

**Beszámoló**  
**Taksony Nagyközség Önkormányzatának**  
**2014. évi I. féléves gazdálkodásáról**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 87. § (1) bekezdése értelmében a polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15-éig írásban tájékoztatja a képviselő-testületet. A tájékoztatás tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását.

A Képviselő-testület Taksony Nagyközség Önkormányzata 2014. évi költségvetéséről szóló 5/2014. (II.21.) önkormányzati rendeletében a

Működési költségvetési bevételeknek összegét	824 737 ezer forintban
Működési költségvetési kiadásának összegét	824 659 ezer forintban
Működési finanszírozási bevételeknek összegét	6 871 ezer forintban
Működési finanszírozási kiadásának összegét	0 ezer forintban
Működési hiányát/többletét	6 949 ezer forintban
Felhalmozási költségvetési bevételeknek összegét	20 000 ezer forintban
Felhalmozási költségvetési kiadásának összegét	29 089 ezer forintban
Felhalmozási finanszírozási bevételeknek összegét	2 140 ezer forintban
Felhalmozási finanszírozási kiadásának összegét	0 ezer forintban
Felhalmozási hiányát/többletét	-6 949 ezer forintban

bevételi és kiadási főösszegét **853 748** ezer forintban állapította meg.

**I. Az önkormányzat 2014. I. félévi bevételi előirányzatainak teljesülése**

2014. I. félévében teljesült bevételek összességében a következők voltak:

<b>Bevételek</b>	<b>2014. I. félévi tényadat (ezer Ft)</b>	<b>%</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	183 537	50,12
Közhatalmi bevételek	145 811	52,03
Működési bevétel	44 701	25,06
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0
<b>Működési költségvetési bevételek összesen</b>	<b>374 049</b>	<b>45,35</b>
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	281 931	nem volt tervezve
Felhalmozási bevétel	71	0,36
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	8 730	nem volt tervezve
<b>Felhalmozási költségvetési bevételek</b>	<b>290 732</b>	<b>1 453,66</b>
Működési finanszírozási bevételek	96 825	47,40
Felhalmozási finanszírozási bevételek	0	0
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	0	0
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>761 606</b>	<b>89,21</b>

A bevételek között a felhalmozási költségvetési bevételeknél látható kiugró teljesítés. Az önkormányzat felhalmozási célú költségvetési támogatása soron 276 643 e Ft mutatkozik, mely az adóssághoz konszolidáció során támogatásként kapott összeget jelenti, ezzel a tétellel a költségvetés tervezésekor nem kalkuláltunk.

A költségvetési támogatások első félévi teljesülését az alábbi táblázat szemlélteti:

Támogatások I. félévi teljesülésének alakulása (ezer forintban)	
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	
A helyi önkormányzatok működésének támogatása	<b>163 640</b>
- A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	49 066
- Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	60 934
- Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	25 497
- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 735
- Működési célú központosított előirányzatok	22 961
- Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	1 447
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	<b>19 897</b>
<b>Költségvetési támogatások mindösszesen</b>	<b>183 537</b>

A táblázatban bemutatott támogatási összegek **50,12 %-os** teljesítést mutatnak.

A közhatalmi bevételek (145 811 e Ft) az adó- és díjbevételekből, illetékekből és bírságokból tevődnek össze. Ezen bevételek közül jelentős bevételi forrás az adóbevétel, melynek teljesülése adónemenként az első félév során az alábbi volt:

Megnevezés	Adóbevételek (ezer forintban)		
	2014. évi előirányzat adata	2014. I. félévi tényadat	Teljesítés %-ban
Építményadó	41 000	23 280	56,78
Telekadó	22 800	5 972	26,19
Kommunális adó	16 000	9 156	57,23
Gépjárműadó	24 600	12 869	52,31
Iparüzési adó	169 000	91 921	54,39
Talajterhelési díj	4 000	1 497	37,43
Egyéb	2 818	1 116	39,6
<b>Összesen</b>	<b>280 218</b>	<b>145 811</b>	<b>52,03</b>

A működési bevételek teljesülése (25 %) a 6. hónap végére elmarad az időarányos mértéktől, mert a tulajdonosi bevételek soron szereplő előirányzat, mely DTV Zrt. eszközhasználati díját foglalja magában, csak jóval később került kiszámlázásra és csak a 6. hónapot követően, augusztus hónapban történt meg a számlák kompenzációja.

## II. Az önkormányzat 2014. I. félévi kiadási előirányzatainak teljesülése

2014. I. félévében az önkormányzati kiadások az alábbi összegekben teljesültek:

Kiadások	2014. I. félévi tényadat (ezer Ft)	%
Személyi juttatások	134 076	52,03
Munkaadókat terhelő járulékok	34 826	50,03
Dologi kiadások	168 141	38,37
Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 963	53,56
Egyéb működési célú kiadások	29 731	64,41
<b>Működési költségvetési kiadások összesen</b>	<b>373 737</b>	<b>45,32</b>
Beruházások	11 174	49,25
Felújítások	2 359	37,45
Egyéb felhalmozási kiadások	39	39
<b>Felhalmozási költségvetési kiadások</b>	<b>13 572</b>	<b>46,66</b>
Működési finanszírozási kiadások	359 180	109,16
Felhalmozási finanszírozási kiadások	0	0
<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>746 489</b>	<b>87,44</b>

A személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok I. félévben történő 50%-os teljesülése időarányos felhasználást tükröz, mind a működési költségvetési kiadások, mind a felhalmozási költségvetési kiadások számai takarékos gazdálkodást mutatnak.

**Összességében a kiadási oldal magas teljesülése szintén az adósságkonszolidációra vezethető vissza, a bevételi oldalon jelentkező támogatás a kiadási oldalon is megjelenik.**

Az intézmények tekintetében (mellékletek) a működési költségvetési bevételek nem, illetve csekély teljesülése abból adódik, hogy az előirányzatok az intézményeknél szerepelnek, míg a támogatások az Önkormányzatnál realizálódtak. Így az intézmények többségénél a finanszírozási bevételek között, a központi támogatás soron szerepel ezen összegek átvezetése.

**Kreiszl László sk.**  
polgármester

**dr. Micheller Anita sk.**  
jegyző