



E L Ő T E R J E S Z T É S

Szécsény Város Önkormányzata 2014. évi költségvetésének I-III. negyedéves teljesítéséről

Készült: Szécsény Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2014. november 25-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 három alkalommal módosította. A bevételi és a kiadási előirányzat az év folyamán 1.230.733 E Ft-ra változott. A költségvetés teljesítése a módosított előirányzathoz képest időarányos, a tényleges teljesített bevétel 948.971 E Ft, a teljesített kiadás 942.013 E Ft a negyedév végével.

A hatályos államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény a helyi önkormányzat gazdálkodásáról évközi beszámolást már nem ír elő. A képviselő-testületet számára ennek ellenére az eddigiekhez hasonlóan, a megszokott formában tájékoztatást nyújtunk a költségvetés időarányos teljesítéséről:

I. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

A költségvetés teljesítése során 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. Likviditási helyzetünk jelentősen javult az előző évekhez képest. Az intézmények finanszírozására, a közterületek kezelésére az állami támogatáson kívül jelentős önkormányzati forrásokat tudtunk bevonni, növelve ezzel a hatékony feladatellátást.

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 1.230.733 E Ft-ra módosította a Képviselő-testület. A tényleges bevétel összesen 948.971 E Ft. A bevételek teljesülése a módosított előirányzathoz képest 77 %. 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 a III. negyedévig beszedett bevétel 11.779 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. III. negyedév végéig az idegenforgalmi adókiivetés az adózók által benyújtott bevallások alapján 135 E Ft, a bevétel pedig 153 E Ft volt (előző időszaki esedékességű befizetésekkel).

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 a III. negyedév végéig beszedett bevétel 38.505 E Ft volt. A törvény szerint 2013. január 1-től a gépjárműadó-bevétel 40%-a illeti meg a helyi önkormányzatokat. 2014. III. negyedévéig az önkormányzatnál maradt bevétel 15.393 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 III. negyedévig beszedett bevétel 117.456 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. III. negyedévig a talajterhelési díjkiivetés az adózók által benyújtott bevallások alapján 65 E Ft, az ebből beszedett bevétel 64 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. III. negyedév végéig 156 E Ft illetéket fizettek be, és a továbbutalási kötelezettségünknek mindig határidőben eleget tettünk.

Bírság: Főként bevallási kötelezettség késedelme, elmulasztása miatt korábbi években kiszabott bírságvisszatérítés összege jelenleg 749 E Ft, 2014. III. negyedév végéig 145 E Ft érkezett be. A 2014-ben benyújtandó bevallások elmulasztása utáni bírság még nem került kiivetésre.

Késedelmi pótlék: Fizetési késedelem, hátralék esetén késedelmi pótlékot kell fizetni, mely az egyenlegértésítőben feltüntetésre kerül. 2014. III. negyedévéig összesen 1.133 E Ft pótlék lett felszámítva, melyből 727 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. III. negyedév végéig (előző időszakból átnyúlóan is) 18 esetben indult ilyen jellegű végrehajtás 1.278 E Ft összegben, melyből 460 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 2014. év elejétől III. negyedév végéig 34 új esetben indult. Ezeknek, és az előző időszakokban indult, de még folyamatban lévő behajtásoknak az eredményeként 477 E Ft került behajtásra, amelyből az önkormányzatnál maradó bevétel 113 E Ft volt.

Önálló bírósági végrehajtónak a vele kötött együttműködési megállapodás alapján 2014. III. negyedévéig 27 adós tartozása volt átadva behajtásra, összesen 3.376 E Ft összegben. Bírósági végrehajtásból származó bevétel 2014. III. negyedév végére 164 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. a pályázatok megvalósítási határideje 2014. december 31. Mindkettő 100 %-os finanszírozású pályázat, a kifizetések ütemezése igazodik a támogatások kiutalásához.

III. Kiadások alakulása

A kiadások 2014. évi eredeti előirányzata 955.622 E Ft, a módosított előirányzat 1.230.733 E Ft, a tényleges teljesített kiadás 743.013 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 előirányzatokénti összegéről feladatonkénti bontásban a 6. *mellékletben* adunk tájékoztatást.

- Személyi juttatások 277.277 E Ft összegben teljesültek. Az eredeti előirányzathoz való nagymértékű növekedést a START munkaprogram év közbeni bevezetése okozta.
- Munkaadókat terhelő járulékok 51.534 E Ft összegben kerültek kifizetésre.
- Dologi kiadások teljesítése 182.363 E Ft.
- Működési célú támogatások teljesítési összege 82.887 E Ft.
- Ellátottak juttatása 50.048 E Ft volt.
- A működési finanszírozási kiadások összege 98.159 E Ft.
- A felhalmozási kiadások 200.745 E Ft összegben teljesültek.

IV. A hitelállomány alakulása

2013. december hónapban a Kormány engedélyével likvid hitelünket rövidlejáratú hitellé alakítottuk. A 2014. február 28-án fennálló hitelállományunk teljes összegét a Kormány az önkormányzati adóssághozjárati keretében átvállalta. A hiteltörlesztéshez szükséges összeg (184.301 E Ft) állami támogatásként megérkezett, melyből hiteleink törlesztésre kerültek. Jelenleg nincs adósságszolgálati kötelezettségünk.

V. Felhalmozási és fejlesztési feladatok

A 10. mellékletben adunk tájékoztatást a felhalmozási és fejlesztési feladat bevételeiről és kiadásairól. A teljesített kiadási összege 200.745 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 62.510 E Ft.
- A beruházási kiadások 45.151 E Ft összegben teljesültek.
- A fejlesztési célú pénzeszközátadás nem volt.
- Fejlesztési célú adósságszolgálat 92.129 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.
- Szociális városrehabilitáció pályázatunknál fejlesztési célú kifizetés nem történt, a szállítói finanszírozású számlák a negyedik negyedév során kerülnek könyvelésre.
- Saját forrásból a Kossuth Ligetben szabadidőpark kialakítását terveztük a költségvetésünkben, melyre 1.524 E Ft kifizetés történt.
- A START munkaprogramban 25.718 E Ft-ot fordítottunk a hatósági szerződések szerinti, egyéb felhalmozási kiadásokat érintő kifizetésekre.
- A START munkaprogramban 4.502 E Ft kifizetés történt fóliasátor kialakítása miatt.
- A START munkaprogramban 30.000 E Ft-ba került 2 db csarnok vásárlása, amelyet a betonüzemi gyártás során használunk majd.
- A START munkaprogramban 1.169 E Ft-ot költöttünk térkő sablon és betonkeverő vásárlására.
- A hivatal ügyviteli, számítástechnikai eszközbeszerzésére saját forrásból 419 E Ft-ot költöttünk. Szükségessé vált az elavult nyomtatók cseréje és egy fényképezőgép beszerzés is.
- A hivatal hatósági, gazdálkodási feladatainak ellátásához 321 E Ft összegben vásároltunk ügyviteli gépeket.
- A hivatal ügyviteli, számítástechnikai feladataihoz kötődik, hogy szükségessé vált 250 E Ft összegben főkönyvi könyvelési modul vásárlása az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendeletben előírt feladatok elvégzése miatt.
- Az önkormányzatnál laptop beszerzésre saját forrásból 138 E Ft-ot költöttünk.
- Telek vásárlásra 846 E Ft, ingatlan vételre 2.500 E Ft kifizetés történt az idevonatkozó testületi határozatok szerint.
- ÉRV Zrt részvényt vásároltunk 29 E Ft összegben.
- Fejlesztési célú pénzeszköz átadás történt a Többcélú Kistérségi Társulás vagyonfelosztásának módosítása miatt, melynek összege 955 E Ft.
- Az óvodában kisértékű tárgyeszközt vettünk 10 E Ft összegben.
- A szociális földprogram pályázatunkból finanszírozott eszközbeszerzések összege 2.636 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 és szoftvert vásárolt 131 E Ft összegben. A könyvtár részére laptop beszerzés történt 133 E Ft értékben.
- A fejlesztési célú adósságszolgálati kötelezettségünk teljesítése 92.129 E Ft volt.

VI. Szécsény Város Önkormányzata 2014. évi költségvetésének I-III. negyedéves 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.

Intézményeink és saját tulajdonú gazdasági társaságaink finanszírozása az előző év tapasztalatán alapult és az intézményi költségvetések, az üzleti tervek szerint történt.

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

Kiemelt előirányzat	2014. szeptember 30.
Személyi juttatás	190 800
Munkáltatót terhelő járulékok	28 708
Dologi kiadások	236 775
Átadott pénzeszköz	260 709
- ebből: intézményfinanszírozás	173 822
Ellátottak juttatásai	17 493
Céltartalék	
Felhalmozási kiadások	199 481
Kiadások összesen:	933 966
Saját bevétel	930 647
Intézményfinanszírozás	
Bevételek összesen:	930 647

A 4. mellékletben adunk tájékoztatást a kormányzati funkciókenti 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 költségterítése.

Iskolaműködtetésként a Rákóczi út 90. szám alatti iskola épületének költségei és a művészeti iskola rezsiköltségei merülnek fel. 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, 141.568 E Ft.

Önkormányzatok elszámolásai során az állami támogatások jelennek meg.

A finanszírozási műveletek ebben az évben a teljes hitelállomány nullázódását jelentette. Az önkormányzati adósságkonszolidáció miatt megterveztük a teljes hitelállományunk törlesztését és ennek fedezetét is.

Az önkormányzatok elszámolásai költségvetési szervekkel szemben az intézményeinknek folyósított működési támogatást szerepeltetjük. Az Önkormányzat a költségvetési szervei részére (hivatal, óvoda, múzeum) összesen 173.822 E Ft intézményfinanszírozást utaltunk át

a beszámolási időszakunkban. Az intézményfinanszírozás fedezete az állami támogatás és az önkormányzat saját bevétele.

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 felhasználása a civil szervezetek által benyújtott elszámolások szerint, folyamatosan történik..

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. 1.842 E Ft dologi kiadást terveztünk, a teljesítés összege 1.027 E Ft. A temető üzemeltetését a Szécsényi Városüzemeltetési Nonprofit Kft. végzi, melynek működési támogatást biztosítunk az üzleti terve alapján.

3. Pályázat- és támogatáskezelés, ellenőrzés

Az ÁROP-1.A.5-2013 „Hatékonyságnövelő önkormányzati szervezetfejlesztés Szécsényben” pályázat a humánerőforrás-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. Az 1.994 E Ft előirányzathoz képest eddig 9.190 E Ft kifizetés történt. A projekt befejezése decemberre várható.

4. Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

A bérbeadással hasznosított ingatlanok rezsiköltségei szerepelnek ezen a soron, melyet a bérlők, üzemeltetők részére továbbszámlázzuk. 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. 106.748 E Ft kifizetés történt ebben az évben, a megérkezett támogatás összege 104.271 E Ft.

7. Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

A 2013. évről áthúzódó, és az idei hatósági szerződések miatti START munka kiadásai és bevételi tételei szerepelnek ezen a kormányzati funkción. Az összes teljesített kiadás 189.899 Ft, a szeptember 30-ig megérkezett bevétel összege 154.791 E Ft.

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 szerint útjaink egy része megújult, felújításra, kátyúzásra került. A vállalkozói szerződéseknek megfelelően a számlák rendezése a IV. negyedévben történik.

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 temetőkben 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 tűzoltóórs kialakítását is tartalmazza a projekt. Infrastrukturális beruházásokhoz tartozik az önkéntes tűzoltó épület megközelíthetőségét biztosító útburkolatok felújítása is. A projektalap lehetőséget adott helyi identitást, közösségformálást, környezettudatosságot erősítő programok szervezésére, melyek a helyi civil szervezetek pályázatai keretében valósultak meg. A pályázati költségvetés végleges teljesítése ez év végére van tervezve. Beszámolási időszakunkban 13.420 E Ft dologi kiadás kifizetése történt meg.

12. Közvilágítás

A közvilágítás energiaellátására és a karbantartásra vonatkozó szerződések szerinti kifizetések szerepelnek ezen a kormányzati funkción 6.668 E Ft összegben. A költségek csökkentése érdekében az energiaellátásra és a karbantartásra is a következő évtől új szolgáltatóval kötöttünk szerződést.

13. Zöldterület-kezelés

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

14. Család és nővédelmi egészségügyi gondozás

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

15. Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése

A Kossuth-ligeti sporttelep fenntartási költségeit könyveljük ezen a feladaton. Fejlesztési kiadásként szabadidő-park kialakítását terveztük meg. Kialakításra került 3 nyársaló hely asztalokkal, hintapadokkal és egy drótkötélpályával. Ennek kialakítási költsége 1.524 E Ft volt.

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 év során 2.656 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.

19. Iskolai étkeztetés

A gyermekétkeztetési térítési díjak beszedése a Rákóczi út 90. szám alatti iskolaépületben történik. A szülők a térítési díj szedésének napjáról előre értesítést kapnak. A tanulók nagy része ingyenes étkező.

20. Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások, támogatások

484 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. A kiadások éves teljesített összege 4.388 E Ft.

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 8. melléklet tartalmazza.

24. Szociális étkeztetés

A szociális étkeztetés keretében napi egyszeri meleg étkeztetést biztosítunk azoknak a rászorultaknak, akik azt önmaguk, illetve eltartottaik számára tartósan vagy átmeneti jelleggel nem képesek biztosítani. Az étkeztetés igénybevétele önkéntes, az ellátást igénylő, illetve törvényes képviselője kérelmére történik. A térítési díj rendeletünk alapján az ellátottak térítési díjat fizetnek. A feladat ellátására állami támogatás illeti meg önkormányzatunkat. Az ellátást jelenleg 29 fő veszi igénybe. Évközben ellátásba vettek száma 7 fő, ellátásból kikerültek száma 10 fő. Az ellátási kötelezettségünknek (az ebéd elkészítése és a kiszállítás) a Szécsényi Agro-Help Kft.-vel kötött közszolgáltatási szerződés útján teszünk eleget.

25. Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

Az önkormányzat által kifizetett szociális ellátások kiadásait a 8. melléklet tartalmazza.

VII. Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetésének III. negyedéves 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 vagyonnekelt ingatlan vagyon fenntartásához kapcsolódó bevételek és kiadások szerepelnek itt. A hivatal 27 fővel végzi feladatait.

Az intézmény teljesített bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként:

E Ft

Kiemelt előirányzat	2014. szeptember 30.
Személyi juttatás	51 988
Munkáltatót terhelő járulékok	14 770
Dologi kiadások	24 371
Átadott pénzeszköz	0
- ebből: intézményfinanszírozás	0
Ellátottak juttatásai	32 555
Céltartalék	0
Felhalmozási kiadások	990
Kiadások összesen:	124 674
Saját bevétel	9 805
Intézményfinanszírozás	116346
Bevételek összesen:	126 151

1. Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel

A Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal részére, mint az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve részére az Önkormányzat 111.346 E Ft intézményfinanszírozást biztosított az év során. Az önkormányzatnál leigényelt szociális támogatások fedezete is intézményfinanszírozásként kerül átadásra.

2. Általános épülettakarítás

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

3. Önkormányzat igazgatási tevékenysége

A közös hivatal éves költségvetése Szécsény Város Önkormányzata költségvetésének részét képezi. A közös hivatal költségvetésében a legjelentősebb bevételi forrás az önkormányzati hivatalok működésének támogatása, amelyet intézményfinanszírozásként kap meg a hivatal. A kormányzati funkció tartalmazza a közös hivatalra vonatkozó kiadásokat, így a hollókői kirendeltség személyi jellegű kiadásait is. A beszámolási időszakban 49.826 E Ft bérköltség és 14.174 E Ft járulékköltség merült fel. A dologi kiadások 23.073 E Ft összegben teljesültek, melyek a szükséges anyagbeszerzéseket, szakmai kiadásokat fedezték. Felhalmozási kiadásokra 990 E Ft-ot költöttünk.

4. Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztáshoz kapcsolódó tevékenység

Az országgyűlési képviselők, az Európai Parlamenti képviselők és az önkormányzati képviselők és polgármester választás lebonyolítására érkező 2.594 E Ft állami támogatási összegből kerültek kifizetésre a szavazatszámlláló 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 összesen 3.658 E Ft összegben. A kifizetéseket és az elszámolásokat a területi választási iroda ellenőrizte és mindent megfelelőnek tartott.

5. Önkormányzati szociális támogatások finanszírozása

A szociális járandóságok szerepelnek itt, melyeket a települési önkormányzat jegyzője állapít meg a jogszabályok szerint.

A szociális igazgatásról és szociális ellátásról szóló 1993. évi III. törvény alapján szabályozott rendszeres szociális segélyre, a lakásfenntartási támogatásra, az adósságsökkentési támogatásra kifizetett összegek 90%-a, valamint a foglalkoztatást helyettesítő támogatásra kifizetett összegek 80%-a igényelhető meg a központi költségvetésből havi rendszerességgel. A kifizetések minden hónap 5-ig megtörténnek.

VIII. Szécsényi Cseperedő Óvoda és Bölcsőde 2014. évi költségvetésének I - III. negyedéves teljesítése

Az intézmény 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

Kiemelt előirányzat	2014. szeptember 30.
Személyi juttatás	13 810
Munkáltatót terhelő járulékok	3 495
Dologi kiadások	1 013
Átadott pénzeszköz	0
- ebből: intézményfinanszírozás	0
Ellátottak juttatásai	0
Céltartalék	0
Felhalmozási kiadások	10
Kiadások összesen:	18 328
Saját bevétel	1 060
Intézményfinanszírozás	17 815
Bevételek összesen:	18 875

1. Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve részére 17.815 E Ft intézményfinanszírozást biztosított az első félév során.

2. Bölcsődei ellátás

A bölcsőde személyes gondoskodást nyújtó intézmény, a gyermekjóléti alapellátás része. A gyermekek napközbeni ellátását, szakszerű gondozását és nevelését 4 fő szakgondozónő végzi. Munkájukat 1 fő technikai dolgozó segíti. A kiadások nagy részét a személyi jellegű kiadások teszik ki, mert rezsiköltség külön a bölcsődére vonatkoztatva nem merül fel. A szakmai vezető irányítja a bölcsődei feladatokat. Azért, hogy a törvényi változásokat figyelemmel tudja kísérni, egy szakmai folyóiratot rendeltünk meg, melynek bölcsődei

mellékletéből napra készen tájékozódhat. Íróasztalt vásároltunk, hogy a dolgozók könnyebben végezhesék munkájukat.

A bölcsődei egységben 12+14 férőhelyen, 2 szobában gondozzák a gyermekeket. A csoportszobák belső terének kialakítása, a bútorok, textíliák színvilága gyermekközpontúságot tükröz. Az előírásoknak megfelelően változott meg a csoportszobák belső tere, a kiszolgáló helyiségek, fürdőszoba átalakításával kényelmesebbé vált a pelenkázás folyamata, a gyerekek is jobban eligazodnak a tágas térben. A fertőtlenítő festés is megtörtént a nyár folyamán. A fedett terasz kialakításával lehetőség nyílik rossz időben is a gyermekek levegőztetésére, amely igen fontos szerepet játszik az egészség megőrzésében. Mivel nagyon fontos a gyermekek biztonsága ezért a bölcsőde udvarát körbekerítettük, az ajtókra zár, ill. rigli került. A szülők bejutását csengő segíti. Az udvari játékok száma is bővült, két kerti házat kaptak a gyerekek ebben az évben gyermeknapra. A tisztítószer beszerzése is igen 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.

3. Óvodai nevelés, ellátás

Az intézményben 1 óvodai csoport működik, két fő óvodapedagógussal és egy dajkával. Óvodánk feladatának tekinti, hogy derűs, nyugodt, gyermekközpontú, szeretetteljes, családi légkört biztosítson, és kompenzálja a hátrányokat.

A játék elsődlegessége fontos, mert ez a korosztály legfontosabb szükséglete, a személyiség fejlődésének alapvető színtere, ezért bővítettük a játékeszközöket bábparavánnal, bábokkal, fejlesztő játékokkal és udvari játékeszközökkel is. Gazdagítottuk a könyvvállományt is.

A HH és HHH gyermekek nehéz anyagi körülmények között élnek családjukban, ezért próbáljuk a személyiségük formálásához, kreativitásuk fejlesztéséhez vizuális eszközök, anyagok beszerzése történt. Gyermekszínházi előadást is finanszíroztunk az intézmény költségvetéséből.

Az óvodai helyiségekben szellőztetésre használt nyílászárókra szintén az idei költségvetés terhére szűnyogháló került.

A tisztítószer az óvodai részen is igen fontos szerepet játszik a higiénés feltételek megteremtésében.

Az intézményvezető naprakészességét kívánja biztosítani az Óvodai Jogfutár c. szakmai folyóirat, amelyet megrendeltünk erre az évre is.

Rezsiköltség külön az óvodára vonatkoztatva sem merül fel, csupán kiadásként a távfelügyelet biztosítása MON-Da.KFt által, ill. a vezetékes telefon havi költsége és banki költségek.

IX. Kubinyi Ferenc Múzeum és Krúdy Gyula Könyvtár 2014. évi költségvetésének

I - III. negyedéves 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

Kiemelt előirányzat	2014. szeptember 30.
Személyi juttatás	20 679
Munkáltatót terhelő járulékok	4 561
Dologi kiadások	14 363
Átadott pénzeszköz	
- ebből: intézményfinanszírozás	
Ellátottak juttatásai	
Céltartalék	
Felhalmozási kiadások	264
Kiadások összesen:	39 867
Saját bevétel	7 459
Intézményfinanszírozás	39 661
Bevételek összesen:	47 120

1. Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel

A múzeum részére, mint az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve részére az Önkormányzat 39.661 E Ft intézményfinanszírozást biztosított az év 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.

A Múzeum 2014. évi szakmai munkája a gyűjteményekben zajló leltározási és revíziós feladatokon kívül a különböző rendezvényekben kiteljesedő közművelődési munka volt. Hat időszaki kiállítás került megrendezésre. A Múzeumok éjszakája országos programsorozathoz való csatlakozásra a NKA 200 E Ft-os pályázati támogatást adott. A látogatószám az előző évihez képest tovább emelkedett, amely a belépőjegyekből és a bizományos árak értékesítéséből származó saját bevételt is emelte. A látogatószám emelkedését hozta a múzeum hosszabbított nyitva tartása, amelyet a közfoglalkoztatás keretében alkalmazott teremőri létszám tett lehetővé, ezzel is emelve a múzeumi szolgáltatást.

A múzeum infrastrukturális felszereltségét a rendezvények technikai hátterének fejlesztésével került bővítésre. A vetítésekhez használt projektorhoz laptop, a hangosításhoz pedig három mikrofon beszerzése történt, ezekkel a technikai berendezésekkel a konferenciák színvonalasabb lebonyolítása vált lehetővé. Ebben az évben került sor a kastélykertben félig kiásott kút visszatemetésére a régóta fennálló balesetveszély megszüntetése érdekében.

3. Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása

A könyvtári állomány gyarapítására nettó 600 E Ft-ot terveztünk az elmúlt évi könyvbeszerzés alapján. Ebben az évben is benyújtásra került a könyvtári érdekltség-növelő pályázat, melyen 188.000 Ft-ot nyert önkormányzatunk. A könyvtári és a közművelődési érdekltség-növelő támogatás, valamint a muzeális intézmények szakmai támogatásának 2014. évi szabályairól szóló 9/2014. (II. 3.) EMMI rendelet 2. pont 4. § (1) így szól: „A könyvtári támogatás a települési nyilvános könyvtár állománygyarapítására használható fel. A könyvtári támogatás legfeljebb 30%-a a nyilvános könyvtár technikai, műszaki eszközeinek, berendezési tárgyainak gyarapítására fordítható.” Ezt a lehetőséget kihasználva

a nyert összeg 30 %-át laptop vásárlására fordítottuk. Az állomány nyilvántartása hagyományos és elektronikus formában történik.

5. A könyvtári szolgáltatások

A könyvtárban 2014. május 5-ig 1 fő szakirányú felsőfokú végzettségű könyvtáros és 1 fő szakképzett könyvtári asszisztens látta el a szakmai feladatokat, végezte a könyvtári szolgáltatást. 2014. május 5-től, a szakképzett könyvtári asszisztens nyugdíjba vonulásától a szakmai feladatok ellátását a szakirányú felsőfokú végzettségű könyvtáros végzi. Munkáját szakképzettséggel nem rendelkező, munkaügyi központ által támogatott személyek segítik 3, 6, 9 hónapos váltással. A könyvtárban 2014. szeptember 30-ig 12 rendezvény volt, ebből mindösszesen 3 rendezvény kiadása terhelte költségvetésünket, mert a többi más forrásból valósult meg.

X. Összegzés

Ez a költségvetési évünk eddig likviditási problémák nélkül telt el, az adósságkonszolidáció, a működési támogatások miatt pénzügyi helyzetünk stabilizálódott, azonban folyamatosan ügyelni kellett a takarékos gazdálkodásra. A tényadatok a tervszámok időarányos teljesítését mutatják.

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

Szécsény, 2014. november 18.

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-III. negyedéves teljesítéséről szóló tájékoztatót.

Határidő: azonnal
Felelős: Stayer László polgármester

Szécsény, 2014. november....

Stayer László
polgármester

Dr. Bagó József
jegyző