

Előterjesztés
Taksony Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
Taksony Nagyközség Önkormányzata
2012. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet megalkotására

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a rendelkezik arról, hogy

(1) A jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester a költségvetési évet követő negyedik hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé. A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

(2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,

b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárát, a Stabilitási tv. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,

c) a vagyonkimutatást, és

d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

I. Az önkormányzat 2012. évi bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítése

A Képviselő-testület Taksony Nagyközség Önkormányzata 2012. évi költségvetésének kiadási-bevételi főösszegét a többször módosított 1/2012. (II.23.) önkormányzati rendeletében 1 352 799 e Ft-ban irányozta elő.

A 2012. évi bevételi előirányzat összesen 995 658 e Ft-ban, 73,6%-on teljesült, a kiadási előirányzat összesen 1 006 437 e Ft-ban 74,4%-on teljesült.

adatok ezer forintban

Önkormányzat	2012. évi előirányzat		2012. évi teljesítés	Index (%)
	Eredeti	Módosított		
Költségvetési bevételek	1 290 964	1 302 799	980 284	75,2
Finanszírozási bevételek	-	50 000	4 500	9,0
Függő-, átfutó-, kiegyenlítő bevételek	-	-	10 874	-
Bevételek mindösszesen:	1 290 964	1 352 799	995 658	73,6
Költségvetési kiadások	1 172 307	1 184 142	905 750	76,5
Finanszírozási kiadások	118 657	168 657	97 753	58,0
Függő-, átfutó-, kiegyenlítő kiadások	-	-	2 934	-
Kiadások mindösszesen:	1 290 964	1 352 799	1 006 437	74,4
Költségvetési bevételek – kiadások egyenlege	118 657	118 657	74 534	-
Finanszírozási műveletek egyenlege	-118 657	-118 657	-93 253	-
Aktív és passzív pénzügyi műveletek egyenlege	-	-	7 940	-

Az intézményi működési bevételek összességében 103 327 e Ft-on - elmaradva a módosított előirányzattól, melynek oka, hogy a szennyvíz koncesszióból eredő eszközhasználati díjbevétel nem

teljesült illetve kompenzációval sem került könyvelésre - 68,3%-kal teljesültek. Ezen belül az önkormányzat fenntartásában álló intézmények 68 592 e Ft összegű működési bevételt teljesítettek, ez 6,8%-kal haladja meg a módosított előirányzatot, amely az önkormányzati körön kívül értékesített étkezési térítési díj bevételek miatti növekményből adódik.

Az önkormányzat közhatalmi bevétele (adók, díjak, bírságok) a 414 148 e Ft-os előirányzathoz képest 396 007 e Ft összegben, közel 100%-ban teljesült, ebből a helyi adók 226 164 e Ft (96,7 %), a gépjárműadó 47 536 e Ft (86,4%) összegű bevételt mutat.

2012. évben az önkormányzat 325 620 e Ft költségvetési támogatásban részesült.

Az önkormányzatnak ingatlanértékesítésből az előirányzott 55 000 e Ft-tal szemben 5 411 e Ft bevétele realizálódott.

A támogatásértékű bevételek soron 50 720 e Ft működési, ugyanezen jogcímen az Európai Uniók projektek kapcsán 103 441 e Ft felhalmozási célú bevétel keletkezett.

A felhalmozási célú pénzeszköztétel a kézilabdapálya építéséhez szükséges önerő összegével egyező mértékű 5 510 e Ft.

A működési kiadások összesen 832 571 e Ft-ban (106,9%), a felhalmozási kiadások összesen 73 179 e Ft-ban (18,7%) teljesültek.

A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások egyenlege 74 534 e Ft, a finanszírozási műveletek egyenlege 93 253 e Ft eltérést mutat, az aktív és passzív pénzügyi műveletek egyenlege 7 940 e Ft. A tárgyévi nyitó pénzkészlet 13 888 e Ft, a záró pénzkészlet 3 109 e Ft.

Az önkormányzat módosított pénzmaradványa -46 942 e Ft, mely a következőképpen vezethető le:

adatok ezer forintban

Záró pénzkészlet	3 109
Forgatási célú pénzügyi műveletek egyenlege	0
Egyéb aktív és passzív elszámolások összevont záró egyenlege	- 52 299
Finanszírozási korrekciók	2 248
Összesen	- 46 942

A kiadások összességében 74,4%-on való teljesülése az ivóvízminőség-javító beruházás 2013-ra történő átütemezésének következménye.

A személyi jellegű kiadások (343 773 e Ft) és járulékai (92 281 e Ft) az előirányzathoz képest 5,6%-os túllépést mutatnak, mely a közfoglalkoztatottak bértervezésének eltéréséből ered.

A dologi kiadások tekintetében az előirányzat teljesítése 298 048 e Ft, 99,2%. Itt jelentkezik az önkormányzata működéséhez szükséges valamennyi kiadási tétel, melyben megjelennek a korábbi években felhalmozódott szállítói kötelezettségek teljesítései is.

Az egyéb működési célú kiadások teljesülése 49 868 e Ft volt. Ezen soron mutatkoznak többek között a különböző önkormányzati társulások működéséhez szükséges pénzeszköztátadások, valamint a nonprofit szervezetek (pl. Haraszi Fraxinus Nonprofit Kft.) támogatása.

2012-ben az ellátottak pénzbeli juttatása, az önkormányzat által nyújtott társadalmi- és szociálpoli-

titikai támogatások 49 868 e Ft kiadást jelentettek.

A felhalmozási célú kiadások teljesítése összességében jelentős elmaradást mutat. Ennek oka a már korábban említett „Taksony ivóvízminőség-javító” projekt kivitelezési munkálatainak 2013 évre történő átütemezése. A teljesült felújításokat és beruházásokat tételesen az I.4.1, és I.4.2. számú mellékletek tartalmazzák.

Hiteltörlesztési kötelezettségeinek az önkormányzat 2012 év folyamán is időben és maradéktalanul eleget tett. A felvett hitelek tőketörlesztése 2012. évben 97 753 e Ft volt.

A 2008. április 4-én, 300 000 e Ft-nak megfelelő CHF értékben kibocsátott kötvény az árfolyamváltozás miatt értékelésre került és a 2012. december 31-i MNB árfolyamnak megfelelően 395 383 e Ft-ra módosult.

Az önkormányzat szállítói kötelezettség állománya 2011. december 31-én 177 378 e Ft volt, ez az összeg 2012. december 31-re 225 172 e Ft-ra nőtt, melyből

30 napon túli tartozásállomány	5 646 e Ft
60 napon túli tartozásállomány	4 801 e Ft
90 napon túli tartozásállomány	10 005 e Ft
120 napon túli tartozásállomány	204 720 e Ft

II. Költségvetési beszámoló kiegészítő mellékletének szöveges része

Az Államháztartás szervezetei (Áhsz.) beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátossága-iról szóló 249/2000. (XII.24.) kormányrendelet alapján az Önkormányzat az alábbi kiegészítéseket teszi:

- A Helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 92/A. §-a szerinti helyi önkormányzatok, így Taksony Nagyközség Önkormányzata is, a zárszámadásukhoz kapcsolódó, az önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó, jegyző által elkészített egyszerűsített éves költségvetési beszámolót /egyszerűsített tartalmú – a helyi önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó – éves pénzforgalmi jelentés, könyvviteli mérleg, pénzmaradvány-kimutatás/ köteles a könyvvizsgálói jelentéssel együtt a tárgyévet követő április 30-áig a Képviselő-testület elé terjeszteni.
- A könyvvizsgálatot a C.C. Audit Könyvvizsgáló Kft. (1148 Budapest, Fogarasi út 58., ügyvezető: dr. Szabellédi István kamarai könyvvizsgáló) végzi, a 2012. november 28.-án aláírt Megbízási Szerződés alapján, a könyvvizsgálati díj 50.000,- Ft + ÁFA/hó.
- A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy Hortyi Erika pénzügyi irodavezető, mérlegképes könyvelői regisztrációs száma: 160411.
- 2012. évben Európai Unió támogatással megvalósuló Önkormányzati projekt:

adatok ezer forintban

Projektazonosító	Projekt tárgya	Támogatás	Önerő	Összesen
KMOP-3.2.1/A-09-2009-0007	Taksony-szigeti mellékág rehabilitáció	354 670	39 408	394 078

- A könyvviteli mérlegben kimutatott részesedések:

Gazdasági társaság neve, székhelye	Részesedés (%)	Részesedés értéke (e Ft)
DTV Zrt. 2336 Dunavarsány, 36/17 hrsz.	28,3	3 673
Taksony Településüzemeltető Np. Kh. Kft. 2335 Taksony, Wesselényi u. 21/A.	100,0	65 711
Dunavarsányi Tiszta Víz Kft. 2336 Dunavarsány, Kossuth Lajos u. 18.	18,0	540
51-es Ingatlanfejlesztő Kft. 2335 Taksony, Wesselényi u. 21.	7,5	100
Ökovíz Kft. 2700 Cegléd, Pesti út 65.		100

Tekintettel a fentiekre összességében elmondható, hogy a 2012. évi gazdálkodást a korábbi évekhez mérten a lehető legnagyobb fegyelmezettség mellett kellett végrehajtani az évközben jelentkező likviditási problémák kiküszöbölése érdekében.

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a mellékelt rendelet tervezet jóváhagyására.

Kreiszl László sk.
polgármester

Széll Attila sk.
címzetes főjegyző

**TAKSONY NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
.../2013. (... ..) rendelete
TAKSONY NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2012. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSÁRÓL**

Taksony Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a alapján, valamint figyelembe véve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról a 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben meghatározottakat, a 2012. évi költségvetés gazdálkodásáról, a zárszámadásról az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1.§

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint költségvetési szerveire.

2.§

(1) Az önkormányzat költségvetési szervei:

a) önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv: Taksony Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének Polgármesteri Hivatal

b) önállóan működő intézmények a Polgármesteri Hivatal önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervhez kapcsolva:

- Német Nemzetiségi Óvoda
- Taksony Vezér Német Nemzetiségi Általános Iskola
- Petőfi Sándor Művelődési Ház és Könyvtár
- Forrás Intézményüzemeltető Központ
- Taksony és Környéke Önkormányzati Fejlesztési- és Szennyvíztársulás.

(2) Az (1) bekezdésben felsorolt (önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő) intézmények külön-külön címet alkotnak.

Az Önkormányzat költségvetési szervei 2012. évi költségvetésének teljesítése

3.§

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2012. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadását a Rendelet mellékleteiben foglaltaknak megfelelően

**995 658 E Ft bevételi
és**

1 006 437 E Ft kiadási

főösszegű teljesítéssel hagyja jóvá.

- (2) Az (1) bekezdés szerinti teljesítési főösszeget előirányzat csoportonkénti, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a rendelet **I.1. számú melléklete** tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat 2012. évi teljesítését bevételi forrásonként és kiadási kiemelt előirányzatonként **I.1.1. számú melléklet**, felhalmozási kiadásainak teljesülését az **I.4.**, a felújítások teljesülését **I.4.1.**, a felhalmozási kiadások teljesülését az **I.4.2. számú melléklet** tartalmazza.
- (4) Az önállóan működő intézmények 2012. évi teljesített működési bevételeit és kiadásait összesítve az **I.1.2. számú melléklet**, külön-külön címenként az **I.7. számú melléklet** tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat 2012. évi teljesített működési és felhalmozási bevételeit és kiadásait mérlegszerűen az **I.8. számú melléklet** tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat köztisztviselőinek és közalkalmazottainak 2012. évi létszámadatait az **I.9. számú melléklet** tartalmazza.
- (7) Az önkormányzat 2012. évi teljesített közvetett támogatások kimutatását az **I.11. számú melléklet** tartalmazza.
- (8) Az önkormányzat hitelállományának lejárat szerinti bontását az **I.10. számú melléklet** tartalmazza.
- (9) Az önkormányzat 2012. évi egyszerűsített mérlegét az **I.12. számú melléklet**, az egyszerűsített pénzforgalmi jelentését az **I.13. számú melléklet**, az egyszerűsített pénzmaradvány kimutatását az **I.14. számú melléklet**, egyszerűsített vállalkozási maradvány kimutatását az **I.15. számú melléklet**, a pénzforgalom egyeztetését az **I.16. számú melléklet**, működési és felhalmozási mérlegét az **I.17. számú melléklet**, vagyongkimutatását az **I.18. számú melléklet** tartalmazza.

Záró rendelkezések

4.§

- (1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

Taksony, 2013. április

/:Kreisz László:/
polgármester

/:Széll Attila:/
címzetes főjegyző

A rendelet kihirdetése 2013.napján megtörtént.

/:Széll Attila:/
címzetes főjegyző