

E L Ő T E R J E S Z T É S

Szécsény Város Önkormányzata 2013. évi költségvetésének teljesítéséről

Készült: Szécsény Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2014. április 29-i ülésére
Előterjesztő: Stayer László polgármester
Készítette: Dr. Bagó József jegyző irányításával a pénzügyi és vagyonkezelői osztály

Tisztelt Képviselő-testület!

Szécsény Város Önkormányzatának költségvetését 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 költségvetési rendeletet év közben módosításai után a bevételi és a kiadási előirányzat az 1.541.648 E Ft-ra módosult. A tényleges teljesített bevétel 1.539.458 E Ft, a teljesített kiadás 1.476.124 E Ft.

I. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

- 2013. évben is folyamatosan az önkormányzatunk működőképességének megtartására törekedtünk. Igyekeztünk saját bevételeinket növelni, azonban likviditási helyzetünk mindig nehéz volt. A személyi jellegű járandóságoknak, az adósságszolgálati kötelezettségeinknek és a pályázati kifizetéseknek mindig időben eleget tettünk
- A kifizetetlen szállítói számlák összege a megítélt ÖNHIKI támogatás miatt kedvezően alakult, gyakorlatilag év végén nem volt lejárt határidejű, kifizetetlen szállítói számlánk.
- Az intézmények finanszírozására az állami normatívákon kívül jelentős önkormányzati forrásokat vontunk be.

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 intézmény a működése során az alapító okiratban meghatározott feladatokat megvalósította. A bölcsődés korú gyermekek ellátása a szociális feladatok közé tartozik.

A Páter Bárkányi János Katolikus Óvoda, Általános Iskola és Gimnázium 2013. szeptember 1-jén kezdte meg működését, ettől az időponttól óvodánk egy csoporttal működik.

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 feladatokat 2013. június 1-jétől határozatlan ideig a 107/2013.(V.13.) számú képviselő-testületi döntés alapján a Szécsényi Közművelődési Nonprofit Kft. látja el.

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

Egészségügyi ellátás

Az egészségügyi ellátást az önkormányzatnál 5 háziiorvosi szolgálat biztosítja ebben a költségvetési évben is. 3 felnőtt és 2 gyermek háziiorvosi szolgálat működik vállalkozási formában. A fogorvosi szolgálatot 4 fogorvos látja el. E tevékenység ellátásához a finanszírozást az Országos Egészségbiztosítási Pénztár közvetlenül a szolgáltatónak 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 lakosság szám 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 segítségnyújtás működtetésével kapcsolatos feladatokat. A feladatellátást 15 fő közalkalmazott látta el. A gyermekjóléti 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.

II. Bevételi források és azok teljesítése

A bevételek általános értékelése

A bevételek összegéről és összetételéről a *3. mellékletben* adunk tájékoztatást.

Az önkormányzat 2013. évi eredeti bevételi előirányzata 751.281 E Ft. A bevételi előirányzatot az év folyamán 1.541.648 E Ft-ra módosította a Képviselő-testület. A tényleges bevétel összesen 1.539.458 E Ft. A bevételek teljesülése a módosított előirányzathoz képest 99 %. Törekedtünk a bevételeink folyamatos beszedésére, és újabb bevételi források feltárására, valamint a takarékos gazdálkodásra. A folyamatban lévő fejlesztési célkitűzések megvalósítására rendelkezésre állt a fedezet. Bevételi tervszámaink (beleértve az adóbevételeket is) a felhalmozási bevételek kivételével teljesültek.

Az önkormányzatunknál bevezetett helyi adónemek vonatkozásában a törvényi szabályozáson kívül más mentességet képviselő-testületünk nem adott.

Adóbevételek

A helyi adó hátralékosokkal szemben éltünk az inkasszó kibocsátásával (hatósági átutalási megbízás) és a közvetlen letiltással. Bankszámlára vezetett végrehajtást (inkasszót) 105 esetben nyújtottunk be 10.495 E Ft összegben, melyből 4.775 E Ft folyt be. 94 fő adós ellen volt folyamatban letiltás munkabérre, ill. egyéb járandóságra 2.448 E Ft összegben, ebből befolyt 1.463 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 302 esetben indult.

Felszólítások, munkabérből-, nyugdíjból történő letiltások, bankszámlára indított beszedések (inkasszók) hatására 2.215 E Ft került beszedésre, amelyből az önkormányzatnál maradó bevétel 331 E Ft.

Önálló bírósági végrehajtónak 31 adós köztartozása lett átadva behajtásra, a vele kötött együttműködési megállapodás alapján, összesen 4.333 E Ft összegben. Bírósági végrehajtásból származó bevétel 522 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 415 E Ft-ot utalt át önkormányzatunk számlájára, 5 esetben sikertelen volt a végrehajtási eljárásuk 2.781 E Ft követelésre.

EU-ból származó bevételek

2013. évben két uniós forrásból megvalósuló pályázatunk volt. Egyik a „Sajátos út az óvodától a munkaerőpiacig Nógrád megyében” TÁMOP-3.4.2.A/11-2-2012-0033 projekt, melyben intézményünk, a Szécsényi Cseperedő Óvoda és Bölcsőde konzorciumi partnerként vett részt. E pályázat 243 E Ft bevételt jelentett ebben az évben. A másik projektünk a „Társadalmi reintegráció Szécsényben” - ÉMOP-3.1.1-12-2013-0008 pályázat, mely jelentős fejlesztéseket tartalmaz és ez 31.922 E Ft bevételi forrást jelentett fejlesztéseinkhez.

Vis maior feladatok

Vis maior támogatást is igényelt önkormányzatunk egy önkormányzati tulajdonú ingatlan rendbehozatalához, melynek tetőszerkezetének egy része leomlott, a tankerületi iroda fedett kapubejárója összedőlt. Az önkormányzat kérelme 70%-os támogatást kapott, 1.709 E Ft támogatás került jóváhagyásra. A helyreállítási munkák a tervezetteknek megfelelően elkészültek.

III. Kiadások alakulása

A kiadások 2013. évi eredeti előirányzata 751.281 E Ft, a módosított előirányzat 1.541.648 E Ft, a tényleges teljesített kiadás 1.476.124 E Ft.

Az adósságszolgálati kötelezettségünk határidőben történő teljesítése, a költségvetési befizetések teljesítése és a személyi jellegű kiadások kifizetése volt elsődleges ebben az időszakban is. 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. Az év végi ÖNHIKI támogatásnak köszönhetően rendezni tudtuk tartozásainkat.

A kiadások kiemelt előirányzatonkénti összegéről szakfeladatonkénti bontásban az 5. *mellékletben* adunk tájékoztatást.

- Személyi juttatások 424.979 E Ft összegben teljesültek. Az eredeti előirányzathoz való nagymértékű növekedést a START munkaprogram év közbeni bevezetése okozta.
- Munkaadókat terhelő járulékok 79.775 E Ft összegben kerültek kifizetésre.
- Dologi kiadások teljesítése 609.493 E Ft.
- Működési célú támogatások teljesítési összege 111.277 E Ft.
- Ellátottak juttatása 73.203 E Ft volt.
- A felhalmozási kiadások 169.113 E Ft összegben teljesültek, melyből a legnagyobb tételt a szociális városközpont felújítási kiadásai jelentik

IV. A pénzmaradvány változása

A 2013. év végi pénzmaradvány összegéről a 20. és a 27. *melléklet* ad tájékoztatást.

A 2012. évi módosított pénzmaradvány összege 57.926 E Ft volt. Ebből működési célú, kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány 33.340 E Ft, fejlesztési célú, kötelezettséggel terhelt 24.586 E Ft. A 2013. évi módosított pénzmaradvány 97.454 E Ft, melyből működési feladattal terhelt 71.235 E Ft, fejlesztési feladattal terhelt 26.219 E Ft. A pénzmaradvány növekedésének oka EU forrásból érkezett pályázati előleg, az év végén kiutalt ÖNHIKI támogatás és a likvidhitel átalakítása működési hitellé.

V. Értékpapír- és hitelműveletek, a hitel-állomány változásának tartalma, okai

Értékpapír-műveletek alakulása

Értékpapír műveletünk nem volt.

Hitelállomány alakulása

Az év végi hitelállományról a 16. *mellékletben* adunk tájékoztatást.

A Kormány a helyi igazgatás és önkormányzás hatékonyabbá tétele miatt az önkormányzatokra vonatkozóan újraszabályozta az önkormányzatok mindennapi működését rendező törvényeket és a feladatok végrehajtását. Az önkormányzati gazdálkodás feltételei és módjai is megváltoztatásra kerültek.

Az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben meghatározott gazdálkodási szabályok biztosítása érdekében a pénzügyi-gazdasági rendszer alapjainak megszilárdítása az önkormányzatok adósságkonszolidációját vonta maga után. Az adósságkonszolidáció keretében 2013. június 28-án aláírásra került megállapodás értelmében önkormányzatunktól a Kormány 280.415.815.- Ft összegű hitelállományt vállalt át, melynek következtében a II. félévben jelentősen csökkent adósságcsökkentési kötelezettségünk. December hónapban a Kormány engedélyével likvid hitelünket rövidlejáratú hitellé alakítottuk. Év végi összes hitelállományunk 180.747 E Ft volt.

VI. A vagyon alakulása

Az önkormányzat vagyonáról a 23. *mellékletben* adunk tájékoztatást.

A vagyon növekedése, csökkenése

Az önkormányzat vagyona összességében az elmúlt évihez képest csökkent, mert pályázati pénzek segítségével megvalósult beruházás, felújítás és a saját bevételből történt tárgyi

eszközvásárlás összege kisebb mértékű volt, mint az elszámolt értékcsökkenés. Ezen belül az immateriális javaknál 607 E Ft csökkenés mutatható ki a nettó értékben, mert itt az elszámolt értékcsökkenés itt is magasabb, mint az adott évi beszerzésekből eredő növekedés. Nettó értékben a tárgyi eszközök 51.814 E Ft-tal csökkentek, melynek oka az elszámolt értékcsökkenés és a közoktatási intézmények átszervezése. A vagyon egy része üzemeltetésre átadott eszközök közé került. A részesedések változása 2.500 E Ft.

A tárgyi eszközök és immateriális javak bruttó értéke önkormányzatunknál 6.638.793 E Ft, ezek nettó értéke 5.068.554 E Ft.

Ingtatlanok értékesítése

Felhalmozási és tőkejellegű bevételként költségvetésünkben összesen 94.352 E Ft-tal számoltunk (régii tüdőgondozó épülete, a Velics-udvar bérlakásai, Hársfa úti bérlakás), de ezek az értékesítések nem valósultak meg. 2013-ban termőföld értékesítéséből 4.700 E Ft bevételünk volt. Az ingatlanok nettó értéke 4.353.063 E Ft.

Részesedések

A részesedések összesített értéke 113.770 E Ft. Önkormányzatunknak 4 saját, 100 %-os tulajdonú gazdasági társasága van, ebből egy, a Szécsényi Közművelődési Nonprofit Kft. 2013-ban alakult 500 E Ft törzstőkével. A Szécsényi Városfejlesztő Nonprofit Kft. a város pályázatait, fejlesztéseit kezeli. A Szécsényi Agro-Help Kft és a Szécsényi Városüzemeltetési Kft. önkormányzatunk kötelező feladatait látja el (gyermekétkeztetés, szociális étkeztetés, városüzemeltetés, intézményüzemeltetés, köztemető-gondozás).

A részesedésekből a legnagyobb összegű a Szécsény és Térsége Egészségügyi Centrumban lévő törzstőkének, 97.430 E Ft összegben, melyet apportként bocsátottunk rendelkezésre az egészségügyi intézmény megalakulásakor.

Követelések

A forgóeszközök között a követelések összesített értéke 72.385 E Ft, melyet a *21. mellékletben* részletezünk.

Pénzeszközök

A forgóeszközök között pénztáraink és bankszámláink 2014. december 31-i egyenlege:

Szécsény Város Önkormányzata:	91.598 E Ft
Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal:	21 E Ft
Szécsényi Cseperedő Óvoda és Bölcsőde:	121 E Ft
Kubinyi Ferenc Múzeum és Krúdy Gyula Könyvtár:	207 E Ft
Összesen:	91.947 E Ft

VII. Felhalmozási és fejlesztési feladatok

A *15. mellékletben* adunk tájékoztatást a felhalmozási és fejlesztési feladat bevételeiről és kiadásairól.

A teljesített kiadási összege 169.113 E Ft. A fejlesztések nagyrészt pályázati forrásból, önkormányzati önrész nélkül, vagy kisarányú önrésszel valósultak meg. A tárgyi eszköz-, és ingatlanvásárlásokra saját bevételeink biztosítottak fedezetet.

Felhalmozási kiadások célonkénti bontásban:

- Felújítási kiadások módosított előirányzata 66.082E Ft, ennek teljesítése 62.691 E Ft.
- A beruházási kiadások 58.208 E Ft összegben teljesültek.
- A fejlesztési célú pénzeszközátadás 11.343 E Ft volt.
- Fejlesztési célú adósságszolgálat 36.871 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.
- Játzóterek kialakítására 2.500 E Ft szerepelt költségvetésünkben, 2.033 E Ft lett a teljesítés összege.
- A tervezett, 168/1 hrsz. számú csapadékvíz-elvezető csatorna megépítése nem valósult meg. Az ingatlan tulajdonosával erről megállapodás történt.
- Az ÉMOP Szociális városközpont pályázatunkra 2013. évben 8.657 E Ft kifizetés történt.
- 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 2.999 E Ft összegben, részben az építhetőségi feladatok ellátásához, részben a számítástechnikai eszközök elavulása miatt.
- A hatósági osztályra a segélyek feldolgozását és a segélyezettek nyilvántartását, a határozatok meghozatalát segítő program vásárlása történt. A program 505 E Ft volt, használata havi programfrissítési díj ellenében lehetséges.
- A Kossuth út 3. sz. alatti ingatlan kapubejárójának és tetőszerkezetének helyreállítási munkái 2.130 E Ft-ot tettek ki. Az ingatlan felújítása 70 %-os vis maior támogatással valósult meg.
- Személyszállító gépjármű (volt iskolabusz) beszerzése történt meg 3.000 E Ft összegben, melynek fedezete a megszűnt Többcélú Társulás vagyongelosztásából származó, önkormányzatunkat megillető felhalmozási bevétel volt.
- 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 49.285 E Ft. kifizetés történt.
- A művelődési központ részére az első félév során nyomtatót vásároltunk 28 E Ft összegben.
- A védőnői feladat ellátásához is szükséges volt számítástechnikai beszerzés, és hallásvizsgáló gép beszerzése, melyek összege 396 E Ft volt.
- A Manóvár gyerekházba mosógépet vettünk, melyet a pályázati költségvetés tartalmazott. Ehhez nem volt szükséges önkormányzati önrészre sem.
- 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 36.871 E Ft kiadást jelentett.

VIII. Szécsény Város Önkormányzata 2013. évi költségvetésének teljesítése

A város gazdasági növekedését, az önkormányzat működőképességének megtartását tartottuk szem előtt legfontosabb célként az önkormányzat költségvetésének tervezésekor. A költségvetés teljesítésekor ezt a célt valósítottuk meg.

A szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben 2013. évben történt változások, és a Szécsény Térsége Humánszolgáltató Intézményfenntartó Társulás megalakulása miatt a Szécsény és Térsége Humánszolgáltató Központ félévtől már nem önkormányzatunk fenntartásában működik, de az állami támogatást önkormányzatunk igényelte, és azt átadta a társulásnak.

Az önkormányzat kiadásai kiemelt előirányzatokként:

	E Ft
Személyi juttatás	277.601
Munkáltatót terhelő járulék	41.852
Dologi kiadások és tartalék	529.910
Átadott pénzeszköz	402.492
Ellátottak juttatásai	27.247
Céltartalék	0
Felhalmozási kiadások	165.924
Kiadások összesen:	1.445.026

1. Települési hulladékkezelés, ártalmatlanítás

Ezen a szakfeladaton került megtervezésre a város területén keletkező szemét, zöldhulladék, és a temetőkből 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 1.534 E Ft-ot, munkáltató járulékként 207 E Ft-ot, valamint 20.029 E Ft dologi kiadást és 70.349 E Ft felhalmozási kiadást könyveltünk le. Bevételeként 52.333 E Ft érkezett. Ezen a szakfeladaton szerepelnek a pályázati pénzből és önerőből megvalósított fejlesztéseink:

A folyamatban lévő, szociális városrehabilitáció, ÉMOP-3.1.1-12 projekt keretében az önkormányzati bérlakások felújítása, a Rendőrség épületének felújítása, önkéntes tűzoltóórs kialakítása, az önkéntes tűzoltó épület megközelíthetőségét biztosító útburkolatok felújításának részmunkálatai történtek meg. A projektalap lehetőséget adott helyi identitást, közösségformálást, környezettudatosságot erősítő programok szervezésére, melyek a helyi civil szervezetek pályázatai keretében valósultak meg.

A civilek háza felújítási munkái LEADER forrásból valósultak meg. Az átadott új épületben a Nostalgia Múzeum kapott helyet.

3 játszótér kialakításra került a Kossuth-ligetben, Benczúrfalván és Pösténypusztán. A műfüves pályához 10.843 E Ft fejlesztési pénzeszköz átadás történt.

3. Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása

Az Önkormányzati Közútkezelő Nonprofit Kft. szolgáltatásait önkormányzatunk 2013. június 1-jéig vette igénybe. A szolgáltatási szerződés 2013. május 31-i dátummal felmondásra került. A közútkezelői szakmai feladatokat a 151/2013. (VI.18.) számú testületi határozat szerinti szerződés alapján 2013. július 1-jétől a Dobroda-Infra Bt. végzi. Ennek keretében a településrendezési terv készítésénél szakmai javaslatot ad a szolgáltató, valamint koordináló szerepet tölt be az esetleges közúthálózat-fejlesztéseknél, és javaslatot tesz közmű-fejlesztéseket érintően. A szolgáltatás fontos az évenként elvégzendő forgalom-biztonsági,

karbantartási munkáknál is. A szakfeladat összes kiadása, mely kizárólag dologi kiadásokat tartalmaz, 805 E Ft.

4. Intézményi étkezéssel kapcsolatos feladatok

Önkormányzatunk feladata volt a gyermekétkeztetéssel kapcsolatos feladatok ellátása a város területén működő, KLIK-hez tartozó intézményekben, így a Liphay Béla Szakképző Iskola és Kollégiumban is. Ennek összesített kiadása 391 E Ft. A vásárolt ételmezés kiadásai a szociális szakfeladatokon szerepelnek. Az összes bevétel 2.377 E Ft.

5. Televízió-műsor összeállítása, szolgáltatása

A Szécsény Városi Televízió adásainak díjai és a testületi ülések közvetítésével kapcsolatos kiadásokat, a város közéletével kapcsolatos műsorszerkesztés kiadásait könyveltük ezen a szakfeladaton, mely 2.419 E Ft volt.

6. Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése

Ezen a szakfeladaton az önkormányzati tulajdonú bérlakásokkal kapcsolatos üzemeltetési kiadásokat szerepeltetjük. Csak a legszükségesebb karbantartási munkák elvégzésére volt lehetőségünk. A dologi kiadások összege 3.117 E Ft, 3.000 E Ft felhalmozási kiadásként a Szécsény Rákóczi úti 77. sz. alatti ingatlan megvásárlása merült fel. Ezen a szakfeladaton a teljesített kiadás összege 6.117 E Ft, a lakbér-bevételek 6.820 E Ft összegben teljesültek.

7. Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése

A bérbeadással hasznosított ingatlanok kiadásai szerepelnek ezen a soron, melyek jelentős részét a bérlők, üzemeltetők részére továbbszámlázzuk. Az összes dologi kiadás 5.944 E Ft. Ezen a szakfeladaton 5.384 E Ft bevételünk keletkezett.

8. Zöldterület-kezelés

A város közterületeinek tisztántartásához szükséges kiadások során 1.299 E Ft kerültek kifizetésre.

9. Önkormányzati jogalkotás

Az önkormányzati képviselők tiszteletdíja és a polgármester bérjellegű juttatása, költségterítése jelenik meg a szakfeladaton. A személyi jellegű kiadások összege 23.415 E Ft, munkáltató járulékként 5.638 E Ft-ot könyveltünk le. Az elmaradt képviselői tiszteletdíjak rendezésre kerültek 2013. évben. A decemberi kifizetések már a 2014. évi költségvetést terhelik. A dologi kiadásokra ezen a feladaton 25 E Ft-ot költöttünk.

10. 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. 11.865 E Ft bért kiadást, 2.369 E Ft munkáltató járulékot, 68.318 dologi kiadást, 82.920 E Ft átadott pénzeszközt, 5.973 E Ft felhalmozási kiadást könyveltünk le ezen a szakfeladaton. Ez összességében 171.445 E Ft kiadást jelent. A bevételek összege 77.126 E Ft.

11. Adó, illeték kiszabása, beszédése, adóellenőrzés

Helyi adók bevételei az alábbiak szerint teljesültek:

- Kommunális adó:	12.503 E Ft
- Iparüzési adó:	117.161 E Ft
- Idegenforgalmi adó:	451 E Ft
- Pótlék, bírság bevétel	1.815 E Ft
- Gépjármű adó	17.150 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 2013. évi teljesítés az elvárások szerint alakult, a teljesítés időarányos.

12. Közvilágítás

A közvilágítás energiaellátásra az MVM Partner Energiakereskedelmi Zrt.-vel volt 2013. évre szerződésünk. A közvilágítás karbantartását határozatlan idejű, érvényben lévő „Csillagfény” szerződésünk szerint az EMÁSZ Nyrt. végezte. Teljesített dologi kiadások összesen 17.973 E Ft.

13. Város és községgazdálkodás

Az intézmények karbantartását, a város közterületeinek tisztántartását és a köztemető üzemeltetését a Szécsényi Városüzemeltetési Nonprofit Kft. végzi. Az összes kiadás ezen a szakfeladaton 29.156 E F, mely az anyag- és egyéb költségeket, valamint a karbantartási csoport bérköltségét tartalmazza. A bevételek összege 333 E Ft.

14. 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. Városunk 2013. évben összesen - a lakosság szám és az ellátandó feladatok alapján 770.554 E Ft állami támogatást kapott.

15. Finanszírozási műveletek

A szakfeladat magában foglalja az önkormányzat által kötött valamennyi működési és fejlesztési hitelszerződéssel kapcsolatosan felmerült hiteltörlesztéseket, valamint az ehhez kapcsolódó működési kamatot. A hiteltörlesztés összege az adóssághoz konszolidáció miatt növekedett meg. A szakfeladat összes kiadása 330.974 E Ft. A folyószámlahitel működési hitellé minősítése miatt a bevétel összege 28.974 E Ft.

16. Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel

Az Önkormányzat a költségvetési szervei részére összesen 294.215 E Ft intézményfinanszírozást adott át. Az intézményfinanszírozás fedezete az állami támogatás és az önkormányzat saját bevétele.

17. Fejezeti és általános tartalékok elszámolása

E szakfeladaton került megtervezésre a tartalék 9.000 E Ft összegben, mely a pályázatokhoz szükséges saját erő tartalmazta. A tartalék feloldása megtörtént.

18. Család és nővédelmi 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. 8.161 E Ft bérkiadást, 2.037 E Ft munkáltató által fizetendő járulékot, 893 E Ft dologi kiadást és 396 E Ft felhalmozási kiadást igényelt a feladat ellátása. Összes teljesített kiadás 11.488 E Ft. Az OEP-től 11.731 E Ft érkezett.

19. Önkormányzati szociális támogatások finanszírozása

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

20. Gyermek napközbeni ellátása

A képviselő-testület vállalta a Manóvár Gyerekház működtetését 2013. január 1-től 2013. december 31-ig terjedő időszakra. A pályázat megvalósításával kapcsolatos személyi kiadások összege 3.552 E Ft, a munkáltatói járulékok 945 E Ft, a dologi kiadások 2.482 E Ft összegben teljesültek. 50 E Ft tárgyi eszköz beszerzés történt. A pályázat keretében az óvodába még nem járó gyermekek foglalkoztatása valósul meg, melyre összesen 7.029 E Ft-ot költöttünk.

21. 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 kereteként. A teljesítés összege 1.675 E Ft. A támogatási keret felhasználását a 24. melléklet részletezi.

22. Foglalkoztatást helyettesítő támogatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása

START munkaprogram miatt a személyi jellegű kiadások 229.074 E Ft, a munkáltatói járulékok 30.656 E Ft, a dologi kiadások 103.009 E Ft, a felhalmozási kiadások 49.285 E Ft összegben teljesültek.

23. Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése

Ez a szakfeladat a Kossuth-ligeti sporttelep fenntartásának dologi- és pénzeszköz-átadási költségeit tartalmazza 1.735 E Ft összegben.

23. Köztemetők fenntartása

Ezen a szakfeladaton csak a városi temetőben elhelyezett 3 db közkútra kifizetett vízdíj és karbantartási kiadások összege került elkülönítésre 1.259 E Ft összegben.

IX. Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal

A képviselő-testület működéséhez, a helyi önkormányzat és helyi nemzetiségi önkormányzat gazdasági feladatainak ellátásához, a jegyzőhöz telepített államigazgatási feladatok elvégzéséhez szükséges személyi és tárgyi feltételek biztosításához, a vagyonkezelte 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 hivatalt 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.

Az intézmény bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként:

	E Ft
Személyi juttatás	71.607
Munkáltatót terhelő járulék	18.580
Dologi kiadások	47.431
Átadott pénzeszköz	1.526
Ellátottak juttatásai	45.956
Felhalmozási kiadások	3.161
Kiadások összesen:	188.261
Saját bevétel	15.897
Intézményfinanszírozás	173.425
Bevételek összesen:	189.322

1. Általános épülettakarítás

A Szécsényi Városüzemeltetési Nonprofit Kft.-nek ezen a szakfeladaton 1.526 E Ft került átadásra pénzeszközként a beszámolási időszakban.

2. Önkormányzat igazgatási tevékenysége

A szakfeladat tartalmazza a közös hivatalra vonatkozó kiadásokat, így a hollókői kirendeltség személyi jellegű kiadásait is. A beszámolási időszakban 71.607 E Ft bérköltség és 18.580 E Ft járulékköltség merült fel. A dologi kiadások 47.431 E Ft összegben teljesültek, melyek csak a legszükségesebb anyagbeszerzéseket, szakmai kiadásokat fedezték. A kifizetetlen szállítói számlák rendezésére nagyrészt csak az ÖNHIKI támogatásból kerülhetett sor év végén.

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

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.

5. Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szervekkel

A Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal részére, mint az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve részére az Önkormányzat 173.425 E Ft intézményfinanszírozást adott át. Ez nyújtott fedezetet a segélyek, szociális támogatások kifizetésére is.

X. Szécsényi Cseperedő Óvoda és Bölcsőde

Az intézmény 2 bölcsődei és 8 óvodai csoportban látta el a gyermekek nevelését 2013. szeptember 1-jéig. Az egyházi óvoda megalakulásával az óvodai csoportszám 1-re csökkent. Székhely maradt a Magyar út 13. szám alatti óvoda épület, mely részben az önkormányzati, részben az egyházi fenntartású közoktatási intézmény használatában van. Az érvényben lévő megállapodás szerint rezsiköltséggel szeptembertől nem kellett számolnunk, mert az épület tetejére felszerelt napelemek jelentős energia-megtakarítást eredményeznek, és emiatt az egyházi intézmény rendezi a rezsiköltségeket a szolgáltatókkal.

Az intézmény bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként:

	E Ft
Személyi juttatás	45.961
Munkáltatót terhelő járulék	12.025
Dologi kiadások	8.971
Átadott pénzeszköz	1.474
Ellátottak juttatásai	0
Felhalmozási kiadások	0
Kiadások összesen:	68.431
Saját bevétel	748
Intézményfinanszírozás	67.907
Bevételek összesen:	68.655

1. Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve részére 67.907 E Ft intézményfinanszírozás átadása történt.

2. Bölcsődei ellátás

Rendkívül fontos, hogy a gyermekek már születésüktől kezdve olyan nevelést kapjanak, hogy megfelelő felkészültséggel kezdhesék az óvodát, majd az iskolát. Ezért a foglalkoztatás területére, a gyermekszülés után mihamarabb visszatérő szülők segítségére van az intézmény, ahol biztosítva van a gyermek megfelelő nappali gondozása. A szakfeladaton 7.146 E Ft személyi kiadás, 1.739 E Ft munkáltatói járulék került kifizetésre. A rezsiköltségek és az intézmény karbantartás költségei az óvodai szakfeladattal megbontottan kerülnek kifizetésre. A dologi kiadások összege 2.480 E Ft. A szakfeladat összes kiadása 11.365 E Ft. A bevételek összege 330 E Ft.

3. Óvodai nevelés, ellátás

A gyermek harmadik életévének betöltését követően járhat óvodába. Az óvodai ellátás igénybevétele a gyermek 5 éves koráig nem kötelező, azonban ezt követően, az óvodai nevelési év első napjától kezdődően, legalább napi 4 órában óvodába kell járnia. Óvodánk feladatának tekinti, hogy derűs, nyugodt, gyermekközpontú, szeretetteljes, családi légkört biztosítson. A szakfeladaton 38.815 E Ft személyi kiadás, 10.286 E Ft munkáltatói járulék, 6.491 E Ft dologi kiadás, és 1.474 E Ft működési pénzeszközátadás került kifizetésre.

XI. Kubinyi Ferenc Múzeum és Krúdy Gyula Könyvtár

Az intézmény két feladat-ellátási helyen működik a közművelődési feladat átszervezése óta, a múzeum és a művelődési központ épületében. A könyvtárnál az érvényben lévő megállapodás szerint félévtől rezsiköltséggel nem kellett számolnunk, mert azt az épületet használó Szécsényi Közművelődési Kft. üzleti terve tartalmazza.

Az intézmény bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként:

E Ft

Személyi juttatás	21.868
Munkáltatót terhelő járulék	5.417
Dologi kiadások	16.682
Átadott pénzeszköz	0
Ellátottak juttatásai	0
Felhalmozási kiadások	0
Kiadások összesen:	43.967
Saját bevétel	5.632
Intézményfinanszírozás	39.805
Bevételek mindösszesen:	45.437

1. Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve részére 39.805 E Ft intézményfinanszírozás átadása történt. Ennek fedezete a múzeumi feladat miatt érkezett állami támogatás, a közművelődési normatíva könyvtárra eső része, és az önkormányzat saját bevétele volt.

2. Múzeumi, közművelődés, közönségkapcsolati tevékenység

A szakfeladaton 19.222 E Ft személyi kiadást, 4.827 E Ft munkáltatói járulékot és 16.257 E Ft dologi kiadást könyveltünk. Az év végén megérkezett ÖNHKI támogatásból a múzeumnál jelentkező, előző fenntartótól átvett rezsiszámlákat is rendezni tudtuk. A múzeum ezen a szakfeladaton 5.119 E Ft saját bevételt szerzett.

3. Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása

Állománygyarapításra 391 E Ft-ot költöttünk a II. félév során.

4. Könyvtári szolgáltatások

2.646 E Ft személyi kiadást, 590 E Ft munkáltatói járulékot és 34 E Ft dologi kiadást könyveltünk itt.

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

Az intézmény bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként:

	E Ft
Személyi juttatás	7.942
Munkáltatót terhelő járulék	1.901
Dologi kiadások	6.499
Átadott pénzeszköz	0
Ellátottak juttatásai	0
Felhalmozási kiadások	28
Kiadások összesen:	16.370
Saját bevétel	3.168
Intézményfinanszírozás	13.078
Bevételek mindösszesen:	16.246

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 13.078 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 a költségvetés készítésekor 803 E Ft-ot terveztünk, de a teljesítés május 31-ig csak 146 E Ft volt. Az előirányzat átcsoportosításra került a Kubinyi Ferenc Múzeum és Krúdy Gyula Könyvtárhoz.

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 és 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 történt 28 E Ft összegben. Az összes teljesített kiadás 12.746 E Ft.

XIII. Szécsény Kistérség Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálat

Az intézmény kiemelt előirányzatokkénti és szakfeladatonkénti tervezett kiadásait és bevételeit a 12. melléklet mutatja.

A 2013. évi költségvetés készítésekor Szécsény Kistérség Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti 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.

XIV. Összegzés

Az önkormányzati költségvetés tervezésekor a jogszabályi követelményeknek megfelelően nem számoltunk forráshiánnyal, amely rendkívüli takarékoskosságot 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 költségvetési beszámoló megvitatására és a rendletervezet elfogadására!

Szécsény, 2014. április 22.

Stayer László
polgármester

Dr. Bagó József
jegyző

R E N D E L E T T E R V E Z E T

Szécsény Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2014.(.....) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról

Szécsény Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában megfogalmazott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdésének b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A képviselő-testület Szécsény Város Önkormányzata 2013 évi költségvetési gazdálkodásáról szóló beszámolót 1.539.458 E Ft teljesített bevétellel és 1.476.124 E Ft teljesített kiadással jóváhagyja.

2. §

A képviselő-testület a Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal 2013. évi költségvetési gazdálkodásáról szóló beszámolót 189.322 E Ft teljesített bevétellel és 188.261 E Ft teljesített kiadással jóváhagyja.

3. §

A képviselő-testület a Szécsényi Cseperedő Óvoda és Bölcsőde 2013. évi költségvetési gazdálkodásáról szóló beszámolót 68.655 E Ft teljesített bevétellel és 68.431 E Ft teljesített kiadással jóváhagyja.

4. §

A képviselő-testület a Kubinyi Ferenc Múzeum és Krúdy Gyula Könyvtár 2013. évi költségvetési gazdálkodásáról szóló beszámolót 45.437 E Ft teljesített bevétellel és 43.967 E Ft teljesített kiadással jóváhagyja.

6. §

A képviselő-testület a Krúdy Gyula Városi Művelődési Központ és Könyvtár 2013. évi költségvetési gazdálkodásáról szóló beszámolót 16.246 E Ft teljesített bevétellel és 16.370 E Ft teljesített kiadással jóváhagyja.

7. §

A képviselő-testület a Szécsény Kistérség Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálat 2013. évi költségvetési gazdálkodásáról szóló beszámolót 0 E Ft teljesített bevétellel és 0 E Ft teljesített kiadással jóváhagyja.

8. §

A fejlesztési kiadások teljesített összege 169.113 E Ft.

9. §

Az Önkormányzat 2013. december 31-én szabad pénzmaradvánnyal nem rendelkezett. Feladattal terhelt pénzmaradványának összege: 97.454 E Ft, ebből fejlesztési célú pénzmaradvány 26.219 E Ft, működési célú pénzmaradvány 71.235 E Ft.

10. §

A képviselő-testület az önkormányzati vagyon összegét 5.358.156 E Ft-tal jóváhagyja.

11. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2013. évi beszámolójának mellékleteként jóváhagyja:

- | | |
|---------------|--|
| 1. melléklet | Pénzalapok összevont mérlege |
| 2. melléklet | Bevételek és kiadások alakulása |
| 3. melléklet | Bevételek |
| 4. melléklet | Állami támogatások |
| 5. melléklet | Szakfeladatok pénzforgalma |
| 6. melléklet | Címrend |
| 7. melléklet | Kiemelt előirányzatok címrend szerinti bontásban |
| 8. melléklet | Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési beszámoló |
| 9. melléklet | Szécsényi Cseperedő Óvoda és Bölcsőde költségvetési beszámoló |
| 10. melléklet | Kubinyi Ferenc Múzeum és Krúdy Gyula Könyvtár költségvetési beszámoló |
| 11. melléklet | Krúdy Gyula Városi Művelődési Központ és Könyvtár költségvetési beszámoló |
| 12. melléklet | Szécsény Kistérség Szociális Központ és Gyerekjóléti Szolgálat költségvetési beszámoló |
| 13. melléklet | Önkormányzati szociális támogatások finanszírozása szakfeladatonként |
| 14. melléklet | Statisztikai állományi létszám |
| 15. melléklet | Felújítási, felhalmozási feladatok célonként |
| 16. melléklet | Hitelállomány |
| 17. melléklet | Előirányzat felhasználási ütemterv |
| 18. melléklet | Uniós forrásból támogatott projektek |
| 19. melléklet | Közvetett támogatások szöveges indoklással |
| 20. melléklet | Pénzmaradvány felosztása |
| 21. melléklet | Kintlévőségek |
| 22. melléklet | Kötelezettségvállalások |
| 23. melléklet | Önkormányzati vagyon |
| 24. melléklet | Civil-és sportszervezetek támogatásának felhasználása |
| 25. melléklet | Egyszerűsített pénzforgalmi jelentés |
| 26. melléklet | Egyszerűsített mérleg |
| 27. melléklet | Egyszerűsített pénzmaradvány kimutatás |

12. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Szécsény, 2014. április ...

Stayer László
polgármester

Dr. Bagó József
jegyző

Indoklás

Általános indoklás

Az éves költségvetés elkészítésének szabályait az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) (továbbiakban: Ávr.) állapítja meg. A beszámoló a költségvetéssel azonos szerkezetben készült el.

Részletes indoklás

1.§

Meghatározásra került a 2013. évi összesített teljesített kiadási és bevételi főösszeg.

2 -7.§

Az intézmények 2013. évi teljesített kiadási és bevételi főösszegét tartalmazza.

8.§

A 2013. évi fejlesztések összegét tartalmazza önkormányzati szinten.

9.§

A 2013. évi pénzmaradvány összegét tartalmazza.

10.§

A 2013. december 31-i vagyont tartalmazza önkormányzati szinten.

11.§

A zárszámadás 1-27. számú mellékleteinek felsorolását tartalmazza.

12.§

Meghatározza meg a rendelet hatályba lépésének napját.