

E L Ő T E R J E S Z T É S

Szécsény Város Önkormányzata 2013. évi költségvetésének I. – III. negyedévi teljesítéséről

Készült: Szécsény Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2013. november 26-i ülésére
Előterjesztő: Stayer László polgármester
Készítette: Dr. Bagó József jegyző irányításával a pénzügyi és vagyonkezelői osztály

Tisztelt Képviselő-testület!

Szécsény Város Önkormányzatának 2013. évi költségvetését a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény, a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet és az Áht. 23.§ (2)-(4) bekezdésének szerint készítettük el, melyet a képviselő-testület az 5/2013.(II.15.) számú rendeletével 751.281 E Ft bevétellel és 751.281 E Ft kiadással fogadott el.

A Képviselő-testület a költségvetési rendeletet három alkalommal módosította. A bevételi és a kiadási előirányzat az év folyamán 1.464.933 E Ft-ra módosult. A tényleges teljesített bevétel 1.114.762 E Ft, a teljesített kiadás 1.139.325 E Ft.

Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Oktatási feladatok

A Szécsényi Cseperedő Óvoda és Bölcsőde 2013. január 1. napjával alakult meg, kiválással a II. Rákóczi Ferenc Bölcsőde, Óvoda, Általános Iskola, Gimnázium és Szakközépiskola intézményből. Az intézményátszervezéssel kapcsolatos feladatok elhúzódtak, de ez nem okozott gondot az óvodai feladatok ellátásában. Az intézmény a működése során az alapító okiratban meghatározott feladatokat megvalósította.

A bölcsődés korú gyermek ellátása a szociális feladatok közé tartozik, de ezt a feladatot is alapító okirata szerint látta el az intézmény, amelynek már Nagylócon és Nógrádszakálon nincs telephelye.

A Páter Bárkányi János Katolikus Óvoda, Általános Iskola és Gimnázium 2013. szeptember 1-én kezdte meg működését, az intézménynek használatra átadott épületekben ettől az időponttól nem kell a dologi kiadásokat, rezsiköltségeket fizetnünk.

Közművelődési feladatok

Az önkormányzat közművelődési tevékenységét 2013. május 31. napjáig a Krúdy Gyula Városi Művelődési Központ és Könyvtár látta el önállóan működő költségvetési szervként. A képviselő-testület a 106/2013.(V.13.) határozatával az intézményt megszüntette.

A kulturális, szabadidős és turisztikai feladatok ellátására 2013. június 1-jétől határozatlan időre a 107/2013.(V.13.) számú képviselő-testületi döntés alapján a Szécsényi Közművelődési Nonprofit Kft. látja el a közművelődési feladatokat.

A könyvtári tevékenység intézményi átszervezéssel a múzeumhoz került, megalakult a Kubinyi Ferenc Múzeum és Krúdy Gyula Könyvtár.

Egészségügyi ellátás

Az egészségügyi ellátást az önkormányzatnál 5 háziorvosi szolgálat biztosítja ebben a költségvetési évben is. 3 felnőtt, 2 gyermek háziorvosi szolgálat működött vállalkozási formában. A fogorvosi szolgálatot 4 fogorvos látja el. E tevékenység ellátásához a Országos Egészségbiztosítási Pénztár a finanszírozást közvetlenül a szolgáltatóknak utalja.

A védőnői szolgálat tevékenységéhez az Országos Egészségbiztosítási Pénztár biztosít támogatást a 2 fő területi védőnői, és 1 fő iskolai védőnői feladathoz. Az iskolai védőnő az általános iskola és a gimnázium épületében megosztva dolgozott.

Az orvosi ügyeletet a CURATIO 2003 Kft. működteti, a vállalkozás kiadásaihoz 30 Ft/fő lakosságszám arányában járul hozzá az önkormányzatunk.

Szociális feladatok

A Szécsény Kistérség Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálat végezte a családsegítő és gyermekjóléti szolgálati, a közösségi ellátási, házi segítségnyújtás és a jelzőrendszeres házi segítség nyújtás működtetésével kapcsolatos feladatokat. A feladatelátást 15 fő közalkalmazott látta el. A gyerekjóléti szolgálat és a családsegítő szolgálat területi ellátása 11 önkormányzatnál valósult meg. A házi segítségnyújtást és a jelzőrendszeres házi segítségnyújtást is működtette önkormányzatunk a kistérség településein. Az intézmény önállóan működő költségvetési szerv, amelynek gazdálkodási feladatainak ellátására a Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal került megbízásra. Az intézmény 2013. július 1-jétől a Szécsény Térsége Humánszolgáltató Intézményfenntartó Társulás fenntartásában működik tovább új névvel: Szécsény és Térsége Humánszolgáltató Központ. A gazdálkodási feladatokat a Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal végzi továbbra is.

Likviditási helyzet

2013. január 1-jén nem volt kifizetetlen szállítói állományunk és rendezetlen kötelezettségünk a tavaly év végén megérkezett ÖNHIKI támogatás miatt. Az I. negyedév során lehetőségünk volt a szállítói számlák folyamatos, határidőben történő pénzügyi rendezésére, ezt követően növekedni kezdett a szállítói állomány, amely a szállítókkal történt megállapodásokkal még kezelni tudott hivatalunk.

Törekedtünk a bevételeink folyamatos beszedésére, és újabb bevételi források feltárására, valamint a takarékos gazdálkodásra. A folyamatban lévő fejlesztési célkitűzések megvalósítására rendelkezésre állt a fedezet.

Az adósságszolgálati kötelezettségünk határidőben történő teljesítése, a költségvetési befizetések teljesítése és a személyi jellegű kiadások kifizetése volt elsődleges ebben az időszakban is. Az adósságkonszolidáció keretében 2013. június 28-án aláírásra került megállapodás értelmében önkormányzatunktól az Kormány 280.415.815.- Ft összegű hitelállományt vállalt át. Ettől az időponttól jelentősen csökkent adósságszolgálati kötelezettségünk.

Pénztáraink és bankszámláink 2013.szeptember 30-i egyenlege:

Szécsény Város Önkormányzata:	6.965 E Ft
Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal:	988 E Ft
Szécsényi Cseperedő Óvoda és Bölcsőde:	5 E Ft
Kubinyi Ferenc Múzeum és Krúdy Gyula Könyvtár:	268 E Ft
Összesen:	8.226 E Ft

Adó kintlévőségek csökkentése érdekében tett intézkedések

A helyi adó hátralékosokkal szemben éltünk az inkasszó kibocsátásával (hatósági átutalási megbízás) és a közvetlen letiltással.

Bankszámlára vezetett végrehajtást (inkasszót) 67 esetben nyújtottunk be 6.896 E Ft összegben, melyből 4.731 E Ft folyt be.

78 fő adós ellen volt folyamatban letiltás munkabérre, ill. egyéb járandóságra 2.165 E Ft összegben, ebből befolyt 1.084 E Ft. Az elindított letiltásokat folyamatosan vonják az adósoktól, melynek összege általában havonta a munkabér vagy egyéb járandóság 33 % -a.

A gépjárműadó hátralékosokkal szemben folytatott intézkedés során 6 db gépjármű forgalomból történő kitiltására intézkedtünk azon adósoknál, akiknél a gépjárműadó-tartozás az egy évi adótételt meghaladta. A gépjárművek forgalomból való kitiltásának eredményeképpen 275 E Ft gépjárműadó került behajtásra, továbbá ennek hatására 28 E Ft késedelmi pótlék tért meg.

6 felszámolás alatt álló vállalkozás esetében történt bejelentés a fennálló tartozásra a felszámolóbiztosok felé, összesen: 3.879 E Ft összegű követelésre.

Más szervek által kimutatott adók módjára behajtandó köztartozások (szabálysértési bírságok, helyszíni bírságok, közigazgatási bírságok, munkavédelmi-, munkaügyi bírságok, földhivatali igazgatási szolgáltatási díj-, szemétdíj tartozások stb.) végrehajtása 272 esetben indult.

Felszólítások, munkabérből-, nyugdíjból történő letiltások, bankszámlára indított beszédések (inkasszók) hatására 2.991 E Ft került beszédésre, amelyből az önkormányzatnál maradó bevétel 568 E Ft.

Önálló bírósági végrehajtónak 28 adós köztartozása lett átadva behajtásra, a vele kötött együttműködési megállapodás alapján, összesen 3.080 E Ft összegben. Bírósági végrehajtásból származó bevétel 481 E Ft, a végrehajtó több esetben gépjármű foglalását kezdeményezte, a behajtások folyamatban vannak.

Az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. törvény 161/A. §-a szerint az önkormányzati adóhatóság megkeresheti az állami adóhatóságot havonta, a hónapot követő 15. napjáig a legalább 10.000 forintot elérő helyi adóval illetve gépjárműadóval összefüggő tartozás végrehajtása céljából. 22 adózó esetében volt folyamatban NAV végrehajtás 4.353 E Ft összegű tartozás behajtása végett. Az állami adóhatóság 2013. évben 265 E Ft-ot utalt át eddig önkormányzatunk számlájára, 5 esetben sikertelen volt a végrehajtási eljárásuk 2.781 E Ft követelésre.

Bevételi források és azok teljesítése

Az önkormányzat 2013. évi eredeti bevételi előirányzata 751.281 E Ft. A bevételi előirányzatot az év folyamán 1.464.933 E Ft-ra módosította a Képviselő-testület. A tényleges bevétel összesen 1.114.762 E Ft. A bevételek teljesülése a módosított előirányzathoz képest 76 %.

Az önkormányzat sajátos működési bevételei közül a helyi adók bevételeinek teljesítése a módosított előirányzathoz képest 80 %-os lett. A gépjárműadó beszédése 80,36 %-ot ért el a tervezethez képest. Az adó kintlévőségek beszédése érdekében inkasszóval, letiltással éltünk.

Az önkormányzat költségvetési támogatása a módosított előirányzathoz képest 89,49 %-ra teljesült. Központosított előirányzatként 9.493 E Ft-ot kaptunk, ebből működési célra 7.778 E Ft és fejlesztési célra 1.715 E Ft érkezett.

A központosított előirányzat működési részében jelenik meg:

- a Biztos Kezdet Gyerekházak támogatása (7.266 E Ft),
- a lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása (3 E Ft)
- üdülőhelyi feladatok támogatása (410 E Ft)
- könyvtári érdekeltség-növelő támogatás (99 E Ft).

A központosított előirányzat fejlesztési részében jelenik meg a Történelmi Városmag rehabilitációjának II. üteméhez kapcsolódóan megérkezett BM önerő 1.579 E Ft, az érdekeltség-növelő támogatás 136 E Ft.

Egyéb működési célú központi támogatás tartalmazza az adóssághozzájárulás működési részét 259.053 E Ft összegben, a 2013. évi bérekompensációt 8.368 E Ft összegben, rendszeres gyermekvédelmi támogatás 1.508 E Ft és az „Itthon vagy – Magyarország szeretlek” programsorozat támogatása 400 E Ft.

Egyéb fejlesztési célú központi támogatás az adóssághozzájárulás fejlesztési részét tartalmazza 21.702 E Ft összegben.

Szerkezet átalakítási tartalékra a gyermekétkeztetés támogatásához 3.382 E Ft a szociális és gyermekjóléti szolgáltatások támogatására 8.101 E Ft érkezett.

Vis maior támogatásra érkezett előleg 370 E Ft összegben.

Felhalmozási saját bevételeink a következőkből tevődnek össze: föld értékesítése 2.000 E Ft összegben, a Rákóczi út 60. szám alatti telek értékesítése 2.500 E Ft összegben, valamint önkormányzati lakások értékesítésének részletei 132 E Ft összegben.

Felhalmozási célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről 36.461 E Ft összegben teljesült.

Likviditásunk biztosításához a 60 M Ft folyószámlahitel-keret állt a rendelkezésünkre az első fél év során. A Magyar Állam 2013. június 28-ai hatállyal összesen 31.025.709 Ft-ot vállalt át, így a bank a keret összegét 28.974.291 Ft-ra módosította.

Kiadások alakulása

A kiadások 2013. évi eredeti előirányzata 751.281 E Ft, a módosított előirányzat 1.464.933 E Ft, a tényleges teljesített kiadás 1.139.325 E Ft. A kiadások kiemelt előirányzatonkénti összegéről szakfeladatonkénti bontásban az 5. *mellékletben* adunk tájékoztatást.

- Személyi juttatások 297.421 E Ft összegben teljesültek, amely a módosított előirányzathoz képest 67 %-os teljesítést jelent.
- Munkaadókat terhelő járulékok 57.516 E Ft összegben kerültek kifizetésre, mely 68 %-os teljesülést mutat a módosított előirányzathoz képest.
- Dologi kiadások teljesítése 479.406 E Ft, a módosított előirányzathoz képest 80 %.
- Működési célú támogatások teljesítési összege 68.718 E Ft.
- Ellátottak juttatása 52.876 E Ft volt.
- A felhalmozási kiadások 146.903 E Ft összegben teljesültek.

Felhalmozási és fejlesztési feladatok

A 15. mellékletben adunk tájékoztatást a felhalmozási és fejlesztési feladatokról, melynek teljesített kiadási összege 146.903 E Ft.

Felhalmozási kiadások célonkénti bontásban:

- Felújítások kiadás módosított előirányzata 60.985 E Ft, ennek teljesítése 57.180 E Ft.
- A beruházási kiadások 46.890 E Ft összegben teljesültek.
- A fejlesztési célú pénzeszközátadás 8.349 E Ft volt.
- Fejlesztési célú adósságszolgálat 34.484 E Ft összegben terhelte költségvetésünket.

Felhalmozási kiadások feladatonkénti bontásban:

- Az Óvoda épületére BM pályázatból napelemek kerültek. A felújítás teljesített összege 28.133 E Ft, amely jelentős energia megtakarítást eredményez a következő időszakban.
- Játszóterek kialakítására 2.500 E Ft szerepelt költségvetésünkben, eddig 381 E Ft számla kifizetése történt meg.
- A volt könyvtár épületében befejeződött a LEADER pályázatban megvalósított közösségi ház felújítása. A teljesítés a tervezetthez képest alakult, 20.683 E Ft-ba került a beruházás. Az elszámolás határidőben elküldésre került.
- A közös hivatalba számítástechnikai eszközök beszerzése történt az építéshatósági feladatok ellátásához és a művelődési központban összesen 1.972 E Ft értékben.
- A Rákóczi út 77. szám alatti ingatlan 3.000 E Ft összegben került megvásárlásra testületi döntés alapján.
- A START munkaprogram költségvetése jelentős fejlesztéseket is tartalmaz. Ebből a teljesítési időszakunkban 46.907 E Ft. kifizetés történt.
- A Szécsényi Közművelődési Nonprofit Kft. megalakulásához 500 E Ft törzstőke átadására került sor.
- A műfüves pálya megvalósításához szükség önrész 7.849 E Ft összegben került átutalásra a Magyar Labdarúgó Szövetség részére.
- A Kossuth liget sportpálya felújításához 2.994 E Ft került átutalásra.
- A fejlesztési célú adósságszolgálatunk összege 34.484 E Ft kiadást jelentett.

Hitelállomány változásainak tartalma, okai

A hitelek állományáról tájékoztatást a 16. melléklet ad.

Az 5000 fő lakosságszámot meghaladó települési önkormányzatok adósságkonszolidációjához az állam egyszeri, vissza nem térítendő támogatást nyújtott. Szécsény Város Önkormányzata **280.755 E Ft** összegű adósságrendezésben részesült, melynek következtében jelentősen csökkent önkormányzatunk hitelállománya, amely június 30-án 187.416 E Ft. az alábbi részletezés szerint:

A Kereskedelmi és Hitelbank Rt.-nél lévő tartozás 186.405 E Ft, a Toyota Pénzügyi Zrt.-nél lévő állomány pedig 1.011 E Ft. Jelenlegi hitelállományunk 2022. évig jelent önkormányzatunk számára adósságszolgálati kötelezettséget, de az önkormányzati adósságkonszolidáció miatt már könnyebben teljesíthető. A fejlesztési és a működési állomány aránya közel 50 %-os mértékű.

Az Önkormányzat 2013. évi költségvetésének I. – III. negyedévi teljesítéséről intézményenként az 5. melléklet szerint az alábbi tájékoztatást adjuk:

Szécsény Város Önkormányzata 2013. évi költségvetésének I.-III. negyedévi teljesítése

1. Települési hulladék kezelés, ártalmatlanítás

Ezen a szakfeladaton került megtervezésre a város területén keletkező szemét, zöldhulladék, és a temetőekben keletkezett hulladékok elszállítása. Itt szerepel továbbá még az önkormányzati intézményekből történő szemét, valamint a nagy konténeres szemét elszállításának a költsége is. A dologi kiadások teljesítése összesen 635 E Ft.

2. Lakó- és nem lakó épületek építése

Ezen a szakfeladaton személyi kiadásként 203 E Ft, dologi kiadásként 15.024 E Ft és 57.046 E Ft felhalmozási kiadást könyveltünk le .

3. Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása

Az Önkormányzati Közútkezelő Nonprofit Kft. szolgáltatásaira az önkormányzat 2013. június 1-től nem tart igényt, ezért a szolgáltatási szerződést 2013. május 31-i dátummal felmondásra került.

4. Televízió-műsor összeállítása, szolgáltatása

A Szécsény Városi Televízió adásainak díjai és a testületi ülések közvetítésével kapcsolatos kiadásokat könyveltük ezen a szakfeladaton, mely 686 E Ft volt.

5. Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése

Ezen a szakfeladaton az önkormányzati tulajdonú bérlakásokkal kapcsolatos üzemeltetési kiadásokat szerepeltetjük. Csak a legszükségesebb karbantartási munkák elvégzésére volt lehetőségünk. Ezen a szakfeladaton a teljesítés összege 5.050 E Ft.

6. Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése

A bérbeadással hasznosított ingatlanok kiadásai szerepelnek ezen a soron, melyek jelentős részét a bérlők, üzemeltetők részére tovább számlázzuk. Az összes dologi kiadás 4.133E Ft.

7. Zöldterület-kezelés

A város közterületeinek tisztántartásához szükséges kiadásokat 1.134 E Ft kerültek kifizetésre ezen a szakfeladaton.

8. Önkormányzati jogalkotás

Az önkormányzati képviselők tiszteletdíja és költségtérítése jelenik meg a szakfeladaton. A tervezett 23.882 E Ft összes kiadásból 14.037 E Ft teljesítés történt a beszámolási időszakban. A decemberi kifizetések már a 2013. évet terhelik.

9. Önkormányzatok és társulások általános végrehajtó igazgatási tevékenysége

Az önkormányzat működésével kapcsolatosan felmerült dologi kiadások és az önkormányzati tulajdonú társaságoknak átadott működési támogatások szerepelnek itt.

A Magyar út 15. szám alatti általános iskola működtetési kiadásait 2013. szeptembertől az egyház átvállalta, amely jelentősen megkönnyíti az önkormányzat gazdálkodását.

A Rákóczi út 90. szám alatti gimnázium épületének működtetési költségei továbbra is önkormányzatunkhoz tartoznak

10. Adó, illeték kiszabása, beszédése, adóellenőrzés

Helyi adók bevételei az alábbiak szerint teljesültek:

- Kommunális adó:	11.817 E Ft
- Iparüzési adó:	104.866 E Ft
- Idegenforgalmi adó:	314 E Ft
- Pótlék, bírság bevétel	884 E Ft
- Gépjármű adó	15.506 E Ft

A 25/2011.(XI.30.) számú önkormányzati rendelet értelmében a kommunális adó mértéke külön önálló helyrajzi számon bejegyzett adótárgyanként, illetőleg lakásbérleti jogonként évi 5.000 Ft. Az iparüzési adó mértéke: 2 % . Idegenforgalmi adót a 2012. évi bevallások szintjén terveztük, a teljesítés az elvárások szerint alakult, a teljesítés időarányos.

11. Közvilágítás

A közvilágítás energiaellátásra az MVM Partner Energiakereskedelmi Zrt.-vel van szerződésünk. A közvilágítás karbantartását határozatlan idejű érvényben lévő „Csillagfény” szerződésünk szerint továbbra is az ÉMÁSZ Nyrt. végzi. Teljesített dologi kiadások összesen 9.583 E Ft.

12. Város és községgazdálkodás

Az intézmények karbantartását, a város közterületeinek tisztántartását és a köztemető üzemeltetését a Szécsényi Városüzemeltetési Nonprofit Kft. dolgozói végzik. Az összes kiadás ezen a szakfeladaton 15.343 E F, mely az anyag és egyéb költségeket, valamint a karbantartási csoport bérköltségét tartalmazza.

13. Önkormányzatok, valamint többcélú társulások elszámolásai

A 2013. évtől kezdődően átalakult az önkormányzati feladatellátás, ezzel együtt a finanszírozási rendszer is. A korábban normatíváknak nevezett központi támogatás helyett új finanszírozási struktúra került kialakításra „feladatfinanszírozás” bevezetésével. Városunkat a 2013. évben összesen a lakosság szám és az ellátandó feladatok alapján 308.198 E Ft állami támogatás illeti meg a költségvetésünkben. A módosított előirányzat 758.237 E Ft, a teljesítés 598.772 E Ft.

14. Finanszírozási műveletek

A szakfeladat magában foglalja az önkormányzat által kötött valamennyi működési és fejlesztési hitelszerződéssel kapcsolatosan felmerült hiteltörlesztéseket, és ehhez kapcsolódó működési kamatot 9.420 E Ft és fejlesztési kamatot 2.890 E Ft összegben.

15. Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel

Az Önkormányzat a költségvetési szervei részére összesen 226.722 E Ft intézmény-finanszírozást adott át. Az intézményfinanszírozás fedezete az állami támogatás és az önkormányzat saját bevétele.

16. Fejezeti és általános tartalékok elszámolása

E szakfeladaton került megtervezésre a tartalék 9.000 E Ft összegben, mely a pályázatokhoz szükséges saját erőt tartalmazza. A tartalék feloldása még nem történt meg.

17. Család és névelmi egészségügyi gondozás

Az OEP által finanszírozott tevékenység 3 védőnői körzettel van biztosítva. Ennek keretében kerül ellátásra az iskolai védőnői szolgálat is. A 3 fő védőnő közalkalmazottként látja el feladatát. 5.057 E Ft bérkiadást, 1.243 E Ft munkáltató által fizetendő járulékot, 403 E Ft dologi kiadást igényelt a feladat ellátása. Összes teljesített kiadás 6.703 E Ft.

18. Önkormányzati szociális támogatások finanszírozása

Az önkormányzat szociális ellátások finanszírozásával kapcsolatos kiadásokat a 13. melléklet tartalmazza.

19. Gyermek napközbeni ellátása

A 60/2013. (III.11.) határozat értelmében a 19/2013.(II.5.)EMMI rendelet alapján támogatási kérelem került benyújtásra. A képviselő-testület vállalta a Manóvár Gyerekház működtetését 2013. január 1-től 2013. december 31-ig terjedő időszakra.

A Manóvár pályázat megvalósításával kapcsolatos személyi kiadások összege 2.202 E Ft, a munkáltatói járulékok 592 E Ft, a dologi kiadások 728 E Ft összegben teljesültek. A pályázat keretében az óvodába még nem járó gyermekek foglalkoztatása valósul meg.

20. Civil szervezetek program- és egyéb támogatása

A 2013. évre is az előző évhez hasonlóan 1.500 E Ft összeggel számoltunk a civil- és sportszervezetek támogatási keretként.

A beszámolási időszakunkban 1.150 E Ft kifizetés történt a megkötött támogatási szerződésekben megjelölt célokra.

21. Foglalkoztatást helyettesítő támogatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása

START munkaprogram miatt a személyi jellegű kiadások 148.155 E Ft, a munkáltatói járulékok 19.804 E Ft, a dologi kiadások 52.594 E Ft, a felhalmozási kiadások 46.907 E Ft összegben teljesültek.

22. Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése

Ez a szakfeladat a Kossuth-ligeti sporttelep fenntartási dologi költségeit tartalmazza 1.014 E Ft összegben. Felhalmozási kiadásként 2.994 E Ft került kifizetésre a sportpálya felújításához.

23. Köztemetők fenntartása

Ezen a szakfeladaton csak a városi temetőben elhelyezett 3 db közkútra 153 E Ft vízdíj és karbantartási kiadás merült fel.

II. ÖNÁLLÓAN MŰKÖDŐ ÉS GAZDÁLKODÓ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK

Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal

A képviselő-testület működéséhez, a helyi önkormányzat, helyi nemzetiségi önkormányzat gazdasági feladatainak ellátásához, a jegyzőhöz telepített államigazgatási feladatok elvégzéséhez szükséges személyi, tárgyi feltételek biztosításához, a vagyonkezelt ingó-ingatlan vagyon fenntartásához kapcsolódó bevételeket és kiadásokat kell számításba vennünk a hivatalnál.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 85. §-ának (1) bekezdése alapján Szécsény Város Önkormányzata és Hollókő Község Önkormányzata 2013. január 1-jei hatállyal határozatlan időtartamra közös önkormányzati hivaltal hoztak létre Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal elnevezéssel. A Közös Hivatal tekintetében az irányító szervet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 9. §-a alapján megillető jogok és kötelezettségek Szécsény Város Önkormányzat Képviselő-testületét illetik meg, illetve terhelik.

Az intézmény kiemelt előirányzatonkénti és szakfeladatonként kiadásait és bevételeit a 8. *melléklet* mutatja.

1. Általános épülettakarítás

A Szécsényi Városüzemeltetési Nonprofit Kft.-nek ezen a szakfeladaton nem került átadásra pénzeszköz a beszámolási időszakban.

2. Önkormányzat igazgatási tevékenysége

A beszámolási időszakban 56.255 E Ft bérköltség és 14.395 E Ft járulékköltség merült fel. A dologi kiadások 22.219 E Ft összegben teljesültek, melyek csak a legszükségesebb anyagbeszerzéseket, szakmai kiadásokat fedezték.

3. Önkormányzati szociális támogatások

Ezen a szakfeladatokon azok a szociális járandóságok szerepelnek, melyeket a települési önkormányzat jegyzője állapít meg a jogszabályok szerint. Az önkormányzati szociális támogatásokat a 13. *melléklet* részletezi.

4. M.n.s. egyéb személyi szolgáltatás

Ezen a szakfeladaton megbízási díjként kerül kifizetésre a közbiztonsági referensi feladatok ellátása. A feladat magában foglalja a katasztrófavédelem- és veszély elhárítását, a lakosság tájékoztatását, a szervezetek polgárvédelmi kiképzését, gyakorlati előkészítését és lebonyolítását, továbbá a vis maiorral kapcsolatos feladatok ellátását. A teljesítés összege 410 E Ft.

5. Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel

A Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatala részére, mint az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve részére az Önkormányzat 131.820 E Ft intézményfinanszírozást adott át. Ez nyújtott fedezetet a segélyek, szociális támogatások kifizetésére is.

III. ÖNÁLLÓAN MŰKÖDŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK

Szécsényi Cseperedő Óvoda és Bölcsőde

1. Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve részére 87.655 E Ft intézményfinanszírozás átadását terveztük meg, ebből 58.448 E Ft került átadásra.

2. Bölcsődei ellátás

A szakfeladaton 5.247 E Ft személyi kiadás, 1.379 E Ft munkáltatói járulék került kifizetésre. A rezsiköltségek az óvodai szakfeladaton kerülnek kifizetésre.

3. Óvodai nevelés, ellátás

A szakfeladaton 36.164 E Ft személyi kiadás, 9.616 E Ft munkáltatói járulék és 6.050 E Ft dologi kiadás került kifizetésre.

Kubinyi Ferenc Múzeum és Krúdy Gyula Könyvtár

1. Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve részére 34.338 E Ft intézményfinanszírozás átadását terveztük meg a módosított előirányzat szerint, ebből 23.252 E Ft került átadásra.

2. Múzeumi, közművelődés, közönségkapcsolati tevékenység

A szakfeladaton 13.761 E Ft személyi kiadást, 3.452 E Ft munkáltatói járulékot és 8.179 E Ft dologi kiadást könyveltünk. A teljesítés időarányos.

3. Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása

Az intézményátszervezés miatt 820 E Ft az állománygyarapítás módosított előirányzata. A teljesítési időszakra jutó egy hónap alatt teljesítés nem történt.

4. Könyvtári szolgáltatások

Az intézményátszervezés miatt 3.424 E Ft a módosított előirányzat ezen a szakfeladaton. A teljesítési időszakra 1.239 E Ft személyi kifizetést és 291 E Ft munkáltatói járulékot könyveltünk.

Krúdy Gyula Városi Művelődési Központ és Könyvtár

A képviselő-testület a 106/2013.(V.13.) határozatával az intézményt 2013. május 31. napjával megszüntette, az előirányzat maradvány elvonásra került, így a teljesítés 13.202 E Ft és a módosított előirányzat is 13.202 E Ft.

A megszűnés miatt az intézmény kiemelt előirányzatokénti és szakfeladatonkénti kiadásait és bevételeit a *11. melléklet* mutatja be, mely a féléves beszámolóban szereplő adatokkal egyezik meg.

1. Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel

A Krúdy Gyula Városi Művelődési Központ és Könyvtár részére, mint az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve részére az Önkormányzat részéről 13.202 E Ft intézményfinanszírozás került átadásra.

2. Bérpótló juttatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása

Közfoglalkoztatás keretében az intézmény biztonságos működéséhez szükséges személyi feltételek miatti személyi jellegű kiadások összesen 713 E Ft összegben teljesültek.

3. Kulturális műsorok, rendezvények

A kulturális rendezvények lebonyolítása, annak előkészületei 831 E Ft kiadást jelentettek az intézmény megszűnéséig.

4. Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása

A könyvtári állomány gyarapítására 803 E Ft-ot terveztünk az elmúlt évi könyvbeszerzés alapján, de a teljesítés csak 146 E Ft.

5. Könyvtári szolgáltatások

A könyvtári feladat ellátása május 31-ig 1.271 E Ft bérkiadást, 343 E Ft munkáltatói járulékot, 320 E Ft dologi kiadást igényelt. Ez összesen 1.934 E Ft teljesítést jelent ezen a szakfeladaton.

6. Közművelődési tevékenységek és támogatások

Közművelődési tevékenység végrehajtására 4 fő közművelődési dolgozót, 1 fő informatikust, 1 fő dekoratort, és 1 fő kulturális szervezőt foglalkoztatott az intézmény. A városi rendezvények, a testvérvárosi kapcsolatok megszervezésében is közreműködtek az intézmény dolgozói. A szakfeladaton 6.043 E Ft bérköltséget és 1.473 E Ft munkáltatói járulék kifizetést könyveltünk. A dologi kiadások teljesítése 5.202 E Ft. Felhalmozási kiadásként nyomtató beszerzése történ 28 E Ft összegben. Az összes teljesített kiadás 12.746 E Ft.

**Szécsény Kistérség Szociális Szolgáltató Központ
és Gyermejjóléti Szolgálat**

Az intézmény kiemelt előirányzatonkénti és szakfeladatonként tervezett kiadásait és bevételeit a 12. melléklet mutatja.

A 2013. évi költségvetés készítésekor Szécsény Kistérség Szociális Szolgáltató Központ és Gyermejjóléti Szolgálat bevételei és kiadásai, mint Szécsény Város Önkormányzat önállóan működő költségvetési szerveként kerültek megtervezése.

A jogszabályok miatt az év közbeni alapítás (jogi személyiségű társulássá történő átalakulás) esetében az átadott költségvetési szerv teljes évi tevékenysége az átadó irányító szerv összesített beszámolásából kikerült. Az átvett költségvetési szerv teljes éves tevékenysége attól függetlenül, hogy év közben került át az átvevő irányító szervhez, az átvevőnél kerül kimutatásra, ezért a táblák teljesítési adatokat nem tartalmaznak.

Összegzés

Az önkormányzati költségvetés tervezésekor a jogszabályi követelményeknek megfelelően nem számoltunk forráshiánnyal, amely rendkívüli takarékossgot követelt a kiadási előirányzatok teljesítésénél, és minden lehetséges bevételi forrás felkutatását kívánta meg a bevételi oldalon.

Valamennyi intézményünk és az önkormányzat kizárólagos tulajdonában lévő gazdasági társaságainak működőképességét megtartottuk. A képviselő-testület döntése szerint a Krúdy Gyula Városi Művelődési Központ és Könyvtár átszervezése megtörtént, amely nem okozott törést a közművelődési feladatok ellátásában. Az oktatás, a közigazgatás és a városgazdálkodás területén is kizárólag költségtakarékos, hatékony költségvetési kereten belüli gazdálkodással volt biztosítható az önkormányzat működése.

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet a 2013. évi költségvetés I. – III. negyedévi teljesítéséről szóló tájékoztatót fogadja el!

Szécsény, 2013. november 19.

Stayer László
polgármester

Dr. Bagó József
jegyző

Határozati javaslat

Szécsény Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2013.(...) határozata

Szécsény Város Önkormányzata Képviselő-testülete az előterjesztésnek megfelelően elfogadja Szécsény Város Önkormányzata 2013. évi költségvetésének I. – III. negyedévi teljesítéséről szóló tájékoztatót.

Határidő: azonnal
Felelős: Stayer László polgármester

Szécsény, 2013. november

Stayer László
polgármester

Dr. Bagó József
jegyző