

**Beszámoló**  
**Taksony Nagyközség Önkormányzatának**  
**2013. I. félévi gazdálkodásáról**

A Képviselő-testület Taksony Nagyközség Önkormányzata 2013. évi költségvetéséről szóló 6/2013. (II.28.) önkormányzati rendeletében a

Működési költségvetési bevételeinek összegét	640 081 ezer forintban
Működési költségvetési kiadásának összegét	573 192 ezer forintban
Működési finanszírozási bevételeinek összegét	-
Működési finanszírozási kiadásának összegét	30 000 ezer forintban
Működési hiányát/többletét	36 889 ezer forintban
Felhalmozási költségvetési bevételeinek összegét	421 631 ezer forintban
Felhalmozási költségvetési kiadásának összegét	429 588 ezer forintban
Felhalmozási finanszírozási bevételeinek összegét	-
Felhalmozási finanszírozási kiadásának összegét	28 932 ezer forintban
Felhalmozási hiányát/többletét	-36 889 ezer forintban

bevételi és kiadási főösszegét 1 061 712 ezer forintban állapította meg.

**I. Az önkormányzat 2013. I. félévi bevételi előirányzatainak teljesülése**

2013. I. félévében teljesült bevételek összességében a következők voltak:

<b>Bevételek</b>	<b>2013. I. félévi tényadat (ezer Ft)</b>
A helyi önkormányzatok, helyi nemzeti önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások	112 815
A központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások	231 959
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	128 456
Közhatalmi bevételek	168 736
Intézményi működési bevétel	254 141
Működési célú átvett pénzeszköz	0
Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány, valamint a vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele	0
<b>Működési költségvetési bevételek összesen</b>	<b>896 107</b>
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	270 028
Felhalmozási bevétel	17
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány, valamint a vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele	0
<b>Felhalmozási költségvetési bevételek</b>	<b>270 045</b>
Működési finanszírozási bevételek	0
Felhalmozási finanszírozási bevételek	0
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	-58 775
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>1 107 377</b>

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		
I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
	A települési önkormányzatok működésének támogatása	34 085
II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	
	Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	40 728
	Óvodaműködtetési támogatás	7 479
	Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása	9 282
III.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
	Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	8 937
	Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	4 325
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	4 380
IV.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	3 599
A helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok		231 959
<b>Költségvetési támogatások mindösszesen</b>		<b>344 774</b>

A költségvetési támogatás összegéből az önkormányzat felhalmozási célú költségvetési támogatása 181 049 e Ft, mely összeg az alábbi tételekből tevődik össze:

- központosított felhalmozási célú támogatás 26 469 e Ft,
- egyéb felhalmozási célú központi támogatás (az 5000 fő feletti lakosságszámú települési önkormányzatok adósságkonszolidációja során támogatásként kapott összeg) 154 580 e Ft.

Működési célú támogatás értékű bevétel 128 456 e Ft-ban (47,9%) teljesült az első félévben. Ebből az elkülönített állami pénzalaptól 3 127 e Ft, TB alaptól 4 658 e Ft támogatás érkezett, valamint ezen a soron mutatkozik az önkormányzat felügyeletében álló intézmények finanszírozási bevétele 120 671 e Ft értékben.

A közhatalmi bevételek (168 736 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)		
	2013. évi előirányzat adata	2013. I. félévi tényadat	Teljesítés %-ban
Építményadó	42 300	30 076	71,1
Telekadó	12 000	2 115	17,6
Kommunális adó	17 200	10 916	63,5
Gépjárműadó	22 000	28 039	127,5
Iparüzési adó	167 000	92 804	55,6
<b>Összesen</b>	<b>260 500</b>	<b>163 950</b>	<b>62,9</b>

Az I. félév során a gépjárműadó bevétel után az önkormányzatnak 16 774 e Ft befizetési kötelezettsége keletkezett a központi költségvetés felé.

Az intézményi működési bevétel 254 141 e Ft-ban teljesült. A túlteljesítés a bérleti díjbevétel (161 817 e Ft) és ehhez kapcsolódóan az ÁFA bevételek soron mutatkozik, ugyanis itt került elszámolásra, valamint a NAV felé bevallásra, a DTV Zrt. és az önkormányzat között visszamenőlegesen

2009-től az eszközhasználati díj.

Az önkormányzatnak 2013. június 30-ig 270 045 e Ft felhalmozási költségvetési bevétele keletkezett. Ebből, az adóssághozsúlyozással egyidejűleg a kötvény állami átvállalására a központi költségvetésből folyósított összeg 236 501 e Ft volt. Az EU-s projektek támogatásának lehívásával az I. félév során 33 527 e Ft támogatásértékű felhalmozási bevétel realizálódott.

## **II. Az önkormányzat 2013. I. félévi kiadási előirányzatainak teljesülése**

2013. I. félévében az önkormányzati kiadások az alábbi összegekben teljesültek:

<b>Kiadások</b>	<b>2013. I. félévi tényadat (ezer Ft)</b>
Személyi juttatások	103 138
Munkaadókat terhelő járulékok	26 190
Dologi kiadások	314 831
Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 502
Egyéb működési célú kiadások	131 977
Tartalékok	0
<b>Működési költségvetési kiadások összesen</b>	<b>585 638</b>
Beruházások	40 063
Felújítások	2 824
Egyéb felhalmozási kiadások	2 412
<b>Felhalmozási költségvetési kiadások</b>	<b>45 299</b>
Működési finanszírozási kiadások	50 000
Felhalmozási finanszírozási kiadások	414 638
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	5 533
<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>1 101 108</b>

A személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok I. félévben történő közel 50%-os teljesülése időarányos felhasználást tükröz.

Dologi kiadások összességében 314 831 e Ft-ban teljesültek. Azt előirányzott összeghez képest a felhasználás a szolgáltatási kiadások (szennyvízdíj kiegészítés), valamint a befizetési kötelezettségek tekintetében volt kiugróan magas, a - már a bevételeknél is említett - DTV Zrt.-vel történt elszámolás, illetve a gépjárműadó bevétel utáni befizetési kötelezettség következményeként.

<b>Megnevezés</b>	<b>Dologi kiadások (ezer forintban)</b>		
	<b>2013. évi előirányzat adata</b>	<b>2013. I. félévi tényadat</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>
Készletbeszerzés	38 491	20 910	54,3
Kommunikációs szolgáltatások	5 445	3 964	72,8
Szolgáltatási kiadások	94 550	142 871	151,1
Vásárolt közszolgáltatás	15 310	1 023	6,7
ÁFA	70 356	70 482	100,2
Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadás	4 561	2 522	55,3
Különféle költségvetési befizetések	2 000	18 478	-
Adók, díjak, egyéb befizetések	832	34 018	-

Kamatkiadások	16 432	15 026	91,4
Egyéb dologi kiadások	0	5 537	-
<b>Összesen</b>	<b>247 977</b>	<b>314 831</b>	<b>126,9</b>

A társadalom- és szociálpolitikai támogatásokból ellátottak az első félév során az alábbi pénzbeli juttatásokban részesültek:

Megnevezés	Pénzbeli juttatások (ezer forintban)		
	2013. évi előirányzat adata	2013. I. félévi tényadat	Teljesítés %-ban
Családi támogatások	0	95	-
Betegséggel és fogyatékkal kapcsolatos nem TB ellátások	1 239	1 383	111,6
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	4 574	3 529	77,2
Lakhatással kapcsolatos ellátások	5 367	2 602	48,5
Egyéb ellátások	12 584	1 893	15,0
<b>Összesen</b>	<b>23 764</b>	<b>9 502</b>	<b>40,0</b>

Az egyéb működési célú kiadások az alább kiadási tételekből tevődnek össze:

- működési célú támogatásértékű kiadás önkormányzatoknak, társulásoknak és azok költségvetési szerveinek (intézményfinanszírozás) 126 695 e Ft,
- működési célú pénzeszköztadás nonprofit szervezeteknek 5 282 e Ft.

Felhalmozási költségvetési kiadások az első félévben 45 299 e Ft összegben teljesültek, melynek részletezését a 8., 8.1. és 8.2. számú melléklet mutatja be.

Az 5000 fő feletti lakosságszámú települési önkormányzatok adósságkonszolidációja kapcsán az önkormányzat

- a folyószámlahitel visszatörlesztésére 46 601 e Ft-ot állami finanszírozásban részesült, mely összeget önkormányzati saját forrásból kiegészítve, az 50 000 e Ft folyószámlahitel az OTP Banknak megfizetésre került.
- felhalmozási finanszírozási kiadások közül az OTP Banknak 154 580 e Ft hosszú lejáratú hitelt (óvoda beruházás), valamint a Volksbank részére 236 501 e Ft-nak megfelelő CHF alapú kötvényt törlesztett vissza.

Az előzőek mellett az önkormányzat az I. félévben esedékes hiteltörlesztési kötelezettségeinek időben, maradéktalanul eleget tett.

Az önkormányzat szállítói kötelezettség állománya 2013. június 30.-án 179 700 e Ft. A tartozások rendezésére a közüzemi szolgáltatókkal - az esetleges kikapcsolások elkerülése érdekében – az önkormányzat részletfizetési megállapodásokat köt. A fizetési kötelezettségek teljesítése érdekében nagyobb adózóit megkeresve megállapodott az adófizetési kötelezettségek előteljesítésében és az így befolyt bevételeket a kötelezettségek kiegyenlítésére fordítja.

Kérem, az önkormányzat 2013. I. félévi gazdálkodásáról készült beszámoló elfogadását.

**Kreiszl László sk.**  
polgármester

**Dr. Széll Attila sk.**  
címzetes főjegyző

**Határozati javaslat**

.../2013. (IX. ...) KT határozat

---

Taksony Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete Taksony Nagyközség Önkormányzatának 2013. I. félévi gazdálkodásáról szóló beszámolóját elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Polgármester, Jegyző