



## **E L Ő T E R J E S Z T É S**

**Szécsény Város Önkormányzata  
2009. évi költségvetésének teljesítéséről**

Készült: Szécsény Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2010. április 27-i ülésére  
Előterjesztő: Dr. Serfőzőné dr. Fábíán Erzsébet polgármester  
Készítette: Bartusné Dr. Sebestyén Erzsébet címzetes főjegyző

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

Szécsény Város Önkormányzatának (továbbiakban: Önkormányzat) 2009. évi költségvetése 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 2/2009.(II.18.) számú rendeletével fogadott el.

Szécsény Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2009. évi költségvetését 1.024.978 E Ft bevétellel, 1.170.398 E Ft kiadással és 145.420 E Ft forráshiánnyal fogadta el, mely évvégére 104.477 E Ft-ra csökkent.

A költségvetés módosítására nyolc alkalommal került sor.

Az Önkormányzat 2009. évi költségvetésének teljesítéséről az alábbi tájékoztatást adjuk:

Jelen beszámolóink tartalmazza a helyi adókról szóló többszörösen módosított 21/1991. (XII.17.) számú önkormányzati rendelet 3. §-a alapján a helyi adók összegéről és felhasználásáról szóló tájékoztatót, mely magába foglalja az adóellenőrzéssel kapcsolatos megállapításokat is.

### **Pénztáraink és bankszámláink 2009. december 31-i egyenlege:**

- Költségvetési pénztár	133.651 Ft
- Kisebbségi pénztár	0 Ft
- Költségvetési elszámolási számla	0 Ft
- Állami hozzájárulási és rövid lejáratú betétszámla	30.500.000 Ft
- TÁMOP 3.1.4 pályázat elszámolási számla	6.650.262 Ft
- OFA pályázati alszámla	246.120 Ft
- Alapfokú oktatási intézmények fejlesztése	55.065.713 Ft
- Gázberuházási számla	238.370 Ft
- II. Rákóczi F. Bölcsőde, Óvoda, Ált. Iskola, Gimn. pénztár	1.395 Ft
- II. Rákóczi F. Bölcsőde, Óvoda, Ált. Iskola, Gimn. elsz. számla	338.476 Ft
- Szakképzési hozzájárulási számla	2.979.862 Ft

A kifizetetlen szállítói követelések összege a megítélt ÖNHIKI, és a működésképtelen helyi önkormányzatok egyéb támogatása ellenére is folyamatosan magas volt, a polgármesteri hivatal év végi szállítói állománya 149.195 E Ft, ebből a Remondis Kft. peresített számlakövetelése 90.909 E Ft. Kifizetetlen működési szállítói számlák állománya 13.319 E Ft, a kifizetetlen fejlesztési számlák állománya 19.674 E Ft. Az önálló intézményünknel a kifizetetlen számlák összege 25.293 E Ft volt a múlt év végén.

### **I. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése**

A Képviselő-testület a költségvetésben tervezett forráshiány csökkentése érdekében - több feladatot tartalmazó - intézkedési tervet fogadott el, és egyidejűleg felhatalmazta a polgármestert, hogy az intézkedési tervben foglaltak végrehajtására.

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

1-3. Az Önkormányzat zavartalan működése és a fejlesztési célkitűzések megvalósítása érdekében az elmúlt időszakban is következetes, takarékos gazdálkodásra törekedtünk.

4. A felhalmozási bevételek fel nem használt összege a pénzmaradvány részét képezi. Felhasználásáról a 2010. évi felhalmozási kiadásoknál adunk számot.

5. Az **adó- és a vevői** kintlévőségek csökkentése érdekében tett intézkedésekről az alábbiak szerint adunk számot:

- **Adó**

A helyi adó hátralékosokkal szemben éltünk az azonnali inkasszó kibocsátással, munkabérre- és egyéb járandóságra történő letiltással, és önálló bírósági végrehajtó általi beszedéssel, valamint a gépjárművek forgalomból történő kitiltásával is.

Bankszámlára vezetett végrehajtást - inkasszót - 63 esetben nyújtottunk be 10.210 E Ft összegben, melyből 4.194 E Ft folyt be.

2009. évben 63 fő ellen indítottunk letiltást munkabérre, ill. egyéb járandóságra 1.790 E Ft összegben, ebből befolyt 823 E Ft. Az elindított letiltásokat folyamatosan vonják az adósoktól, melynek összege havonta a munkabér vagy egyéb járandóság 33 %-a.

A gépjárműadó hátralékosokkal szemben folytatott intézkedés során 98 db gépjármű forgalomból történő kitiltását kezdeményeztük azon adósoknál, akiknél a gépjárműadó-tartozás az egy évi adótételt meghaladta, befolyt összeg 1.942 E Ft.

Bírósági végrehajtónak átadott ügyek: összesen 31 esetben folyik végrehajtás adótartozás ügyben 5.046 E Ft értékben, és 13 esetben adók módjára történő behajtás miatt 3.124 E Ft összegben.

2009. évben 14 ügy került átadásra a bírósági végrehajtónak 2.684 E Ft összegben. Bírósági végrehajtásból összesen 22 E Ft bevétel származott.

2009. évben 5 felszámolás alatt álló vállalkozás esetében történt bejelentés a fennálló tartozásra a felszámoló biztosok felé, összesen: 2.276 E Ft összegű követelésre.

Jelenleg még le nem zárt felszámolási eljárás, amelyből több meghaladja a 3 évet, 12 adózó ellen van folyamatban, a fennálló követelés: 12.450 E Ft.

- **Vevők**

2009. évben 301 db fizetési felszólítást küldtünk ki a hátralékosok részére. A be nem fizetett előírások behajtására fizetési meghagyásokat kértünk a bíróságtól, valamint letiltó végzések kibocsátását. Eddig 19 db fizetési meghagyást, valamint 20 db letiltó végzést küldtünk el. Az ügymenet több hónapot vesz igénybe.

2009. évben a lakbérhátralék behajtása érdekében 9 db letiltást küldtünk el, melyből a befolyt összeg 1.002 E Ft.

Bérlakás értékesítésre egy esetben történt végrehajtás, az ebből befolyt összeg 117 E Ft.

Bérleti díj hátralékból egy ügyféllel szemben bírósági úton próbáljuk érvényesíteni követelésünket, 2009. évben ebből bevétel még nem keletkezett.

Gyermektartásdíj letiltást 1 esetben sikerült érvényesíteni, a befolyt összeg 50 E Ft.  
Vízdíjhátralék letiltása 2 db van folyamatban, a befolyt összeg 54 E Ft.

A Szécsényi Városüzemeltetési Nonprofit Kft. részéről átadásra került a szemétdíj hátralékos ügyfelek állománya. Az elmaradt szemétszállítással kapcsolatos tartozás adók módjára szedhető be. Eddig 26 ügyféltől tudunk letiltatni 359 E Ft összegben. Több ügy még folyamatban van. A fennálló követelések behajtása különösen nehéz, mert a hátralékkal rendelkező ügyfelek jelentős része szociálisan hátrányos helyzetű, letiltható jövedelmük, lefoglalható vagyontárgyuk nincs.

6. A bevételek növelése érdekében módosításra kerültek a gyermekétkeztetési térítési díjjal, a tűztorony belépődíjjal, a helyi járat menetdíjjal, szemétszállítási díjjal, lakbérrel kapcsolatos rendeletek. A nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérleti díjáról, valamint a művelődési ház fénymásolási díjáról határozatot hozott az önkormányzat. Az önálló intézménynél szabályzat alapján történik a bérbeadás, mely általában eseti jellegű. A büfék bérleti szerződését naptári évre kötik.

Pályázatot nyújtottunk be az önhibáján kívül hátrányos helyzetben lévő helyi önkormányzatok támogatására és a működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatására is.

- A Magyar Köztársaság 2009. évi költségvetéséről szóló 2008. évi CII törvény 6. számú melléklet 1. pontjában foglaltak alapján az adatlapokat elkészítettük, és kiszámítottuk, hogy a támogatásra jogosultak vagyunk. A pályázatot a Magyar Államkincstár Észak-magyarországi Regionális Igazgatósága javasolta elbírálásra, melynek eredményeként önkormányzatunk **az I. ütemben 12.631 E Ft, a II. ütemben 8.129E Ft összegű támogatásban részesült.**
- 2009. évben háromszor pályáztunk a költségvetési törvény 6. számú melléklet 3. pontjában megjelölt, működésképtelen helyi önkormányzatok egyéb támogatására az Önkormányzati Miniszterhez, melyre összesen előirányzatként 43.000 E Ft támogatás kaptunk, **2009. december 31-ig 37.000 E Ft került kiutalásra.**

7. Az óvodai és bölcsődei gyereklétszámot figyelembe véve a csoportok számát a 2010/2011-es tanévkezdéstől tervezzük módosítani. A új bölcsődei csoport kialakítása miatt a működési engedély módosítása megtörtént.

8. A 2009/2010. tanév órakeretének meghatározása kizárólag a törvényi előírások szerint történt.

9. Az intézményi fűtési szerződésről határozatot hozott a testület 2009. október 13-án, a Dalkia Zrt.-vel megkötöttük a határozott idejű szerződést, melynek keretében 2009. december 1-től a szabadpiacon vásárolt gázzal történt a fűtés. Az alternatív fűtési megoldásokkal kapcsolatban tervezési szerződést kötöttünk 5 épületre: polgármesteri hivatal, általános iskola, óvoda, művelődési ház, gimnázium. A terveket elkészítették, pályázat benyújtására 2009. évben nem került sor.

10. Az ÉRV Zrt-vel közvetlenül kötendő vagyonkezelési szerződés megkötésére nem került sor.

## II. Bevételi források és azok teljesítése

Az önkormányzat 2009. évi eredeti bevételi előirányzata 1.024.978 E Ft, a forráshiány 145.420 E Ft. A bevételi előirányzatot az év folyamán 1.811.198 E Ft-ra, a forráshiány előirányzatát 104.477 E Ft-ra módosította a Képviselő-testület. Az előző évi pénzmaradvány 9.503 E Ft összegéből 8.922 E Ft a fejlesztési bevételek eredeti előirányzatát növelte. Tényleges bevétel 1.723.998 E Ft.

**I. Működési bevételek:** **411.278 E Ft**  
**Működési bevételek** teljesülése a módosított előirányzathoz képest 101,67%.

1. Intézményi működési bevételek: **60.541 E Ft**

E soron található a Rózsavölgyi Márk Művészeti Iskola, a Polgárvédelem, a Kenessey Albert Kórház és Rendelőintézet felé továbbszámlázott szolgáltatásokkal kapcsolatos bevétel 14.126 E Ft. Itt jelennek meg a bérleti díjak 18.768 E Ft, kamatbevételek 10.887 E Ft, egyéb bevételek 8.516 E Ft összegben, valamint az önálló intézmény bevétele 6.036 E Ft összegben. Itt szerepeltetjük továbbá az Okmányiroda hatósági jogkörhöz kötött – 2.208 E Ft összegű – bevételét is, mely a vezetői engedély, forgalomból kivont járművek forgalomba helyezése, gépjármű tulajdonosa által kért forgalomba helyezés, kivonás díjait, ideiglenes forgalomban tartási engedély kiadásának díját, érvényesítő címke eladási díját, és egyéb igazgatási szolgáltatás díjait tartalmazza.

2. Önkormányzat sajátos működési bevétele: **350.737 E Ft**

• Helyi adók: **135.054 E Ft**

Ebből:

**- Kommunális adó:** **8.203 E Ft**

Az adózók bevallása és a rendelkezésünkre álló adatok alapján 3.545 adóalany adóztatását láttuk el, 2009. évre a terhelés - 3.200 Ft/adótárgy adótétellel számolva - 8.477 E Ft volt. 2009. évben a beszedett bevétel 8.203 E Ft.

Nyilvántartott, lejárt hátralék összege 1.784 E Ft, melyből megelőző időszak 950 E Ft.

**- Idegenforgalmi adó:** **647 E Ft**

12 adózó bejelentkezett az idegenforgalmi adó hatálya alá, 8 adózónál keletkezett adófizetési kötelezettség. Az adó mértéke személyenként és vendégéjszakánként 200 Ft. A 2009. évre bevallott idegenforgalmi adó: 669 E Ft, melyből 647 E Ft be is folyt.

Nyilvántartott, fennálló tartozás összege: 71 E Ft.

**- Iparüzési adó:** **125.319 E Ft**

A helyi adóról szóló törvényben biztosított felső határ az adóalap 2 %-a, helyi adórendeletünkben 2004. január 1-jétől éltünk a maximális adótétel érvényesítésével.

2009. december 31-én nyilvántartott iparüzési adóalanyok száma: 636.

2009. év végéig 600 adóalany nyújtott be adóbevallást 2008. évről, a 2009. évben kezdő vállalkozásoknak először 2010. évben kell adóbevallást benyújtaniuk. Az adóbevallások feldolgozása és a fizetési meghagyás kibocsátása minden esetben határidőben megtörtént.

Bevallást be nem nyújtók részére 1 alkalommal küldtünk ismételt felhívást a kötelezettség teljesítésére. Az e-cégjegyzékből, az okmányirodától és a működési engedélyek kiadásából származó információk alapján több vállalkozást kerestünk meg, hogy tegyen eleget bejelentési kötelezettségének. A 2009 évre a terhelés 119.510 E Ft volt, a beszedett bevétel 125.319 E Ft.

Nyilvántartott, lejárt hátralék összege 33.925 E Ft, melyből megelőző időszak 10.800 E Ft. A lejárt hátralék összegéből egy nagy adózó hátraléka 18.435 E Ft volt év végén, amelyre 2010.január 22-én kelt határozatban fizetési halasztás lett engedélyezve 2010.december 20-ig.

A pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2001. évi L. törvény 79. § (2) bekezdése értelmében a települési önkormányzatok képviselőtestületei 2007. december 31-i hatállyal kötelesek voltak hatályon kívül helyezni minden olyan – határozott időtartamra adómentességet, adókedvezményt biztosító – rendelkezésüket, melyek ellentétesek a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 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.

### A helyi iparüzési adó ellenőrzéséről

A helyi iparüzési adóbevallások utóellenőrzésére külső szakértő bevonásával a múlt évben 13 adózónál került sor, amelyből egy adózó ellenőrzése előző évről húzódott át.

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.

A 13 adózónál lefolytatott adóellenőrzésből 4 esetben nem állapítottunk meg szabálytalanságot. Méltányossági kérelmet 4 adózó nyújtott be adóbírság és pótlék mérséklésére, elengedésére, részletfizetésre.

A méltányossági kérelmek elbírálása után jogerősen lezárt adóellenőrzések fizetési kötelezettségei:

- Adóhiány:	2.035 E Ft
- Adóbírság:	486 E Ft
- Késedelmi pótlék:	390 E Ft
<b>Összesen:</b>	<b>2.911 E Ft</b>

A kiszabott összegekből számlánkra befolyt 2010. március 31-ig:

- Adóhiány:	1.918 E Ft
- Adóbírság:	400 E Ft
- Késedelmi pótlék:	363 E Ft
<b>Összesen:</b>	<b>2.681 E Ft</b> (ebből az összegből 1.285 E Ft inkasszóval lett behajtva)

#### Az ellenőrzés megállapításai adóalanyonként:

1) 2008. évről áthúzódó ellenőrzés: Egy adózó a határozat kézhezvétele után kért hiánypótlásra határidőt, mivel bizonylatait hiányosan adta át az ellenőrzés lefolytatásához. A határozat végrehajtását felfüggesztettük 2009. március 31-ig, és engedélyeztük, hogy az adózó pótolja a hiányzó bizonylatait. Ezt követően a pótolat iratok alapján az Adóhatóság kiegészítő jegyzőkönyvet vett fel, amelyre az adózó észrevételt tett. Az ellenőrzés az észrevételnek helyt adott, azonban a vállalkozásnak jelentős adóhiánya így is keletkezett minden vizsgált évre. Egy évre vonatkozóan a könyvelési dokumentumait, bizonylatait nem adta át ellenőrzésre, azokat nem tudta bemutatni. A többi vizsgált évre vonatkozóan az alvállalkozói költségelszámolások nem feleltek meg a törvényi előírásoknak, és ezért ezen összegekkel nem volt csökkenthető az adóalap. Megállapított adóhiány: **657 E Ft**

2) Az adózó nem valós gazdasági eseményeket rögzített könyveiben, hitelt érdemlő dokumentum, bizonylat nélkül. Megállapított adóhiány: **112 E Ft.**

- 3) Az adózó a pénztárkönyvében nem a bankkivonatokkal egyezően rögzítette a készpénz mozgását. Bevételeit meghaladó kiadásait el nem számolt bevételekből tudhatta fedezni. Megállapított adóhiány: **240 E Ft.**
- 4) Az ellenőrzés során a beszerzési számlák, és az értékesítési számlák összevetésével az Adóhatóság kiszámította az árrést, amely alapján eltérést állapítottak meg. Megállapított adóhiány: **49 E Ft.**
- 5) Adózó az anyagköltség között számolta el a telefon költségeit 3 évre vonatkozóan (5 évet ellenőriztek). A telefonköltség szolgáltatásjellegű költség, mellyel az adóalapot nem lehet csökkenteni. Az ELÁBÉ (eladott áruk beszerzési értéke) vizsgálatánál: szintén 3 évre vonatkozóan az ellenőrzés csökkentette a levonható ELÁBÉ-t, és megnövelte az adóalapot, mivel adózó a leltárában nem szerepeltetett több nagy értékű árut. Megállapított adóhiány: **542 E Ft.**
- 6) Az ellenőrzés **nem állapított** meg hiányosságot.
- 7) Az adózó a vizsgált 5 évből csak az utolsó 2 évben osztotta meg a vállalkozás iparüzési adóalapját székhelye és telephelye között. Megállapított adóhiány: **169 E Ft.**
- 8) A főkönyvi kivonat adatai alapján adózónál nem valósult meg teljes körűen a továbbértékesítés ténye. Adózó által a vevőknek kiállított számlákon nem volt feltüntetve a közvetítés ténye, amely alapján a közvetített szolgáltatások között elszámolt költségek egyéb igénybevett szolgáltatásoknak minősülnek. Megállapított adóhiány: **107 E Ft.**
- 9) Az ellenőrzés **nem állapított** meg hiányosságot.
- 10) Adózó a levonható anyagköltségek között szerepeltetett olyan számlákat, amely nem a vállalkozás nevére szóltak és nem a vállalkozás bevételszerző tevékenysége érdekében merültek fel, mivel ebből származó árbevétel adózó nem számolt el. Továbbá egy évre vonatkozóan az ellenőrzés megnövelte a nettó árbevételt és az adóalapot, mivel adózó egy értékesítési számláját nem számolta el. Megállapított adóhiány: **37 E Ft.**
- 11) Az ellenőrzés **nem állapított** meg hiányosságot.
- 12) Az ellenőrzés megnövelte az adózó árbevételét és adóalapját a bevallott és a megállapított árrés különbözetével. Megállapított adóhiány: **123 E Ft.**
- 13) Az ellenőrzés **nem állapított** meg hiányosságot.

• **Átengedett központi adók:**

**213.449 E Ft**

**Ebből:**

**Személyi jövedelemadó**

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 2009. évben a következők szerint részesültünk:

a települési önkormányzatok jövedelem-differenciálódásának mérséklése:

- |   |              |
|---|--------------|
| - SZJA helyben maradó része:            | 61.115 E Ft  |
| - SZJA jövedelemkülönbség mérséklésére: | 106.628 E Ft |

**Gépjárműadó:**

A gépjárműadóban érintett járművek központilag egységes szabályok alapján kerülnek adóztatásra. Az önkormányzati adóhatóságok a közúti nyilvántartás adatai (Okmányiroda) alapján állapítják meg az adókat. Az adóztatás a BM Közigazgatási és Elektronikus

Közszolgáltatások Központi Hivatala által az önkormányzati adóhatóságok részére történő adatszolgáltatás alapján történik.

2007. évtől a személygépkocsik és a motorkerékpárok után fizetendő gépjárműadót a vagyonarányos közteherviselés és az igazságosság elvének megfelelően alakították át. Ezen gépjárművek esetében az adó alapja a hatósági nyilvántartásban feltüntetett teljesítményük, kilowattban kifejezve. Az adó mértékét pedig a teljesítmény és a gépjármű gyártási évétől eltelt idő határozza meg.

Az autóbuszok, nyerges-vontatók, lakókocsik, lakó-pótkocsik vonatkozásában megmaradt az önsúly szerinti adóztatás 2009. évben, tehergépjárműveknél az adó alapja az önsúly növelve a terhelhetőség (raksúly) 50 %-ával.

2009. évre vonatkozóan 2.519 db gépjárműre 1.752 adóalany terhére 43.734 E Ft adóterhelés történt meg. A teljesítés 45.706 E Ft. Nyilvántartott, lejárt hátralék összege 12.629 E Ft, melyből megelőző időszak 8.984 E Ft.

- Pótlék, bírság és egyéb sajátos bevételek 10.437 E Ft
- Késedelmi pótlék:** késedelmes befizetés miatt 2.043 adózónak lett megállapítva, 8.833 E Ft értékben, melyről az adózók az egyenlegértékesítőben kaptak tájékoztatást. A befolyt pótlék összege 2.384 E Ft. Nyilvántartott, lejárt hátralék összege 15.967 E Ft, melyből megelőző időszak 8.923 E Ft
- Bírság:** Bevallási, feltöltési kötelezettség elmulasztása, késedelme miatt 47 adózóval állunk kapcsolatban, 2009. évre a terhelt bírság összege 73 E Ft. Pénzforgalmi bevételünk 523 E Ft volt (előző évre kivetett bírságból is térült meg). Nyilvántartott, lejárt hátralék összege 519 E Ft, melyből megelőző időszak 438 E Ft. Szabálysértési, helyszíni bírság, közigazgatási bírság ügyben rendőrségi megkeresés alapján 128 fő ellen volt sikeres az adók módjára történő behajtási eljárás, amelyből 472 E Ft bevételünk keletkezett. Ezen bevétel a 410/2007.(XII. 29.) Korm. rendelet alapján a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírságból származó bevétel 25 %-a az önkormányzatunkat illeti meg.

Egyéb sajátos bevétel soron az önkormányzat tulajdonát képező bérlakásokból befolyt lakbérbevétel 7.058 E Ft szerepel.

## **II. Önkormányzat költségvetési támogatása: 617.471 E Ft**

- Ebből:
- Normatív támogatások: 400.290 E Ft
  - Központosított előirányzat: 62.907 E Ft
    - Bölcsődék és közoktatási intézmények infrastrukturális fejlesztése 10.360 E Ft
    - Lakossági közműfejlesztési hozzájárulás 69 E Ft
    - Könyvtári érdekltség-növelő támogatás 731 E Ft
    - Szociális nyári gyermekétkeztetés 1.039 E Ft
    - 2009. évi bérpolitikai intézkedések támogatása 17.274 E Ft
    - Új Tudás-Műveltség Program támogatása 4.538 E Ft
    - Cigány kisebbségi önkormányzat 2009. évi támogatása 762 E Ft
    - TEUT támogatás Árpád út felújítás 10.239 E Ft
    - Sportlétesítmény felújítása 8.000 E Ft
    - Esélyegyenlőséget szolgáló intézkedések támogatása 4.381 E Ft



- Érettségi és szakmai vizsgák lebonyolításának támogatása	735 E Ft
- EU-s, valamint hazai fejlesztési pályázatai saját forrás kieg.tám.	759 E Ft
- Óvodáztatási támogatás	20 E Ft
- Közoktatás-fejlesztési célok támogatása	4.000 E Ft

- Normatív, kötött felhasználású támogatás: 78.203 E Ft

A költségvetési törvény 8. számú melléklet alapján kapott támogatás, mely feladatokkal kötelezően el kell számolni a 2009. évi zárszámadásnál.

- Fejlesztési célú támogatások:

Leghátrányosabb helyzetű kistérségek felzárkóztatására szolgáló fejlesztési célú támogatás: a ravatalozó felújításához a támogatás 2009. február 27-én érkezett meg 10.311 E Ft összegben.

CÉDE támogatás 8.000 E Ft

A Észak-magyarországi Regionális Tanáccsal kötött 120000509D sz. támogatási szerződésben foglaltak alapján a nyert 20.000 E Ft összegből 8.000 E Ft előleget kiutaltak a II. Rákóczi Ferenc Bölcsőde, Óvoda, Általános Iskola, Gimnázium és Szakközépiskola – gimnázium és szakközépiskola épületének – nyílászáró cseréjére.

- ÖNHIKI: 20.760 E Ft
- Működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatása: 37.000 E Ft

### **III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek: 24.345 E Ft**

- Földértékesítés: 14 E Ft
- Ingatlan értékesítés: 8.000 E Ft

A 121/2009.(VIII.18.) számú képviselő-testületi határozat értelmében a Szécsényi Városüzemeltetési Nonprofit Kft. megvásárolta az Önkormányzattól a Rákóczi út 41. szám alatt lévő faház, garázsok, műhely és 2 db fedett szín ingatlanokat 8.000 E Ft értékben.

- Bérlakás értékesítés részletei: 3.643 E Ft
- Vagyonkezelésből származó bevétel: 4.485 E Ft
- Kommunális adó fejlesztési része: 8.203 E Ft.

### **IV. Támogatásértékű bevételek: 614.889 E Ft**

**Támogatások, támogatásértékű bevételek**, kiegészítések a módosított előirányzathoz képest 99,93 %-on teljesültek.

#### Európai Unió forrásból származó bevételek:

Támogatásértékű működési bevételek között jelenik meg a Kompetencia alapú oktatásra kapott TÁMOP támogatás előlege 22.025 E Ft.

Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel, támogatásértékű felhalmozási bevételek között jelenik meg a Polgármesteri Hivatal és az általános iskola akadálymentesítésre kapott ÉMOP támogatások, a Szécsény Városi Polgármesteri Hivatalnak szervezetfejlesztésére kapott ÁROP támogatás, a Szécsény és Térsége Integrált Járó-beteg Szakellátó Központhoz az előkészítés költségeire kapott TIOP támogatás, a Báthory - Bajcsy Zs. - Bem apó. utak felújítására kapott ÉMOP támogatás előlege.

Valamint az „Alapfokú oktatási intézmények fejlesztése Szécsényben” c. pályázat, amely ÉMOP támogatás keretében az általános iskola felújítása és az óvoda bővítése valósul meg.

Ezen bevételek felhasználása folyamatosan történt.

<b><u>1. Támogatásértékű működési bevétel:</u></b>	<b>127.325 E Ft</b>
- Központi költségvetési szervtől :	33.371 E Ft
- Fejezeti kezelésű/ szervtől:	8.539 E Ft
- Társadalombiztosítási alaptól	
Védőnői szolgálat finanszírozása:	9.947 E Ft
- Elkülönített állami pénzalapoktól (Közhasznú támogatás):	7.722 E Ft
- Közoktatásba társult önkormányzatoktól:	7.150 E Ft
- Hugyagtól a körjegyzőséghez:	6.514 E Ft
- Nógrád Megye Önkormányzatának CKÖ támogatása:	100 E Ft
- Polgári védelmi feladatok támogatásához	940 E Ft
- Életet az éveknek ünnep támogatására	30 E Ft
- Salgótarján önk. TÁMOP projekt előkészítés	180 E Ft
- Többcélú Kistérségi Társulástól kapott bevétel:	48.110 E Ft
Ebből:	
- a Közoktatásra	36.610.E Ft
- a Gyermekjóléti Szolgálathoz	7.790 E Ft
- a Házi segítségnyújtáshoz	3.710 E Ft
- Előző évi központi kv-i kiegészítés:	4.723 E Ft.

**2. Támogatásértékű felhalmozási bevétel:** **487.564 E Ft**

- Támogatásértékű felújítási bevétel központi ktgv.szervtől:	487.196 E Ft
• Rendelő projekt támogatása:	29.760 E Ft
• Hivatal akadálymentesítése:	17.075 E Ft
• Iskola akadálymentesítése:	19.493 E Ft

A támogatási szerződésben szereplő bevétellel szemben kevesebb bevétel érkezett meg, a polgármesteri hivatalnál 2.925 E Ft-tal, az iskolánál 507 E Ft mivel a műszaki tartalom (tervezési problémák) nem a pályázati tartalom szerint valósult meg.

• Hivatal szervezetfejlesztése:	4.275 E Ft
• Báthory-Bajcsy Zs.-Bem apó utak felújítása:	23.129 E Ft
• Alapfokú oktatási intézmények fejlesztése:	311.358 E Ft
• Ingatlan kártalanítás:	66.993 E Ft
• Gyermekjóléti központ kialakítása	15.113 E Ft
- Támogatásértékű felújítási bevétel önk. ktgv.szervtől:	368 E Ft

Ezen összeg Nagylóc Önkormányzatának önrésze a nagylóci óvoda felújításához.

**V. Véglegesen átvett pénzeszköz:** **18.473 E Ft**

**1. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívül:** **4.588 E Ft**

Itt jelenik meg a város 675. évfordulójára kiadott könyv támogatásából, valamint a II. Rákóczi Ferenc Bölcsőde, Óvoda, Általános Iskola, Gimnázium és Szakközépiskola által megnyert EU pályázattal kapcsolatos bevételek.

**2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel:** **13.885 E Ft**

Ezen összegben a lakossági vízi- és gázközmű hozzájárulás befizetések, illetve 2009. évben letelt a lakossági közművel kapcsolatos folyószámlák összege szerepel.

**VI. Kölcsönök visszatérülése:** **2.632 E Ft**

Ezen sor tartalmazza a visszafizetett lakástámogatási kölcsönt 2 E Ft, valamint a Szécsényi Városfejlesztő Szolgáltató Kft-nek adott kölcsön visszatérülését 2.000 E Ft összegben. 630 E Ft-ot a Nógrád Megyei Szakképzés-szervezési Társulás fizetett vissza.

**VII. Finanszírozási bevétel: 27.084 E Ft**

2009. december 31-én a Képviselő-testület 17/2008.(I.29.) számú határozata alapján elfogadott 40.000 E Ft-os folyószámla hitelkeretből 27.084 E Ft került igénybe vételre.

**III.****A 2009. évi működési kiadások alakulása**

A kiadások 2009. évi eredeti előirányzata 1.170.398 E Ft, 1.811.198 E Ft-ra módosult, tényleges kiadás 1.639.189 E Ft.

*Helyi közutak létesítése és felújítása*

E szakfeladaton szerepel a vásártérhez vezető út építési engedélyezési eljárási díja 167 E Ft összegben.

*Közutak, hidak üzemeltetése*

A Nógrád Megyei Önkormányzatok Közútkezelő és Környezetvédelmi Közhasznú Társaság 2009. évre előírt tagdíj időarányos összegét, valamint egyéb szakmai anyagok (közlekedési táblák) kiadásai szerepelnek.

*Saját vagy bérelt ingatlan hasznosítása*

A bérbeadással hasznosított (lakás és nem lakáscélú) ingatlanok kiadásai szerepelnek ezen a soron, melyek jelentős részét a bérlők részére továbbszámoljuk. Ennek összege 12.691 E Ft, mely bevételként is megjelenik ezen a szakfeladaton.

Működési pénzeszköz átadás soron 21 E Ft szerepel a Dr. Balga és Társa Egészségügyi Szolgáltató Bt. részére az Erzsébet téri rendelőbe való költözéssel kapcsolatos költségekre. A járó-beteg szakrendelés kiadásaihoz a kórház éves szerződés szerint 2.400 E Ft-tal járult hozzá, az önkormányzatunknak ezen kívül még 680 E Ft-ba került az épület rezsiköltsége.

*Területi igazgatási tevékenység*

Az okmányirodai feladatokat 5 fő, a területi építéshatósági feladatokat 2 fő, a területi gyámügyi feladatokat 3 fő köztisztviselő látja el, működésükhöz kapcsolódó kiadásokat tartalmazza a szakfeladat.

*Önkormányzat igazgatási tevékenysége*

A 149/2007.(VIII.28.). sz. önkormányzati határozat alapján 2007. szeptember 1-ével létrejött Szécsény Város Önkormányzatának és Húgyag Község Önkormányzatának Körjegyzősége.

A feladatot 2009. évben 29 fő köztisztviselő, 4 fő munkatörvénykönyv hatálya alá tartozó látja el, ebből 3 fő köztisztviselő a körjegyzőség kirendeltségén végzi feladatát.

Ugyancsak e szakfeladaton került megtervezésre az átadott támogatások.

Működésre átadott pénzeszközök:

- Ügyeleti hozzájárulás	2.240 E Ft
- Testületi támogatás	3.708 E Ft
- Képviselői keret	40 E Ft
- Többcélú Társulási tagdíj	645 E Ft
- Kisvárosi Önkormányzatok Érdek.szöv tagdíj	49 E Ft

- Szécsényi Gyermekek és Közétk. Nonprofit Kht. saját tőke rendezése 110/2009.(VIII.18.) Képviselő-testületi határozat alapján	2.220 E Ft
- „Nyitott szemafor V” közmunkaprogramhoz hozzájárulás	1.320 E Ft

### Kisebbségi önkormányzat

Cigány Kisebbségi Önkormányzat támogatásra 5 E Ft-ot, belföldi kiküldetésre 686 E Ft-ot, rendezvényre 172 E Ft-ot és egyéb dologi kiadásra 52 E Ft-ot költött.

A Magyarországi Nemzeti és Etnikai Kisebbségekért Közalapítványtól elnyert támogatásából valósult meg a Hittel egymásért zarándoklatra történő utazás, melynek költsége 36 E Ft volt.

### Város- és községgazdálkodás

A város- és községgazdálkodási feladatokat képviselő-testületi határozat alapján korábban a Szécsényi AGRO-HELP Kht, 2008. szeptember 10-től a Szécsényi Városüzemeltetési Nonprofit Kft. látja el.

Feladatai többek között az intézmények takarítása, karbantartása, a város közterületeinek tisztántartása, köztemetők üzemeltetése. **A működésükhöz 25.978 E Ft támogatást adtunk át.** Köz célú foglalkoztatás keretében 93 fővel kötöttünk munkaszerződést, melyre 62.607 E Ft munkabér és munkáltatói járulékot fizettünk ki (az itt megjelölt összeg 95 %-át az önkormányzatunk visszakapta). Dologi kiadásra összesen 33.661 E Ft-ot fordítottunk.

### Köztemetők fenntartása

Ezen a szakfeladaton csak a temetőkkel kapcsolatos dologi kiadások szerepelnek.

### Közvilágítási feladatok

A város területén elhelyezett közvilágítási lámpatestek száma összesen 1018 db, ebből Pösténypusztán 56 db, Benczúrfalván 76 db van, amelynek fogyasztásáért fizetett díjak, valamint a szécsényi katolikus templom és kolostor díszkivilágítására fizetett átalánydíj - összesen évi 4.000 üzemórára - lett megállapítva. A közvilágításra szóló szolgáltatási szerződést ÉMÁSZ Nyrt-vel módosítottuk, a kereskedelmi díjat 1,77 Ft/kWh díjjal sikerült csökkenteni, az üzemeltetési szint Holdfényről Csillagfényre történő változása havi nettó 21.121 Ft megtakarítást eredményezett. Ezekből következően a folyó évre a várható megtakarítás összege: 555.734 Ft

### Oktatási célok és egyéb feladatok

Ezen a szakfeladaton történik TÁMOP-3.1.4-08/2-2008-0089 számú „Kompetencia alapú oktatás bevezetése, egyenlő hozzáférés és szakmai megújulás a szécsényi többcélú intézményben” című pályázattal kapcsolatos kiadások könyvelése.

### Védőnői szolgálat

Az OEP által finanszírozott tevékenység 3 védőnői körzettel van biztosítva. E feladat keretében kerül ellátásra az iskolai védőnői szolgálat is. A 3 fő védőnő közalkalmazottként látja el feladatát.

Rendszeres szociális pénzbeli ellátás

Ezen a szakfeladaton a következő pénzügyi kifizetések történtek meg:

- Rendszeres szociális segély	6.402 E Ft
Átlagosan januártól 20 fő részére folyósított az önkormányzat rendszeres szociális segélyt.	
- Rendelkezésre állási támogatás	10.221 E Ft
Rendelkezésre állási támogatást januártól átlagosan 13 fő vette igénybe.	
- Időskorúak járadéka	405 E Ft
2009. évben 1 fő 75 év alatti és 1 fő 75 év feletti személy 2009. júniusig részesült időskorúak járadékában.	
- Lakásfenntartási támogatás	180 E Ft
7 fő részére került megállapításra az általa lakott lakás fenntartásával kapcsolatos kiadásokra.	
- Normatív ápolási díj	7.432 E Ft
Ápolási díjban havonta 21 fő részesül.	
- Egyéb ápolási díj	274 E Ft
- Nyugdíjbiztosítási járulék teljesítése	1.813 E Ft
- Adósságkezelési szolg.részl.lakásfenntartási támogatás	126 E Ft
- Adósságcsökkentési támogatás	381 E Ft

Rendszeres gyermekvédelmi ellátás

1997. évi XXXI. tv. (Gyvt.) 19. § (1) 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 és egyéb kedvezményeket (pl. tankönyvtámogatás) igénybe venni. A kedvezményes étkeztetésben 217 fő részesül.

- Gyermekétkeztetés normatív kedvezménye 10.267 E Ft

Normatív rendszeres gyermekvédelmi támogatásra 2.586 E Ft került kifizetésre.

Ezen a szakfeladaton kerül kifizetésre az Arany János Tehetséggondozó Programban való részvételhez támogatás 185 E Ft összegben.

Óvodáztatási támogatás

A képviselő-testület 27/2008.(XII.17.) rendelete alapján 2009. január 1-től annak a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermeknek a szülője részére állapítható meg, aki a három, illetve négy éves gyermekét beíratta az óvodába, továbbá gondoskodik gyermeke rendszeres óvodába járatásáról, és akinek a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság fennáll.

Ezen a soron év végéig 20 E Ft teljesült.

Eseti pénzbeli ellátás

Közgyógyellátás: 1.255 E Ft

A közgyógyellátás a szociálisan rászorult személy részére az egészségi állapota megőrzéséhez és helyreállításához kapcsolódó kiadásainak csökkentése érdekében biztosított hozzájárulás, mely 49 fő részére került átutalásra.

Temetési segély: 415 E Ft

Temetési segélyben 28 fő részesült.

<u>Helyi járat igénybevételéhez utazási támogatás:</u>	7.323 E Ft
Jogosultak a 35/2007.(X.26.) számú rendelet alapján a közforgalmú személyszállítási utazási kedvezményekről szóló 85/2007.(IV.25.) Korm. rendelet 1. számú mellékletében meghatározott rászorultak, illetve állandó lakcímmel rendelkező iskoláskorú gyermekek és nyugdíjasok.	
<u>Szociális földprogram keretében nyújtott támogatás:</u>	3.261 E Ft
A kedvezményeket 113 család veszi igénybe, akik szociálisan rászorultak.	
<u>Tartásdíj megelőlegezése (14 fő részére)</u>	2.620 E Ft
<u>Pénzbeli átmeneti segély (349 fő részére):</u>	2.551 E Ft
<u>Mozgáskorlátozottak üzemanyag támogatása (149 fő részére):</u>	1.338 E Ft
<u>Nyári gyermekétkeztetés (52 gyermek részére):</u>	1.039 E Ft
<u>BURSA ösztöndíj (1 fő részére):</u>	5 E Ft
<u>Köztetetés:</u>	158 E Ft.

### Települési hulladékkezelés

Dologi kiadás sor a szelektív hulladékgyűjtés elszállításának költségeit tartalmazza.

### Sportcélok

Ez a szakfeladat a Kossuth-ligeti sporttelep fenntartási költségeit tartalmazza melynek keretében fűtésre 1.583 E Ft, villamos energia szolgáltatási díjra 266 E Ft-ot, víz- és csatornadíjra 976 E Ft-ot fizettünk ki. A Nógrád Megyei Közgyűléssel 2009. októberétől megállapodást kötöttünk a Liphay Béla Mezőgazdasági Szakképző Iskola tornaterem használatával kapcsolatban, mely szerint a fűtési költségeket a 2009/2010. tanévtől az iskola fizeti. A sportegyesület részére a tornaterem használata biztosított. A villamos áram és vízdíjat az önkormányzat rendezi.

## **Önállóan működő költségvetési szervek**

### **Szécsény Kistérség Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálat**

#### Családsegítő és gyermekjóléti szolgálat

A Szécsény Kistérség Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálatnál 2008. november 1-től működési kör bővülés következett be. A gyermekjóléti szolgálatnál a területi ellátásban 11 önkormányzat, a családsegítő szolgálatnál 10 önkormányzat vesz részt. A feladatellátást 7 fő közalkalmazott látta el 2009. augusztusig. Az OFA pályázat keretében 1 fő család gondozó foglalkoztatására került sor, aki a munkanélküliekkel foglalkozik.

#### Házi segítségnyújtás és jelzőrendszeres házi segítségnyújtás

A házi segítségnyújtás: 6 fő gondozónő személyi juttatására és járulékaira 9.309 E Ft-ot fizettünk ki.

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtási szolgálat működtetésére 4.193 E Ft került kifizetésre, melynek üzemeltetését a szerződés alapján a Mon-Da Kft. látja el.

**Krúdy Gyula Városi Művelődési Központ és Könyvtár**

Az önkormányzat közművelődési feladatait a Krúdy Gyula Városi Művelődési Központ és Könyvtár látta el, mely intézmény önállóan működő költségvetési szerv, gazdálkodási feladatainak ellátásával Szécsény Városi Polgármesteri Hivatal került megbízásra.

Az intézmény kiadása 52.765 E Ft, saját bevétele 8.892 E Ft volt.

Közművelődési tevékenység végrehajtására 3 fő közművelődési dolgozót, 1 fő informatikust, 1 fő dekoratort, 1 fő adminisztrátort és 1 fő kulturális szervezőt foglalkoztat az intézmény. A könyvtári feladatot 1 fő, a Tourinform Iroda működési feladatait 1 fő közalkalmazott látja el.

**Önálló működő és gazdálkodó költségvetési szerv**

**II. Rákóczi Ferenc Bölcsöde, Óvoda, Általános Iskola, Gimnázium és Szakközépiskola**

A kiemelt előirányzatokénti tervszámokat, a teljesítés adatait a 3.d számú melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat 2009. évi gazdálkodásában is, hasonlóan a korábbi évekhez, egyre szűkülő források ellenére is kiemelt szempont volt az intézmények megfelelő színvonalú működtetése. A feladatellátás a II. Rákóczi Ferenc Bölcsöde, Óvoda, Általános Iskola, Gimnázium és Szakközépiskolában folyik, az intézményegységek száma 2, telephelyek száma 4. Az intézmény önállóan működő és önállóan gazdálkodó költségvetési szerv. Működése során az alapító okiratban meghatározott feladatokat valósította meg.

A bölcsődés korú gyermek ellátása a szociális feladatok közé tartozik, de mivel az intézmény része ezért itt számolunk be az ellátásról, melynek működési kiadása 6.127 E Ft. A gondozotti napok alapján az ellátást 9 gyermek vette igénybe.

Óvodai nevelés a szécsényi intézményegységénél 3 épületben, valamint két telephelyen: Nagylócon, és Nógrádszakálón, 293 férőhelyen, 241 elhelyezett gyermekkel valósult meg, 11 csoportban. Működési célú kiadásra 114.844 E Ft-ot költöttek. Saját bevétele 1.507 E Ft volt.

Általános iskolai oktatás 24 tanuló csoportban történik, a tanulók száma 531 fő, az 1-4 évfolyamon Nagylócon 45 fő tanul, Nógrádszakálón a tanulók száma 23 fő volt. Működési kiadásra 207.188 E Ft fordítottak, saját bevétel 1583 E Ft.

A Nagylóc Önkormányzata 5.604 E Ft-tal, Nógrádszakál Önkormányzata 1.546 E Ft-tal járult hozzá a tagintézmények működtetéséhez.

Sajátos nevelésű igényű tanulók száma óvodában 1 fő, általános iskolában 22 fő, szakközépiskolában 2 fő. Oktatásuk integráltan történik.

A gimnáziumban a tanulócsoporthoz száma 17, a tanulólétszám 5-8 évfolyamon 206 fő, 9-13. évfolyamon 228 fő. Működési kiadásra 150.222 E Ft költöttek, saját bevétel 9.380 E Ft.

Az önálló intézmény összes kiadása: 504.724 E Ft, melyből a működésre 500.440 E Ft-ot, felhalmozási kiadásra 4.284 E Ft-ot fordítottak. Ehhez a forrást 489.596 E Ft önkormányzati intézményfinanszírozás, és 18.448 E Ft saját bevétel biztosította.

A **személyi jellegű kiadásokat** az ellátandó órák száma, az elfogadott órakeret és az ehhez szükséges létszám határozza meg. 2009. december 31-én a munkajogi létszám 137 fő. Ebből teljes munkaidős 128 fő, részmunkaidős 6 fő. Pedagógus munkakörben (óvodapedagógus, tanító, tanár, gyógypedagógus) foglalkoztatottak száma 98 fő. A bölcsődei feladatra 3 fő gondozónőt, az óvodai feladatra 10 dajkát alkalmazunk. Egyéb szakmai feladatra (iskolaitkár, adminisztrátor, rendszergazda) 4 fő, gazdasági és bérügyekkel kapcsolatos teendőkre 3 fő állt alkalmazásban. Technikai dolgozók (portások): 1 fő teljes munkaidős és 2 fő részmunkaidős. A fentiekből munkaügyi központos támogatással foglalkoztatott dolgozó 1 fő. Tartósan távollévő dolgozók (GYES, GYED, felmentettek, táppénz) száma 13 fő.

**Dologi kiadások:** Nagylóc és Nógrádszakál Község Önkormányzata a dologi kiadásokat fedezi, saját költségvetéséből rendezi, így intézményünk költségvetésében csak a személyhez kötődő dologi kiadások, és a céllal érkezett pályázati összegek felhasználása szerepel. Az informatikai normatíva és az esélyegyenlőségi pályázat felhasználásaként informatikai eszközöket, bútorokat, taneszközöket vásároltunk.

A szécsényi iskola és óvoda épületeknél a működőképesség fenntartása a célunk. A felújítási, beruházási munkák miatt csak a legfontosabb javításokat végeztük el. A fűtés, áram, víz, telefon díjak jelentik a legnagyobb kiadást.

**Ellátottak juttatásai, pénzeszközátadás:** A tanulók ingyenes tankönyvellátásával kapcsolatos kiadások, és a tanulók ösztöndíjpályázata valamint útiköltség térítése szerepel itt. Pénzeszközátadásként a takarításhoz kapcsolódóan, a Szécsényi Városüzemeltetési Nonprofit Kft.-nek átadott 13.489 E Ft bértámogatás szerepel. Ebből a Gimnáziumra jutó összeg 5.774 E Ft, az Általános Iskola része 7.715 E Ft. Az elszámolás 2010. évben valósul meg.

**Felhalmozási kiadások:** a szakképzési hozzájárulás felhasználása miatt a Gimnáziumnál 3.572 E Ft. Az Általános Iskolai eszközbeszerzés 121 E Ft, Óvodánál tárgyi eszköz beszerzés pályázatból 592 E Ft.

#### **IV. Felhalmozási és fejlesztési feladatok**

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

A 2008. évről áthúzódó beruházások közül megvalósult a ravatalozó felújítása, a polgármesteri hivatal és az általános iskola épületeinek akadálymentesítése. A történelmi városmag rekonstrukciója II. beruházáshoz további terveket készítettünk el.

Az Árpád út felújítása 20.482 E Ft értékben valósult meg.

A Báthory - Bajcsy Zs. - Bem apó utak felújítása megkezdődött 2009. szeptemberében, a befejezési határidő 2010. április 30-ra módosításra került.

Az „Alapfokú oktatási intézmények fejlesztése Szécsényben” beruházás keretében megvalósult az általános iskola felújítása, és megkezdődött az óvoda épületének fejlesztése is, 323.824 E Ft értékben. Az iskola épületében a tanítás 2009. november 16-án kezdődött meg, az ünnepélyes átadására 2009. november 19-én került sor.

A „Szécsény Kistérség Szociális Szolgáltató Központ és Gyerekjóléti Szolgálat fejlesztése” című pályázat keretében a Szécsény, Rákóczi út 41. számú telephelyen megvalósult az épület akadálymentesítése, gázfűtés bevezetése a nyílászárók kicserélése. A fejlesztés 2009.



december 31-ig befejeződött. A pályázattal kapcsolatos elszámolást teljesítettük, az elszámoláshoz kapcsolódó támogatás kiutalása 2010. márciusában került sor.

A ligeti sportpályák 8.962 E Ft értékben kerültek felújításra.

Tagi kölcsönt biztosítottunk az adásvételi szerződés megkötéséhez kapcsoló költségek fedezetére a Szécsényi Városfejlesztő Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságnak.

#### **V. A pénzmaradványok változásának tartalma és okai:**

A 2008. évi pénzmaradvány 9.503E Ft, melyből fejlesztési feladattal terhelt 8.922 E Ft, működési feladattal terhelt 581 E Ft.

A 2009. évi beszámoló elszámolásának az eredményeként 14.454 E Ft kiutalása várható önkormányzatunk részére.

Visszafizetesként jelentkezik önkormányzatunknak összesen 19.790 E Ft.

A visszafizetések a MÁK-hoz benyújtott beszámoló alapján az alábbiak szerint alakulnak:

- egyrészt a 31. úrlap a normatív hozzájárulások elszámolásánál 1.496 E Ft,
- másrészt a 45. úrlap a 2009. évi havi kereset-kiegészítésről és a járulékcsoökkentés hatásáról szóló elszámolás különbségeként 2.269 E Ft,
- továbbá az 55. úrlap az önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő települési önkormányzatok támogatásának elszámolásánál az intézményi bevételek túl teljesítése miatt 1572 E Ft, és a jövedelemkülönbség mérséklés elszámolása miatti korrekció 14.453 E Ft (ami az 50. úrlap alapján az önkormányzat részére járó összeggel egyezik meg) a fizetendő összeg. Sajnos az elszámolásban lévő adatokat összevonni, nettósítani nem lehet. Önkormányzatunknak összességében, a befizetendő és kiutalandó elszámolás eredményeként 5.336 E Ft kell befizetni.

A 2009. évi pénzmaradvány 95.895 E Ft, melyből a fejlesztésekre 93.882 E Ft, működésre 2.013 E Ft.

A pénzmaradvány jelentős változásának oka, hogy a pályázatok ütemezés szerint egy, vagy több naptári évet is érintenek.

#### **VI. Hitelállomány változásainak tartalma, okai:**

A hitelek állományáról tájékoztatást az 5. számú melléklet ad.

Szécsény Város Önkormányzatának év végi hitelállománya 392.048 E Ft, melyből a Kereskedelmi és Hitelbank Rt.-nél lévő tartozás 389.241 E Ft. Ezen összeg tartalmazza a 2007. decemberben kibocsátott 100.000 E Ft a működési kötvényt, a 40.000 E Ft a fejlesztési kötvény összegét. 2009. évben a kötvény törlesztéssel kapcsolatosan még türelmi időszakba estünk bele. A 2009. évi működési hitelállomány 349.241 E Ft, fejlesztési hitelállomány 42.807 E Ft. A 2009. évi teljesített hiteltörlesztés 34.177 E Ft, melynek működési része 32.720 Ft, fejlesztési része 1.457 E Ft. A működési hitel kamata 16.392 E Ft és a fejlesztési hitel kamata 3.013 E Ft volt.

## VII. Vagyon alakulása

Az önkormányzat vagyona az elmúlt évihez képest növekedett. Pályázat útján valósult meg számos beruházás, melyek egy része még a folyamatban lévő beruházások között szerepel, befejezésük 2010. évben várható.

2009. évben megvalósult a ravatalozó felújítása 30.669 E Ft, általános iskola akadálymentesítése 27.327 E Ft, a hivatal akadálymentesítése 26.253 E Ft, Árpád út felújítása 20.968 E Ft, a Magyar úti bérlakás felújítás 2.500 E Ft, sportpálya felújítása 8.962 E Ft összegben. A kompetencia alapú oktatáshoz eszköz beszerzésre 5.113 E Ft-ot fordítottunk.

Folyamatban lévő, 2010. évben várhatóan befejeződő beruházások alapfokú oktatási intézmények felújítása 323.824 E Ft, Rákóczi út 41. felújítása 15.908 E Ft, Történelmi városmag rehabilitáció II. ütem 6.553 E Ft, (2009. december 31-ig megvalósuló része), valamint a Báthory - Bajcsy Zs. - Bem apó utak felújítása 22.935 E Ft.

A vagyon növekedés összege 2009. december 31-ig : 719.329 E Ft.

Csökkenések: A csökkenés az értékcsökkenési leírás elszámolásából és a tárgyi eszközök értékesítésből adódik. Az értékcsökkenési leírás összege 122.421 E Ft.

## Összegzés

Összességében úgy ítélni lehet, hogy a múlt évi gazdálkodás során mindvégig az Önkormányzat zavartalan működtetésének biztosítására, a gazdasági-pénzügyi egyensúly megtartására törekedtünk.

Az önkormányzat intézményeinek működését megfelelő mértékben és színvonalon biztosítottuk.

A személyi juttatások átutalása határidőben megtörtént.

A rezsizámlák kifizetéséhez nagy segítséget nyújtott az ÖNHIKI és működésképtelen helyi önkormányzatok egyéb támogatása is.

A képviselői tiszteletdíj fizetésénél kialakult elmaradást részben csökkentettük.

A működés zavartalan biztosítása mellett – sikeres pályázatainkkal – Európai Unió és különböző hazai forrásokból olyan fejlesztések valósultak meg, melyek nagy jelentőséggel bírnak a város életében. A múlt évben megvalósult fejlesztések révén az önkormányzat vagyona jelentősen gyarapodott.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2009. évi költségvetés teljesítéséről szóló beszámolót fogadja el.

Szécsény, 2010. április 21.

Bartusné  
dr. Sebestyén Erzsébet  
címzetes főjegyző

Dr. Serfőzőné  
dr. Fábíán Erzsébet  
polgármester