

**Előterjesztés**  
**Taksony Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**Taksony Nagyközség Önkormányzata**  
**2013. 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 2013. évi bevételi előirányzatainak teljesülése**

A Képviselő-testület Taksony Nagyközség Önkormányzata 2013. évi költségvetésének kiadási-bevételi főösszegét a többször módosított 6/2013. (II.28.) önkormányzati rendeletében 1 825 719 e Ft-ban irányozta elő.

A 2013. év során teljesült bevételek összecszerűen a következők voltak:

<b>Bevételek</b>	<b>2013. évi teljesítés (ezer forint)</b>
A helyi önkormányzatok, helyi nemzeti önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások	254 672
A központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások	133 081
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	265 853
Közhatalmi bevételek	297 368
Intézményi működési bevétel	247 539
Működési célú átvett pénzeszköz	0
Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány, valamint a vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele	0
Felhalmozási célú költségvetési támogatás	181 049
Felhalmozási célú támogatás központi alrendszerből	281 313
Felhalmozási bevétel	336
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány, valamint a vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele	0
Működési finanszírozási bevételek	0
Felhalmozási finanszírozási bevételek	0
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	160
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>1 662 371</b>

A költségvetési támogatások 2013. évi teljesülését az alábbi táblázat szemlélteti:

<b>Központi költségvetési támogatások teljesülésének részletezése (ezer forint)</b>		
<b>A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása</b>		
<b>I.</b>	<b>A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>	
	A települési önkormányzatok működésének támogatása	68 171
<b>II.</b>	<b>A települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>	
	Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	87 507
	Óvodaműködtetési támogatás	14 796
	Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása	18 462
<b>III.</b>	<b>A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>	
	Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	13 531
	Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	8 650
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	8 270
<b>IV.</b>	<b>A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	
	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	7 198
<b>A helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok</b>		
	Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása	27 475
	Önkormányzatok és társulásaik európai uniós fejlesztési pályázatai saját forrás kiegészítésének támogatása	25 427
	Könyvtári és közművelődési érdekeltségnövelő támogatás, muzeális intézmények szakmai támogatása	1 042
	2012. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	612
<b>A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása</b>		
	Önkormányzati fejezeti tartalék	73 047
	Szerkezetátalakítási tartalék	6 073
	Egyéb központi támogatás	208 541
<b>Költségvetési támogatások mindösszesen</b>		<b>568 802</b>

Az önkormányzat felhalmozási célú költségvetési támogatása 181 049 e Ft, 2013. II. félévben nem változott, és 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.

2013. december 31-ig működési célú támogatás értékű bevétel 265 853 e Ft-ban (93%) teljesült. Ebből az elkülönített állami pénzalaptól 8 004 e Ft, TB alaptól 11 516 e Ft támogatás érkezett, valamint ezen a soron mutatkozik az önkormányzat felügyeletében álló intézmények finanszírozási bevétele 246 333 e Ft értékben.

A közhatalmi bevételek (297 368 e Ft) az adó- és díjbevételekből, illetékekből és bírságokból tevődnek össze. Ezen bevételek közül jelentős bevételi forrás az adóbevétel, melynek teljesülése adónemenként 2013-ban az alábbi volt:

<b>Megnevezés</b>	<b>Adóbevételek (ezer forint)</b>		
	<b>2013. évi előirányzat</b>	<b>2013. évi bevétel</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>
Építményadó	42 300	47 394	112
Telekadó	12 000	6 645	55

Kommunális adó	17 200	17 001	99
Gépjárműadó	22 000	51 609	235
Iparűzési adó	167 000	167 841	101
<b>Összesen</b>	<b>260 500</b>	<b>290 490</b>	<b>112</b>

Az önkormányzat a központi költségvetés felé a gépjárműadó bevétel után 31 180 e Ft befizetési kötelezettséget teljesített.

Intézményi működési bevételek az önkormányzatnál és intézményeinél az alábbi bevételi jogcímeneken teljesültek:

<b>Megnevezés</b>	<b>2013. évi bevétel (ezer forint)</b>
Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	58 167
Bérleti díj bevételek	58 225
Intézményi ellátási díjak	52 464
Alkalmazottak térítése	4 357
Kötbér	245
Áfa bevételek	73 848
Kamatbevételek	233
<b>Összesen</b>	<b>247 539</b>

A központi alrendszerből 2013. december 31-ig 282 313 e Ft felhalmozási célú támogatásértékű bevétel került folyósításra. Ebből, az adósságkonszolidációval egyidejűleg a kötvény állami átvállalására a központi költségvetésből folyósított összeg 236 501 e Ft, az EU-s projektek támogatásának lehívása 45 812 e Ft volt.

Az önkormányzatnak az előirányzott 50 000 e Ft-tal szemben 336 e Ft felhalmozási bevétele realizálódott.

Az önkormányzat módosított pénzmaradványa 15 909 e Ft, mely a következőképpen vezethető le:

	ezer forint
Záró pénzkészlet	59 931
Forgatási célú pénzügyi műveletek egyenlege	0
Egyéb aktív és passzív elszámolások összevont záró egyenlege	-42 735
Finanszírozási korrekciók	-1 287
<b>Összesen</b>	<b>15 909</b>

## II. Az önkormányzat 2013. évi kiadási előirányzatainak teljesülése

2013. évben az önkormányzati kiadások az alábbi összegekben teljesültek:

<b>Kiadások</b>	<b>2013. évi teljesítés (ezer forint)</b>
Személyi juttatások	222 827
Munkaadókat terhelő járulékok	55 947
Dologi kiadások	438 698
Egyéb működési célú kiadások	283 258
Ellátottak pénzbeli juttatásai	30 285
Tartalékok	0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>1 031 015</b>

Felújítások	9 082
Beruházások	79 274
Egyéb felhalmozási kiadások	799
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>89 155</b>
Működési finanszírozási kiadások	50 000
Felhalmozási finanszírozási kiadások	425 226
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	10 144
<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>1 605 540</b>

A személyi juttatások és azok járulékainak teljesülése 2013. év végén 99 %-os felhasználást tükröz.

A dologi kiadások összességében 438 698 e Ft-ban teljesültek, melyből

- kamatkiadások 18 718 e Ft-ban
- különféle költségvetési befizetések 32 909 e Ft-ban történtek.

Az önkormányzat bevételeiből az iskola működtetésére 18 092 e Ft-ot fordított.

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

- működési célú támogatásértékű kiadás 272 281 e Ft, mely összegből az önkormányzat felügyeletében álló intézmények működésének finanszírozása 246 333 e Ft volt,
- működési célú pénzeszköztadás államháztartáson kívülre 10 977 e Ft.

A társadalom- és szociálpolitikai támogatásokból ellátottak 2013-ban az alábbi pénzbeli juttatásokban részesültek:

Megnevezés	Pénzbeli juttatások (ezer forint)		
	2013. évi előirányzat	2013. évi kiadás	Teljesítés %-ban
Családi támogatások	0	2 414	-
Betegséggel és fogyatékkal kapcsolatos nem TB ellátások	1 239	1 384	112
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	4 574	5 693	124
Lakhatással kapcsolatos ellátások	5 367	5 250	98
Egyéb ellátások	12 584	15 544	123
<b>Összesen</b>	<b>23 764</b>	<b>30 285</b>	<b>127</b>

Felhalmozási költségvetési kiadások 89 155 e Ft összegben teljesültek, melynek részletezését a 8., 8.1. és 8.2. számú melléklet mutatja be.

Az önkormányzat a 2013. évben esedékes hiteltörlesztési kötelezettségeinek időben, maradéktalanul eleget tett. A hitelek törlesztésének összege az adóssághozszooldációval együtt 475 226 e Ft-os teljesítést mutat. Az adóssághozszooldáció következményeként a kötvény okiratot a KELER Zrt.-nél módosította. A fennmaradó kötvény összege a 2013. december 31-i MNB árfolyamnak megfelelően értékelésre került. Az OTP Bank Nyrt. felé teljesített hitelek fedezeteként bevont ingatlanokat a jelzálogfedezet alól a bank kiengedte. A hitelek 2013. december 31-i záró állománya 254 433 e Ft.

Az önkormányzat szállítói kötelezettség állománya 2012. december 31-én 225 172 e Ft volt. Az állomány értéke 2013. december 31-én 96 554 e Ft, melyből a 90 napon túl lejárt kötelezettségek összege 71 194 e Ft.

## **II. Költségvetési beszámoló kiegészítő mellékletének szöveges része**

- Taksony Nagyközség Önkormányzata a zárszámadáshoz 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, pénzmaradványkimutatás) a könyvvizsgálói jelentéssel együtt a tárgyévet követő április 30-ig a Képviselő-testület elé terjeszteni.
- A könyvvizsgálatot a C.C. Audit Könyvvizsgáló Kft. (1148 Budapest, Fogarasi út 58., ügyvezető: Hirsch László) 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.
- 2013. évben Európai Unió támogatással megvalósuló Önkormányzati projekt:

ezer forint

<b>Projektazonosító</b>	<b>Projekt tárgya</b>	<b>Támogatás</b>	<b>Önerő</b>	<b>Összesen</b>
TÁMOP-2.4.5-12/8-2012-0121	Rugalmas munkahelyek	6 786		6 786
KEOP-1.3.0/09-11-2011-0009	Ivóvízminőség-javító program	332 912	38 719	371 631
KMOP-3.2.1/A-09-2009-0007	Taksony-szigeti mellékág rehabilitációja	8 100		8 100

- A könyvviteli mérlegben kimutatott részesedések:

<b>Gazdasági társaság neve, székhelye</b>	<b>Részesedés (%)</b>	<b>Részesedés értéke (e Ft)</b>
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	200
Ökovíz Kft. 2700 Cegléd, Pesti út 65.		100
DPMV Zrt. 2360 Gyál, Körösi út 190.		100

Tekintettel a fentiekre összességében elmondható, hogy az önkormányzat 2013. évi gazdálkodása - követve a korábbi évek gyakorlatát - a lehető legnagyobb fegyelmezettség mellett került végrehajtásra az évközben jelentkező likviditási problémák kiküszöbölése érdekében.

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

**Kreis László sk.**  
polgármester

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

**TAKSONY NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK  
.../2014. (... ..) rendelete  
TAKSONY NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA  
2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSÁRÓL**

Taksony Nagyközség Önkormányzatának 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 2013. 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:

- Taksonyi Polgármesteri Hivatal
- Német Nemzetiségi Óvoda
- Taksony Vezér Német Nemzetiségi Általános Iskola
- Petőfi Sándor Művelődési Ház és Könyvtár
- Forrás Intézményüzemeltető Központ
- Taksony Önkormányzat Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat.

**Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2013. évi költségvetésének teljesítése**

**3.§**

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2013. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadását a Rendelet mellékleteiben foglaltaknak megfelelően

***1 416 038 E Ft bevételi  
és  
1 359 207 E Ft kiadási***

főösszegű teljesítéssel hagyja jóvá.

(2) Az (1) bekezdés szerinti teljesítési főösszeget

- előirányzat csoportonkénti, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a **rendelet 1. számú melléklete,**
- kötelező feladatok szerinti bontásban a **rendelet 2. számú melléklete,**

- önként vállalt feladatok szerinti bontásban a **rendelet 3. számú melléklete**,
  - a központi alrendszerből származó források részletezését a **rendelet 5. számú melléklete**,
  - a bevételeket és kiadásokat szervezetenként a **rendelet 6. számú melléklete**,
  - az önkormányzat bevételeit és kiadásait a **rendelet 7., 7.1., 9., 9.1., számú melléklete**,
  - az önkormányzat felhalmozási kiadásait valamint azok részletezését a **rendelet 8., 8.1., 8.2. melléklete** tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat 2013. évi teljesített működési és felhalmozási bevételeit és kiadásait mérleg-szerűen a **11. számú melléklet** tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat köztisztviselőinek és közalkalmazottainak 2013. évi létszámadatait a **12. számú melléklet** tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat hitelállományának bemutatását a **13. számú melléklet** tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat 2013. évi teljesített közvetett támogatások kimutatását a **14. számú melléklet** tartalmazza.
- (7) Az önkormányzat 2013. évi egyszerűsített mérlegét a **15. számú melléklet**, az egyszerűsített pénzforgalmi jelentését a **16. számú melléklet**, az egyszerűsített pénzmaradvány kimutatását a **17. számú melléklet**, egyszerűsített vállalkozási maradvány kimutatását a **18. számú melléklet**, a pénzforgalom egyeztetését a **19. számú melléklet**, működési és felhalmozási mérlegét a **20. számú melléklet**, vagyonkimutatását a **21. számú melléklet** tartalmazza.

#### **Záró rendelkezések**

#### **4.§**

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

Taksony, 2014. április .....

**/:Kreis László:/**  
*polgármester*

**/:Dr. Széll Attila:/**  
*címzetes főjegyző*

A rendelet kihirdetése 2014. ....napján megtörtént.

**/:Dr. Széll Attila:/**  
*címzetes főjegyző*