

Bugyi Nagyközség Önkormányzatának 8/2014. (IV.15.) sz. rendelete

Bugyi Nagyközség Önkormányzat 2013. évi költségvetésének teljesítéséről

I. rész: A beszámoló indoklása

(szöveges rész)

Bugyi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv., valamint a Magyarország 2013. évi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. tv. alapján a 2013. évi beszámólóról az alábbi rendeletet alkotja.

1. § Általános rész

(1) Bugyi Nagyközség Önkormányzata a 2013. évi gazdálkodását az 5/2013. (II. 22.) számú, a 2013. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelete alapján az Önkormányzat és intézményei 2013. évi együttes irányító szervei támogatással korrigált bevételi és kiadási főösszegét 1 401 941 ezer Ft bevételi és kiadási előirányzattal kezdte meg, ami a beszámolási időszakban 1 596 288 ezer Ft-ra változott.

(2) Az Önkormányzat és intézményei 2013. évi együttes irányító szervei támogatással korrigált bevétele 1 492 825 ezer Ft, valamint kiadása 1 396 569 ezer Ft teljesítést mutat.

(3) A rendelet II. részének 1. számú melléklete tartalmazza az Önkormányzat és Intézményei bevételeinek és kiadásainak összevont teljesítését.

(4) A rendelet II. részének 1.a. számú melléklete tartalmazza az Önkormányzat és Intézményei kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatai szerinti bontású bevételi és kiadási adatokat.

(5) A rendelet II. részének 1.b. számú melléklete tartalmazza az Önkormányzat és Intézményei összevont költségvetési mérlegét.

(6) A rendelet II. részének 1.c. és 1.d. számú mellékletek tartalmazzák az Önkormányzat és Intézményei vagyonkimutatását.

2. § Az Önkormányzat és az intézményei összesített 2013. évi költségvetési bevételei

(1) Az Önkormányzat és intézményei a gazdálkodási év során 1 492 825 ezer Ft bevételt realizáltak az alábbiak szerint, melynek részletezése az 1.a. számú mellékleten került kimutatásra:

Intézményi működési bevételek	271 536 ezer Ft	teljesítés: 199 198 ezer Ft
Önk. sajátos műk./közhat. bev:	434 233 ezer Ft	teljesítés: 420 455 ezer Ft
Felhalmozási és tőkejell. bev:	94 000 ezer Ft	teljesítés: 108 912 ezer Ft
Önk. költségvetési tám:	187 705 ezer Ft	teljesítés: 187 705 ezer Ft
Átvett pénzeszközök	420 849 ezer Ft	teljesítés: 385 422 ezer Ft
Előző évi pénzmaradvány	187 965 ezer Ft	teljesítés: 187 965 ezer Ft
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek:		teljesítés: 3 168 ezer Ft
Összesen:	1 596 288 ezer Ft	teljesítés: 1 492 825 ezer Ft

3. § Az Önkormányzat és az intézményei összesített 2013. évi költségvetési kiadásai

(1) Az Önkormányzat és intézményei a gazdálkodási év során 1 396 569 ezer Ft kiadást realizáltak az alábbiak szerint, melynek részletezése az 1.a. számú mellékleten került kimutatásra:

	217 165 ezer Ft	Teljesítése	210 762 ezer Ft
Személyi juttatások			
Munkaadókat terhelő járulékok:	55 584 ezer Ft	Teljesítése	53 683 ezer Ft
Dologi és egyéb folyó kiadások	412 973 ezer Ft	Teljesítése	378 153 ezer Ft
Támogatások, átadott pénzeszközök	199 039 ezer Ft	Teljesítése	186 856 ezer Ft
Felújítási, felhalmozási kiadások	556 912 ezer Ft	Teljesítése	518 575 ezer Ft
Tartalékalap	116 725 ezer Ft		
Hitel törlesztés	37 890 ezer Ft.	Teljesítése	38 853 ezer Ft.
Költségvetési függő kiadások		Teljesítése	9 687 ezer Ft
Összesen:	1 596 288 ezer Ft	Teljesítés	1 396 569 ezer Ft

4. § Önkormányzat költségvetési bevételei

(1) Az Önkormányzat a 2013. évben 1 448 242 ezer Ft bevételt, és 1 351 973 ezer Ft kiadást teljesített, amelyeket a rendelet II. részének 2-5 sz. táblák részleteznek.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodása 47 szakfeladaton történt.

(3) Az Önkormányzat a gazdálkodási év során 1 448 242 ezer Ft bevételt realizált az alábbiak szerint, melynek részletezése a 2. számú mellékleteken került kimutatásra:

Intézményi működési bevételek	250 567 ezer Ft	teljesítés: 174 242 ezer Ft
Önk. sajátos műk. bev./közhat.	409 486 ezer Ft	teljesítés: 403 358 ezer Ft
Felhalmozási és tőkejell. bev:	94 000 ezer Ft	teljesítés: 108 912 ezer Ft
Önk. költségvetési tám:	187 705 ezer Ft	teljesítés: 187 705 ezer Ft
Átvett pénzeszközök	420 849 ezer Ft	teljesítés: 385 422 ezer Ft
Előző évi pénzmaradvány	185 424 ezer Ft	teljesítés: 185 424 ezer Ft
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek:		teljesítés: 3 179 ezer Ft
Összesen:	1 548 031 ezer Ft	teljesítés: 1 448 242 ezer Ft

(4) Az Önkormányzat 2013. évi bevételeinek feladatonkénti részletezését a rendelet 2.a. számú melléklete tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat költségvetési támogatását a 2.b. számú melléklet tartalmazza.

5. § Önkormányzat költségvetési kiadások

(1) Az Önkormányzat módosított kiadási éves előirányzata 1 548 031 ezer Ft, ami 1 351 973 ezer Ft összegben teljesült az alábbiak szerint. A kiadások feladatonkénti részletezését a 3. számú melléklet tartalmazza.

Személyi juttatások	29 908 ezer Ft	Teljesítése	25 498 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	7 550 ezer Ft	Teljesítése	6 770 ezer Ft
Dologi és egyéb folyó kiadások	258 495 ezer Ft	Teljesítése	256 835 ezer Ft
Támogatások, átadott pénzeszközök	533 656 ezer Ft	Teljesítése	496 587 ezer Ft
Felújítási, felhalmozási kiadások	556 080 ezer Ft	Teljesítése	517 743 ezer Ft
Tartalékalap	124 452 ezer Ft		
Hitel törlesztés	37 890 ezer Ft.	Teljesítése	38 853 ezer Ft.
Költségvetési függő kiadások		Teljesítése	9 687 ezer Ft
Összesen:	1 548 031 ezer Ft	Teljesítés	1 351 973 ezer Ft

(2) Az Önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásainak részletezését a 3.a. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat átadott pénzeszközeinek részletezését a 3.b. számú melléklet tartalmazza.

6.§ Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételei

(1) A Polgármesteri Hivatal a gazdálkodási év során 126 348 ezer Ft bevételt realizált az alábbiak szerint, melynek részletezése a 10. számú mellékleteken került kimutatásra:

Intézményi működési bevételek	23 330 ezer Ft	teljesítés: 15 280 ezer Ft
Közhatalmi bevételek	550 ezer Ft	teljesítés: 186 ezer Ft
Átvett pénzeszközök	128 764 ezer Ft	teljesítés: 108 891 ezer Ft
Pénzmaradvány	1 991 ezer Ft	teljesítés: 1 991 ezer Ft
Összesen:	154 635 ezer Ft	teljesítés: 126 348 ezer Ft

7.§ Polgármesteri Hivatal költségvetési kiadásai

(1) A Polgármesteri Hivatal módosított kiadási éves előirányzata 154 635 ezer Ft, ami 126 349 ezer Ft összegben teljesült az alábbiak szerint. A kiadások feladatonkénti részletezését a 10. számú melléklet tartalmazza.

Személyi juttatások	69 608 ezer Ft	Teljesítése	68 244 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	19 413 ezer Ft	Teljesítése	18 511 ezer Ft
Dologi és egyéb folyó kiadások	65 614 ezer Ft	Teljesítése	39 594 ezer Ft
	154 635 ezer Ft	Teljesítés	126 349 ezer Ft

8. § Napköziotthonos Óvoda költségvetési bevételei

(1) A Napköziotthonos Óvoda a gazdálkodási év során 113 174 ezer Ft bevételt realizált az alábbiak szerint, melynek részletezése a 11. számú mellékleteken került kimutatásra:

Intézményi működési bevételek	12 912 ezer Ft	teljesítés: 17 610 ezer Ft
Átvett pénzeszközök	102 149 ezer Ft	teljesítés: 95 451 ezer Ft
Pénzmaradvány	113 ezer Ft	Teljesítés: 113 ezer Ft
Összesen:	115 174 ezer Ft	teljesítés: 113 174 ezer Ft

9. § Napköziotthonos Óvoda költségvetési kiadásai

(1) A Napköziotthonos Óvoda módosított kiadási éves előirányzata 115 174 ezer Ft, mely 113 174 ezer Ft összegben teljesült az alábbiak szerint. A kiadások feladatonkénti részletezését a 11. számú melléklet tartalmazza.

Személyi juttatások	62 441 ezer Ft	Teljesítése	62 141 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	15 640 ezer Ft	Teljesítése	15 602 ezer Ft
Dologi és egyéb folyó kiadások	36 446 ezer Ft	Teljesítése	34 784 ezer Ft
Felhalmozási kiadások adások	647 ezer Ft	Teljesítése	647 ezer Ft
	115 174 ezer Ft	Teljesítés	113 174 ezer Ft

10.§ Bessenyei György Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési bevételei

(1) A Bessenyei György Művelődési Ház és Könyvtár a gazdálkodási év során 39 639 ezer Ft bevételt realizált az alábbiak szerint, melynek részletezése a 12. számú mellékleteken került kimutatásra:

Intézményi működési bevételek	6 607 ezer Ft	teljesítés: 6 607 ezer Ft
Átvett pénzeszközök	35 196 ezer Ft	teljesítés: 32 748 ezer Ft
Pénzmaradvány	284 ezer Ft	Teljesítés: 284 ezer Ft
Összesen:	42 087 ezer Ft	teljesítés: 39 639 ezer Ft

11.§ Bessenyei György Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési kiadásai

(1) A Bessenyei György Művelődési Ház és Könyvtár módosított éves előirányzata 42 087 ezer Ft, ami 39 640 ezer Ft összegben teljesült az alábbiak szerint. A kiadások feladatonkénti részletezését a 12. számú melléklet tartalmazza.

Személyi juttatások	16 452 ezer Ft	Teljesítése	16 123 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	4 273 ezer Ft	Teljesítése	4 261 ezer Ft
Dologi és egyéb folyó kiadások	21 177 ezer Ft	Teljesítése	19 071 ezer Ft
Felhalmozási kiadások	185 ezer Ft	Teljesítése	185 ezer Ft
	42 087 ezer Ft	Teljesítés	39 640 ezer Ft

12 § Településfejlesztési-, Ellátási és Üzemeltetési Szerv költségvetési bevételei

(1) A Településfejlesztési- Ellátási és Üzemeltetési Szerv a gazdálkodási év során 75 164 ezer Ft bevételt realizált az alábbiak szerint, melynek részletezése a 13. számú mellékleteken került kimutatásra:

Intézményi működési bevételek	900 ezer Ft	teljesítés:	553 ezer Ft
Átvett pénzeszközök	77 652 ezer Ft	teljesítés:	74 458 ezer Ft
Pénzmaradvány	153,- ezer Ft	Teljesítés:	153 ezer Ft
Összesen:	78 705 ezer Ft	teljesítés:	75 164 ezer Ft

13 § Településfejlesztési-, Ellátási és Üzemeltetési Szerv költségvetési kiadásai

(1) A Településfejlesztési- Ellátási és Üzemeltetési Szerv kiadásainak módosított éves előirányzata 78 705 ezer Ft, ami 75 164 ezer Ft összegben teljesült az alábbiak szerint. A kiadások feladatonkénti részletezését a 13. számú melléklet tartalmazza.

Személyi juttatások	38 756 ezer Ft	Teljesítése	38 756 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	8 708 ezer Ft	Teljesítése	8 539 ezer Ft
Dologi és egyéb folyó kiadások	31 241 ezer Ft	Teljesítése	27 869 ezer Ft
	78 705 ezer Ft	Teljesítés	75 164 ezer Ft

14. § Költségvetési mérleg adatai

(1) A 2013. évi beszámoló részét képezi az Önkormányzat és intézményeink összesített 2013. évi mérlege 5 452 402 ezer Ft eszköz és forrás összeggel.

(2) A pénzeszközök záró állománya a már részletezett teljesítési adatok ismeretében 92 519 ezer Ft.

(3) A 435 638 ezer Ft tartós tőke a 4 416 887 ezer Ft tőkeváltozással kiegészülve a saját tőke összegét 4 852 525 ezer Ft-ra módosította.

(4) A hosszú lejáratú kötelezettségek között a kötvénykibocsátásból, valamint a műfüves labdarúgó pálya kivitelezéséhez kapcsolódó hitel összegéből fennálló kötelezettség van kimutatva.

(5) A kötvényállomány kihat az összes kötelezettségre is, amely 499 121 ezer Ft összeggel szerepel a mérlegben.

15. § Egyéb rendelkezések

(1) Az Önkormányzat működési, felhalmozási és finanszírozási bevételeinek és kiadásainak teljesítése a 5. számú. mellékleten szerepel.

(2) Az Önkormányzat közvetett támogatásainak összegét a rendelet 6. számú melléklete tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat több éves kihatással járó kiadásait a rendelet 7. számú melléklete tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat és intézményeinek létszámadatait a rendelet 9. és a 9.a. számú mellékletek tartalmazzák.

(5) Az Önkormányzat és intézményeinek pénzeszköz változását a rendelet 14. számú melléklete mutatja be.

(6) Az Önkormányzat vagyonkimutatását a rendelet 1.c és 1.d sz. mellékletei tartalmazzák.

(7) Az Önkormányzat adósságállományának részletezését a 8. és 8.a számú mellékletek tartalmazzák.

(8) Az Önkormányzat és intézményeinek költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a rendelet 15. számú melléklete mutatja be.

(9) Az Önkormányzat egyszerűsített beszámolóját a III. számú rész 3/a.-3/d. számú mellékletek tartalmazzák

a. Egyszerűsített mérleg 3/a. melléklet

b. Egyszerűsített pénzforgalmi jelentés 3/b. melléklet

c. Egyszerűsített pénzmaradvány kimutatás 3/c. melléklet

d. Egyszerűsített pénzforgalmi eredmény 3/d. melléklet

16. § Összefoglaló megállapítások

(1) A bevételek - a pénzügyi lehetőségek figyelembevételével - a költségvetésben meghatározott feladatokra kerültek felhasználásra

(2) Az Önkormányzat a 2013. évi gazdálkodásában a kötelező és vállalt feladatait, a teljesítés pénzügyi lehetőségeinek figyelembe vételével, megfelelő színvonalon teljesítette.

17. § Záró rendelkezések

A rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

Somogyi Béla
polgármester

Szatmári Attila
jegyző

A rendelet 2014. április 15-én került kihirdetésre.

Szatmári Attila jegyző

III. Egyszerűsített beszámoló 2013. évre
Bugyi Nagyközségi Önkormányzat

3/a. sz. melléklet

EGYSZERŰSÍTETT MÉRLEG
2013. ÉV

Adatok ezer Ft-ban

Eszközök	Előző évi költségvetési beszámoló adatai	Auditálási eltérések* (+;-)	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések** (+;-)	Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
A/BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	4925868		4925868	5263786		5263786
I. Immateriális javak	3407		3407	1217		1217
II. Tárgyi Eszközök	4225307		4225307	4575605		4575605
III. Befektetett pénzügyi eszközök						
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	697154		697154	686964		686964
B/ FORGÓESZKÖZÖK	257636		257636	188616		188616
1. Készletek						
II. Követelések	69892		69892	82894		82894
III. Értékpapírok						
IV. Pénzeszközök	184228		184228	92519		92519
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	3516		3516	13203		13203
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	5183504		5183504	5452402		5452402

FORRÁSOK	Előző évi költségvetési beszámoló adatai	Auditálási eltérések* (+;-)	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségve- tési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések** (+;-)	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
D/ SAJÁT TŐKE	4196964		4196964	4852525		4852525
1. Tartós tőke	439515		439515	435638		435638
2. Tőkeváltozások	3757449		3757449	4416887		4416887
3. Értékelési tartalék						
E/ TARTALÉKOK	185946		185946	100756		100756
I. Költségvetési tartalékok	185946		185946	100756		100756
II. Vállalkozási tartalékok						
F/ KÖTELEZETTSÉGEK	800594		800594	499121		499121
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	718857		718857	415145		415145
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	79835		79835	79004		79004
III. Egyéb passzív pénzügyi elsz.	1902		1902	4972		4972
FORRÁSOK ÖSSZESEN	5183504		5183504	5452402		5452402

Bugyi, 2014. március 27.

Somogyi Béla
polgármester

Szatmári Attila
jegyző

Bugyi Nagyközségi Önkormányzat

3/b. sz. melléklet

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES PÉNZFORGALMI JELENTÉS

2013. év

Adatok ezer Ft-ban

sorsz.	Megnevezés	e r e d e t i	m ó d o s í t o t t	teljesítés
		e l ő i r á n y z a t		
1	Személyi juttatások	196681	217165	210762
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hj adó	49870	55584	53683
3	Dologi kiadások	422069	460969	378153
4	Működési célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatások	0	0	6767
5	Államháztartáson kívülre végleges működési pénzeszközátadások	26390	81368	21567
6	Ellátottak pénzbeli juttatásai	38450	54825	54096
7	Felújítás	472208	515832	499910
8	Felhalmozási kiadások	40089	41080	18665
9	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatás	16500	16000	0
10	Államháztartáson kívülre végleges felhalmozási pénzeszközátadások	110724	115575	104426
11	Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása	0	0	0
12	Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása	0	0	0
13	Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen (01+...+12)	1372981	1558398	1348029
14	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	960	8185	8185
15	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0	0	0
16	15-ből likvidhitelek kiadása	0	0	0
17	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai	28000	29705	29545
18	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai	0	0	0
19	Pénzügyi lízing tőketörlesztés miatti kiadások			1123
20	Finanszírozási kiadások összesen (14+15+17+18+19)	28960	37890	38853
21	Pénzforgalmi kiadások (13+19)	1401941	1596288	1386882
22	Pénzforgalom nélküli kiadások	0	0	0
23	Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások	0	0	9687
24	KIADÁSOK ÖSSZESEN (21+22+23)	1401941	1596288	1396569

25	Működési bevételek	274481	275659	214292
26	Működési célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatás	14550	25359	27888
27	Államháztartáson kívülről végleges működési pénzeszközátvétel	48000	1417	2327
28	Felhalmozási és tőkejellegű bevétel	498200	522693	512456
29	28-ból: Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	404200	410036	403544
30	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások	308841	344683	303917
31	Államháztartáson kívülről végleges felhalmozási pénzeszközátvételek	48669	48669	50969
32	Támogatások, kiegészítések	109200	189843	189843
33	32- ből Önkormányzatok költségvetési támogatása	109200	187705	187705
34	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése	0	0	0
35	Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése	0	0	0
36	Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen (25+...+28+30+31+32+34+35)	1301941	1408323	1301692
37	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	0	0	0
38	Rövid lejáratú hitelek felvétele	0	0	0
39	38-ból likvid hitelek bevétele	0	0	0
40	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei	0	0	0
41	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei	0	0	0
42	Finanszírozási bevételek összesen (37+38+40+41)	0	0	0
43	Pénzforgalmi bevételek (36+42)	1301941	1408323	1301692
44	Pénzforgalom nélküli bevételek	100000	187965	187965
45	Kiegyenlítő, függő, átfutó bevételek	0	0	3168
46	Bevételek összesen (43+...+45)	1401941	1596288	1492825
47	Pénzforgalmi költségvetési bevételek és kiadások különbsége (36-13) (költségvetési hiány (-), költségvetési többlet (+))	-71040	-150075	-46337
48	Igénybe vett tartalékokkal korrigált költségvetési bevételek és kiadások különbsége (44+44-21) (korrigált költségvetési hiány (-), korrigált költségvetési többlet (+))	28960	37890	141628
49	Finanszírozási műveletek eredménye (42-20)	-28960	-37890	-38853

50	Aktív és passzív pénzügyi műveletek egyenlege (45-23)	0	0	-6519
----	---	---	---	-------

Bugyi, 2014. március 27.

Somogyi Béla
polgármester

Szatmári Attila
jegyző

Bugyi Nagyközségi Önkormányzat

3/c. sz. melléklet

EGYSZERŰSÍTETT PÉNZMARADVÁNY-KIMUTATÁS

2013. év

Adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Előző évi	Auditálási eltérések*	Előző év aduditál egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések**	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
	költségvetési beszámoló adatai				(+;-)	
1. Záró pénzkészlet	184228		184228	92519		92519
2. Forgatási célú pénzügyi műveletek egyenlege						
3. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások záró egyenlege (+,-)	1718		1718	8237		8237
4. Előző években képzett tartalékok maradványa (-)				-2138		-2138
5. Vállalkozási tev, pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-)						
6. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (1+2+-3-4-5)	185946		185946	102894		102894
7. Finanszírozásból szárm. korr. (+)	2138		2138	4746		4746

8. Pénzmaradványt terhelő elvonások (+-)						
9. Költségvetési pénzmaradvány (6+-7+-8)	188084		188084	107640		107640
10. Vállalkozási maradványból az alaptevékenység ellátására felhasznált összeg						
11. Költségvetési pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (+-)						
12. Módosított pénzmaradvány (9±10±11)	188084		188084	107640		107640

13. A 12. sorból az egészségbizt. alapból folyósított pénzmaradvány						
14. Kötelezettségekkel terhelt pénzmaradvány	20000		20000	45683		45683
15. Szabad pénzmaradvány	168084		168084	61957		61957

Bugyi, 2014. március 27.

Somogyi Béla
polgármester

Szatmári Attila
jegyző

EGYSZERŰSÍTETT VÁLLALKOZÁSI MARADVÁNY-KIMUTATÁS

2013.ÉV

MEGNEVEZÉS	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (+;-)**	Előző évi egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések*** (+;-)	Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
1. Vállalkozási tevékenység működési célú bevételei						
2. Vállalkozási tevékenység felhalmozási célú bevételei						
3. Vállalkozási maradványban figyelembe vehető finanszírozási bevételek						
A. Vállalkozási tevékenység szakfeladaton elszámolt bevételei (1+2+3)						
4. Vállalkozási tevékenység működési célú kiadásai						
5. Vállalkozási tevékenység felhalmozási célú kiadásai						
6. Vállalkozási maradványban figyelembe vehető finanszírozási kiadás						
B. Vállalkozási tevékenység szakfeladaton elszámolt kiadásai (4+5+6)						
C. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi maradványa (A-B)						
7. Vállalkozási tevékenységet terhelő értékcsökkenési leírás						
8. Alaptevékenység ellátására felhasznált és felhasználni tervezett vállalkozási maradvány						
9. Pénzforgalmi maradványt jogszabály alapján módosító egyéb tétel						
D. Vállalkozási tevékenység módosított pénzforgalmi vállalkozási maradványa (C-7-8+9)						

E. Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség						
F. Vállalkozási tartalékba helyezhető összeg (C-8-9-E)						

Bugyi, 2014. március 27.

Somogyi Béla
polgármester

Szatmári Attila
jegyző

Általános indoklás
Bugyi Nagyközség Önkormányzatának
2013. évi beszámolójához

Önkormányzatunk 2013. évi költségvetésének december 31-i teljesítéséről szóló beszámoló rendeletéhez az alábbi részletes indoklást adom:

Az önkormányzat és intézményeinek együttes költségvetési bevételei 1 492 825 ezer Ft összegű teljesítést mutatnak, ami 93,52 %.

Az intézményi működési bevételek részben az intézmények szakmai feladatainak ellátásából adódó alaptervekenységi bevételekből, részben az önkormányzati ingatlanok, helyiségek bérbeadásának díjaiból, közszolgáltatási díjbevételekből tevődnek össze.

Az önkormányzat állami költségvetési támogatása 100 %-ban realizálódott. Év közben több jogcímen is állapítottak meg részünkre támogatást, így különösen az ivóvízminőség javítás beruházásunk EU Önerő alap támogatására, segély visszaigénylésekhez, a közsférában foglalkoztatottak 2013. évi bérkompenzációjára, a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülőknek Erzsébet utalvány juttatásra, az óvodapedagógusok év közbeni béremeléséhez, az 5000 fő feletti települések adósságkonszolidációjához. Összesen 78 505 ezer Ft-tal több állami támogatást kaptunk.

Az előző évről áthozott 20 000 ezer Ft a BM infrastruktúra fejlesztése címen a sportcsarnok felújítására kapott pénzeszközzel is el kellett számolnunk.

A felhalmozási és tőkejellegű bevételeink tartalmazzák a telek, a busz, a ford tehergépjármű, a Palazió Kft. részére értékesített terület bevételeit is. Az áfa levonási joggal rendelkező beruházásaink felhalmozási célú áfa visszatérüléseit is itt kellett kimutatni, de tervezve az intézményi bevételünk között volt, 97 561 ezer Ft.

Támogatások, kiegészítések és átvett pénzeszközök jogcímen tervezettek szinte 100 %-ban teljesültek. Az egyenlő esélyű hozzáférés a közszolgáltatásokhoz című pályázati elszámolásunkat jóváhagyta a közreműködő szervezet és a kiutalás is megtörtént. A sérülékeny vízbázisok diagnosztikai vizsgálata és az ivóvíz minőségjavítása beruházásaink szállítói finanszírozásúak, nekünk csak az önerőt és az általános forgalmi adót kellett kifizetni. Mivel az teljes kivitelezési költséget szerepeltetni kell a könyveinkben így mind a kiadási és mind a bevételi oldalon (a támogatást is) szerepeltetni kell.

Az önkormányzat és intézményeinek együttes kiadási előirányzata 87,49 %-kal, 1 396 569 ezer Ft-tal teljesült.

A személyi juttatási jogcím tartalmazza a jogszabályi kötelező bér és egyéb juttatásokat. Az óvodapedagógusok és az egészségügyi dolgozók körében több lépcsőben történt 2013. évben bérrendezés, a további jogviszonyban foglalkoztatottaknál a bérek változatlanok maradtak. A költségvetésben tervezett cafetéria juttatás, az iskolakezdési támogatás kifizetése minden érintett munkavállaló részére megtörtént. A képviselő-testület döntése alapján a költségvetésben az évek óta stagnáló bérek rendezésére elkülönített 4 936 ezer Ft

juttatást az intézmények között létszamarányos elosztottuk az év elején és az intézményvezetők döntöttek annak a dolgozók közötti szétosztásáról.

A dologi kiadások esetén is az önkormányzati feladatok teljesítése biztosított volt. Ezen a jogcímen szerepelnek a karbantartási, üzemeltetési, szakmai és általános forgalmi adó kiadások. Az üzemeltetési kiadások nagysága a kiadási jogcímen belül jelentős részt képeznek, nagyságrendjük kis mértékben befolyásolhatóak.

Ebben a költségvetési évben a legjelentősebb beruházásaink az ivóvíz minőség javítása, az Alsónémedi-Bugyi-Örkény-Kakucs üzemelő sérülékeny vízbázisok diagnosztikai vizsgálata, a sportcsarnok, és a konyha felújítása volt. Emellett kisebb intézményi beruházások valósultak meg, amit a 3.a. számú melléklet részletez.

Az átadott pénzeszköz jogcím tartalmazza a Kertváros Kistérségi Társulás, a sportegyesületek, a táboroztatás, a különböző tagdíjak befizetéseit is. A pénzeszköz átadása szerződés alapján, elszámolás mellett valósult meg. Fejlesztési célú támogatásként a Bugyelláris Egyesület tájház építési beruházáshoz, a Bugyi SE sportöltöző építéséhez, a Közalapítványon keresztül megvalósuló fejlesztésekhez, az Ócsai Rendőrőrs kialakításához nyújtottunk anyagi támogatást.

A finanszírozási kiadás tartalmazza a kötvény visszaváltásából eredő fizetési kötelezettségünket. Az év közbeni EUR árfolyamra váltás, az adósságkonszolidáció és a tőketörlesztéseinek teljesítését követően a kötvény állománya a következőképpen alakult

2013. január 1. nyitó egyenleg:	3 011 121,48 CHF
Tőketörlesztés:	- 97 242,63 CHF
2013. április 30-i egyenleg:	2 913 878,85 CHF
2013. május 3-i EUR váltás:	2 470 854,61 EUR
Adósságkonszolidáció	- 963 390,26 EUR
Tőketörlesztés:	- 50 198,56 EUR
2013. dec. 31. záró egyenleg:	1 457 265,79 EUR (A mérlegben a kibocsátó 2013. december 31-i középárfolyamával számított forint egyenlege 432 443 623,- Ft)

A műfüves labdarúgó pálya kivitelezéséhez igénybevett hitel állományunk az év folyamán a következőképpen alakult

2013. január 1. nyitó egyenleg:	18 462 627,- Ft
2013. január 9. elmaradt tőketörlesztés:	- 467,- Ft
2013. március 14. tőketörlesztés:	- 400 000,- Ft
Adósságkonszolidáció	- 7 385 051,- Ft
2013. június 17. tőketörlesztés	- 400 000,- Ft
2013. december 31. záró egyenleg:	10 277 109,- Ft

A költségvetésben vállalt feladatok teljesültek, az intézmények zavartalan működése biztosított volt a gazdálkodási időszak alatt.

A tárgyidőszak végére az önkormányzat és intézményei együttesen 107 669 ezer Ft pénzmaradvánnyal rendelkezik.

Az önkormányzati intézmények feladatellátásának értékelése

- Bugyi Nagyközségi Polgármesteri Hivatal

A bevétel 126 348 ezer Ft és a kiadás 126 349 ezer Ft teljesítést mutat. A feladatellátás 20 fővel kezdődött el és a létszám 2013. március 1-től 19 főre csökkent. A hivatali feladatváltozások miatt egy fő másik költségvetési szervhez került át.

A feladatellátás egész évben zavartalan volt.

- Bugyi Nagyközség Önkormányzatának Településfejlesztési-ellátási és Üzemeltetési Szerve

A bevétel 75 164 ezer Ft és a kiadás 75 164 ezer Ft teljesítést mutat. A feladatellátást 19 fővel oldottuk meg. Év közben csatlakoztunk a téli Start munka programhoz és így a közfoglalkoztatottak száma 32 főre változott. Az intézmény feladata különösen a községgazdálkodás, az intézmények zavartalan működésének biztosítása. A feladatellátás egész évben zökkenőmentes volt.

- Napköziotthonos Óvoda

A bevétel 113 174 ezer Ft és a kiadás 113 174 ezer Ft teljesítést mutat. A feladatellátás 24 fővel történt és a működés egész évben zavartalan volt.

- Bessenyei György Művelődési Ház és Könyvtár

A bevétel 39 639 ezer Ft és a kiadás 39 640 ezer Ft teljesítést mutat. A feladatot 7 fő teljes állású és 1 fő részmunkaidős munkavállalóval teljesítették. Az intézmény működése egész évben zavartalan volt. Több jelentős és színvonalas rendezvényt, eseményt bonyolítottak le és biztosítottak helyet különböző érdeklődési csoportoknak.

Az Önkormányzat vagyoni helyzete a következőképpen alakult. Az összes eszközérték az előző évhez képest 268 898 ezer Ft-tal magasabb. Az eszközökön belül a befektetett eszközök 96 %, a forgóeszközök mindössze 4 %-ot képviselnek.

A tartalék értéke 100 751 ezer Ft-tal emelkedett.

Önkormányzatunk fejlesztési feladatait saját forrásból finanszírozta. Újabb hitel igénybevételére nem került sor.

A hosszúlejáratú kötelezettségek között a műfüves labdarúgó pálya kivitelezéséhez igénybevett MFB fejlesztési hitel 10 277 ezer Ft, valamint a K&H Banknál történt kötvénykibocsátásból származó 403 643 ezer Ft, a kistraktor és tartozékainak beszerzéséhez kapcsolódó CIB lízing 1 225 ezer Ft kötelezettség szerepel, összesen 415 145 ezer Ft-tal.

A rövid lejáratú kötelezettségek között szerepel a fenti hitelállomány következő évet terhelő törlesztő részletei, 28 801 ezer Ft-tal, szállítói és egyéb rövid lejáratú kötelezettségek.

Össességében a fentiek alapján elmondható, hogy önkormányzatunk 2013-ban az adott fejlesztési célkitűzéseit jelentős részben, kötelező feladatait azonban teljes egészében teljesítette.

Bugyi, 2014. április 01.

Somogyi Béla
polgármester