

## Szendrő Város Önkormányzat Polgármestere

### BESZÁMOLÓ

#### a városi önkormányzat 2008. évi költségvetésének végrehajtásáról

Az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. tv. 82. §-ában foglaltak szerint elkészítettük Szendrő Város Önkormányzatának 2008. évi költségvetési beszámolóját, melyet a Tisztelt Képviselőtestület elé terjesztünk.

Az önkormányzat képviselőtestülete a 2008. február 27-i ülésén 1/2008./II.27./ számú rendeletével állapította meg a 2008. évi költségvetését.

A költségvetést a képviselőtestület az év során jelentkező új feladatok, a gazdálkodást érintő külső hatások, valamint a különböző központi juttatásokhoz kapcsolódó pótelőirányzatok biztosítása miatt négy alkalommal módosította.

A módosító rendelkezések: - 5/2008./V.28./ sz. rendelet,  
- 7/2008./IX.15./ sz. rendelet,  
- 8/2008./XI.26./ sz. rendelet,  
- 4/2009./III.25./ sz. rendelet.

A képviselőtestület a 2008. évi gazdálkodásáról az év során két alkalommal kapott részletekbe menő tájékoztatást. Az Áht. előírásainak megfelelően az I. félévi gazdálkodást a testület a 2008. szeptemberi ülésén az I-III. negyedévi gazdálkodásról pedig a 2008. novemberi ülésén tárgyalta. A novemberi tájékoztató szorosan kapcsolódott a 2009. évi költségvetési koncepció kialakításához, annak mintegy alapjául szolgált.

Az említetteken túlmenően az önkormányzat adósságállománya kapcsán szinte valamennyi testületi ülésen szóba került az önkormányzat pénzügyi helyzete és a gazdálkodást érintő különböző kérdések.

A képviselőtestület tagjai szinte napi információval rendelkeztek a gazdálkodásról.

Az említettek miatt jelen beszámolómban csak röviden kívánom értékelni a 2008. évi gazdálkodást.

Hangsúlyoznom kell, hogy a már említett különböző külső hatások, valamint az adósságállomány kezelése kedvezőtlenül érintették gazdálkodásunkat. Az infláció, és az előre nem látott feladatok jelentős költségnövekedést okoztak.

Az év során mindig éreztük hatását annak is, hogy a 131.691 e Ft-os forráshiányunkat csak részben ismerték el.

Nehézségeinken úgy próbáltunk úrrá lenni, hogy mindent megtettünk saját bevételeink növelése érdekében. Igyekeztünk kihasználni a különböző pályázat adta lehetőségeket is.

## BEVÉTELEK

Az önkormányzat 2008. évi bevételeit részletekbe menően szemlélteti az 1, 1/a és a 3-as számú kimutatás

### Saját bevételek

E forrásból származó bevételeinket a módosított előirányzatot meghaladó mértékben teljesítettük.

Ki kell emelnünk a működési díj és egyéb bevételeket. E forrásból származó bevételek nagy része igazgatási szolgáltatási díjból, szponzori pénzből, valamint reklámtevékenységből származik.

Említést érdemelnek a helyi adókból származó bevételeink is. A túlteljesítés több mint 37 %-os. A túlteljesítés oka az, hogy az előző években jelentős összegű adóhátralék halmozódott fel, egy részének befizetésére, illetve behajtására az elmúlt évben sor került.

Jelentősen túlteljesítettük a pótlék, bírság jogcímén tervezett bevételek módosított előirányzatát. E forrásnem közé tartozik a szabálysértési befizetésből származó bevételek. Ismert, hogy a költségvetési törvény értelmében a különböző szabálysértési hatóságok által behajtásra kimutatott tartozásokból származó bevételek a helyi önkormányzatokat illetik meg.

Felhalmozási és tőke jellegű bevételeink jármű, gép értékesítéssel kapcsolatosan jelentkeztek.

### Átengedett és megosztott bevételek

Átengedett központi bevételként tervezzük a személyi jövedelemadóból való részesedést. A szabályzás szerint a települési önkormányzatokat megillette az állandó lakosok által 2007. évre bevallott személyi jövedelemadó 40 %-a.

Minden települési önkormányzatot megilletett a közigazgatási területre kimutatott személyi jövedelemadó 8 %-a. A különbözetként jelentkező 32 % a különböző normatív támogatásokban jelenik meg, valamint ez szolgál az önkormányzatok közötti jövedelemkülönbségek mérséklésére.

Gépjárműadóból beszedett adó 100 %-a illeti meg a helyi önkormányzatot. A képviselőtestület az eredeti előirányzatot 14.000 e Ft-ban állapította meg. A teljesítés 11.523 e Ft, ami 82 %-os teljesítésnek felel meg.

## **Normatív állami hozzájárulás**

A feladatmutatóhoz és a város lakóinak számához kapcsolódó normatív állami hozzájárulás a módosított előirányzatoknak megfelelően 361.051 e Ft összegben teljesült.

## **Normatív kötött felhasználással járó állami támogatás**

A módosított előirányzatoknak megfelelően 334.143 e Ft összegben teljesült. Itt jelenik meg a tűzoltóság működéséhez kapcsolódó központi támogatás egy része, valamint az egyes szociális ellátással kapcsolatos támogatások kiegészítése.

### A szociális támogatással kapcsolatos forrás magában foglalja:

- a lakásfenntartási támogatást,
- az időskorúak járadékát,
- a rendszeres szoc. segílyt,
- az ápolási díjat és
- a közcélú foglalkoztatás központilag biztosított fedezetét.

## **Központosított előirányzatok összege: 166.517 e Ft.**

### E forrás magában foglalja:

- lakossági közműfejlesztési támogatást,
- helyi kisebbségi önkormányzatok működésének általános támogatását,
- könyvtári és közműv. érdekeltség-növelő támogatást,
- tűzoltóság kiegészítő támogatását,
- EU-s pályázat saját forrás kiegészítését,
- belterületi utak szilárd burkolattal való ellátásának támogatását,
- vizitdíj visszatérítésének támogatását,
- közoktatás fejlesztési célokat,
- alapfokú művészetoktatás támogatását.

## **ÖNHKIS támogatások**

Az önkormányzat a 2008. évi eredeti pénzügyi tervében 131.691 e Ft forráshiánnyal számolt, mely összegre támogatási igényt terjesztett elő. Támogatási igényünket részben elismerték és az I. ütemben (2008. július hónapban) 5.113 e Ft-ot kaptunk.

2008. szeptember hónapban pályázati igényt terjesztettünk elő a működésképtelen önkormányzatok támogatására, amelyet szintén csak részben ismertek el és 10.000 eFt támogatást kaptunk.

**Vis major támogatás** címén 2.000 e Ft támogatást kapott az önkormányzat. A támogatás turisztikai fejlesztéshez kapcsolódik.

**LEKI** támogatás címén 6.147 e Ft.-ot kaptunk, mely a diákkonyha felújításához kapcsolódott.

## Egyéb központi támogatás

A teljesítéséből 10.002 e Ft-ot az eseti kereset kiegészítés fedezetére, míg 32.391 eFt-ot a tűzoltóságnál a nyugdíjazások, szakképzés, 2007. 13. havi személyi juttatások finanszírozásához kaptuk.

**Működési célra átvett pénzeszköz: 221.538 e Ft.**

Az 1/a számú kimutatás részletesen bemutatja az e címen képződött forrásokat.

**Felhalmozási célra átvett pénzeszköz: 15.912 e Ft.**

Az átvett pénzeszközöket az 1/a számú kimutatás részletezi.

## MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

A 2008. évi költségvetés megállapításakor elsődleges szempont volt a meglévő intézményi hálózat működési feltételeinek biztosítása. Úgy érzem, hogy ezirányú kötelezettségeinknek eleget tettünk. Meg kell ugyanakkor jegyezni, hogy a jelentős forráshiányunk miatt egyes intézmények esetében nem kerülhetett sor az eredetileg tervezett berendezési és felszerelési tárgyak teljes körű cseréjére. Eredményként kell megállapítani, hogy tervezett karbantartási feladataink saját kivitelezésben megvalósultak.

Intézményeink pénzügyi nehézségeink ellenére jó színvonalon működtek. Bérfizetési kötelezettségünknek minden alkalommal időben eleget tettünk, igaz, hogy munkabérhitel igénybevételével. A működéshez elengedhetetlenül szükséges készleteket biztosítottuk.

A különböző szolgáltatások igénybevételénél is a szigorú takarékoság elvét követtük.

Az év során több alkalommal fordult elő, hogy fizetési kötelezettséginknek a lejárat határidőn túl tettünk eleget.

A működési kiadások módosított előirányzatának összege 1.480.160 e Ft, mellyel szemben a teljesítés 1.405.522 e Ft, ez 95 %-nak felel meg.

### Kiadásokból:

44,7 %-ot tesznek ki a személyi jellegű juttatások,  
 12,5 %-kal részesül a TB járulék,  
 1,2 %- a munkaadói járulék,  
 0,6 % az eü. hozzájárulás,  
 28,0 % a dologi jellegű kiadások,  
 13,0 %-ot tesznek ki a különböző támogatások, segélyek

A már említett részletes beszámolók és tájékoztatók, valamint a most Önök rendelkezésére bocsátott részletes kimutatások miatt csak néhány összetettebb feladatellátást tartalmazó szakfeladat ismertetésére térek ki.

A képviselőtestület évenként valamennyi intézményét beszámoltatja feladatai végrehajtásáról. Az utóbbi időben gyakorlattá vált, hogy a szakmai feladatok értékelése mellett kitérünk az intézmény gazdálkodását érintő kérdések megvitatására is.

Az **Önkormányzat** működése 18.026 e Ft-ba került. Ismert, hogy itt kell elszámolni a polgármester munkabérét, annak közterheit, a képviselőtestület tagjainak tiszteletdíját, azok közterheit, az önkormányzati épületrész fenntartásának költségeit, az előző évi normatív visszafizetendő kötelezettségeket továbbá a különböző pénzeszköz átadásokat.

E szakfeladatot terheli továbbá a bankszámlavezetés költsége, valamint a bérhitel kamata is.

A pénzeszköz átadásokat a 4/a számú melléklet részletekbe menően tartalmazza.

Ilyen kifizetések voltak pl.:

- alapítványok támogatása,
- KHT támogatás,
- Kistérségi hozzájárulás,
- tagdíjak (Cserehát, önkormányzati szövetségek stb.),
- VSE támogatás,
- BURSA támogatás stb.

A Városi Önkormányzat **Polgármesteri Hivatala** 2008. évi feladatait az engedélyezett létszámmal valósította meg.

A hivatal működésével kapcsolatos kiadások három szakfeladaton jelennek meg, úgy mint a polgármesteri hivatal, önkormányzati iroda és területi körzeti igazgatási feladatok. A kiadások összességében 101 %-ban teljesültek. A kiadások döntő része zömében személyi juttatásokhoz és azok közterhéhez kapcsolódik.

A dologi kiadások meghatározó tételei a különböző közüzemi díjak, mint pl. a fűtés, világítás, postai szolgáltatások, valamint a karbantartás kapcsán felmerülő kiadások.

Az irodatechnikai eszközeink karbantartás és javítása is egyre többbe kerül, ez betudható az eszközállomány állapotának, korának és az árak emelkedésének. 2008. évben rákényszerültünk arra, hogy néhány elavult és használhatatlanná vált irodatechnikai eszközt (számítógép, fénymásoló) lecseréljünk.

A polgármesteri hivatal 2008. évben végzett munkájáról és a munkavégzés gazdasági feltételeiről a képviselőtestület 2009. január 29-i ülésén számoltunk be. Ezért most nem részletezzük mélyebben a hivatal gazdálkodását.

Meg kell azonban említenünk, hogy a térségi feladatellátás kapcsán jelentkező kiadásaink jelentős része a központi juttatásokból finanszírozható. Hozzájárulnak a hivatal finanszírozásához a különböző szolgáltatási díjakból befolyó bevételek is.

## Gazdasági Műszaki Ellátó és Szolgáltató Szervezet

A feladatellátás kiterjed a GAMESZ és a részben önálló intézmények gazdálkodási, adminisztrációs, fenntartási és a működési tevékenységeinek végzésére, szervezésére.

A dolgozói állandó létszám 30 fő közalkalmazott, az alábbi megosztás szerint:

Kisegítő mg.szolg. és Közút híd szakfeladaton:	2 fő
Városi kábel TV üzemeltetés:	1 fő
Karbantartó műhely:	4 fő
Gépjármű üzemeltetés:	1 fő
Konyha:	6 fő
Központi iroda:	11 fő
Falugondnok:	1 fő
Temető, ravatalozó:	1 fő
Települési hulladék kezelés:	3 fő

A 2008 évi átlagléttség a normál közhasznú foglalkoztatásnál 70 fő volt, a közcélú foglalkoztatásnál 24 fő, közmunkánál 16 fő.

A rendelkezésre álló dolgozói létszám igénybevételével a GAMESZ városépítő beruházásokban is közreműködést vállalt:

- GAMESZ épület felújítása
- Kovács út rekonstrukciója
- Polgármesteri Hivatal építési fejlesztése
- Orvosi rendelő akadálymentesítése
- Rákóczi úti járda kiépítés
- Művészeti Iskola tetőtér kialakítás
- Egyéb kisebb munkálatok

Ezekből a vállalkozási jellegű munkákból a bruttó árbevételünk az előző évi áthúzódóak pénzforgalmi figyelembevételével: 42 M Ft volt.

A mozgókönyvtári tevékenységhez kapcsolódó bruttó árbevétel: 9,6 M Ft

A teljes intézményhálózatra vonatkozó költségszint 1.039 M Ft (az előző évhez képest számított növekedés 13%), ebből a szűken vett ellátói tevékenységre (park, közút híd, kábel tv, közhasznú foglalkoztatás, karbantartó műhely, gépjármű üzemeltetés, konyha, központi irányítás, város és községgazdálkodás, települési vízellátás, temető fenntartás, közvilágítás, települési hulladékkezelés, fürdő strand szálláshely, munkahelyi vendéglátás, áfa befizetés) 301 M Ft jutott (előző évhez képest a növekedés 12%-os).

A kifizetett segélyek összege: 175 M Ft (előző évhez képest 1,7% növekedés).

A működési bevétel /az alvállalkozások utáni bevételek figyelembevételével/ 144 M Ft (az előző évihez viszonyított növekedés 44%).

A közhasznú munkavégzéshez kapcsolódóan a GAMESZ részére folyósított támogatás összege 57 M Ft (előző évihez képest 30% növekedés).

/A közcélú támogatás önkormányzati jóváírása ezen felül 25,4 M Ft./

A tárgyi eszközök vonatkozásában említésre méltó az elavult jelentős felújítást igénylő járművek árveréses értékesítése.

Eladási bruttó ár

Tárcsa	170.000,-
Pótkocsi	50.000,-
IFA Jármű	150.000,-
ZUK jármű	50.000,-
MTZ-80	750.000,-
Árokásó 26-29	300.000,-
IFA Jármű	300.000,-
Ford GMV-758	400.000,-
DT-75	Ócskavas áron került értékesítésre 125.640,-
NIVA szgk.	620.000,-

A befolyt teljes árbevétel 2,9 MFt

A járműpark pótlására beszerzésre kerültek:

		Szerződés szerinti ár	Befizetett előleg összeg	Havi lízingdíj
KXG-400	FORD	3.400.000,-	3.400.000,-	
KIG-969	Volswagen	1.560.000,-	312.000,-	26.458,-
IGR-056	FIAT	2.640.000,-	528.000,-	41.834,-

A két utóbbi jármű lízing konstrukcióban került megvételre a jelzett előlegek befizetésével.

Az utolsó havi lízing törlesztő részletek esedékessége mind a két járműnél: 2014. március 03.

2008.12.31-vel fennálló lízing tartozás 1.135.717,- és 1.906.112,- Ft.

A gépjárműveken kívüli tárgyi eszköz beszerzések összege 17 M Ft volt, amelyben meghatározó tételt jelentettek a GAMESZ tüzeset eszközeinek pótlása és a Mozkönyvtári tevékenységhez kapcsolódó eszközbeszerzések.

A GAMESZ Hősök tere 6. számú épület tüzesete kapcsán a biztosító 2007 évi kártérítésén felül (1850 eFt) 2008 évben 2,55 MFt kártérítési összeget sikerült elérni. (Vis major alapból szerződés szerint megítélt támogatás összege 12 M Ft volt.) Az épület eredeti célú teljes felújítást követő birtokbavétele 2008 július hónapban történt meg.

Az év első időszakában a Kommunális Hulladék Elhelyezési Telep rendeltetés szerinti használata megszűnt. Az egyre gyakrabban jelentkező idegen kezű károkozások kivédésére folyamatos őrszolgálat került megszervezésre.

A strandfürdő 2007 évtől nem nyitható ki a korábban megszigorított üzemeltetési szabályok –vízforgató berendezés hiánya- miatt.

Az Önkormányzat által került megszervezésre a szociálisan rászoruló lakosság részére történő kedvezményes tűzifa értékesítése. Ennek a lebonyolítását a GAMESZ végezte (részletekben történő beszédését és a szerződés szerint igényelt mennyiség szétosztását).

A tulajdont ért károsításokkal kapcsolatosan a biztosító felé minden esetben kártérítés kezdeményezéssel élünk.

A közcélú foglalkoztatás 2008 évi rendszere szerint a rendelkezésre álló keretet maradéktalanul kihasználtuk.

A vezetékes ivóvíz hálózat közkútjaira vonatkozóan, Testületi határozat alapján a megkötött megállapodásoknak megfelelően a vízdíjakat kiszámlázzuk. A fizetési fegyelem nem megfelelő, a kintlévőség behajtása nehezen megoldható.

Városunk és az ÉRV vezetésének megállapodása alapján vízi közműfejlesztési hozzájárulás került megfizetésre. A tárgyalási folyamat előzményeként a szervezetünk a városi érdekek figyelembevételével tett előterjesztéseket, amelyek a későbbi megállapodásban visszatükröződtek. A 2008 évi kifizetett összege megközelítőleg 1 M Ft volt.

A Diák és Szociális Konyha alaptevékenységi feladat ellátásán felül Pénzügyi Bizottsági döntés alapján engedélyezésre került az egyéb megrendelők igényeinek kielégítése, teljes költség kiterhelés mellett. Ennek 2008 évi bruttó árbevétele 2,1 Ft. A tevékenység végzésre vonatkozóan Eljárásrend került kidolgozásra.

A Diákkonyha élelmiszer beszerzésére vonatkozóan közbeszerzési eljárás került lefolytatásra, amelynek eredményeként a legelőnyösebb ajánlatok alapján történt szerződéskötés 2008. évre vonatkozóan.

Finanszírozási nehézségek miatt az év közepén a szállítói kintlévőség állomány a 20 M Ft-ot megközelítette. A források konszolidálódását követően ezzel kapcsolatosan késedelmi kamatfizetési kötelezettségek jelentkeztek.

A korábbi évekhez hasonlóan nagy figyelmet fordítottunk városunk megjelenésére. Ezt igyekeztünk fokozni a virágosítással a parkosítás fejlesztésével és ezek folyamatos ápolásával.

A városi intézmények üzemeltetési, gazdasági ellátó, szolgáltató feladatát a GAMESZ dolgozói legjobb tudásuk szerint lelkiismeretesen teljesítik.

### **Önkormányzati Tűzoltóparancsnokság**

A parancsnokság a BM rendeletben meghatározott létszámmal látta el feladatait.

A „Tűztér” konzorcium teljes elszámolása 2008. március 31-ig megtörtént. Az utolsó szakasz pénzügyi elszámolásához 11,5 millió Ft értékben külső támogatói segítséget kaptak – mivel utófinanszírozású -, melyet az elszámolás lezárása után az érintettek részére visszafizettek.

Az egyéni védőeszközzel történő ellátás megfelelően szabályozott, az ellátás biztosított a parancsnokságon, szinte minden eszközből rendelkeznek tartalékkal.

2008-ban felügyeleti szervtől kapott költségvetés 174.703 ezer Ft, saját bevétel 14.699 ezer Ft volt. A kiadások közül 163.236 ezer Ft személyi jellegű kiadások (járulékokkal), dologi kiadások 26.896 ezer Ft, intézményi beruházási kiadások 1.039 ezer Ft, egyéb kiadás 1.380 ezer Ft volt.

Költségvetési előirányzatuk az évben többször is módosult, 5 fős létszámfejlesztés költségeire, előre nem várt nyugdíjazás költségeire, különböző kompenzációkra többször is előirányzat módosítást kellett végrehajtani.

A jogszabályokban előírt pénzügyi jelentési kötelezettségeknek időben eleget tettek. A tevékenységüket belső ellenőrzés keretében több alkalommal is vizsgálták, a felmerült hiányosságok (belső szabályzatok kiegészítése) pótlása folyamatos.

2008. évben 328 tűz- és káreseti jelzés érkezett a híradóügyeletre. Elsődleges működési körzeten kívül 12 alkalommal kérték a parancsnokság segítségét. A 2008. év elsődleges működési körzetben történt beavatkozásaik száma 167, amely jóval meghaladja az azt megelőző három év vonulási átlagát.

2008-ban a tűzvédelmi hatósági ellenőrzések kisebb eltérésekkel az ütemtervben meghatározottak alapján kerültek végrehajtásra. A vizsgált időszakban 18 átfogó-, és 3 utóellenőrzést hajtottak végre. A nem megfelelő tűzvédelmi állapotok tényállása miatt - az ellenőrzéseken megállapítottak alapján -, 7 esetben felszólításra tettek javaslatot.

A parancsnokság a BM rendeletben meghatározott létszámmal látta el feladatait. 2008. februárjától 5 fő létszámbővítést kaptak, melynek költségeit utólagosan biztosította az ÖTM, 2009. januártól már költségvetési normatívába építve jelenik meg.

## **Nevelési és oktatási intézmények**

### **Napköziotthonos Óvoda**

Az intézmény 2008. évben is 7 gyermekcsoporttal működött. A gyermeklétszám 170 fő, melyből az etnikai létszám 125 fő volt. Összességében a gyermeklétszám 6 fővel csökkent, ugyanakkor az etnikai gyereklétszám 10 fővel növekedett.

A nevelő-oktató munkát 19 fő dolgozóval látták el. A közalkalmazott dolgozókat munkájuk végzésében több közhasznú munkás is segítette, illetve segíti.

A költségvetési kiadások összege 65.686 e Ft volt, ami gyakorlatilag 92 %-os teljesítésnek felel meg.

2008. évben is a legtöbb költséget a dolgozók illetménye, pótléka, a kifizetett jubileumi jutalom, az egyéb munkaviszonnyal kapcsolatos juttatások (pl.: a kiemelt munkavégzésért járó kereset kiegészítés) jelentették.

A személyi feltételek biztosítása mellett igyekeztek a tárgyi feltételeket is biztosítani.

A személyi juttatásokon felül a működési költségek jelentős részét a különböző közüzemi díjak teszik ki.

### **Általános Iskola és Napköziotthon**

Az Általános Iskola 2008. évi gazdálkodásának fő jellemzője: hatékony takarékoskodás. Így a Szendrő Város Képviselőtestülete által elfogadott módosított költségvetés irányszámain belül gazdálkodtunk.

Az általános iskolai nappali rendszerű oktatásban részesülő tanulók száma az előző 2007/2008. tanévi 563 főhöz viszonyítva nőtt. A tanulók létszáma a 2008. október elsejei OM statisztika alapján 569 fő. Az 1-4. évfolyamra járó tanulók száma 266, 5-8. évfolyamon 303 diák tanul. Különleges gondozás keretében nyújtott gyógypedagógiai ellátásban részesül 69 sajátos nevelési igényű tanuló. Közülük 26-en integráltan oktatottak.

Az intézményi feladatokat tizennégy oktatást segítő dolgozó és negyvenhét pedagógus és egy úszásoktató látja el. Két pedagógus GYES-en van, munkakörüket helyettesítő pedagógus látja el.

Az intézmény költségvetésének 61 %-át személyi jellegű kiadások, valamint 19%-át a munkaadókat terhelő járulékok adják. A személyi juttatások meghatározása a Közalkalmazottak jogállásáról szóló törvényben foglaltak szerint történt. A személyi jellegű kiadások tervezésekor elsősorban az ellátandó órák számát vettük figyelembe a közoktatási törvény és a költségvetési törvény előírásai, valamint a Helyi Tanterv szerint. Ezek meghatározzák a kötelező tanórai foglalkoztatásokat, a tanulók által választható tanórai foglalkozásokat, illetve a felzárkóztatásra, tehetséggondozásra fordítandó órák számát, valamint a pedagógusok kötelező óraszámát. Ezek különbözetéből határoztuk meg a túlórák számát.

Ingatlan karbantartásra az intézményi költségvetés 2 %-át és ennek áfa költségét használtuk. Az intézményi működés kapcsán egészség- és balesetvédelmi szempontból szükséges folyamatosan biztosítani a tervszerű megelőző karbantartásokat, felújításokat. Törekszünk arra, hogy iskolánk esztétikus és biztonságos legyen Biztosítva legyenek a gyermekek és a pedagógusok számára a nyugodt szakmai munka lehetősége és az intézmény anyagi értékei is.

Szakmai anyagok beszerzésére, az ingyenes tankönyvellátás megszervezésére a költségek 4 %-át fordítottuk. Biztosítani szükséges a rendelet által előírt kötelező minimális taneszköz és felszerelés meglétét. A nevelő-oktató munka színvonala nem elsősorban a felszereltségen múlik, de a kor műveltségi tartalmait korszerű berendezések, eszközök nélkül nem közvetíthetjük.

Működési költségeink évről évre nőnek, a növekedés elsősorban az inflációból és a növekvő közüzemi díjakból ered. A szolgáltatások fedezésére az intézmény költségvetésének 11 %-át használtuk. A különböző dologi kiadások (ÁFA) költségvetésünk 3 %-át igényltek.

Az iskola működéséhez biztosított állami normatívák, a kistérségi plusz normatívák és a perkupai önkormányzat társulási megállapodás alapján történő hozzájárulása a minimálisan tervezett kiadásaink 75 %-át fedezik. Jelentős bevételi oldallal nem tervezhetünk, így a pályázatokon való sikerek útján igyekszünk további bevételekhez jutni.

A költségvetési törvény 5. mellékletében 9/2008. OKM rendelet alapján az integrációs programunkat elősegítendő mintegy 14 millió Ft-ból pedagógus képzéseken túl iskolai bútorokkal, felszerelésekkel gazdagodhatunk mintegy 5,7 millió Ft értékben.

A HEFOP 2.1.9-esl sikeres pályáztunk révén gyermekek táborozhattak Európai Unió támogatással, mintegy 9 millió Ft értékben. Három fejlesztő nyári tábort szerveztünk 150 diák számára.

### **Alapfokú Művészetoktatási Intézmény**

A 2008-as év elején ( 2007/2008-as tanévben ) – 2007. okt-i statisztikai állapot szerint - 341 fő növendékünk volt ,– 35 fő két tanzakos - akiknek az ellátását 8 fő főállású, 4 fő részfoglalkozású , 3 fő megbízási szerződéses és 1 fő számlát adó kollégával biztosítottuk. A 2008/2009-es tanévben ősszel növendék létszámunk 348 főre emelkedett , melyből 33 fő két tanzakos. Ekkor tanáraink száma: 8 fő főállású, 6 fő rész munkaidős, 3 fő megbízási szerződéses és 1 fő számlát adó. Intézményünk a tanévet 4 működő telephellyel indította. A művészeti iskolák 2007. évi szakmai minősítési eljárás során elnyertük a „ Kiválóra minősített alapfokú oktatási intézmény” címet.

A 8/2008.(III.20.) OKM rendeletben megjelent támogatás igénylés felhívásra benyújtott pályázat kapcsán 2.690.046,-Ft-hoz jutottunk. Ebből hangszereket, hangszer tartozékokat, ( furulya, fuvola, piccoló, zongora, klarinétfúvóka,) valamint beszerzésre került moderntáncosaink részére táncruha , intézményünk új épületrészének működéséhez szükséges egyéb eszközöket (tanuló asztalok, tanulószékek, fatáblák, állófogasok, öltözőállványok, szekrények, íróasztalok, függönyök, függönykarnisok , ezenkívül erősítők, DVD lejátszó, fényképezőgép) vásároltunk.

A 23/2008.(VIII.6.) OKM rendelet alapján nyert 173.400,-Ft-ot, elsősorban informatikai eszközök beszerzésére fordítottuk.( számítógép, projektor vetítővászon )

### **Közművelődési Központ és Könyvtár**

Az intézmény ellátandó szakfeladatai változatlan módon fennállnak. Idetartozik a Művelődési Ház, a Múzeumi és a Könyvtári szakfeladatok ellátása, amelyhez társul a Teleház és a mozgókönyvtári tevékenységi kör. Az intézményben 2008. évben felújítási és beruházási munkálatok nem történtek.

Az éves Munkatervben meghatározott feladatokat teljesítették.

#### Az intézmény dolgozói létszáma:

1 fő intézményvezető-művelődésszervező

1 fő gyűjteménykezelő, adminisztrátor

3 fő könyvtáros (ebből 1 fő mozgó)

1 fő gépkocsivezető (mozgó)

1 fő Teleház alkalmazott – közhasznú foglalkoztatott

1 fő takarító-állandó

1 fő takarító-kisegítő közhasznú foglalkoztatott

1 fő kézműves tevékenységet végző- közhasznú foglalkoztatott

Megbízási szerződéssel 7 főt foglalkoztatnak: 1 főt majorette csoport vezetés és 6 főt letéti könyvtári állomány kezelésére.

#### Rendezvényeik:

Megemlékező ünnepségek: 5

Képző-és iparművészeti kiállítások: 6

Művelődési és szórakozási alkalmak: 10

Könyvtárunk ellátója az Edelényi Többcélú Kistérség Társulás -2008-ban 31 településre kiterjedő- mozgókönyvtári szolgálatnak.

Költségvetési előirányzatból és a pályázaton nyert támogatásból fejlesztésre 9.888 eFt-ot fordítottak.

### **Szociális Szolgáltató Központ**

A Városi Szociális Szolgáltató Központ tevékenységei a szociális törvény értelmében állandóan változnak.

#### Alaptevékenységeink:

##### Személyes gondoskodást nyújtó alapellátások:

1. szociális étkeztetés
2. házi segítségnyújtás
3. nappali ellátást nyújtó idősek klubja
4. családsegítés
5. gyermekjóléti szolgáltatás

##### Személyes gondoskodást nyújtó szakellátás:

1. időskorúak átmeneti gondozóháza

##### Egyéb szolgáltatásaink:

1. rendszeres szociális segélyezettekkel való együttműködés
2. munkaközvetítés, munka világába való visszaintegrálás
3. prevenciós feladatok
4. mentálhigiénés szolgáltatás
5. karitatív tevékenység
6. fogyatékkal élő társaink fejlesztése, integrálása
7. higiénés lehetőség biztosítása
8. mosás, vasalás
9. közösségi programok szervezése
10. tereptanári feladatok ellátása
11. pályaválasztási tanácsadás

Önmaguk ellátására részben képes 43 időskorú személy napközbeni ellátását végeztük.

Házi segítségnyújtás keretében 26 főről gondoskodtunk, akik saját erőből nem képesek és róluk nem tudnak gondoskodni otthonukban.

Szociálisan rászorult 56 fő, akik számára napi egyszeri meleg étel házhoz szállítását biztosítottuk.

Családsegítés keretében életvezetési problémákkal, szociális gondokkal küzdő családoknak, illetve személyeknek szociális és mentális ellátást biztosítottunk. Forgalmi számunk 1275 volt, 22 család folyamatos gondozást igényelt.

Rendszeres szociális segélyezettekkel való kapcsolattartás 1650 esetben történt, ez 532 főt érint.

Gyermekjóléti szolgáltatás és családsegítés területén 2006. 01. 01-től Szendrő és Rakaca völgye Családsegítő és Gyermekjóléti Önkormányzati Társulás keretében látjuk el ezt a feladatokat.

A gyermekjóléti szolgáltatás forgalmi száma 2098 volt, 212 gyermeket gondoztunk a társulás keretében.

Szakfeladatonként a költségvetésben előirányzott pénzüsszegeket pontosan megítélni nagyon nehéz feladat. Az elmúlt évben az étkeztetés szakfeladatára ráterheltünk 1 fő dolgozót, és az igény ezen a területen nagymértékben megemelkedett, amit előre nem láttunk és nyersanyagnormát nem terveztünk plusz 30 főre, ezért itt a forgalom 145 %-os volt. A bevételi oldalon viszont nőtt a térítési díjból befolyt összeg és a plusz normatívát is igényelhetjük. 2008 évben beruházás nem történt, igyekeztünk a zavaratlan működést biztosítani. Külön említést érdemel az Árpád-házi Szent Erzsébet Időskorúak Átmeneti Gondozóháza, amelynek sokak szerint vitatott a gazdaságossága. Férőhelyek száma 15, igyekeztük a felvételeket úgy alakítani, hogy a kihasználtság maximális legyen, a 90 %-ot teljesítettük. Lehető legrövidebb időn belül felvettük a várólistán szereplő kérelmezőket. Ezen a szakfeladaton, most már az előző év tapasztalatai alapján, reálisabban mértük fel a szükségleteket, de nem számítottunk azzal, hogy a kistérség az év felétől megvonja a kiegészítő támogatást és az állami normatív támogatás csökken.

A szociális helyzet romlása, a feladatok sokasodása sajnos a kiadásokat is növeli.

### **Egészségügyi ellátás**

Az egészségügyi ellátás keretében működtetünk 2 házi orvosi szolgálatot, orvosi ügyeletet, 3 védőnői szolgálatot, egy fogászati körzetet és házi gyermekorvosi szolgálatot. A gyermekorvosi szolgálat és a fogászat évek óta vállalkozási formában működik, míg az I. sz. házi orvosi körzetünk 2007. április 1-től.

Egészségügyi intézményeink működtetésére 60.498 e Ft-ot fordítottunk, mely összeg a módosított előirányzat alatt van.

Ugyanakkor ez alkalommal is szükségesnek tartom kihangsúlyozni, hogy ezzel a kiadással szemben mindössze 40.577 e Ft-os OEP finanszírozás áll.

Tovább rontja az önkormányzatunk, illetve általában az önkormányzatok helyzetét, hogy az e feladatoknál jelentkező forráshiány összegét az ÖNHKI-s támogatási igénylésnél nem lehet figyelembe venni.

Szükségesnek tartjuk kiemelni, hogy a körzeti ügyeleti ellátás 2008. évi költségei a módosított előirányzat szintje alatt alakultak. Tudott, hogy az Edelényi Többcélú Kistérségi Társulás a körzeti feladatellátáshoz hozzájárul. A 2008. évi támogatás 9.343 e Ft-ban realizálódott.

### **Szociális ellátás**

A képviselőtestület már több alkalommal megállapította, hogy a szociális ellátással kapcsolatos feladatok szinte elviselhetetlen terhet rónak az önkormányzatra.

A megállapítást igazolják a különböző segélytípusok felhasználásai.

A rendszeres pénzellátás keretén belül biztosítottuk:

- rendszeres szociális segély kifizetését (354 fő részére)
- támogattuk a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosultakat  
= 2007. július hónapban 830 gyermek részére 4.565 e Ft-ot  
= 2007. november hónapban 864 gyermek részére 4.752 e Ft-ot fizettünk ki
- ápolási díj folyósítását (18 fő, 6.344 e Ft)

A munkanélküliek ellátása okozza az önkormányzatnak a legnagyobb gondot. Igaz, hogy a kifizetett ellátások 90 %-át a központi költségvetés megtéríti, de alkalmanként a fennmaradó összeg folyósítása is gondot okoz.

Eseti pénzbeli ellátásra 35.836 e Ft-ot fordítottunk

A kifizetett összegből:

- 105 fő részesült átmeneti segélyben,
- 25 fő kapott temetés segélyt,
- 156 fő kapott ún. továbbtanuló támogatást,
- 101 fő részesült mozgáskorlátozottakat megillető támogatásban,
- 6 fő részére biztosítottunk méltányossági alapon közgyógy igazolványt.
- 330 fő lakásfenntartási támogatásban részesül havonta.

**Létszám és bérgazdálkodás**

Az önkormányzat hivatalában és az intézményeknél a köztisztviselők és a közalkalmazottak átlagléttszáma 225 fő volt, de átlagosan 135 fő közhasznú, közcélú és közmunkást is foglalkoztattunk.

A 13. havi bérek kifizetésére a jogszabályi előírásoknak megfelelően került sor, havi egyenlő részletekben kellett kifizetni. Ennek fedezetét a központi költségvetés havonta biztosította.

Az előzőekben fel nem sorolt feladatok végrehajtásáról a teljesített kiadásokról a csatolt kimutatások részletekbe menő tájékoztatást adnak, ezért azok szöveges értékelésére nem térek ki.

**Felhalmozási kiadások**

A felhalmozási jellegű kiadásokat, beruházásonként, feladatonként, a felújításokat pedig célonként az 5. számú kimutatás szemlélteti.

Az eredetileg tervezett 157.690 e Ft előirányzatot évközben 207.964 e Ft-ra módosítottuk. A teljesítés 83% mértékben teljesült.

**Kisebbségi Önkormányzatok működése**

Városunkban két (Cigány, Német) Kisebbségi Önkormányzat működik. Az önkormányzatok elkészítették (elfogadták) a 2008. évi költségvetési beszámolójukat, melyet a 6. és 7. számú kimutatás tartalmaz.

## ÖSSZEGZÉS

Bevezetőmben röviden értékeltem a 2008. évi gazdálkodást, szoltunk arról is, hogy milyen körülmények hatására kellett az eredeti költségvetést módosítani.

A testület tagjai előtt ismeretes, hogy a szabályzók évről-évre milyen szűk lehetőséget biztosítottak az önkormányzatok gazdálkodásához. A szűk keretek elsősorban a bevételekre vonatkoznak. Igazságtalannak érezzük és e véleményünknek több alkalommal is hangot adtunk, hogy a szabályzók nem egyformán kezelik a helyi önkormányzatokat. Itt gondolok a kötelezően ellátandó feladatokra, az azokhoz nyújtott központi támogatásra, de a személyi jövedelemadóból és az iparüzési adóból származó bevételekre, azok igazságtalan elosztására is. Itt megemlítem, hogy vannak az országban olyan települések, ahol iparüzési adóból egy fillér bevétel sem képződik, ugyanakkor vannak olyanok is, ahol annak összege egy állandó lakosra vetítve megközelíti az 1 millió Ft-ot is. Esetünkben az iparüzési adó egy főre eső összege mindössze 4.100 Ft körül van.

Az említett forrásszabályozás következménye az, hogy a 2008. évi költségvetésünket a legkörülményesebb és a legtakarékosabb gazdálkodási követelmények szem előtt tartása mellett is 131,691 millió Ft forráshiánnyal tudtuk megtervezni. Valamennyiünk előtt ismert, hogy 2008. évben is csak az intézmények működési feltételeit igyekeztünk megteremteni, s továbbá csak olyan fejlesztéseket ütemeztünk, amelyhez pályázati támogatást nyertünk.

A 2008. évi, de a folyó évi költségvetésünkre is rányomja bélyegét az a tény, hogy a helyi önkormányzat gyakorlatilag 1993. év óta folyamatosan forráshiányos. Ez a forráshiány a gyakorlatban azt jelenti, hogy az önkormányzat évente képződő bevételei nem nyújtanak fedezetet az intézmények működési költségeire és egyéb településüzemeltetési feladatokra.

Rontja önkormányzatunk, illetve az önkormányzatok helyzetét a jelenlegi szabályozás is, amely nem ösztönzi az önkormányzatokat a saját bevételek növelésére. Saját bevételek növelése esetén ugyanis az abból származó növekmény összegének egy részével csökkentik az ÖNHKI-s támogatások összegét.

Az említett gondjaink ellenére elmondhatjuk, hogy az intézmények működtetése vonatkozásában a kitűzött célok megvalósultak, intézményeink folyamatosan fennakadás nélkül működtek, igaz 2008. évben is le kellett mondani néhány tervezett beszerzésről, karbantartásról és felújításról.

Ismételten kihangsúlyozom, hogy felhalmozási célú feladataink egy része sikeres pályázatokhoz kapcsolódott. Igyekeztünk maximálisan kihasználni a különböző pályázat adta lehetőségeket.

Fizetési kötelezettségeinknek sajnos nem tudtunk minden esetben időben eleget tenni.

Több helyen is szoltunk róla, de itt is szeretnénk kihangsúlyozni, hogy a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat intézményei több témában eredményesen pályáztak, működési és fejlesztési feladatokhoz kapcsolódóan is.

Hozzájárult gazdálkodásunk eredményességéhez az is, hogy a karbantartások, felújítások zömét saját kivitelezésben, főleg közhasznú, közcélú, közmunka igénybevételével oldottuk meg. Szeretném kihangsúlyozni azt is, hogy intézményeink a 2008. év során körültekintően és takarékosan gazdálkodtak. Igaz esetenként tapasztaltunk olyan igényeket és törekvéseket a vezetők részéről, hogy az eredeti forráshiányos költségvetés előirányzatai szerint akartak gazdálkodni. Végül is a költségvetési előirányzatok csökkentése nélkül is megértették és tudomásul vették a kialakult helyzetet és költségvetési kiadásaikat arányosan csökkentették.

Itt is el kell mondanunk, hogy 2007. évhez viszonyítva a 2008-es gazdasági év végével némileg javult az önkormányzat helyzete. Nőtt az önkormányzat vagyonának az értéke és csökkent tartozásállománya is.

***Tisztelt Képviselőtestület!***

Kérem beszámolóm megvitatását és elfogadását.

Szendrő, 2009. április 16.

Szaniszló János  
polgármester