



E L Ő T E R J E S Z T É S

Szécsény Város Önkormányzata 2014. évi költségvetésének teljesítéséről

Készült: Szécsény Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2015. április 28-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 négy alkalommal módosította. A bevételi és a kiadási előirányzat az év folyamán 1.414.151 E Ft-ra változott. A tényleges teljesített bevétel 1.413.924 E Ft, a teljesített kiadás 1.352.718 E Ft az év végével.

A képviselő-testületet számára az eddigiekhez hasonlóan, a megszokott formában tájékoztatást nyújtunk a költségvetés teljesítéséről:

I. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

A költségvetés teljesítése során törekedtünk a működőképességének megtartására s a feladatok elvégzésére. A személyi jellegű járandóságoknak, és a pályázati kifizetéseknek mindig időben eleget tettünk. A szállítói számlák pénzügyi rendezése folyamatosan megtörtént, nem halmozódott fel kifizetetlen szállítói állomány. Likviditási helyzetünk jelentősen javult az előző évekhez képest. A bevételeink megérkezése és a kifizetések egyensúlyban voltak. Az intézmények finanszírozására, a közterületek, közutak kezelésére és karbantartására, kötelező feladataink ellátására az állami támogatáson kívül jelentős önkormányzati forrásokat tudunk 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 volt. Az előirányzatot az év folyamán, 4 előirányzat módosítást követően 1.414.151 E Ft-ban állapította meg a képviselő-testület. A tényleges teljesített bevétel összesen 1.413.924 E Ft. Törekedtünk a bevételeink folyamatos beszedésére, és újabb bevételi források feltárására a takarékos gazdálkodást előtérbe helyezve. 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 13.161 E Ft, ebből az év végéig beszedett bevétel 12.422 E Ft volt.

Helyi iparüzési adó: ennél az adónemnél az az adóalany (vállalkozó), aki 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.

Ideiglenes jellegű a tevékenység, ha annak időtartama adóéven belül a 30 napot meghaladja, de nem éri el a 181 napot.

Állandó jellegű iparüzési tevékenységnél az adó mértékének felső határa az adóalap 2 %-a, ideiglenes jellegű tevékenységnél pedig naptári naponként legfeljebb 5.000 Ft.

Helyi adórendeletünkben mindkét esetben élünk a maximális adótétel érvényesítésével.

Az adónemet sajátos fizetési mód jellemzi: az adózók egyrészt az előző év éves adója alapján előleget fizetnek (március 15. és szeptember 15.), másrészt a bevallás benyújtását követően elszámolnak a befizetett előlegekkel szemben (május 31.).

2014. évre a helyesbített folyó évi iparüzési adóterhelés 158.680 E Ft, ebből az év végéig beszedett bevétel 141.504 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. év végéig az idegenforgalmi adókiivetés az adózók által benyújtott bevallások alapján 358 E Ft, a bevétel pedig 269 E Ft volt.

Gépjárműadó: a gépjárművek adóztatása nem helyi, hanem 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, mértékét pedig a teljesítmény és a jármű gyártási évétől eltelt idő határozza meg. 2014. évre a helyesbített folyó évi gépjárműadó-terhelés 44.108 E Ft, ebből az év végéig befolyt bevétel 42.953 E Ft volt.

A jogszabályok szerint 2013. január 1-től a gépjárműadó-bevétel csupán 40%-a illeti meg a helyi önkormányzatokat, így 2014. évben a tényleges bevétel 17.181 E Ft volt.

Késedelmi pótlék: fizetési késedelem és/vagy mulasztás esetén késedelmi pótlék kerül előírásra, melyről az adózók az egyenlegértékesítőikben tájékoztatást kapnak (kivéve a 100 Ft-ot el nem érő tételről).

2014. év végéig összesen 1.745 E Ft pótlék lett felszámítva, melyből 1.013 E Ft folyt be.

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. évben a talajterhelési díjkiivetés az adózók által benyújtott bevallások alapján 74 E Ft, és a beérkezett bevétel is 74 E Ft volt.

Bírság: adóbevallási kötelezettség késedelme és/vagy elmulasztása miatt kerül kiszabásra. A törvény szerint magánszemély 200 E Ft-ig, más adózó 500 E Ft-ig terjedő bírsággal sújtható.

A korábban kiszabottakkal együtt a 2014-es bírságkövetelések összege 818 E Ft, az év végéig befolyt megtérüléseké pedig 195 E Ft volt.

Államigazgatási eljárási illeték: az önkormányzati adóhatóságnál kezdeményezett illetékköteles eljárásokban az adózók az előírt illetékeket az önkormányzat illetékbeszedési számlájára fizetik meg, melyekről az adóhatóságnak nyilvántartást kell vezetni, és minden

negyedévet követő hónap 10-éig át kell utalnia a Magyar Államkincstár illetékbeszedési számlájára.

2014. évben 216 E Ft illeték került befizetésre, amelynek továbbutalása mindig az előírt időközönként és határidőben megtörtént.

Idegen bevételek: ide tartozik minden, más szervek (pl. rendőrség, kormányhivatal) által megállapított köztartozás (közigazgatási bírság, igazgatási szolgáltatási díj, szemétszállítási díj, munkaügyi bírság stb.), melyet az ügyfelek nem fizettek meg az adott szervek részére, így azok továbbították az adóhatóság felé adók módjára történő behajtás végett.

Túlnyomó részük nem önkormányzati bevétel, kivéve a közigazgatási bírságot, melynek törvényi előírás szerint 40%-a az önkormányzatot illeti.

2014-ben összesen 1.908 E Ft érkezett az idegen bevételek számlájára, melyből más szervek részére 1.620 E Ft-ot utaltunk, és 288 E Ft maradt önkormányzatunknál.

A befolyt összegből 835 E Ft-ot önként fizettek be a kötelezett ügyfelek, és 1.073 E Ft végrehajtás által térült meg.

2014. év során a tartozások behajtása érdekében 99 fő ellátására kezdeményeztünk letiltást (mértéke általában a jövedelem legfeljebb 33%-a) összesen 3.126 E Ft tartozás erejéig, melyből 732 E Ft irányult adótartozásra, és 2.394 E Ft adók módjára behajtandó más köztartozásra. Ezekből, valamint a korábbi évben indított letiltásokból is befolyt összeg adóknál 992 E Ft, más köztartozásoknál pedig 707 E Ft – összességében 1.699 E Ft - volt. Az elindított letiltásokat a munkáltatók folyamatosan vonták, illetve vonják az adósoktól, a végrehajtásra adott összegek teljes megtérüléséig.

Bankszámlák ellen benyújtott inkasszók esetében az érintett hátralékosok száma 58 fő, a behajtandó összeg 18.297 E Ft (17.870 E Ft adókra, 427 E Ft más köztartozásra), a megtérülés pedig 5.065 E Ft (adók: 4.850 E Ft, más köztartozás: 215 E Ft) volt.

Önálló bírósági végrehajtónak a vele kötött együttműködési megállapodás alapján 2014. évben 7 adós tartozása lett átadva behajtásra, összesen 501 E Ft összegben. Az ilyen módon végrehajtott bevétel 2014. végére 170 E Ft volt, az átadott behajtások továbbra is folyamatban vannak.

EU-ból származó bevételek

2014. évben két uniós forrásból megvalósuló pályázatunk volt 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. volt. Mindkettő 100 %-os finanszírozású pályázat, a kifizetések ütemezése igazodott a támogatások kiutalásához. A záró kifizetési kérelmek alapján még 2015. évben várható kiutalás a részünkre.

III. Kiadások alakulása

A kiadások 2014. évi eredeti előirányzata 955.622 E Ft, a módosított előirányzat 1.414.151 E Ft, a tényleges teljesített kiadás 1.352.718 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 év során is lehetőségünk volt a szállítói számlák folyamatos, határidőben történő pénzügyi rendezésére. A kiadások kiemelt előirányzatonkénti összegéről feladatonkénti bontásban az 5. *mellékletben* adunk tájékoztatást.

- Személyi juttatások 366.837 E Ft összegben teljesültek. Az eredeti előirányzathoz való nagymértékű növekedést a START munkaprogram év közbeni bevezetése okozta.

- Munkaadókat terhelő járulékok 69.529 E Ft összegben kerültek kifizetésre. A START munkaprogramban foglalkoztatottak és az 55 éven felüliek járulékkedvezményben részesülnek, amely önkormányzatunknál megtakarítással is járt.
- Dologi kiadások teljesítése 389.004 E Ft.
- Működési célú támogatások teljesítési összege 118.135 E Ft.
- Ellátottak juttatása 52.143 E Ft volt, amely tartalmazza az állami forrásból és az önkormányzat saját bevételeiből történt kifizetéseket is.
- A felhalmozási kiadások 357.070 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. A beszámolási időszakban hitelt, kölcsönt nem vettünk fel. Jelenleg nincs adósságszolgálati kötelezettségünk.

V. Felhalmozási és fejlesztési feladatok

A 13. mellékletben adunk tájékoztatást a felhalmozási és fejlesztési feladatok bevételeiről és kiadásairól.

A beruházások és fejlesztések teljesített kiadási összege 357.070 E Ft. A pályázatokon kívüli tárgyi eszköz,- és ingatlanvásárlásokra saját bevételeink biztosítottak fedezetet.

Felhalmozási kiadások célonkénti bontásban:

- Felújítási kiadások teljesítése 196.017 E Ft.
- A beruházási kiadások 67.906 E Ft összegben teljesültek.
- A fejlesztési célú pénzeszközátadások összege 1.018 E Ft.
- Fejlesztési célú hitel, kölcsön, kamat törlesztése 92.129 E Ft összegben valósult meg az adóssághozjárati kötelezettség miatt.

Felhalmozási kiadások feladatonkénti bontásban:

- Szociális városrehabilitáció pályázatunknál 102.607 E Ft fejlesztési célú kifizetés történt, nagyrészt szállítói finanszírozású számlák rendezésével.
- A szociális földprogram pályázatunkból finanszírozott eszközbeszerzések összege 2.247 E Ft volt. A kézművesházban kialakított házi bolt miatt fagyasztószekrényt, polcrendszert vásároltunk, a zöldségek feldolgozásához pedig feldolgozó gépet és vákumfóliázót.
- Az önkormányzatnál laptop beszerzésre, informatikai eszközök vásárlására saját forrásból 438 E Ft-ot költöttünk.
- Az önkormányzatnál gépek, berendezések beszerzésére saját forrásból 92 E Ft felhasználás történt.
- Részvényvásárlás összege: 29 E Ft (Északmagyarországi Regionális Vízművek Zrt.).
- Az ÁROP pályázat keretében szoftverbeszerzés történt 1.638 E Ft összegben.
- A START munkaprogramban 4.502 E Ft kifizetés történt fóliásátor kialakítása miatt.
- A START munkaprogramban 2.000 E Ft kifizetés történt telekvásárlás miatt.
- A START munkaprogramban 30.000 E Ft-ba került 2 db csarnok vásárlása, amelyet a betonüzemi gyártás során hasznosítunk.

- A START munkaprogramban 1.167 E Ft-ot költöttünk térkő sablon és betonkeverő vásárlására.
- A volt tüdőgondozó épületéből a Haynald úton 5 db önkormányzati bérlakás kerül kialakításra, a 2014. évben erre kifizetett összeg: 17.923 E Ft.
- A Hársfa úti bérlakások tetőszerkezete megújult, az épület felújítása 5.130 E Ft-ba került.
- Telekvásárlásra 846 E Ft, ingatlan vételre 2.500 E Ft kifizetés történt az idevonatkozó testületi határozatok szerint.
- Saját forrásból a Kossuth Ligetben szabadidőpark kialakítását terveztük a költségvetésünkben, melyre 1.524 E Ft kifizetés történt.
- A Magyar úti parkoló kialakítására 2.984 E Ft-ot költöttünk.
- Lakóépület vásárlására 16.000 E Ft kiadásunk jelentkezett.
- A víziközmű felújítási munkák összege 29.795 E Ft volt.
- A védőnői feladatellátáshoz gépbeszerzés történt 423 E Ft összegben.
- A Manóvár gyerekház működéséhez pályázati forrásból 33 E Ft kifizetés történt.
- A Batthány, Avar, Vihar Béla, Koháry utak felújítása 40.562 E Ft volt.
- A hivatal ügyviteli, számítástechnikai eszközbeszerzésére saját forrásból 419 E Ft-ot költöttünk. Szükségessé vált az elavult nyomtatók cseréje és egy fényképezőgép beszerzés is. A főkönyvi könyvelési modul miatti szoftverbeszerzés összege 250 E Ft.
- Az óvodában kisértékű tárgyeszközöket vettünk 141 E Ft összegben.
- A Kubinyi Ferenc Múzeum és Krúdy Gyula Könyvtár számítógépet és szoftvert vásárolt 217 E Ft összegben, a könyvtári közművelődési érdekeltségnövelő pályázatból 133 E Ft összegben laptop beszerzés történt.
- Fejlesztési célú pénzeszközátadás közművelődési célra: 63 E Ft.
- A hivatal hatósági, gazdálkodási feladatainak ellátásához 323 E Ft összegben vásároltunk ügyviteli gépeket.
- A fejlesztési célú adósságszolgálati kötelezettségünk teljesítése 92.129 E Ft volt.

VI. A vagyon alakulása

Az önkormányzat vagyonáról a 22. *mellékletben* adunk tájékoztatást.

A vagyon növekedése, csökkenése

Az önkormányzat vagyona összességében az elmúlt évihez képest növekedett, mert pályázati pénzek segítségével megvalósult beruházás, felújítás és a saját bevételből történt tárgyi eszközvásárlás összege meghaladta az elszámolt értékcsökkenést. Ezen belül az immateriális javaknál 917 E Ft növekedés mutatható ki a nettó értékben. A tárgyi eszközök 63.858 E Ft-tal növekedtek. A részesedések változása 29 E Ft.

Követelések

A forgóeszközök között a követelések összesített értéke 62.071 E Ft, melyet a 20. *mellékletben* részletezünk.

Pénzeszközök

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

Szécsény Város Önkormányzata:	57.167 E Ft
Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal:	659 E Ft
Szécsényi Cseperedő Óvoda és Bölcsőde:	239E Ft
Kubinyi Ferenc Múzeum és Krúdy Gyula Könyvtár:	1.744 E Ft
Összesen:	59.809 E Ft

VII. Szécsény Város Önkormányzata 2014. évi költségvetésének teljesítése

Az önkormányzatok finanszírozásának elvei nem változtak az előző évhez képest, saját bevételeink is hasonlóan alakultak az előző évekhez.

Intézményeink és saját tulajdonú gazdasági társaságaink finanszírozása az előző év tapasztalatain alapult és az intézményi költségvetések, az üzleti tervek szerint történt. A feladatellátás sem változott.

Az önkormányzat működőképességének megtartása, valamint a kötelező feladatok ellátása mellett fontos feladat volt a helyi társadalmi szervezetekkel való együttműködés. A civil szervezetek támogatásáról a képviselő-testület előtt már beszámoltunk, de a 2014. évi kifizetéseket a *23. melléklet* is tartalmazza.

Az önkormányzat teljesített bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként:

E Ft

Kiemelt előirányzat	2014. december 31.
Személyi juttatás	247 505
Munkáltatót terhelő járulék	38 074
Dologi kiadások	336 288
Átadott pénzeszköz	346 611
- ebből: intézményfinanszírozás	228 476
Ellátottak juttatásai	6 954
Céltartalék	0
Felhalmozási kiadások	354 516
Kiadások összesen:	1 329 948
Saját bevétel	1 386 337
Intézményfinanszírozás	
Bevételek összesen:	1 386 337

A *5. mellékletben* adunk tájékoztatást a kormányzati funkciónkénti bevételekről és kiadásokról.

1.1 Igazgatási tevékenység

A polgármester és az alpolgármester díjazása, költségtérítése és a reprezentációs kiadások szerepelnek a személyi jellegű kiadásoknál. Dologi kiadásokra 47.982 E Ft-ot költöttünk, jellemzően anyagbeszerzésekre, szakmai szolgáltatásokra, postaköltségre, adókra és díjakra az érvényben lévő szerződéseink és az előző évi tényadatok alapján itt szerepelnek a szociális földprogrammal kapcsolatos kiadások is. 2014-ben sikeresen pályáztunk a szociális földprogram pályázatra, melyre 3.000 Ft-ot nyertünk. A pályázat előfinanszírozású volt, az összeg az előző évben már megérkezett. Az eszközbeszerzésekre, szolgáltatásokra a pénzmaradványunk biztosította fedezetet. Felhalmozási kiadásként beszerzésre került szeletelőgép, hőkezelőgép, hűtőgép, olajsütő, konyhai multifunkciós gép, hűtős látványpult összesen 2.247 E Ft összegben. A felhalmozási kiadások teljes összege: 3.761 E Ft volt az önkormányzat egyéb gépbeszerzéseivel együtt. Pénzeszközátadásként 62.922 E Ft-ot könyveltünk le.

1.2 Önkormányzati jogalkotás

A képviselő-testület kiadásait különítjük el ezen a feladaton. A költségvetési évre tervezett és kifizetett tiszteletdíjak összege 6.630 E Ft, a járulékok összege 1.326 E Ft.

1.3 Iskolaműködtetés

A II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola, Gimnázium és Szakközépiskola és a Rózsavölgyi Márk Művészeti Iskola Szécsényi Tagintézménye működési kiadásai szerepelnek itt. A szakmai jellegű kiadások a KLIK-nél jelentkeznek, de az épületek üzemeltetésének díját, a számítógépek javítását önkormányzatunknak kell viselnie. Az iskolai étkezés is önkormányzatunk feladata, de ezt másik kormányzati funkción könyveltük. Az étkezésre nagyrészt fedezetet biztosít az állami támogatás. Az iskolaműködtetés kiadásait az alábbi táblázatban foglaljuk össze:

E Ft

Megnevezés	Rákóczi	Rózsavölgyi	Összesen
Közalkalmazottak illetménye (1 fő adminisztrátor, 1 fő portás)	2 023		2 023
Egyéb bérrendszerűek munkabére (1 fő portás)	2 522		2 522
Közalkalmazottak jubileumi jutalom	590		590
Közalkalmazottak béren kívüli juttatások (cafeteria)	56		56
Egyéb bérrendsz. béren kívüli juttatása	104		104
Egyéb bérrend. egyéb költségtérítés	12		12
Közalkalmazottak egyéb személyi juttatása	16		16
Állományba nem tartozók juttatása	4		4
Személyi jellegű kiadás összesen	5 327	0	5 327
Szociális hozzájárulási adó	805		805
Egyéb munkaadókat terhelő járulékok	287		287
Munkáltatói járulékok összesen	1 092	0	1 092
Üzemeltetési kiadások (tisztítószer, javítások, sz.gép karbantartás)	728		728
Informatikai eszközök karbantartása	18		18
Adatátviteli célú távközlési díjak	16		16
Nem adatátviteli célú távközlési díjak	135	9	144
Villamosenergia szolgáltatás	2 103		2 103
Gázenergia szolgáltatási díjak	9 277		9 277
Víz-és csatornadíjak	702		702
Karbantartás, kisjavítási szolg.	203		203
Egyéb bérleti és lízing díjak		1 890	1 890
Egyéb üzemelt. szolgáltatások (vagyonvéd., tűzvéd.,)	1 825		1 825
Működési célú le nem vonható ÁFA	3 846	513	4 359
Dologi kiadások összesen	18 853	2 412	21 265
Átadott pénzeszköz			0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	25 272	2 412	27 684
Bérleti és lízingdíj bevétele	161		161
Intézményi ellátási díjak	11		11
Intézmény saját bevétele	172	0	172
Állami támogatás	0	0	0
Önkormányzat hozzájárulása	25 100	2 412	27 512
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	25 272	2 412	27 684

1.4 Adó, illeték kiszabása, beszédése, adóellenőrzés

A 2014. év végi zárasi adatok alapján kommunális adóból 12.422 E Ft, iparüzési adóból 141.504 E Ft, gépjárműadóból 17.181 E Ft, idegenforgalmi adóból 269 E Ft, talajterhelési díjből 74 E Ft, egyéb adónemekből (bírság, pótlék, idegen bevétel önkormányzatnál maradó része) pedig 1.496 E Ft teljesült.

1.5 Önkormányzatok elszámolásai

A feladatmutató felmérés, városunk 2013. január 1-jei lakosság száma és az iparüzési adóerő-képesség alapján önkormányzatunkat 281.750 E Ft állami támogatás illette meg, melynek részletezését a 4. melléklet tartalmazza.

1.6 Finanszírozási műveletek

Az adóssághozzájárulás következménye ebben az évben a teljes hitelállomány nullázódása. A teljes hitelállományunk törlesztésre került.

1.7 Önkormányzatok elszámolása a költségvetési szervekkel

A Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal, a Szécsényi Cseperedő Óvoda és Bölcsőde, a Kubinyi Ferenc Múzeum és Krúdy Gyula Könyvtár működéséhez összesen 228.476 E Ft intézményfinanszírozás került átadásra az önkormányzattól.

1.8 Fejezeti és általános tartalékok elszámolása

A negyedik előirányzat módosítás alkalmával a 34.000 E Ft tartalék feloldásra került.

1.9 Civil szervezetek program- és egyéb támogatása

A civil- és sportszervezeteknek 3.349 E Ft támogatás került kifizetésre, amelyet a 23. mellékletben részletezünk. Önkormányzatunk fontosnak tartja a civil szervezetekkel történő együttműködést és a működésük segítségét. Kiemelt jelentőséggel bír azon szervezetek támogatása, melyek a kötelező önkormányzati feladatok ellátásában az önkormányzattal kötött megállapodás szerint részt vesznek.

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. A dologi kiadásnál a teljesítés összege 1.103 E Ft. A temető üzemeltetését a Szécsényi Városüzemeltetési Nonprofit Kft. végezte, melynek bérköltségeire működési támogatást biztosítunk az üzleti terve alapján.

3. Pályázat- és támogatáskezelés, ellenőrzés

Az ÁROP-1.A.5-2013 „Hatékonyságnövelő önkormányzati szervezetfejlesztés Szécsényben” pályázatban kiemelt célként szerepelt a fenntartható gazdálkodás és költségvetési egyensúly megteremtését szolgáló strukturális változtatások kidolgozása, és e tevékenységek végrehajtása. A projekt befejezése decemberben volt. A pályázatról bővebb információt a 17. melléklet ad.

4. Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

A bérbeadással hasznosított ingatlanok rezsiköltségei szerepelnek ezen a soron, melyet a bérlők, üzemeltetők részére továbbszámoljuk. 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

Bérköltségként 306 E Ft, munkáltatói járulékként 41 E Ft merült fel ezen a soron az előző évről áthúzódó tételként.

6. START - munkaprogram- Téli közfoglalkoztatás

A hatósági szerződések alapján kifizetett bér és járulékköltségek, valamint a dologi kiadások különülnek el ezen a feladaton. 106.261 E Ft kifizetés történt ebben az évben, a megérkezett támogatás összege 159.399 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 253.424 Ft, a megérkezett bevétel összege 198.512 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. 5.673 E Ft dologi kiadás és 40.562 E Ft fejlesztési kiadás merült fel, amely összesen 46.235 E Ft. Mindezt az önkormányzat saját erőből valósította meg.

9. Nem veszélyes (települési) hulladék összetevőinek válogatása

A város területén keletkező szelektív hulladékgyűjtés költségei 244 E Ft kiadást jelentettek.

10. Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása

A város területén keletkező szemét, zöldhulladék, és a temetőkből 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 tűzoltóorsz 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 120.572 E Ft kiadási tételt jelentett összesen, melyre a beszámolási időszakban 123.096 E Ft bevétel érkezett.

12. Közvilágítás

A közvilágítás energiaellátására és a karbantartásra vonatkozó szerződések szerinti kifizetések szerepelnek ezen a kormányzati funkción 9.074 E Ft összegben.

13. Zöldterület-kezelés

A város közterületeinek tisztántartásához szükséges kiadásokat terveztük meg ezen a feladaton. A feladat ellátása érdekében 1.782 E Ft kifizetés történt.

14. Család és nővédelmi egészségügyi gondozás

3 védőnői körzetet működtet önkormányzatunk. A kiadásokra fedezetet nyújt az OEP általi finanszírozás. A bérjellegű kiadások 10.956 E Ft összegben teljesültek, melyhez 2.802 E Ft munkáltatói járulék kifizetés társult. Dologi kiadások (733 E Ft) között leginkább rezsiköltségek jelentkeztek, de a szükséges szakmai kiadásokra is biztosított a finanszírozás fedezetet. Az összes kiadás 14.914 E Ft, a bevétel összege 14.167 E Ft volt.

15. Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése

A Kossuth-ligeti sporttelep fenntartási költségeit könyveljük ezen a feladaton. A beszámolási időszakban összesen 5.382 E Ft kiadás merült fel.

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

Ezen a kormányzati funkción nem merült fel kiadás.

17. Televízió-műsor összeállítása, szolgáltatása

A város életét, képviselő-testületi döntések előkészítését és végrehajtását bemutató magazinműsor kiadásai szerepelnek ezen a kormányzati funkción. Az év során 3.710 E Ft kiadás jelentkezett az érvényben lévő szolgáltatási szerződés 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 gimnázium épületében történik. A szülők a térítési díj szedésének napjáról előre értesítést kapnak. A tanulók nagy része ingyenes étkező.

20. Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások, támogatások

518 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 6.486 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 *11. melléklet* tartalmazza.

24. Szociális étkeztetés

Szociális étkezést biztosítunk a rászoruló személyeknek az igénylésük alapján. A feladat ellátására állami támogatás illeti meg önkormányzatunkat. A térítési díj rendeletünk alapján az ellátottak térítési díjat fizetnek. A szolgáltatást, az ebéd elkészítését és a kiszállítást a Szécsényi Agro-Help Kft. végzi.

25. Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

Az önkormányzat szociális ellátások finanszírozásával kapcsolatos kiadásokat a *11. melléklet* tartalmazza.

VIII. Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetésének teljesítése

A Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését Szécsény Város Önkormányzata Képviselő-testülete az 1/2014.(II.4.) számú határozatával, Hollókő Község Önkormányzata képviselő-testülete az 5/2014.(II.4.) számú határozatával fogadta el.

A közös hivatal költségvetése 139.033 E Ft bevételt, és 139.033 E Ft kiadást tartalmazott. Év végére a bevételi és a kiadási előirányzat 170.290 E Ft-ra módosult. A tényleges teljesített bevétel 170.290 E Ft, a teljesített kiadás 169.313 E Ft.

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 vagyonnevelte ingó-ingatlan vagyron fenntartásához kapcsolódó bevételek és kiadások merülnek itt fel. A hivatal 27 fővel végzi feladatait. A hollókői kirendeltség elkülönül, a jegyző irányításával önállóan végzi Hollókő Község Önkormányzata ügyviteli feladatait.

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.

Az intézmény teljesített bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatoként:

E Ft

Kiemelt előirányzat	2014. december 31.
Személyi juttatás	70 688
Munkáltatót terhelő járulék	20 031
Dologi kiadások	32 413
Átadott pénzeszköz	0
- ebből: intézményfinanszírozás	
Ellátottak juttatásai	45 189
Céltartalék	
Felhalmozási kiadások	992
Kiadások összesen:	169 313
Saját bevétel	15 234
Intézményfinanszírozás	155 056
Bevételek összesen:	170 290

1. Általános épülettakarítás

A Szécsényi Városüzemeltetési Nonprofit Kft. által végzett takarításhoz szükséges összeg az önkormányzatnál került lekönyvelésre átadott pénzeszközként.

2. Önkormányzat igazgatási tevékenysége

Ez a kormányzati funkció tartalmazza a közös hivatalra vonatkozó kiadásokat, így a hollókői kirendeltség személyi jellegű kiadásait is. A beszámolási időszakban 67.382 E Ft bérköltség és 19.102 E Ft járulékköltség merült fel. Ebből a hollókői kirendeltségre jutó kiadás összege: 6.548 E Ft. Hollókőn 2 fő foglalkoztatása valósult meg 2014. évben, és november hónaptól ez a létszám 1 fővel növekedett. A dologi kiadások 31.472 E Ft összegben teljesültek, melyek fedezték a legszükségesebb anyagbeszerzéseket, szakmai szolgáltatási kiadásokat. Felhalmozási kiadásokra 992 E Ft-ot költöttünk az ügyviteli munkához szükséges programok, számítógépek, nyomtatók, műszaki eszközök beszerzése miatt.

3. Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztáshoz kapcsolódó tevékenység

Az országgyűlési képviselők, az Európai Parlamenti képviselők és az önkormányzati képviselők és polgármester választás lebonyolítására érkező 4.200 E Ft állami támogatási összegből kerültek kifizetésre a szavazatszámoló 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 összege 5.176 E Ft összegben. A kifizetéseket és az elszámolásokat a területi választási iroda ellenőrizte és mindent megfelelőnek tartott.

4. Önkormányzati szociális támogatások finanszírozása

Ezek a kormányzati funkciókon 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 alapján szabályozott rendszeres szociális segélyre, a lakásfenntartási támogatásra, az adósságsökkentési támogatásra kifizetett összegek 90%-a, valamint a foglalkoztatást helyettesítő támogatásra kifizetett összegek 80%-a 2014. évben még visszaigényelhető volt a központi költségvetésből havi rendszerességgel. A kifizetések minden hónap 5-ig megtörténtek. Az év során kifizetett összeg 45.189 E Ft.

5. Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel

A Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal részére, mint az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve részére az Önkormányzat 155.056 E Ft intézményfinanszírozást biztosított az év során. Az önkormányzatnál leigényelt szociális támogatások fedezete is intézményfinanszírozásként került átadásra

IX. Szécsényi Cseperedő Óvoda és Bölcsőde 2014. évi költségvetésének teljesítése

Az intézmény székhelye a Magyar út 13. szám alatti óvoda épület, mely részben az egyházi fenntartású közoktatási intézmény használatában van. A Cseperedő Óvoda az épületen belül egy folyosót használ. Itt található a bölcsődések és az óvodások csoportszobái is. 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. december 31.
Személyi juttatás	19 168
Munkáltatót terhelő járulékok	4 937
Dologi kiadások	2 321
Átadott pénzeszköz	
- ebből: intézményfinanszírozás	
Ellátottak juttatásai	
Céltartalék	
Felhalmozási kiadások	141
Kiadások összesen:	26 567
Saját bevétel	1 283
Intézményfinanszírozás	25 628
Bevételek összesen:	26 911

1. Bölcsődei és óvodai étkeztetés

Az önkormányzatnál, elkülönülten kerülnek könyvelésre az étkeztetéssel kapcsolatos kiadások és bevételek, a költségvetésben tervezett térítési díj előirányzata is átcsoportosításra került év közben az önkormányzathoz.

2. Bölcsődei ellátás

A gyermekek után csak étkezési térítési díjat kell fizetni. 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. 9.720 Ft bérköltség és 2.262 Ft személyi jellegű kiadás merült fel a beszámolási időszakban.

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 udvara kerítéssel bővült, 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. Dologi kiadásokra a fentiek miatt 625 E Ft-ot könyveltünk a 2014. év során. A bölcsődére vonatkozóan összesen 12.612 E Ft kiadás merült fel. A bölcsőde személyes gondoskodást nyújtó intézmény, a térítési díjak megállapítása a képviselő-testület hatásköre. A bölcsődei intézményi térítési díj 0 Ft-ban került megállapításra. A bölcsődének így csak 330 E Ft pályázati bevételi forrása volt egy előző évi, utólagos elszámolású pályázat miatt.

3. Óvodai nevelés, ellátás –szakmai feladatok

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. 9.448 E Ft bérköltség és 2.576 E Ft munkáltatói járulék, 54 E Ft dologi kiadás kifizetését könyveltük le a beszámolási időszakban. A kormányzati funkción könyvelt összes kiadás 12.078 E Ft.

4. Óvodai nevelés, ellátás –működtetési feladatok

A játék elsődlegessége fontos, mert ez a korosztály legfontosabb szükséglete, a személyiség fejlődésének alapvető színtere, ezért játékok, bábparaván, bábok, fejlesztő játékok és udvari játékeszközök, mesekönyvek kerültek beszerzésre. Gyermekszínházi előadást is finanszíroztunk az intézmény költségvetéséből. Az óvodai helyiségekben szellőztetésre használt nyílászárókra szintén az idei költségvetés terhére szűnyogháló került. Az óvodai részen is a tisztítószer igen fontos szerepet játszik a higiénés feltételek megteremtésében, a berendezési tárgyakat, játékokat, textíliákat gyakran kell fertőtleníteni, ezért jelentős tétel a dologi kiadások között a tisztítószer beszerzése. Az intézményvezető naprakészségét biztosítja az Óvodai Jogfutár c. szakmai folyóirat előfizetése. Rezsiköltség külön az óvodára vonatkoztatva sem merül fel, dologi kiadás csupán a távfelügyelet biztosítása, a vezetékes

telefon havi költsége és banki költségek. Ezen a kormányzati funkción az összes kiadás 1.877 E Ft volt a beszámolási időszakunkban.

5. Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szervekkel

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve részére 25.628 E Ft intézményfinanszírozást biztosított.

X. Kubinyi Ferenc Múzeum és Krúdy Gyula Könyvtár 2014. évi 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 merült fel a beszámolási időszakban, mert azt az épületet használó Szécsényi Közművelődési Kft. üzleti terve tartalmazza.

Az intézmény teljesített bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként:

E Ft

Kiemelt előirányzat	2014. december 31.
Személyi juttatás	29 476
Munkáltatót terhelő járulékok	6 487
Dologi kiadások	19 053
Átadott pénzeszköz	
- ebből: intézményfinanszírozás	
Ellátottak juttatásai	
Céltartalék	
Felhalmozási kiadások	350
Kiadások összesen:	55 366
Saját bevétel	11 070
Intézményfinanszírozás	47 792
Bevételek összesen:	58 862

1. 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 személyi jellegű kiadások összege a beszámolási időszakunkban 27.504 E Ft volt.

A Múzeum 2014. évi szakmai munkája a gyűjteményekben zajló leltározási és revíziós feladatokon kívül a különböző rendezvényekben kiteljesedő közművelődési munka volt. Hat időszaki kiállítás, a Múzeumok éjszakája országos programsorozathoz való csatlakozás színesítette a szakmai feladatellátást. A múzeumban a vetítésekhez használt projektorhoz laptop és a hangosításhoz három mikrofon került megvásárlásra. Így a konferenciák, a múzeum rendezvényei még színvonalasabbak lehetnek. Ebben az évben került sor a kastélykertben félig kiásott kút visszatemetésére, amivel a régóta fennálló balesetveszély megszüntetésre került. A szolgáltatások megvásárlása, a készletbeszerzések miatt 17.818 E Ft dologi kiadás és 217 E Ft beruházási kiadás merült fel. A múzeum összes kiadása 45.539 E Ft volt.

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 is, amelyet a közfoglalkoztatás keretében alkalmazott teremőri létszám tett lehetővé, ezzel is emelve a múzeumi szolgáltatást. Az összes saját bevétel: 8.529 E Ft volt a beszámolási időszakban.

2. Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása

A könyvtári és a közművelődési érdekeltség-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 az elnyert összeg 30 %-ából laptop beszerzés történt. Az állománygyarapítás összege 998 E Ft, a fejlesztési kiadások összege 133 E Ft volt.

3. 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 db rendezvény volt. Ezen a kormányzati funkción 7.035 E Ft bérköltséget, 1.424 E Ft munkáltatói járulékot, 237 E Ft dologi kiadást könyveltünk le az év során. Az összes kiadás 8.696 E Ft volt.

1. Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel

A múzeum részére, mint az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve részére az Önkormányzat 47.792 E Ft intézményfinanszírozást biztosított az év során.

XI. Hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a jogszabály változás előzetes következményeit. A Tv. 17. § /2/ bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

Társadalmi-gazdasági hatás: A jelen zárszámadási rendelet-tervezet összeállításakor értékelésre kerültek mindazon feladatok, amelyek az önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtását befolyásolták, teljesítését megalapozták. A zárszámadási adatok alapján megállapítható, hogy a 2014. évi költségvetésben kitűzött célok, feladatok teljesültek. A kiadásoknál a takarékoság és ésszerű felhasználás volt a jellemző. Az önkormányzat 2014. évben is hitel felvétele nélkül gazdálkodhatott.

Környezeti, egészségi körülmények: A rendeletben foglaltak végrehajtásának közvetlen egészségügyi, környezetre gyakorolt hatásai nincsenek, a jogszabályok által az önkormányzatok kötelezettségeként meghatározott ágazati feladatokat nem veszélyeztette.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás: A zárszámadási rendelet-tervezet, mellékletei és szöveges indoklása átfogóan határozták meg a 2014. évi feladatellátásokat, a feladatellátások során felmerülő adminisztratív terheket. Az adminisztráció erősítése abból a

szempontból is indokolt, hogy a közpénzek felhasználása még fokozottabban átláthatóbb legyen, illetve, hogy a törvényességi előírásoknak eleget tegyen az önkormányzat.

Egyéb hatás: Nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége: Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1)-(2) bekezdései, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról a 368/2011.(XII. 31.) Kormányrendelet (Ávr.), az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11) Kormányrendelet alapján a 2014. évi költségvetéséről szóló 1/2014. (II.5.) számú önkormányzati rendelet.

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

Ennek elmaradása esetén, az önkormányzat nem tenne eleget törvényi kötelezettségeknek. Ez maga után vonná többek között a normatív állami hozzájárulások esetleges felfüggesztését.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek: A rendelet-tervezet összeállításának tárgyi, személyi, szervezeti feltételei a Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatalánál rendelkezésre álltak.

XII. 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.

Intézményünk és az önkormányzat kizárólagos tulajdonában lévő gazdasági társaságainak működőképességét megtartottuk.

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet a 2014. évi költségvetési beszámoló megvitatására és a zárszámadási rendelettervezet elfogadására!

Szécsény, 2015. 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
.../2015.(.....) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról

Szécsény Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában megfogalmazott hatáskörében, 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 2014 évi költségvetési gazdálkodásáról szóló beszámolót 1.413.924 E Ft teljesített bevétellel és 1.352.718 E Ft teljesített kiadással jóváhagyja.

2. §

A képviselő-testület a Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetési gazdálkodásáról szóló beszámolót 170.290 E Ft teljesített bevétellel és 169.313 E Ft teljesített kiadással jóváhagyja.

3. §

A képviselő-testület a Szécsényi Cseperedő Óvoda és Bölcsőde 2014. évi költségvetési gazdálkodásáról szóló beszámolót 26.911 E Ft teljesített bevétellel és 26.567 E Ft teljesített kiadással jóváhagyja.

4. §

A képviselő-testület a Kubinyi Ferenc Múzeum és Krúdy Gyula Könyvtár 2014. évi költségvetési gazdálkodásáról szóló beszámolót 58.862 E Ft teljesített bevétellel és 55.366 E Ft teljesített kiadással jóváhagyja.

5. §

Az Önkormányzat 2014. december 31-i pénzmaradványának összege: 61.207 E Ft, ebből kötelezettséggel terhelt maradvány 56.389 E Ft, szabad pénzmaradvány 4.818 E Ft.

6. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi beszámolójának mellékleteként jóváhagyja:

- | | |
|---------------|---|
| 1. melléklet | Pénzalapok összevont mérlege |
| 2. melléklet | Bevételek és kiadások alakulása |
| 3. melléklet | Bevételek |
| 4. melléklet | Állami támogatások |
| 5. melléklet | Kormányzati funkciók pénzforgalma |
| 6. melléklet | Címrend |
| 7. melléklet | Kiemelt előirányzatok címrend szerinti bontásban |
| 8. melléklet | Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi beszámoló |
| 9. melléklet | Szécsényi Cseperedő Óvoda és Bölcsőde 2014. évi beszámoló |
| 10. melléklet | Kubinyi Ferenc Múzeum és Krúdy Gyula Könyvtár 2014. évi beszámoló |
| 11. melléklet | Szociális támogatások |
| 12. melléklet | Statisztikai létszám |
| 13. melléklet | Felújítási, felhalmozási feladatok célonként |
| 14. melléklet | Több éves kihatással járó feladatok |

15. melléklet	Előirányzat felhasználási ütemterv
16. melléklet	Hitelállomány
17. melléklet	Uniós forrásból támogatott projektek
18. melléklet	Közvetett támogatások szöveges indoklással
19. melléklet	Maradványkimutatás
20. melléklet	Kintlévőségek
21. melléklet	Kötelezettségvállalások
22. melléklet	Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról
23. melléklet	Civil-és sportszervezeteknek nyújtott támogatások
24. melléklet	Eredménykimutatás
25. melléklet	Mérleg

7. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Szécsény, 2015. 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 2014. évi összesített teljesített kiadási és bevételi főösszeg.

2 -4.§

Az intézmények 2014. évi teljesített kiadási és bevételi főösszegét tartalmazza.

5.§

A 2014. évi pénzmaradvány összegét tartalmazza.

6.§

A zárszámadás 1-27. számú mellékleteinek felsorolását tartalmazza.

7.§

Meghatározza meg a rendelet hatályba lépésének napját.