemondtuk az állami támogatásról, az év végi elszámolás keretében 412 E Ft összeg várható. Az iparüzési adóképeség elszámolásánál 1.361 E Ft, valamint az ÖNHIKI elszámolás keretében a villamos energia áremelés ellentételezése miatt 2.950 E Ft kiutalás várható.

Visszafizetésként jelentkezik a 2007. évi normatív, kötött támogatás szociális továbbképzésre fel nem használt összege 11.860 Ft, valamint a 2008.évi 30.500 Ft.

VI. Hitelállomány változásainak tartalma, okai:

A hitelek állományáról tájékoztatást az 5. számú melléklet ad.

Fejlesztési célú hitelfelvétel 49.526 E Ft összegben történt, melyből 14.328 E Ft a Szélessávú Internet beruházás támogatás megelőlegezéséhez, 32.148 E Ft a Szécsény és Térsége Integrált Járóbeteg Szakellátó Központ kialakításához a beruházás előkészítési költségeinek rendezéséhez, valamint az autó vásárlásához 3.050 E Ft.

A 2008. évi hiteltörlesztésünk összege 152.233 E Ft, melynek működési része 32.720 E Ft, fejlesztési része 119.513 E Ft volt.

A működési hitel kamatára 22.399 E Ft-ot és a fejlesztési hitel kamatára 5.699 E Ft-ot kellett fizetnünk.

A folyószámlahitelről a 17/2008.(I.29.) számú határozattal döntött a testület, melynek kerete 40.000 E Ft. Év végén a folyószámlahitel keret teljes mértékben rendelkezésre állt.

Hitelállomány alakulása:

A fejlesztési célú kötvény 40.000 E Ft, az elmúlt évi pénzmaradvány részét képezte, 2008. év során a felhalmozási kiadásokhoz felhasználásra került.

Szécsény Város Önkormányzatának év végi hitelállománya 391.437 E Ft, mely nagyrészt a Kereskedelmi és Hitelbank Rt.-nél lévő tartozás. A hitelállomány csökkent 67.353 E Ft-tal, ennek oka, hogy a rövid lejáratú fejlesztési hiteleket visszafizettük.

VII. Vagyon alakulása

Az önkormányzat vagyona az elmúlt évihez képest növekedett, amely nagyrészt a pályázatok útján megvalósuló felújításoknak köszönhető, ezek még a folyamatban lévő beruházások közt szerepelnek, 2009. várható a befejezésük.

VIII. Összegzés

Törekedtünk az önkormányzat gazdasági-pénzügyi egyensúlyának megtartására. Az önkormányzat intézményeinek működését megfelelő mértékben biztosítottuk. A személyi juttatások átutalása határidőben megtörtént. Az elmaradt rezsizámlák kifizetéséhez nagy segítséget nyújtott az ÖNHIKI és működésképtelen helyi önkormányzatok egyéb támogatása is.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2008. évi költségvetés teljesítéséről szóló beszámolót fogadja el.

Szécsény, 2009. április 14.

Bartusné
dr. Sebestyén Erzsébet
címetes főjegyző

Dr. Serfőzőné
dr. Fábíán Erzsébet
polgármester