

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 lejárata, 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:

Bevételek	2013. évi teljesítés (ezer forint)
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	282 313
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
Bevételek mindösszesen	1 662 371

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

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

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 adóssághozszooldácója 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:

Megnevezés	Adóbevételek (ezer forint)		
	2013. évi előirányzat	2013. évi bevétel	Teljesítés %-ban
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
Összesen	260 500	290 490	112

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:

Megnevezés	2013. évi bevétel (ezer forint)
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
Összesen	247 539

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
Összesen	15 909

II. Az önkormányzat 2013. évi kiadási előirányzatainak teljesülése

2013. évben az önkormányzati kiadások az alábbi összegekben teljesültek:

Kiadások	2013. évi teljesítés (ezer forint)
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
Működési kiadások összesen	1 031 015

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

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
Összesen	23 764	30 285	127

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 adóssághozsólidációval együtt 475 226 e Ft-os teljesítést mutat. Az adóssághozsólidáció 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

Projektazonosító	Projekt tárgya	Támogatás	Önerő	Összesen
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:

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	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