



## **E L Ő T E R J E S Z T É S**

### **Szécsény Város Önkormányzata 2014. évi költségvetésének I. féléves teljesítéséről**

Készült: Szécsény Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2014. szeptember 15-i ülésére

Előterjesztő: Stayer László polgármester

Készítette: Dr. Bagó József jegyző irányításával a pénzügyi és vagyonkezelői osztály

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

Szécsény Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetését a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény szerint készítettük el, melyet a képviselő-testület az 1/2014.(II.05.) számú rendeletével 955.622 E Ft bevétellel és 955.622 E Ft kiadással fogadott el.

A Képviselő-testület a költségvetési rendeletet két alkalommal módosította. A bevételi és a kiadási előirányzat az év folyamán 1.156.164 E Ft-ra módosult. A tényleges teljesített bevétel 714.290 E Ft, a teljesített kiadás 598.634 E Ft.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § (1) bekezdése szerint a polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15-ig tájékoztatja a képviselő-testületet. A tájékoztatásnak tartalmaznia kell a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását is. A tájékoztatási kötelezettségnek az alábbiakban teszünk eleget:

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

- törekedtünk az önkormányzat működőképességének megtartására s a feladatok egyre magasabb színvonalon történő elvégzésére
- A személyi jellegű járandóságoknak, és a pályázati kifizetéseknek mindig időben eleget tettünk
- A szállítói számlák pénzügyi rendezése folyamatosan megtörtént, nem halmozódott fel magas kifizetetlen szállítói állomány.
- Az intézmények finanszírozására az állami támogatáson kívül jelentős önkormányzati forrásokat tudtunk bevonni, növelve ezzel a hatékony feladatellátást.
- Likviditási helyzetünk jelentősen javult az előző évekhez képest.

#### ***Oktatási és nevelési feladatok***

A Szécsényi Cseperedő Óvoda és Bölcsőde működik önkormányzatunk fenntartásában, ahol megfelelő színvonalon folyik a gyermekek nevelése. Az intézmény a működése során az alapító okiratban meghatározott feladatokat megvalósította, ehhez a működési feltételeket önkormányzatunk biztosította.

A KLIK fenntartásában lévő II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Szakközépiskola működtetési feladatait önkormányzatunk látja el.

A Páter Bárkányi János Katolikus Óvoda, Általános Iskola és Gimnázium az önkormányzat tulajdonában lévő, az iskola használatára átadott épületekben működik. Ez az önkormányzat költségvetésében nem jelent kiadási tételt.

#### ***Közművelődési feladatok***

Az önkormányzat közművelődési feladatait a 107/2013.(V.13.) számú képviselő-testületi döntés alapján a Szécsényi Közművelődési Nonprofit Kft. látja el. A Kft. működéséhez önkormányzati támogatást kap.

A Kubinyi Ferenc Múzeum és Krúdy Gyula Könyvtár önálló intézményként működik. Programjai növelik a város pozitív megítélését.

### ***Egészségügyi ellátás***

Az egészségügyi ellátást az önkormányzatnál 5 háziorvosi szolgálat biztosítja ebben a költségvetési évben is. A fogorvosi szolgálatot 4 fogorvos látja el. E tevékenység ellátásához a finanszírozást az Országos Egészségbiztosítási Pénztár közvetlenül a szolgáltatónak utalja. Beszámolónk kiadást nem tartalmaz a háziorvosi és a fogorvosi ellátással kapcsolatban.

A védőnői szolgálat tevékenységéhez az Országos Egészségbiztosítási Pénztár biztosít támogatást a 2 fő területi védőnői, és 1 fő iskolai védőnői feladathoz. Az iskolai védőnő a Magyar úti és a Rákóczi iskolaépületekben megosztva dolgozik.

Az orvosi ügyeletet a CURATIO 2003 Kft. működteti, a vállalkozás kiadásaihoz 30 Ft/fő lakosságszám arányában járul hozzá az önkormányzatunk. 2014. január 1-én a lakosságszámunk 6.012 fő.

### ***Szociális feladatok***

A szociális feladatokat társulási formában látja el a Szécsény Térsége Humánszolgáltató Intézményfenntartó Társulás fenntartásában működő intézmény, a Szécsény és Térsége Humánszolgáltató Központ. A gazdálkodási feladatokat a Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal végzi, de az intézmény költségvetésének teljesítése beszámolónkat nem érinti.

## **II. Bevételi források és azok teljesítése**

### ***A bevételek általános értékelése***

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

Az önkormányzat 2014. évi eredeti bevételi előirányzata 955.622 E Ft. Az előirányzatot az év folyamán 1.156.164 E Ft-ra módosította a Képviselő-testület. A tényleges bevétel összesen 714.290 E Ft. A bevételek teljesülése a módosított előirányzathoz képest 62 %. Törekedtünk a bevételeink folyamatos beszedésére, és újabb bevételi források feltárására, valamint a takarékos gazdálkodásra. A folyamatban lévő fejlesztési célkitűzések megvalósítására rendelkezésre állt a fedezet.

### ***Adóbevételek***

Az önkormányzatok számára a helyi adóztatási jogot, és ezzel együtt a helyi adópolitika kialakítását, a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény, valamint az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. törvény biztosítja. Önkormányzatunk 1992. január 1-től a 21/1991.(XII.17.) számú rendeletével vezette be a helyi adókat.

**Magánszemélyek kommunális adója:** Mértékét Szécsény Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2012. január 1-től külön önálló helyrajzi számon bejegyzett adótárgyanként illetőleg lakásbérleti jogonként évi 5.000 Ft-ra módosította. 2014. évre a helyesbített folyó évi kommunális adóterhelés 13.193 E Ft, ebből az I. félévben beszedett bevétel 7.943 E Ft volt.

**Idegenforgalmi adó:** Alanya az a magánszemély, aki nem állandó lakosként az önkormányzat illetékességi területén legalább egy vendégéjszakát eltölt. Alapja a megkezdett vendégéjszakák száma, mértéke személyenként és vendégéjszakánként 200 Ft. 2014. I. félévben az idegenforgalmi adókiivetés az adózók által benyújtott bevallások alapján 65 E Ft, az ebből beszedett bevétel 64 E Ft volt.

**Gépjárműadó:** A gépjárművek adóztatása központilag egységes szabályok szerint, a Közigazgatási és Elektronikus Közszolgáltatások Központi Hivatala havi adatszolgáltatása, változásjelentései alapján történik. Az adó alapja a járművek hatósági nyilvántartásban feltüntetett teljesítménye kilowattban kifejezve, az adó mértékét pedig a teljesítmény és a jármű gyártási évétől eltelt idő határozza meg. 2014. évre a helyesbített folyó évi gépjárműadó-terhelés 43.968 E Ft, ebből az I. félévben beszedett bevétel 22.752 E Ft volt. A

törvény szerint 2013. január 1-től a gépjárműadó-bevétel 40%-a illeti meg a helyi önkormányzatokat. 2014. I. félévében az önkormányzatnál maradt bevétel 9.100 E Ft volt.

Helyi iparüzési adó: Mértékének a törvényben biztosított felső határa az adóalap 2 %-a, helyi adórendeletünkben 2004. január 1-jétől élünk a maximális adótétel érvényesítésével. Az adóalany állandó jellegű iparüzési tevékenységet végez az önkormányzat illetékességi területén, ha ott székhellyel, telephellyel rendelkezik, függetlenül attól, hogy tevékenységét részben vagy egészben székhelyén (telephelyén) kívül folytatja. Az adónemet sajátos fizetési mód jellemzi, az adózók az adóévben egyrészt a megelőző év adatai alapján előleget fizetnek (március 15. és szeptember 15.), másrészt elszámolnak a befizetett előlegekkel szemben. 2014. évre a helyesbített folyó évi iparüzési adóterhelés 131.198 E Ft, ebből az I. félévben beszedett bevétel 66.410 E Ft volt.

Talajterhelési díj: Azt a kibocsátót terheli, aki a műszakilag rendelkezésre álló közcsatornára nem köt rá és helyi vízgazdálkodási hatósági, illetve vízjogi engedélyezés hatálya alá tartozó szennyvízelhelyezést (ideértve az egyedi zárt szennyvíztározót is) alkalmaz. 2014. I. félévben a talajterhelési díjkivetés az adózók által benyújtott bevallások alapján 65 E Ft, az ebből beszedett bevétel 31 E Ft volt.

Államigazgatási eljárási illeték: Az önkormányzati adóhatóságnál kezdeményezett egyes eljárásokban az adózók az illetéket az önkormányzat illetékbeszedési számlájára fizetik meg. A beszedett államigazgatási illetékekről nyilvántartást kell vezetni, és minden negyedévet követő hónap 10-éig kell átutalni a Magyar Államkincstár illetékbeszedési számlája javára. 2014. I. félévében 128 E Ft illetéket fizettek be, és a továbbutalási kötelezettségünknek határidőben eleget tettünk.

Bírság: Főként bevallási kötelezettség késedelme, elmulasztása miatt korábbi években kiszabott bírságvisszatérítés összege jelenleg 749 E Ft, 2014. I. félévében 40 E Ft érkezett be. A 2014-ben benyújtandó bevallások elmulasztása utáni bírság még nem került kivetésre.

Késedelmi pótlék: Fizetési késedelem, hátralék esetén késedelmi pótléket kell fizetni, mely az egyenlegértékesítésben feltüntetésre kerül. 2014. I. félévében összesen 983 E Ft pótlék lett felszámítva, melyből 325 E Ft folyt be.

A helyi adó hátralékosokkal szemben éltünk az inkasszó (hatósági átutalási megbízás) kibocsátásával és a közvetlen letiltással (a letiltásokat a végrehajtandó összeg megtérüléséig folyamatosan vonják az adósoktól, mértéke általában a havi munkabér ill. egyéb járandóság 33% -a). 2014. I. félévében 17 esetben indult ilyen jellegű végrehajtás 1.210 E Ft összegben, melyből 420 E Ft folyt be.

Más szervek által kimutatott adók módjára behajtandó köztartozások (szabálysértési bírságok, közigazgatási bírságok, munkaügyi bírságok, igazgatási szolgáltatási díjtartozások, személyszállítási díjtartozások stb.) végrehajtása 16 esetben indult. Ennek eredményeképpen 826 E Ft került behajtásra, amelyből az önkormányzatnál maradó bevétel 72 E Ft volt.

Önálló bírósági végrehajtónak a vele kötött együttműködési megállapodás alapján 2014. I. félévéig 22 adós tartozása volt átadva behajtásra, összesen 3.059 E Ft összegben. Bírósági végrehajtásból származó bevétel 2014. I. félévében 626 E Ft volt, a behajtások továbbra is folyamatban vannak.

### ***EU-ból származó bevételek***

2014. évben két uniós forrásból megvalósuló pályázatunk van folyamatban. Egyik a „Társadalmi reintegráció Szécsényben” - ÉMOP-3.1.1-12-2013-0008 pályázat, a másik pedig az ÉMOP-3.1.1-12 projekt.

## **III. Kiadások alakulása**

A kiadások 2014. évi eredeti előirányzata 955.622 E Ft, a módosított előirányzat 1.156.164 E Ft, a tényleges teljesített kiadás 598.634 E Ft.

A költségvetési befizetések teljesítése és a személyi jellegű kiadások kifizetése volt elsődleges ebben az időszakban is. Év elején nem volt kifizetetlen szállítói állományunk és a félév során is lehetőségünk volt a szállítói számlák folyamatos, határidőben történő pénzügyi rendezésére. A kiadások kiemelt előirányzatonkénti összegéről feladatonkénti bontásban a 6. *mellékletben* adunk tájékoztatást.

- Személyi juttatások 194.637 E Ft összegben teljesültek. Az eredeti előirányzathoz való nagymértékű növekedést a START munkaprogram év közbeni bevezetése okozta.
- Munkaadókat terhelő járulékok 36.520 E Ft összegben kerültek kifizetésre.
- Dologi kiadások teljesítése 198.452 E Ft.
- Működési célú támogatások teljesítési összege 45.811 E Ft.
- Ellátottak juttatása 27.661 E Ft volt.
- A felhalmozási kiadások 95.553 E Ft összegben teljesültek.
- 

#### **IV. A hitelállomány alakulása**

Az év végi hitelállományról a 14. *mellékletben* adunk tájékoztatást.

2013. december hónapban a Kormány engedélyével likvid hitelünket rövidlejáratú hitellé alakítottuk. A 2014. február 28-án fennálló hitelállományunk teljes összegét a Kormány az önkormányzati adósságkonszolidáció keretében átvállalta. A hiteltörlesztéshez szükséges összeg (184.301 E Ft) állami támogatásként megérkezett, ezzel hitelállományunk nullázódott.

#### **V. Felhalmozási és fejlesztési feladatok**

A 12. *mellékletben* adunk tájékoztatást a felhalmozási és fejlesztési feladat bevételeiről és kiadásairól.

A teljesített kiadási összege 95.553 E Ft. A tárgyi eszköz,- és ingatlanvásárlásokra saját bevételeink biztosítottak fedezetet.

##### ***Felhalmozási kiadások célonkénti bontásban:***

- Felújítási kiadások módosított előirányzata 101.287 E Ft, ennek teljesítése 198 E Ft.
- A beruházási kiadások 3.000 E Ft összegben teljesültek.
- A fejlesztési célú pénzeszközátadás nem volt.
- Fejlesztési célú adósságszolgálat 92.355 E Ft összegben valósult meg az adósságkonszolidáció miatt.

##### ***Felhalmozási kiadások feladatonkénti bontásban:***

- A Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal szervezetfejlesztési ÁROP pályázata keretében szoftver beszerzés történt 543 E Ft összegben.
- Saját forrásból a Kossuth Ligetben szabadidőpark kialakítását terveztük a költségvetésünkben, melynek előlegére 508 E Ft kifizetés történt.
- A START munkaprogramban 198 E Ft-ot fordítottunk épületgépészeti elemek vásárlására.
- A hivatal ügyviteli, számítástechnikai eszközbeszerzésére saját forrásból 446 E Ft-ot költöttünk.
- Az önkormányzatnál laptop beszerzésre saját forrásból 138 E Ft-ot költöttünk.
- A szociális földprogram pályázatunkból finanszírozott eszközbeszerzések összege 1.235 E Ft. A kézművesházban kialakított házi bolt miatt fagyasztószelekrényt,

polcrendszert vásároltunk, a zöldségek feldolgozásához pedig feldolgozó gépet és vákumfóliázót.

- A Kubinyi Ferenc Múzeum és Krúdy Gyula Könyvtár számítógépet vásárolt 131 E Ft összegben.

## **VI. Szécsény Város Önkormányzata 2014. évi költségvetésének I. félévi teljesítése**

Az önkormányzatok finanszírozásának elvei nem változtak az előző évhez képest, a megváltozott támogatási rendszer miatt több pénz került önkormányzatunkhoz is. Saját bevételeink az előző évekhez hasonlóan alakultak.

Az önkormányzat működőképességének megtartása, a kötelező feladatok ellátása mellett fontos feladat a helyi társadalmi szervezetekkel való együttműködés és a civil szervezetek támogatása.

Az önkormányzat teljesített bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként:

	E Ft
Személyi juttatás	138 523
Munkáltatót terhelő járulékok	21 008
Dologi kiadások	170 553
Átadott pénzeszköz	177 523
- ebből:	
intézményfinanszírozás	131 712
Ellátottak juttatásai	8 220
Céltartalék	
Felhalmozási kiadások	94 976
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>610 803</b>
Saját bevétel	704 616
Intézményfinanszírozás	0
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>704 616</b>

A 4. mellékletben adunk tájékoztatást a kormányzati funkcionkénti bevételekről és kiadásokról.

### 1. Önkormányzatok általános igazgatási tevékenysége

Az önkormányzatok általános végrehajtó igazgatási tevékenysége miatti, az önkormányzat működésével kapcsolatosan felmerült dologi kiadások, az önkormányzati tulajdonú társaságoknak átadott működési támogatások, a Szécsény Térsége Humánszolgáltató Intézményfenntartó Társulásnak átadandó állami támogatás összege és a szociális földprogram kiadásai szerepelnek itt.

Önkormányzati jogalkotás feladaton különül el a polgármester díjazása és az önkormányzati képviselők tiszteletdíja és költségtérítése.

Iskolaműködtetésként a Rákóczi út 90. szám alatti gimnázium épületének és a művészeti iskola működtetési költségeit önkormányzatunknak kell viselnie. A gazdasági ügyintézés, a rezsiköltségek, karbantartási kiadások könyvelése történik itt.

Adó, illeték kiszabása, beszedése, az adóellenőrzés feladatai is ehhez a kormányzati funkcióhoz tartozik. Adóbevételeink teljesítése időarányos. A helyi adó bevételünk az I. félév során (iparűzési adó, kommunális adó, idegenforgalmi adó) 71.848 E Ft. A teljesítés 54%-os. Az átengedett központi adó bevételünk (gépjárműadó 40 %-a) 9.080 E Ft, a tervezetthez képest 52 %-os teljesítést mutat. Bírság, pótlék miatt 948 E Ft érkezett pénzfogalmi számláinkra.

Önkormányzatok elszámolásai során az állami támogatások jelennek meg. A városunkat a 2014. évben a lakosságszám és az ellátandó feladatok alapján 366.549 E Ft állami támogatás illeti meg. (Ebből kerül átadásra a Szécsény Térsége Humánszolgáltató Intézményfenntartó Társulásnak 44.724 E Ft). A támogatás (a kiegészítő támogatások kivételével) havi ütemezésben kerül kiutalásra.

A finanszírozási műveletek ebben az évben a teljes hitelállomány nullázódását jelentette. Az önkormányzati adósságkonszolidáció miatt megterveztük a teljes hitelállományunk törlesztését és ennek fedezetét is. A teljesített adósságszolgálatunk, amely a kamatokat is tartalmazza, 187.072 E Ft. A beszámolási időszakunkat hitelállomány nélkül zártuk

Az önkormányzatok elszámolásai során a költségvetési szerveknek folyósított működési támogatást szerepeltetjük. Az Önkormányzat a költségvetési szervei részére (hivatal, óvoda, múzeum) összesen 200.746 E Ft intézményfinanszírozást terveztünk. Az intézményfinanszírozás fedezete az állami támogatás és az önkormányzat saját bevétele. A teljesítés összege 131.712 E Ft.

Fejezeti és általános tartalékok elszámolása során került megtervezésre a tartalék 34 000 E Ft összegben a várható fejlesztések, a pályázati önrészek miatt, valamint az előre nem látható, következő évben váratlanul felmerülő kiadások fedezetére. A tartalék feloldása még nem történt meg.

Civil szervezetek program- és egyéb támogatása miatt 3.500 E Ft előirányzattal számoltunk a civil- és sportszervezetek támogatási kereténél. Ez nem kötelező önkormányzati feladat, de az előirányzott összeg nem veszélyezteti a kötelező feladataink ellátását. Önkormányzatunk fontosnak tartja a civil szervezetekkel történő együttműködést és működésüknek segítségét. Kiemelt jelentőséggel bír azon szervezetek támogatása, melyek a kötelező önkormányzati feladatok ellátásában az önkormányzattal kötött megállapodás szerint részt vesznek. A keret felhasznált összege 2014. június 30-án: 1.545 E Ft.

## 2. Köztemetők fenntartása és működtetése

A temetők működési költségeit különítjük el ezen a kormányzati funkción. Vízdíjat, karbantartási költségeket és veszélyes fák kivágási költségét könyveljük itt.

## 3. Pályázat- és támogatáskezelés, ellenőrzés

Az ÁROP-1.A.5-2013 „Hatékonyságnövelő önkormányzati szervezetfejlesztés Szécsényben” pályázat a humán erőforrás-gazdálkodási tevékenységek újragondolását, illetve a kialakult új helyzethez való alkalmazkodást szolgálja. A pályázatban ezért kiemelt célként szerepel a fenntartható gazdálkodás és költségvetési egyensúly megteremtését szolgáló strukturális változtatások kidolgozása, és e tevékenységek végrehajtása. A projekt befejezése decemberre várható, beszámolási időszakunkban az előleg felhasználása történt meg.

## 4. Az önkormányzait vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

A bérbeadással hasznosított ingatlanok rezsiköltségei szerepelnek ezen a soron, melyet a bérlők, üzemeltetők részére továbbszámlázunk. Az intézmények karbantartását, a város közterületeinek tisztántartását és üzemeltetését a Szécsényi Városüzemeltetési Nonprofit Kft végzi. A működéshez szükséges dologi kiadásokat és pénzeszközátadást könyveljük ezen a kormányzati funkción.

## 5. Rövid időtartamú közfoglalkoztatás

Béreként 306 E Ft, munkáltatói járulékként 41 E Ft merült fel ezen a soron.

## 6. START - munkaprogram- Téli közfoglalkoztatás

A hatósági szerződések alapján kifizetett bér és járulékköltségek, valamint a dologi kiadások különülnek el ezen a feladaton. Az időszakra számolt statisztikai állományi létszám 190 fő. A felhalmozási kiadások összege 198 E Ft.

#### 7. Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

A 2013. évről áthúzódó, és az ideai hatósági szerződések miatti START munka kiadásai és bevételi tételei szerepelnek ezen a szakfeladaton. A hatósági szerződések alapján kifizetett bér és járulékköltségek különülnek el ezen a feladaton. A foglalkoztatottak statisztikai állományi létszáma 67 fő.

#### 8. Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

A járdák, közutak fenntartására, szükséges közúti táblák beszerzésére, szakmai szolgáltatásokra kiadásainak elkülönítésére szolgál ez a kormányzati funkció. Az utak felújítására, kátyúzására irányuló közbeszerzési eljárás folyamatban van. útjaink nagy része a III. negyedév során megújul.

#### 9. Nem veszélyes (települési) hulladék összetevőinek válogatása

A város területén keletkező szelektív hulladékgyűjtés költségei jelentkeznek itt.

#### 10. Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása

A város területén keletkező szemét, zöldhulladék, és a temetőben keletkezett hulladékok elszállítása szerepel ezen a feladaton.

#### 11. Lakóépület építése

A folyamatban lévő Szociális Városrehabilitáció, ÉMOP-3.1.1-12 projekt elemeit tartalmazza. Az önkormányzati bérlakások felújítása keretében a Rákóczi út 70. – 10 lakásos ingatlan, mint építészeti műemlék statikai megerősítése, vizesedés megszüntetése, közművek felújítása valósul meg. A Rendőrség épületének felújítását, önkéntes tűzoltórs kialakítását is tartalmazza a projekt. Infrastrukturális beruházásokhoz tartozik az önkéntes tűzoltó épület megközelíthetőségét biztosító útburkolatok felújítása is. A projektalap lehetőséget ad helyi identitást, közösségformálást, környezettudatosságot erősítő programok szervezésére, melyek a helyi civil szervezetek pályázatai keretében valósulhat meg. Az I. félév során 6.689 E Ft dologi kiadást jelentkezett. A pályázati költségvetés teljesítése a II. félévre van tervezve.

#### 12. Közvilágítás

A közvilágítás energiaellátására és a karbantartásra vonatkozó szerződések szerinti kifizetések szerepelnek ezen a kormányzati funkción. Az I. félév során 4.446 E Ft kiadás merült fel.

#### 13. Zöldterület-kezelés

A város közterületeinek tisztántartásához szükséges kiadásokat terveztük meg ezen a feladaton.

#### 14. Család és növédelmi egészségügyi gondozás

3 védőnői körzetet működtet önkormányzatunk. A kiadásokra fedezetet nyújt az OEP általi finanszírozás. A bérjellegű kiadások teljesítése időarányos. Dologi kiadások között leginkább a rezsiköltségek jelentkeznek.

#### 15. Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése



A Kossuth-ligeti sporttelep fenntartási költségeit könyveljük ezen a feladaton. Fejlesztési kiadásként szabadidő-park kialakítását terveztük meg 1.200 E Ft értékben. Kialakításra került 3 nyársaló hely asztalokkal, hintapadokkal és egy drótkötélpályával. Ennek előlegére 508 E Ft kifizetés történt az első félév során.

16. Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése és megóvása

Ezen a kormányzati funkción nem merült még fel kiadás.

17. Televízió-műsor összeállítása, szolgáltatása

A város életét, képviselő-testületi döntések előkészítését és következményeit bemutató magazinműsor kiadásai szerepelnek ezen a kormányzati funkción. Az I. félév során 1.650 E Ft kiadás jelentkezett az érvényben lévő szolgáltatási szerződések alapján.

18. Óvodai intézményi étkeztetés

A gyermekétkeztetési térítési díjak beszedése (bölcsődében és az óvodában) önkormányzatunk feladata, mely 695 E Ft bevételt jelentett az I. félév során.

19. Iskolai étkeztetés

A gyermekétkeztetési térítési díjak beszedése a gimnázium épületében történik. A szülők a térítési díj szedésének napjáról előre értesítést kapnak. A tanulók nagy része ingyenes étkező, így az I. félév során beszedett térítési díj összege csak 757 E Ft.

20. Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások, támogatások

Az I. félév során 62 E Ft segélyt fizettünk ki e jogcímen.

21. Gyermek napközbeni ellátása

A Biztos Kezdet Gyerekházak működtetését végző szolgáltatók számára az Emberi Erőforrások Minisztere működési támogatást biztosít. A pályázati költségvetés keretében a Manóvár gyerekház kiadásait különítjük el ezen a kormányzati funkción.

22. Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése

Az önkormányzati tulajdonú bérlakásokkal kapcsolatos üzemeltetési kiadásokat szerepeltetjük itt.

23. Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások

Az önkormányzat szociális ellátások finanszírozásával kapcsolatos kiadásokat a 10. melléklet tartalmazza.

24. Szociális étkeztetés

964 E Ft kiadás merült fel a félév során, melyhez 97 E Ft bevétel kapcsolódik.

25. Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

Az önkormányzat szociális ellátások finanszírozásával kapcsolatos kiadásokat a 10. melléklet tartalmazza.

**VII. Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetésének I. félévi teljesítése**

A képviselő-testület működéséhez, a helyi önkormányzat, a helyi nemzetiségi önkormányzat gazdasági feladatainak ellátásához, a jegyzőhöz telepített államigazgatási feladatok elvégzéséhez szükséges személyi, tárgyi feltételek biztosításához, a vagyonneveltekt ingó-ingatlan vagyontartásához kapcsolódó bevételek és kiadások szerepelnek itt. A hivatal 27 fővel végzi feladatait.

Az intézmény teljesített bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként:

	E Ft
Személyi juttatás	34 237
Munkáltatót terhelő járulékok	10 252
Dologi kiadások	18 602
Átadott pénzeszköz	
- ebből: intézményfinanszírozás	
Ellátottak juttatásai	19 441
Céltartalék	
Felhalmozási kiadások	446
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>82 978</b>
Saját bevétel	4 715
Intézményfinanszírozás	80 902
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>85 617</b>

1. Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel

A Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal részére, mint az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve részére az Önkormányzat 80.902 E Ft intézményfinanszírozást biztosított az első félév során.

2. Általános épülettakarítás

A Szécsényi Városüzemeltetési Nonprofit Kft. végzi a Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal szécsényi épületének takarítását.

3. Önkormányzat igazgatási tevékenysége

A közös hivatal – mint önállóan gazdálkodó és működő költségvetési szerv- éves költségvetése Szécsény Város Önkormányzata (mint a közös hivatal székhelye) költségvetésének részét képezi. A közös hivatal költségvetésében a legjelentősebb bevételi forrás az önkormányzati hivatalok működésének támogatása, amelyet intézményfinanszírozásként kap meg a hivatal. A kormányzati funkciót tartalmazza a közös hivatalra vonatkozó kiadásokat, így a hollóközi kirendeltség személyi jellegű kiadásait is. A beszámolási időszakban 32.404 E Ft bérköltség és 9.734 E Ft járulékköltség merült fel. A dologi kiadások 18.096 E Ft összegben teljesültek, melyek a szükséges anyagbeszerzéseket, szakmai kiadásokat fedezték.

4. Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztáshoz kapcsolódó tevékenység

Az országgyűlési képviselők és az Európai Parlamenti képviselők választásának lebonyolítására érkező állami támogatási összegből kerültek kifizetésre a szavazatszámiláló

bizottsági tagok részére a tiszteletdíjak, a választási iroda dolgozói részére a megbízási díjak, a hirdetések, tájékoztatók nyomtatványköltsége, a rezsiköltségek és a választással összefüggő egyéb dologi kiadások.

#### 5. Önkormányzati szociális támogatások finanszírozása

Ezen a szakfeladatokon azok a szociális járandóságok szerepelnek, melyeket a települési önkormányzat jegyzője állapít meg a jogszabályok szerint.

A szociális igazgatásról és szociális ellátásról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szoc. tv.) 37. § (1) bekezdés a)-d) pontjában szabályozott rendszeres szociális segélyre, a Szoc. tv. 38. § (2) és (5) bekezdése alapján járó lakásfenntartási támogatásra, a Szoc. tv. 55/A.§ alapján adósságcsökkentési támogatásra kifizetett összegek 90%-a, valamint a Szoc. tv. 35.§ (1) bekezdése alapján folyósított foglalkoztatást helyettesítő támogatásra kifizetett összegek 80%-a igényelhető meg a központi költségvetésből havi rendszerességgel.

### **VIII. Szécsényi Cseperedő Óvoda és Bölcsőde 2014. évi költségvetésének I. félévi teljesítése**

Az intézmény 2 bölcsődei és 1 óvodai csoportban látja el a gyermekek nevelését összesen 8 fő alkalmazotti létszámmal. Székhelye a Magyar út 13. szám alatti óvoda épület, mely részben az egyházi fenntartású közoktatási intézmény használatában van. Az érvényben lévő megállapodás szerint rezsiköltséggel nem kell számolnunk, mert az épület tetejére felszerelt napelemek jelentős energia megtakarítást eredményeznek, és emiatt az egyházi intézmény rendezi a rezsiköltségeket a szolgáltatókkal.

Az intézmény teljesített bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként:

	E Ft
Személyi juttatás	9 342
Munkáltatót terhelő járulék	2 255
Dologi kiadások	785
Átadott pénzeszköz	
- ebből:	
intézményfinanszírozás	
Ellátottak juttatásai	
Céltartalék	
Felhalmozási kiadások	
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>12 382</b>
Saját bevétel	1 060
Intézményfinanszírozás	11 322
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>12 382</b>

#### 1. Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve részére 11.322 E Ft intézményfinanszírozást biztosított az első félév során.

#### 2. Bölcsődei ellátás

A bölcsődében a gyermekek olyan nevelést kapnak, hogy megfelelő felkészültséggel kezdhesék az óvodát, iskolát. A bölcsődében biztosítva van a gyermek megfelelő nappali gondozás 5 fő alkalmazásával. A kiadások nagy részét a személyi jellegű kiadások teszik ki, mert rezsiköltség külön a bölcsődére vonatkoztatva nem merül fel. A tisztítószer viszont fontos szerepet játszik a higiénés feltételek megteremtésében, hiszen a berendezési tárgyakat,

játékokat, textíliákat gyakran kell fertőtleníteni, ugyanakkor fontos a napi tisztántartása is az intézménynek. A szakmai anyagoknál a bölcsődés korosztály számára fejlesztő eszközök vásárlása történt a félév során.

### 3. Óvodai nevelés, ellátás

Az óvodai ellátás igénybevétele a gyermek öt 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, családias légkört biztosítson. A játék elsődlegessége fontos, mert ez a korosztály legfontosabb szükséglete, a személyiség fejlődésének alapvető színtere. 3 fő alkalmazásával működik az óvodai csoportunk. A félév során csak személyi jellegű kiadások és dologi kiadások merültek fel, fejlesztési kiadások nem voltak.

## **IX. Kubinyi Ferenc Múzeum és Krúdy Gyula Könyvtár 2014. évi költségvetésének I. félévi teljesítése**

A múzeumi feladatellátás bevételeit az állami támogatás nagyrészt biztosítja, mely az év elején egy összegben megérkezett. A könyvtári tevékenység jelentős önkormányzati hozzájárulást igényel, az állami támogatás folyósítása havonta történik.

Az intézmény két feladat-ellátási helyen működik, a múzeum és a művelődési központ épületében. A könyvtárnál rezsiköltség nem merül fel, mert azt az épületet használó Szécsényi Közművelődési Kft. üzleti terve tartalmazza.

Az intézmény teljesített bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként:

	E Ft
Személyi juttatás	12 535
Munkáltatót terhelő járulék	3 005
Dologi kiadások	8 512
Átadott pénzeszköz	
- ebből:	
intézményfinanszírozás	
Ellátottak juttatásai	
Céltartalék	
Felhalmozási kiadások	131
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>24 183</b>
Saját bevétel	3 899
Intézményfinanszírozás	39 488
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>43 387</b>

### 1. Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel

A múzeum részére, mint az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve részére az Önkormányzat 39.488 E Ft intézményfinanszírozást biztosított az első félév során.

### 2. Múzeumi, könyvtári, közművelődési, közönségkapcsolati tevékenység

A múzeum és a könyvtár 2013. június 1-jétől működik összevont intézményként. A múzeum területi múzeumként régészeti és történeti gyűjtőkörrel rendelkezik. A szakmai feladatokat három muzeológus, két gyűjteménykezelő, egy könyvtáros, egy restaurátor látja el, valamint egy fő takarító van az intézményben. Az intézményben folyó munka három fő feladat köré

csoportosul: a muzeális anyag gyűjtése és feldolgozása; a gyűjtemények nyilvántartása és állagának védelme; valamint a közművelődési tevékenység.

### 3. Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása

A könyvtári állomány gyarapítására 700 E Ft-ot terveztünk az elmúlt évi könyvbeszerzés alapján. Ebben az évben is benyújtásra került a könyvtári érdekeltségnövelő pályázat, mely növeli a könyvbeszerzési lehetőségeinket.

### 5. A könyvtári szolgáltatások

A könyvtárban egy fő könyvtáros és egy fő könyvtári asszisztens látja el a szakmai feladatokat, végzi a könyvtári szolgáltatást.

## **X. Összegzés**

A költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatok prioritását helyeztük előtérbe, az ellátandó feladatokból adódó kötelezettségeket úgy határoztuk meg, hogy a költségek finanszírozhatók legyenek. A féléves tényadatok a tervszámok időarányos teljesítését mutatják. A 2014. év első féléve likviditási problémák nélkül telt el, az adóssághozzájárulás, a működési támogatások miatt pénzügyi helyzetünk stabilizálódott.

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet a 2014. évi költségvetés I. féléves teljesítéséről szóló tájékoztató megtárgyalására és elfogadására!

Szécsény, 2014. szeptember 9.

Stayer László  
polgármester

Dr. Bagó József  
jegyző

## **Határozati javaslat**

### Szécsény Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2014.(...) határozata

Szécsény Város Önkormányzata Képviselő-testülete az előterjesztésnek megfelelően elfogadja Szécsény Város Önkormányzata 2014. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről szóló tájékoztatót.

Határidő: azonnal  
Felelős: Stayer László polgármester

Szécsény, 2014. szeptember ....

Stayer László  
polgármester

Dr. Bagó József  
jegyző