

Fedőlap

Az előterjesztés közgyűlés elé kerül

Az előterjesztés tárgyalásának napja: 2014. április 24.

Javaslat Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet elfogadására

Előadó: Cserna Gábor polgármester
Előkészítő: Dudás Pálné osztályvezető
Erdei Sándorné számviteli vezető ügyintéző
Meghívott: Bata János könyvvizsgáló
Dénes János, KIÉT ügyvivő
Telekiné Rendes Éva szakszervezeti titkár

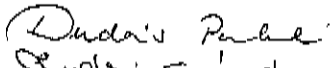

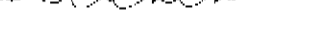
Véleményező bizottságok:

Pénzügyi bizottság 2014. 04. 16.
Gazdasági és területfejlesztési bizottság 2014. 04. 17.
Ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság 2014. 04. 17.

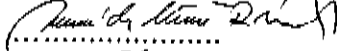
A napirendi pont rövid tartalma: DMVJ 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet-tervezete a hatályos jogszabályok szerint előkészítésre került. Szükséges a közgyűlés által a rendelet elfogadása, melyhez a könyvvizsgáló véleményét csatoltuk.

A napirendi pont előkészítőinek adatai:

Osztály neve: Adó-, költségvetési és pénzügyi Osztály
Ügyintéző neve: Erdei Sándorné számviteli vezető ügyintéző
E-mail címe: erdei@pmh.dunanet.hu
Telefonszáma: 06-25-544-245
Iktatószám: 26073-3 /2014.

Előkészítő aláírása: Dudás Pálné 
Erdei Sándorné 
Igazgató / Osztályvezető aláírása: Benkovich Kornélia 

A törvényességi ellenőrzésre vonatkozó adatok:

Törvényességi ellenőrzést végző személy: 
Leadás dátuma: 2014. 04. 09.
Ellenőrzés dátuma: 2014. 04. 09.
Törvényességi észrevétel:
Amennyiben van:

Az elfogadáshoz szükséges szavazati arány: egyszerű / minősített

A tárgyalás módja: Nyílt ülés
Egyéb megjegyzések:

JAVASLAT

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet elfogadására

Tisztelt Közgyűlés!

A jogszabályi előírásoknak megfelelően és a Közgyűlés 2014. évi munkaterve alapján az alábbiak szerint tájékoztatjuk Önöket a 2013. évi költségvetés teljesítéséről és kérjük Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének a 2013. évi költségvetéséről és a végrehajtásának szabályairól szóló 10/2013. (III. 01.) önkormányzati rendelete teljesítéséről szóló zárszámadási rendelet elfogadását.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése a 10/2013. (III. 01.) önkormányzati rendeletével fogadta el a város **2013. évi költségvetését** 9.852.486 E Ft bevételi, 11.756.379 E Ft kiadási főösszeggel, valamint 1.903.893 E Ft költségvetési hiánnyal. A költségvetési hiány finanszírozására a pénzmaradvány nyújtott fedezetet.

Az önkormányzat irányítása alá tartozó oktatási intézmények 2013. január 01-vel állami fenntartásba kerültek, a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ (KIK) irányítása alá. A szakképző iskolák esetében a gazdasági feladatok ellátását is átvette a KIK. Az intézmények gazdasági, működtetési feladatainak ellátására megalakult 2013. január 1-jével a Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezet (GESZ). Feladata a városi intézmények közül 8 db általános iskola, a gimnázium és a 3 középiskolai kollégium működtetése.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének 270/2013. (VI. 28.) határozata alapján a Dunaújvárosi Kistérség Többcélú Kistérségi Társulása és az Önkormányzata között létrejött Társulási Megállapodását felülvizsgálta és jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően módosította. A családi napközi szakfeladat fenntartói jogát a Kistérségi Társulás részére átadta 2013. július 1-jével. A Dunaújvárosi Kistérség 2013. július 19-én kelt működési engedély alapján a családi napközi ellátás és gyermekfelügyelet jogcímen állami támogatás igénylésére is jogosult, mely igénylését és elszámolását az Önkormányzat végzi a Kistérséggel létrejött Megállapodás alapján.

Az önkormányzat 2013. évi gazdálkodása az előző évekhez viszonyítva kiszámíthatóbb, megalapozottabb volt.

Az állam egyszeri, vissza nem térítendő költségvetési támogatást nyújtott 111.177 E Ft összegben adósságrész visszafizetéséhez.

Önkormányzatunk a 39/2013. (VII.31.) BM rendelet alapján a helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás címén 742.482 E Ft támogatást kapott, amely összegből 2013. december 31-ig 408.975 E Ft-ot felhasznált, valamint 2013. év végén 350 M Ft vissza nem térítendő támogatásban részesültünk.

Jelentős könnyebbséget jelentett az állami adósságvállalás is, mely az

Önkormányzat adósságállományának 65 %-át „vitte el”, tárgyévi gazdálkodásunkban ezzel kamatkiadás és törlesztés csökkenését jelentve.

I.

Általános indoklás

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat összesített költségvetési mérlege (1. melléklet)

Az 1. melléklet az önkormányzat és általa fenntartott intézmények összesített bevételi – kiadási adatait mérlegszerűen mutatja be.

A költségvetés eredetileg jóváhagyott főösszege, a visszamenőleges hatályú rendeletmódosítással együtt hat alkalommal került módosításra. A költségvetési bevételi előirányzata 11.786.066 E Ft-ra, kiadási előirányzata 14.948.587 E Ft-ra, a költségvetési hiány 3.162.521 E Ft-ra változott, melynek fedezeteként 3.162.521 E Ft az előző évi pénzmaradványt fogadott el a közgyűlés.

Az eredetileg tervezetthez képest - az előző évi pénzmaradvány igénybevételét is figyelembe véve – összességében 3.192.208 E Ft-tal nőtt a költségvetési előirányzat. ebből: az önkormányzatnál (+) 2.743.270 E Ft-tal növekedett,
az intézményeknél (+) 448.938 E Ft-tal növekedett.

A módosított bevételi előirányzat városi önkormányzati szintű összesített teljesítése 11.212.722 E Ft volt, mely 95,14 %-os teljesítést mutat.

A tárgyévi bevételeket 3.099.913 E Ft **pénzmaradvány felhasználás** növelte, mely az alábbiak szerint oszlik meg:

- önkormányzati felhasználás összege 3.054.747 E Ft, melyből működési célú 2.116.561 E Ft, felhalmozási célú 938.186 E Ft igénybevétellel,
- intézményi felhasználás összege: 45.166 E Ft, melyből működési célú igénybevétel.

Az Önkormányzat és intézményeinek működési és felhalmozási kiadásai 80,86 %-kal 12.087.676 E Ft.

A 2013. évi költségvetési bevételek kiadások teljesítésének különbsége a módosított előirányzathoz képest csökkent, év végére a 3.162.521 E Ft-tal szemben előirányzati szinten 874.954 E Ft volt.

A teljesítési adatok tekintetében a költségvetési évet 2.224.959 E Ft bevétel-kiadás többlettel zártuk, amely tartalékként tartalmazza a fel nem használt működési és felhalmozási, valamint a bevételi kockázati tartalékot. Tartalmazza továbbá az állam által biztosított adósságátvállalásnak köszönhetően az önkormányzati költségvetésben 2013. évben fel nem használt adósságszolgálati összeget.

A felsorolt maradványok eredménye az elszámolási különbözettel korrigálva (függő tételek) pénzmaradványként is megjelenik és segíti 2014. év költségvetési egyensúlyát.

Dunaújvárosi Megyei Jogú Város Önkormányzat 2013. évi költségvetési mérlege működési költségvetés és felhalmozási költségvetés szerinti bontásban (2. melléklet)

A 2. melléklet az önkormányzat és az általa fenntartott intézmények összesített mérlegét működési és felhalmozási költségvetés szerinti bontásban mutatja be.

Működési célú bevételek előirányzata a 8.715.798 E Ft eredeti előirányzathoz képest 1.179.312 E Ft-tal nőtt, teljesítése az önkormányzat és intézmények összesítésében 102,42 %-kal teljesült, 10.134.175 E Ft-tal.

Működési célú kapott támogatás módosított előirányzat összege 3.188.707 E Ft, az eredetileg tervezett 2.005.017 E Ft-tal szemben. Teljesítése 99,90 % volt, 3.185.589 E Ft-tal. Ez a bevétel az önkormányzatnál jelenik meg, mely tartalmazza az önkormányzati működéshez és intézményfenntartáshoz kapcsolódó állami támogatás összegét, illetve itt jelenik meg az 5000 fő lakosságszámot meghaladó települések részére juttatott konszolidáció összege.

Működési célú támogatás államháztartáson belülről jogcím teljesítése 106,47 %, amely 1.394.385 E Ft összegű. Tartalmazza az EU-s programok támogatását, valamint a közcélú foglalkoztatás támogatását.

A közhatalmi bevételek 105,50 % teljesítést mutatnak, mely 4.695.220 E Ft bevételt realizál. Ez a bevétel az önkormányzati adóbevételekből tevődik össze.

Intézményi működési bevételek teljesítése 101,28 % -os volt, 881.225 E Ft-tal. Ez a költségvetési tétel tartalmazza a bérleti díjbevételeket az intézményi bevételeket, áfa bevételeket és kamatbevételeket.

Működési célú pénzeszköz átvétel címén 45.399 E Ft-ot könyveltünk le a 48.513 E Ft módosított előirányzattal szemben. Ezek a bevételek a működési célú pályázatok bevételeit tartalmazza.

Működési kiadások 8.604.269 E Ft értékben teljesültek, ez 79,03 %-os arány a tervezetthez képest.

A **személyi juttatások és járulékok** teljesítése 99,00 % illetve 97,26 % az időarányoshoz képest. E tételen belül az önkormányzat teljesítése 112,97 %, illetve 107,45 %.

Dologi kiadások a működési kiadásokon belül 84,90 %-os teljesítést mutatnak 3.568.348 E Ft összeggel. Működési célú kölcsönök kiadásai a 18.000 E Ft eredeti tervezett előirányzattal szemben 227.378 E Ft módosított előirányzattal és 221.959 E Ft teljesítéssel zárult, 97,62 %-kal.

Ellátottak pénzbeli juttatásai tétel tartalmazza a családi támogatásokat és egyéb szociális juttatásokat. Teljesítése a 480.430 E Ft módosított előirányzattal szemben 473.920 E Ft volt, amely 98,64 %-os kifizetést jelent.

Működési célú tartalék előirányzata 1.462.988 E Ft.

Felhalmozási célú bevételek teljesítése alacsony szinten teljesültek, 57,04 %-os arányban, amely 1.078.547 E Ft-ot jelent.

Felhalmozási célú kapott támogatás előirányzata 111.178 E Ft, amely az állam által biztosított egyszeri, vissza nem térítendő költségvetési támogatás az önkormányzati adósságrész visszafizetéséhez.

A bevételeken belül a felhalmozási bevétel teljesítése a legalacsonyabb, 16,90 % 177.001 E Ft. Ennek oka, hogy a gazdasági társaságoktól osztalék megfizetésére

nem került sor. A felhalmozási célú kölcsönök bevételei 87,73 %-kal 17.143 E Ft-ra teljesült.

Felhalmozási kiadások teljesítése 3.483.407 E Ft 85,77 %-kal.

Beruházási kiadásként 841.090 E Ft-ot fizettünk ki összesen az önkormányzat és az önkormányzat által fenntartott intézményeknél 2013. évben, ez a módosított előirányzathoz viszonyítva 83,73 %.

Felújítási feladatokra önkormányzati szinten 51.146 E Ft-ot fordítottunk, mely az előirányzathoz képest 14,28 %.

Adósságszolgálat és egyéb felhalmozási célú kiadások 97,85 %-os teljesítést mutat, melynek összege 2.542.651 E Ft.

Felhalmozási céltartalék előirányzata 44.818 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat 2013. évi bevételei előirányzata és teljesítése, kiemelt előirányzat csoportosításban (3. melléklet)

Az önkormányzat bevételi forrásait és azok teljesítését részletesen a 3. melléklet mutatja be.

Az önkormányzat bevételeinek teljesítése 13.396.280 E Ft, amely az előirányzathoz képest 95,17 %-kal teljesült. Működési célú bevételek összege 9.403.113 E Ft, azaz 103,22 %.

A **működési célú kapott támogatás** jogcím tartalmazza az önkormányzat általános működésével és az önkormányzati fenntartású intézmények ágazati támogatásainak ellátásával, kulturális intézmények működésével kapcsolatos állami támogatásokat, amely összeg 2013. évben 3.188.723 E Ft volt, teljesítése 99,90 %-os volt. Az előirányzat és teljesítés közötti bevétel hiány a felhalmozási bevételeknél szerepel. Ezek a védekezésre kapott 2.585 E Ft, illetve a könyvtárfejlesztésre kapott 532 E Ft tételei.

Az Önkormányzat bevételei jelentős csökkenést mutatnak az előző évi költségvetési előirányzathoz képest, amely az oktatási intézmények állami átszervezése miatt mutatkozik. A 3.952.002 E Ft állami támogatással szemben a 2013. évi állami támogatások és hozzájárulások tervezett összege 2.037.017 E Ft.

Működési célú támogatás államháztartáson belülről tételen a teljesítés 104,17%, amely 1.215.692 E Ft-tal teljesült, amely tartalmazza a EU-s programok támogatását, valamint a közcélú foglalkoztatás támogatását.

Közhatalmi bevételekből származó bevételek csak az önkormányzatnál és a polgármesteri hivatalnál teljesültek, amely 4.693.034 E Ft összeggel, 105,50 %-kal.

A helyi adó bevételeken belül az **épitményadó** bevétel 100,17 %-ra 1.131.898 E Ft-tal, az **idegenforgalmi adó** a 102,30 %-ra teljesült. Többletbevétel volt az **iparűzési adóbevétel**nél, a tervezetthez képest a teljesítés 105,39%-kal, 3.311.365 E Ft-tal teljesült. **Pótlék, bírság** címén 2013. évben 48.486 E Ft bevétel folyt be az önkormányzat számlájára

A **gépjárműadó** bevétel 96,65 %-kal teljesült, 120.816 E Ft-tal. A bírságbevételeknél jelentős bevételi többlet mutatkozott a **környezetvédelmi bírságnál** a tervezett 25.000 Ft tervezett bevétellel szemben 70.924 E Ft-tal teljesült.

Bevételi kiesés a **talajterhelési díj** bevételénél volt 1.000 E Ft tervezett előirányzattal

szemben 288 E Ft teljesítés volt.

Intézményi működési bevételek az önkormányzatnál 276.726 E Ft-tal 103,95 %-kal teljesültek.

Intézményi ellátási díjak, alkalmazottak térítése tétel bevétele 99,68 %-kal, 1.894 E Ft-tal teljesült. A **bérleti díjbevételek** címén 62.756 E Ft folyt be az önkormányzat számlájára, 91,71 %-kal teljesült.

Az önkormányzat szabad pénzeszközeinek (pl. helyi adóbevételek) betétlekötéséből **működési célú kamatbevételek** címen 34.160 E Ft összeg került jóváírásra számlánkon.

Működési célú átvett pénzeszközök 14.606 E Ft-tal teljesült.

Működési célú kölcsönök bevételei 62,65 %-kal 17.466 E Ft-tal teljesült.

Felhalmozási célú bevételek összege 2013. évben 1.035.825 E Ft, amely 56,02 %-os teljesítést mutat az 1.849.184 E Ft előirányzattal szemben.

Felhalmozási célú kapott támogatás címen Önkormányzatunk a 39/2013. (VII.31.) BM rendelet alapján a helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás címen 742.482 E Ft támogatást kapott, amely összegből 2013. december 31-ig 408.975 E Ft-ot felhasznált. 2013. év végén 350 M Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült az Önkormányzat amely a működési feladatokat szolgálja a 2014. év költségvetésében.

Vis major támogatás keretében az árvízi védekezés, helyreállítás, valamint a könyvtár érdekeltségnövelő támogatása bevétel összege 3.117 E Ft. Előirányzata a működési bevételeknél jelenik meg.

Felhalmozási célú támogatás bevételként önkormányzatunk számlájára 728.041 E Ft folyt be.

Felhalmozási bevételek címen, tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítéséből származó bevételként 176.051 E Ft-ot könyveltünk le, amely a tervezett előirányzathoz képes 16,80 %-os teljesítést mutat. 2013. évben az önkormányzati ingatlanértékesítésből származó bevétel 14,34 %-kal 5.306 E Ft-ra teljesült.

Önkormányzati lakások értékesítése, törlesztőrészlet befizetéseként 14.064 E Ft történt, 180,31 %-kal. Egyéb helyiségek értékesítése tételen 1.513 E Ft teljesítés volt az 50 E Ft tervezett előirányzattal szemben.

Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből származó bevételek jogcímen osztalék és hozambevételként nem folyt be bevétel. Ezért a felhalmozási bevételek teljesítése elmarad a tervezetthez képest.

Felhalmozási források és előző évekről származó pénzmaradvány lekötéséből származó kamatbevételek 155.168 E Ft, amely 79,17 %-os teljesítést jelent.

A kölcsönök bevételei 17.143 E Ft értékben 87,73 %-os teljesítési szinten realizálódott.

A 2013. évi önkormányzati pénzmaradvány felhasználásának összege 3.054.747 E Ft, melyből működési célú 2.116.561 E Ft, felhalmozási célú 938.186 E Ft igénybevétellel történt, 97,99%-os teljesítéssel.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat 2013. évi általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolása (3. a. melléklet)

Az önkormányzati működési bevétel összege 3.185.589 E Ft, amely tartalmazza az állami támogatásokat, hozzájárulásokat A bevétel a szabályozásnak megfelelően érkezett az önkormányzat számlájára.

Az oktatási intézmények 2013. január 1-i állami átszervezése következtében az önkormányzat a korábbi évekhez képest az alábbi jogcímenen igényelhet állami támogatást:

- az önkormányzat működésének támogatása,
- egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok támogatása,
- valamint az önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása címén.

Az állami támogatások és központosított hozzájárulások a szabályozásnak megfelelő ütemezésben érkezett az önkormányzat számlájára.

A költségvetésben tervezetthez a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak bérkompenzációjára, a nyári gyermekétkeztetésre, múzeumi feladatok, könyvtári érdekeltségnövelő támogatására, illetve helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatására kaptunk fedezetet.

Dunaújváros Önkormányzata 2013. július 1-től a Dunaújvárosi Többcélú Kistérségi Társulása gyermekek átmeneti gondozása, valamint a családi napközi ellátás és gyermekfelügyelet jogcímen igényelte az állami támogatást 5.653.320 Ft összegben, melynek továbbításával biztosította a feladatellátást.

A zárszámadás keretében megtörtént az önkormányzatot megillető bevételek elszámolása.

Az állami támogatások és hozzájárulások, a kötött felhasználású támogatások tényleges mutatószámok alapján történt elszámolása alapján 16.250.609,- Ft visszafizetési kötelezettség terheli az önkormányzatot.

Kimutatás a 2013. évi állami támogatás elszámolása során keletkezett visszafizetési kötelezettség intézményi részletezéséről (3.a.a .melléklet)

A 3.a.a melléklet tételesen intézményenként tartalmazza a tényleges mutatószámok alapján kimutatott visszafizetési kötelezettség összegét. Jelentős eltérés a gyermekétkeztetés tételen van 13.260.000 Ft, mely az Óvoda, a GESZ többletigénylése és a Bölcsőde alul igénylése miatt jelentkezett. A Dunaújvárosi Többcélú Kistérségi Társulása elszámolása során 268.200 Ft visszafizetési kötelezettség mutatkozik, melynek a visszafizetését az Önkormányzat javára indokolt a zárszámadási rendeletben előírni.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2013. évi bevételei előirányzata és teljesítése költségvetési szervenként, kiemelt előirányzat csoportosításban (4. melléklet)

A 4. melléklet részletesen tartalmazza az önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények működési és felhalmozási célú bevételi forrásai eredeti, módosított

előirányzatait, és azok teljesítését.

2013. január 1-től az oktatási intézmények átszervezését követően az önkormányzati fenntartású intézmények száma a Polgármesteri Hivatallal együtt 10-re csökkent. Az iskolák működtetésével kapcsolatos gazdasági feladatokat a Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezet látja el. A Megyei Klebelsberg Intézményfenntartó Központhoz került középiskolák tanulóinak étkeztetését is az önkormányzat a GESZ-en belül látja el.

Működési célú bevételek az önkormányzat által irányított intézményeknél 103,75 %-ra teljesült, a módosított előirányzathoz képest, 861.337 E Ft-tal.

A támogatás államháztartáson belülről soron a teljesítés összege 178.693 E Ft, amely 125,24 %, a bevétel a közcélú foglalkoztatottak Munkaügyi Központ által kiutalt támogatásokat tartalmazza

Közhatalmi bevétel csak a polgármesteri hivatalnál volt, 2.186 E Ft összegben, ez 116,84 %-ot jelent.

Az intézményi működési bevételek soron a teljesítés 100,11 %, 604.499 E Ft. A polgármesteri hivatalnál a tervezett előirányzattal szemben, amely összességében 17.097 E Ft volt, 19.813 E Ft a teljesítés, ez 115,89 %-os bevétel. Jellemzően igazgatási szolgáltatási díj, bérleti díjbevétel, családi ünnepek és családi események szolgáltatási és bérleti díjak jóváírásából keletkeztek. A többi intézménynél jellemzően étkezési térítési díj befizetés történt.

Az átvett pénzeszközök tételen 35.505 E Ft bevétel realizálódott, a pályázati pénzek elszámolásából adódóan.

Előző évi pénzmaradvány igénybe vétel 100,00 %-os teljesítéssel 45.166 E Ft összeggel teljesült. Az intézmények az előző évről áthozott, feladattal terhelt pénzmaradvány használták fel.

Felhalmozási célú bevételek teljesítése 41.722 E Ft-tal teljesült.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat 2013. évi működési kiadásai előirányzata és teljesítése feladatonként, kiemelt előirányzat csoportosításban (5. melléklet)

Az önkormányzat működéséhez biztosított előirányzat évvégére 4.300.563 E Ft, a teljesítés 3.809.986 E Ft, amely 88,59 %-os felhasználási arányt jelent.

Személyi juttatások és a járulékok teljesítése 100,90 %, illetve 98,31 %-os teljesítést mutatnak. A személyi juttatás tétel a saját dolgozók bérkifizetésén túl tartalmazza a pályázatoknál kifizetett megbízási díjak és járulékok összegét.

Dologi kiadások teljesítésének összege 1.879.041 E Ft, ez 84,42 %-os teljesítést jelent.

Ellátottak pénzbeli juttatás összege 140.756 E Ft, amely 99,83 %-os teljesítést jelent. Egyéb kiadások tételen 89,97 %-os, 1.365.207 E Ft teljesítéssel történt. Tartalmazza az önkormányzat által támogatott szervezet, illetve rendezvények támogatására átadott pénzeszközöket.

Kölcsönök kiadásai a 18.000 E Ft eredeti előirányzathoz képest 221.959 E Ft-tal teljesült. A magasabb teljesítést az okozza, hogy az előző évről áthúzó kötelezettségeinket is ebben az időszakban teljesítettük.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2013. évi működési kiadásai költségvetési szervenként, kiemelt előirányzat csoportosításban (6. melléklet)

Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek és a Polgármesteri Hivatal működési kiadásainak teljesítése 4.794.283 E Ft-tal teljesült, mely a módosított előirányzathoz képest 93,57 %-ot jelent.

A teljesítési adatok gazdálkodó szervenként alulteljesítést mutatnak, amely abból adódik, hogy az intézmények év végére nem voltak teljes összeggel kifizetve. Az alulfinanszírozást az okozta, hogy a dologi kiadások között a szolgáltatási számlák közül a DVCSH Kft. számlái nem lettek kifizetve. Az elszámolási problémák miatt az év során kétszer történt kompenzációs megállapodás keretében történő rendezés a szolgáltatási számlák és az adóbevétel követelése között, összesen 214.288 E Ft. Jelenleg az Önkormányzat peres eljárást folytat a DVCSH Kft.-vel szemben.

A Polgármesteri Hivatal működési kiadásainak teljesítése 94,13 %-kal teljesült, 1.225.395 E Ft összeggel.

Az összesített kiemelt előirányzati szinten a személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok esetében a teljesítés 98,87%, illetve 97,09 %, amely 2.212.739 E Ft-ot, illetve 540.743 E Ft kifizetést jelentett.

A dologi kiadások teljesítése 85,46 %-os teljesítést mutat, 1.689.307 E Ft-tal. Ennek oka az intézményeknél a ki nem fizetett szállítói állomány nagysága. 2013. december 31-én a lejárt határidős szállítói állomány összege 322.094 E Ft, amely összeg 268.907 E Ft DVCSH Kft. felé fennálló kiegyenlített szállítói állományt tartalmaz. Az éven túli ki nem fizetett szállítói állomány összege 16.782 E Ft volt, amelyből a DVCSH Kft. felé a tartozás 1.606 E Ft volt.

Egyéb működési kiadás összege az intézményeknél 12.844 E Ft, mely megegyezik a módosított előirányzat összegével. Ez az intézményi kiadás tartalmazza az előző évi túlf finanszírozás visszavonását.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2013. évi létszámadatai (6.a. melléklet)

Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek létszámadatai az előző évi záró létszámmal képest jelentősen csökkent az oktatási hálózat átszervezése miatt. A 2013. évi tervezetthez képest 6,87 %-kal csökkent az év végi létszám. A módosított előirányzat létszámadata 1091 fő, a teljesítés 1016 fő. A közfoglalkoztatottak esetében a tervezett 94 fővel szemben az év végi létszám 28 fő.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala által 2013. évben ellátott feladatok működési kiadásainak előirányzata és teljesítése (6. b. melléklet)

A 6.b melléklet részletesen mutatja be a Polgármesteri Hivatal által ellátott működési kiadásait, szakfeladatonként. A kiadási előirányzatok 94,13 %-os teljesítés mellett 1.225.395 E Ft forrásfelhasználást jelentett.

A működési költségeken belül a személyi juttatások és járulékok teljesítés 97,99 % illetve 94,08 %-os teljesítést mutat, 510.893 E Ft-tal illetve 128.760 E Ft-tal.

A dologi kiadások a 304.655 E Ft módosított előirányzathoz képest 256.692 E Ft teljesítéssel zárult december 31-vel, amely 84,26 % teljesítést jelent.

Ellátottak pénzbeni ellátása tételen, amely tartalmazza a foglalkoztatást elősegítő támogatás, közgyógyellátás és rendszeres szociális segély címén történő kifizetéseket, 98,23%-os teljesítést mutat 332.927 E Ft-tal.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat 2013. évi beruházási kiadásai és elkülönítetten az önkormányzat által irányított költségvetési szervek beruházási kiadásainak előirányzata és teljesítése (7.a. melléklet)

2013. évi áthúzódó fejlesztési előirányzatok

Az áthúzódó előirányzatok közül a **Biológiai szennyvíztisztító** világbanki hitellel kapcsolatos feladataival, a 2592/1 helyrajzi számú ingatlanok vásárlásával, valamint az önkormányzati intézmények akadálymentesítése beruházásokkal kapcsolatosan nem került sor kifizetésre a vizsgált időszakban, ezek megvalósítása áthúzódik 2014-évre.

A **„Kőtár alatti partfalszakasz védelme, meglévő védművel való összehangolása (Öreghegy és a Siklói út közötti partvédőmű)”** I. ütem című, KDOP-4.1.1/C-2008-0002 azonosító számú, valamint a **Hajléktalan Ellátó Centrum** kialakítása című, TIOP-3.4.2-08/1-2008-0076 azonosító számú, fenntartási időszakban lévő pályázatokhoz kapcsolódó előirányzatokból nem került sor felhasználásra.

A **Welner Tibor krt. - Aranyvölgyi út közötti lépcsősor és járda** közvilágításának kiépítési munkáira, valamint a lépcsősor, járda kivitelezési munkához kapcsolódó, garancia összegét is tartalmazó előirányzatból a vizsgált időszakban nem használtunk fel.

A **Mikszáth Kálmán utca szennyvízelvezetése** tervezési munkái II. ütemének teljesítése áthúzódik 2014. évre a korábban megkötött szerződés alapján. A vizsgált időszakban nem használtunk fel az előirányzatból.

A **Szilágyi Erzsébet út – Szent György út által határolt terület fejlesztéséhez** szükséges terület-előkészítési (tervezési) munkák, előirányzat sorból nem került sor felhasználásra.

A Közgyűlés 521/2012 (XII.13.) határozata alapján a **Fabó Éva Sportuszoda** beruházási munkálatainak elvégzésére 2013. évben 1.037 E Ft értékben szerződést kötöttünk a DVG Zrt-vel. Az előirányzat sorból 09. 30-áig 328 E Ft-ot használtunk fel hulladékgyűjtő konténerek beszerzésére, 710 E Ft átvezetésre került a felújítási előirányzatok közé.

A **317/2 hrsz-ú ingatlanon kialakítandó ifjúsági, sport- és kalandpark** fejlesztési feladatai előirányzat sorhoz kapcsolódóan a kiviteli tervdokumentáció a tárgyévet megelőző évben elkészült. Az előirányzatból 2013. évben nem került sor felhasználásra.

Kapcsolódó előirányzat az „Egyéb felhalmozási kiadások” között található Felhalmozási céltartalék cím 3. sora, amelyből a Dunaújváros Pálhalma Agrospeciál Sportegyesület sportfejlesztési programjának pályázati önrészét is fizeti az önkormányzat céltámogatás formájában.

A Korányi Sándor u. 1. számú ingatlan melletti, kis Vasmű út feletti átjáró balesetveszélyes állapotának megszüntetése kapcsán a 2011. évben elkészült statikai szakvélemény és a tulajdonosok döntése alapján a DVG Zrt-vel végezte el az átjáró bontási munkáit 15.609 E Ft-ért, emellett 1 e Ft földhivatali díjat fizettünk ki. Az előirányzatból 2013. 12. 31-éig tehát 15.610 E Ft-ot használtunk fel (dologi költség).

Az előirányzat maradványösszegének terhére a 430/2013 (VII.11.) PM alapján az önkormányzat 2.763 E Ft értékben kötelezettséget vállalt.

A Szabadstrand fejlesztése kapcsán az önkormányzat a következő szerződéseket kötötte meg:

- a Mélyvíz Bt-vel a Szalki-szigeti kemping területén geotechnikai vizsgálat és szakvélemény készítésére 177 E Ft értékben, a Bt. elvégezte a munkát, a számla végösszege 161 E Ft lett, mely tárgyévben rendezésre került.
- a Vargyas Kft.-vel a kempingben két faház kivitelezési munkáira 17.152 E Ft értékben, mely összeg a műszaki átadás-átvételt követően átutalásra is került.
- a DVG Zrt.-vel
- a két szállásépület kialakításához szükséges bontási és építési tervdokumentáció készítésére 3 840 E Ft értékben, melyből 2.540 E Ft értékű munka kifizetésre került.
- a kapcsolódó bontási munkákra, vasbeton fogadólemez építési, vasbeton lépcső-készítési munkákra 2.838 E Ft értékben, melyből 2.470 E Ft értékű munka kifizetésre került.
- a meglévő vasbeton fogadólemez megemelésének kiviteli munkáira 2.763 E Ft értékben (a „Korányi átjáró” előirányzat sor terhére),
- a vizesblokk kialakítási munkáira 3.021 E Ft értékben (az „Általános tartalék” terhére).

A partvédőmű víztelenítő kútjaiból kitermelt víz szabad-strandi öbölbe történő átvezetésével kapcsolatosan közműegyeztetés zajlott az E.ON Dél-dunántúli Áramhálózati Zrt-vel, valamint szükséges volt meghosszabbítani az átvezetésre vonatkozó vízjogi létesítési engedélyt.

Önkormányzatunk az előirányzatból 2013. 12. 31-éig összesen 22.323 E Ft-ot használt fel (beruházási költség), továbbá 184 E Ft-ot az eljárási díjra és a közműegyeztetés díjára (dologi költség)

A Kallós Dezső utcában állékonyság vizsgálat előirányzathoz kapcsolódóan az önkormányzat szerződést kötött az Épkont-08 Kft.-vel szakértői vélemény készítése tárgyában. A 1.460.500 Ft értékű munka 2012. évben elkészült és kifizetésre került, azonban a pénzügyi teljesítés a dologi költségek között került kimutatásra, és az előirányzat összege a szerződés értékével csökkent. A vizsgált időszakban az előirányzatból az önkormányzat az E.ON Dél-Dunántúli Áramhálózati Zrt-nek megküldött igénybejelentés alapján a Duna Malom ingatlan energiavételezés bővítés díját, 197 E Ft-ot használt fel (dologi költség).

A 96/2012 (III.08.) határozatban elhatározott **Dunaferr Stadion rekonstrukciója** kapcsán 2012. évben a TÉT '91 Kft. elkészített 6000 férőhelyes építményrészre vonatkozó szakértői helyzet tanulmányt, melynek pénzügyi rendezése is megtörtént a tavalyi évben. Egy 2012-ben kötött újabb szerződés alapján a TÉT '91 Kft. egy 2. helyzet tanulmányt is elkészített 4.197.350,- Ft értékben. A kapcsolódó számla pénzügyi rendezése 2013-ben történt meg, így az előirányzathoz 4.197 E Ft-ot használtunk fel a vizsgált időszakban.

A Dunaújváros, **Eszperantó utcai körzeti megbízotti iroda kialakítása** 2012. évben megtörtént. A DVG Zrt. az elvégzett munkájáért az önkormányzattal kötött szerződés alapján 999.564,- Ft-ot számlázott, melynek pénzügyi rendezése áthúzódott 2013. I. negyedévre. A teljes előirányzat felhasználásra került a vizsgált időszakban (1.000 E Ft).

A 478/2011. (IX.22) közgyűlési határozat alapján elhatározott **331/20 hrsz-ú ingatlan vásárlása** megtörtént az előirányzat teljes felhasználásával, így a teljesítés összege 81 E Ft volt. (Vagyonkezelési Osztály)

A **Tövis köz közvilágításának kiépítése** előirányzathoz önkormányzatunk 625 E Ft-ot használt fel az előirányzat teljes felhasználásával.

2013. évi fejlesztési kötelezettségvállalások

A 444/2012 (X.18.) határozat alapján megvalósuló **Gorkij-téri közvilágítás kiépítése (bővítése)** előirányzathoz 2013.12.31-éig 2 E Ft-ot használtunk fel, melyet fénymásolási kiadásokra fordítottunk (dologi költség). Önkormányzatunk a 313/2013 (V.22) PM határozat alapján az ÉH-SZER Energetikai és Távközlési Hálózatépítő és Szerelő Kft.-vel 4.085 e Ft értékben szerződést kötött a beruházás megvalósítására a III. negyedévben.

A **Krisztus Király Főtemplom** parkoló közvilágításának kiépítése áthúzódott a 2014. évre. Az előirányzat terhére a 469/2013 (XI.21.) KGY határozat alapján az önkormányzat kötelezettséget vállalt a dunaújvárosi piaci standok világításának felújítására 2.142 E Ft értékben, ez azonban átvezetésre került a felújítási előirányzatok közé.

A **„Gőzmalom utca útépítés”** előirányzathoz kapcsolódóan az önkormányzat szerződést kötött a DVG Zrt.-vel a Gőzmalom utca útépítés és csapadékvíz elvezetés engedélyes kiviteli terv készítésére 1.753 E Ft értékben. Az előirányzathoz nem használtunk fel.

A **„Ravasz E. utcában vízellátás biztosítása”** előirányzat kapcsán született meg a 472/2013 (VIII.5.) PM határozat, melyben rögzítésre került, hogy az önkormányzat a DVG Zrt.-t kéri fel a Ravasz E. utca és a Berán Lajos utca ivóvíz gerincvezeték engedélyes kiviteli tervének elkészítésére. A vállalkozóval megkötöttük a szerződést 610 e Ft értékben. Az előirányzathoz **nem használtunk fel.**

A **Mozicentrum** részére történt vetítógép vásárlás előirányzatból 19.114 E Ft-ot, a Duna-Malom vásárlás előirányzatból pedig annak 100%-os felhasználásával 75.000 E Ft-ot használt fel az önkormányzat 2013 évben.

A „**gépjármű vásárlás**” és az „**Öreg-hegy közvilágításának kiépítése**” előirányzat sorokból nem került sor felhasználásra.

A **Dunaújvárosi Köztemető bővítéséhez** az önkormányzat ingatlant vásárolt, ezáltal a kapcsolódó előirányzatot 100 %-ban felhasználta (1.191 E Ft).

„**Bölcsődei Intézmény fejlesztése a 8/2013 (III.29.) BM rendelet alapján**” c. előirányzatból nem került sor felhasználásra.

A **Fészek Tanteremben** a tárgyévet megelőzően a DVG Zrt. kivitelezésében megvalósult a **bojler cseréje**. Az előirányzat teljes összege, 178 E Ft felhasználásra került 2013. évben.

A **defibrillátor beszerzése a Fabó Éva Sportuszoda részére** nem történt meg, az előirányzatból nem használtunk fel.

A 254/2013 (V.23.) és a 372/2013 (IX.19.) közgyűlési határozatok alapján megvalósítani kívánt, **Nemzeti Kulturális Alap által támogatott, Lorántffy Zsuzsannát ábrázoló mellszobor elkészítése és felállítása tárgyú pályázati projekt** megvalósításához a kapcsolódó előirányzatból 2.370 E Ft-ot használtunk fel 2013.12.31-éig, ebből 2.227 E Ft volt beruházási-, 143 E Ft pedig dologi költség. A támogatási szerződés aláírásának dátuma: 2013. 09. 02. volt, melyben szerepelt, hogy az összköltség 30 %-át kell az önkormányzatnak fedeznie. A pályázati projekt a IV. negyedévben lezárult, az elszámolást önkormányzatunk benyújtotta.

Az előirányzatból a következők szerint történt a felhasználás:

Beruházási költségek: Az Éremmester Kft. végezte a szobor öntését, a posztamens készítését, valamint a szobor felállításával kapcsolatos feladatokat 1 977 E Ft értékben, a Roho Bt. (Rohonczi István) feladata pedig a gipszmodell elkészítése, kivitelezés művészeti irányítása volt, ill. a jogdíjat kapott mindösszesen 250 E Ft értékben.

Dologi költségek: 12 E Ft-ot a nevezési díjra, 131 E Ft-ot pedig a Magyar Alkotóművészeti K.N.Kft. által végzett műbírálatra (szakvélemény készítésére) fordítottunk.

A „**Duna-vizesblokk klépítése**” előirányzatból nem használtunk fel.

A „**Dunaújvárosi Sportcsarnokba 3 db menekülő ajtó beépítése**” előirányzat sorhoz kapcsolódóan az 532/2013 (XII. 19.) KGY határozat alapján az önkormányzat szerződést kötött a DVG Zrt.-vel a munka elvégzésére 3.761 e Ft értékben, az előirányzatból felhasználás nem történt.

A „**Sportlétesítmények rendeltetésszerű működtetéséhez szükséges sporteszközök beszerzése**” előirányzat sorból nem használtunk fel.

A Petőfi S u. 1. orvosi rendelőben kicserélték a villanybojlert, ehhez a teljes előirányzatot, 174 E Ft-ot használtunk fel.

2013. évi kötelezettségvállalásként merültek fel továbbá:

A Lorántffy Zsuzsanna Szakközépiskola, Szakiskola és Kollégiumban a villámhárító javítása megtörtént, ennek anyagköltségére (dologi költség) összesen 51 E Ft-ot használtunk fel a kapcsolódó előirányzatról. (Átvezetve intézményfinanszírozásba)

A Vasmű út 10. fogorvosi rendelőben kicserélték a vízmelegítőt és a mosogatószeleket, 147 E Ft értékben. A fejlesztés fedezete az „Egészségügyi intézmények felújítási feladatai” felújítási előirányzat sor volt.

Az Intercisa Múzeum tetőjavítására 68 E Ft értékben került sor az előre nem tervezhető intézményi felújítások előirányzat terhére. A munkát Kovács László egyéni vállalkozó végezte el. (átvezetve a felújítások közül)

2013. évi EU forrásból megvalósuló pályázatok kladásai

„IVS Pályázat”

A Városrehabilitációs Akcióterületi tervek megvalósítása és a előirányzatról nem használtunk fel.

A Belváros Rehabilitáció előzetes akcióterületi tervezési munkáihoz kapcsolódóan dologi költségként merült fel az Aranyvölgyi út-Vasmű út-Tanács u. körforgalmú csomópont ideiglenes forgalomszabályozási terv jóváhagyás ügyéhez kapcsolódó eljárási díj (98 e Ft), azonban még nem került leírásra (függő), így az előirányzatról (korábban I/3 sorszámú) az önkormányzat nem használt fel.

A KDOP-3.1.1/D1-12-k-2012-0001 „A Városháza és környezetének funkcióbővítő revitalizációja” projekthez kapcsolódóan az előirányzatról 330.053 E Ft-ot használtunk fel az előirányzatról, mely a beruházási előlegek fedezetéül szolgált.

A 170/2013 (III.27) PM határozat alapján a DVG Zrt elvégezte a Dunaújváros Polgármesteri Hivatal „C” szárny és a játszótér kiszolgáló épületének építéséhez tartozó közműfeltárás munkákat 1.060 E Ft értékben, amely a IV. negyedéven kifizetésre került (függő).

A Szociális városrehabilitáció előkészítő munkálatai előirányzat sorból (Az előirányzat korábbi sorszáma: I/11) az önkormányzat 30.042 E Ft-ot használt fel beruházási költségek kiegyenlítésére, valamint 9.525 e Ft-ot dologi költségekre. A kapcsolódó projekt azonosító száma, címe: „KDOP-3.1.1/D2-13-2013-0003 - A Római városrész szociális célú városrehabilitációja”. A beruházási költségek a Ház Plusz Kft. által készített projekt engedélyezési terveket, a dologi költségek pedig a pályázati előkészítési tevékenységet és egy konferencia rendezést érintették.

Az „Integrált Városfejlesztési Stratégia felülvizsgálata” előirányzatról nem használtunk fel. 8.905 E Ft értékben készültek el a feladatok, azonban ez az összeg még nem került leírásra (függő).

Az Újpestele városrészben a lakásfejlesztési projekthez kapcsolódó terület előkészítési feladatokhoz kapcsolódó szerződések megkötése, illetve a feladatok megvalósítása 2010. év végén kezdődött meg. 2013. 12. 31-éig nem került sor felhasználásra a kapcsolódó előirányzatról. (Az előirányzat korábbi sorszáma: I/12)

A Duna Folyami Kikötők Fejlesztése INTERREG pályázat 2. körének kidolgozásával megbízott vállalkozás díjazása (korábban I/10 sorszámu) előirányzat sor a nyertes pályázat esetén járó sikerdíj összegét tartalmazza. Az előirányzatról 5.324 E Ft-ot használt fel az önkormányzat.

A KDOP-4.1.1/C-09-2009-0003 azonosító számú, A „Kőtár alatti partfalszakasz védelme, meglévő védművel való összehangolása (Öreghegy és a Siklói út közötti partvédmű) II. üteme” című, 2011-ben megkezdett projekt sikeresen megvalósult.

A támogatási intenzitás 85 % volt. A kivitelezési munkák ellenértékének kifizetése szállítói finanszírozással történt, ami azt jelenti, hogy az Önkormányzatnak a számla összegének a 15 %-át kellett kifizetnie, a 85 %-ot pedig a Közreműködő Szervezet közvetlenül utalta át a szállítónak a kifizetési kérelem elfogadását követően. Az elnyert pályázati támogatásból szállítói finanszírozásra 2013. évben már nem került sor.

A projektzáráshoz kapcsolódó tevékenységek pénzügyi rendezése, valamint a záró projekt előrehaladási jelentés és a záró kifizetési kérelmet 2012. IV. negyedévben nyújtottuk be. A záró helyszíni ellenőrzés 2013. január 9-10-én zajlott, sikerrel. Az utolsó támogatási összeg átutalására a záró elszámolási csomag elfogadása után, 2013. 03. 06-án került sor, 4.963.602,- Ft értékben.

A szállítói állomány értéke 0 Ft volt 2012. 12. 31-én, azonban a két érintett múzeum a régészeti megfigyelésről szóló számlákat várhatóan 2014. évben nyújtja be, melyek összege összesen 1.118 E Ft-ot tesz majd ki.

Az projekthez kapcsolódó előirányzati sorból (korábbi sorszáma: I/12), valamint a beérkezett támogatásból a könyvelés alapján 2013. évben összesen 2.282 E Ft beruházási költség, valamint 138 E Ft került felhasználásra, melyet igazgatási szolgáltatási díjra, ill. erdővédelmi járulékra fordítottunk (dologi költségek).

A KDOP-2010-4.1.1/C-10-2011-0003 azonosító számú „Dunaújváros, Táborállás területén lévő mozgásveszélyes partfalak stabilizálásának biztosítása I. üteme” című pályázat

Beruházási kiadások:

A 2013. 01. 01-12. 31. időszakban pénzügyileg rendezett számlák a következők:

Beruházási költség:

- Provital Zrt. - közbeszerzési eljárások teljes körű lebonyolítása, 1.270 E Ft
- Vízjogi létesítési engedély hosszabbítás igazgatási szolgáltatási díjak 360 E Ft, 8 E Ft
- E.ON Dél-dunántúli Áramhálózati Zrt. közműegyeztetés díja 4 E Ft
- Sycons Kft. - kivitelezési munkák 276.364 E Ft
- Mélyépterv Kft. – független mérnöki tevékenység 2.413 E Ft
- Mélyépterv Kft. – tervezői művezetési tevékenység 2.381 E Ft
- KDT Közműber Kft. – műszaki ellenőri tevékenység 5.969 E Ft

Dologi költség:

- Reklám Kft. - „B” és „D” típusú táblák elkészítése és kihelyezése 215 E Ft, illetve 52 E Ft
- Reklám Kft. – nyitórendezvény meghívóinak elkészítése, 20 E Ft,
- Valamint a zárórendezvény meghívóinak elkészítése 20 E Ft (függő tétel)
- Szórólapkészítés 82 E Ft
- DVG Zrt. nyitórendezvény állófogadásának lebonyolítása, 83 E Ft
- valamint a zárórendezvény állófogadásának lebonyolítása, 126 E Ft (függő tétel)
- Főnixbata Kft. – könyvvizsgálói tevékenység 1.207 E Ft (függő tétel)

A - korábban I/15 ill. I/16 sorszámmal jelölt - előirányzatokból 2013. 01. 01-2013. 12. 31. időszakban összesen 289.412 E Ft-ot használt fel az önkormányzat, ebből 288.960 E Ft volt beruházási költség, amely összeg a szállítói finanszírozású tételek nélkül összesen 104.141 E Ft –ot tesz ki. A dologi költségek össze pedig 452 E Ft volt.

Önkormányzatunk 2013. december 1-jétől megvalósítja az ÁROP-1.A.5-2013-2013-0090 kódszámú szervezetfejlesztési projektet, melynek kapcsán 2013. évben 578 E Ft értékben megkötött, közbeszerzési eljárás lebonyolítása tárgyú szerződés a dologi kötelezettségvállalások közé tartozik.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat 2013. évi felújítási kiadásai és elkülönítetten az önkormányzat által irányított költségvetési szervek felújítási feladatai előirányzata és teljesítése (7.b. melléklet)

2013. évi áthúzódó felújítási előirányzatok

A középiskolai intézmények áthúzódó felújítási feladatok közül a Hild József Szakközépiskola, Szakiskola, Speciális Szakiskola és Kollégium fürdőszobák felújítása valósult meg. A műszaki átadás 2012. évben megtörtént, az anyagköltséget tartalmazó számla kifizetése áthúzódott 2013. I. negyedévre. Az előirányzatból összesen tehát 359 E Ft-ot használtunk fel, mely összeg átvezetésre került intézményfinanszírozásba (10. sor GESZ).

A szociális intézmények felújítási feladatok előirányzatból 458 E Ft-ot használt fel önkormányzatunk az első félévben. A Makk Marci Bölcsőde gazdasági bejáratának felújítása és a műszaki átadás 2012. évben megtörtént, a számla kifizetése húzódott át a 2013. évre. A tétel átvezetésre került intézményfinanszírozásba (3. sor Bölcsődék Igazgatósága).

Továbbá határozat (658/2013 (X.30.) PM) született arról, hogy önkormányzatunk megbizsa a DVG Zrt.-t a a Hétszínvirág Bölcsőde kazáncsere munkáinak elvégzésével 227.131,- Ft értékben.

Az egészségügyi intézmények felújításának áthúzódó előirányzatából nem került sor felhasználásra. 2013. II. negyedévben a 288/2013 (V.10.) PM határozat alapján önkormányzatunk szerződést kötött a DVG Zrt.-vel 147 E Ft értékben Vasmű út 10. fogorvosi rendelő vízmelegítő csere munkái tárgyában, ez a tétel azonban átvezetésre került a fejlesztések közé.

A **Sporttelep úthálózat felújítása** előirányzatból 2013.-ban önkormányzatunk nem használt fel, kötelezettségvállalás sem történt.

A **295/2011 (VI.09.) KH alapján biztosított, „önkormányzati intézmények 2011. évi felújításai”** előirányzatból **170 E Ft-ot** használtunk fel a vizsgált időszakban, melyet a Dunaújvárosi Óvoda Zalka M. utcai Egységében a balesetveszélyes földem felújítására, javítására fordítottunk. Kapcsolódó határozat száma: 621/2013 (X.14.) PM

A Dunaújvárosi Óvoda Aprók Háza Egységében tervezett kijáratokat érintő felújítások finanszírozási problémák miatt nem valósultak meg 2011-2012 években, így a szerződés a lejártá után nem került meghosszabbításra, a felújítás nem valósul meg.

Kapcsolódó kötelezettségvállalások (2013. évben megkötött további szerződések):

- az önkormányzat a 367/20013 (VI. 11.) PM határozat alapján a Dunaújvárosi Óvoda Csillagvirág Egységében a külső teraszok oldalfalainak felújítási munkáit kívánja megvalósítani 558.519,- Ft értékben,
- a 690/2013 (XI.14.) PM határozat alapján a Dunaújvárosi Óvoda Aprók Háza Egységében a tornaszobák parkettájának felújítása 628.338,- Ft értékben

A **295/2011 (VI.09.) KH alapján biztosított, önkormányzati intézmények 2011. évi felújításai** előirányzat kapcsán 2011.évben megvalósult az Alkotás u. 7. alatti háziorvosi rendelő felújítása (lámpatestek cseréje). A kapcsolódó előirányzat maradvány sorból nem került sor felhasználásra a vizsgált időszakban.

A **„Lorántffy Zsuzsanna Szakközépiskola, Szakiskola és Kollégium felújítási munkái - iskolaépület és tornaterem tetőszigetelés felújítása”** előirányzatból nem használtunk fel.

„Arany János Általános Iskola felújítási munkái – poliészter tető-felülvilágítók cseréje” előirányzatból önkormányzatunk nem használt fel.

A **„Gárdonyi Géza Általános Iskola felújítási munkái - B oldal 5. szint feletti tetőszigetelés, álmennyezet javítása”** előirányzatból nem történt felhasználás.

Az Önkormányzat 2012. I. félévben szerződést kötött a DVG Zrt.-vel a **Bartók Kamaraszínház és Művészetek Háza balesetveszélyes erkélykonzol javítása** felújítási munkák tárgyában, 198.496,- Ft értékben. A műszaki átadás még nem történt meg, így az előirányzatból 2013. évben nem történt felhasználás.

A **Közterületi lépcsők felújítása** (Fáy A. út, Kallós D. út) előirányzatból nem használtunk fel.

A Vagyonkezelési Osztályt érintő, **„üres lakások felújítási költsége”** és a **„Dunaújvárosi Szennyvíztisztító Kft. felújítási feladatai”** előirányzatokból nem került sor felhasználásra.

A „**városházán végzett felújítási feladatok**” előirányzatból nem használt fel önkormányzatunk.

Az „**Alapfokú oktatási intézmények felújítási feladatai**” előirányzatból 2013.évben 410 E Ft-ot használtunk fel, méghozzá a 336/2013 (V.30.) PM határozat alapján DVG Zrt.-vel megkötött szerződés kapcsán, melynek tárgya a Dózsa György Általános Iskola tornateremben 1 db felüvilágító bontási munkáinak elvégzése. A tétel átvezetésbe került intézményfinanszírozásba (10. sor GESZ)

Előzetes kötelezettségvállalás: az önkormányzat a 308/2013 (V.21.) PM határozat alapján előkészítette a DVG Zrt. Vasvári Pál Általános iskola balesetveszély megszüntetése munkáira vonatkozó szerződést, melynek értéke 442.363,- Ft.

A „**Közzet megbízotti iroda kialakítása**” előirányzat átvezetésre került a fejlesztési kiadások közé.

A „**Fabó Éva Sportuszoda felújítási munkálatai Dunaújváros MJV Közgyűlése 521/2012. (XII.13.) határozata alapján**” előirányzat kapcsán a Fabó Éva Sportuszoda felújítási és beruházási munkálatainak elvégzésére 2013. évben 17.267 E Ft értékben szerződést kötöttük a DVG Zrt.-vel, ebből 1.037 e Ft értékű munkát végzett el a DVG Zrt., amelyből 328 E Ft volt beruházási kiadás, 710 E Ft került átvezetésre került a felújítási előirányzatok közé, mely értékben a DVG Zrt.-t az uszoda előtér világítás felújításával bíztuk meg. A műszaki átadás megtörtént, a teljes előirányzatot (710 E Ft) felhasználtuk.

Az 2013. évi felújítási előirányzatok

A „**Bocskai utcai tereplépcső felújítása**” előirányzatból 7.652 E Ft-ot használtunk fel, melyet a kertvárosi tereplépcső felújítási munkáira fordítottunk a DVG Zrt.-vel kötött szerződés alapján.

Az Önkormányzati tulajdonú intézmények előre nem tervezhető, üzemeltetést veszélyeztető állapotának megszüntetése előirányzat sor terhére a következő felújítási munkákat végezte el és számlázta le a DVG Zrt. a megkötött szerződések alapján (**pénzügyileg rendezett számlák**):

- A Dunaújvárosi Óvoda sürgős beavatkozást igénylő felújítási munkái a 14/2013 (I.10.) PM határozat alapján:
 - o az Aprók Háza Egységben a csapadékvíz lefolyóvezeték cseréje 215.906.- Ft értékben.
 - o a Napsugár Egységben a víznyomócső részleges cseréje 96.561,- Ft értékben.
 - o a Margaréta Egységben szennyvízvezeték részletes felújítása 344.929,- Ft értékben a 33/2013 (I.23.) PM határozat alapján.

Mindhárom tétel átvezetve intézményfinanszírozásba (2. sor Dunaújvárosi Óvoda).

- A Makk Marci Bölcsődében a 640/2012 (X.17.) PM határozat alapján a 3. sz. pavilon vizesblokk részleges felújítása 249.837,- Ft értékben. Átvezetve intézményfinanszírozásba (3. sor Bölcsődék Igazgatósága)
- Az Egyesített Szociális Intézmény Árpád-házi Szent Erzsébet Idősek Otthona intézményben a tornaterem beázás megszüntetési munkái 562.436,- Ft

- értékben a 316/2013 (V.22.) PM határozat alapján. Átvezetve intézményfinanszírozásba (4. sor ESZI)
- Az Intercisa Múzeum tetőjavítása 67.818,- Ft értékben a 267/2013 (V.06.) PM határozat alapján. Átvezetve intézményfinanszírozásba (9. sor Intercisa Múzeum) ill. a fejlesztések közé
 - A Dózsa György Általános Iskola Szilágyi Erzsébet Általános Iskolai Egységében a tornateremben felújítási munkák elvégzése 2.913.280,- Ft értékben a 142/2013 (III. 19.) PM határozat alapján. Átvezetve intézményfinanszírozásba (10. sor GESZ)
 - a Dózsa György Általános Iskola tornatermében 19 db felülvilágító bontási munkái 7.383.172,- Ft értékben a 439/2013 (VII.12) PM határozat alapján
 - A Dunaújvárosi Óvoda konyháiban a gáz csatlakozó vezetékek és berendezések felújítási munkái a 174/2013 (III.18.) PM határozat alapján 1.660.622,- Ft értékben

A szállítói állomány értéke és összetétele 2013. 12. 31.-én:

- A Dunaújvárosi Óvoda Margaréta Egységében szennyvízvezeték részletes felújításának II. üteme 344.929,- Ft értékben a 97/2013 (III.05.) PM határozat alapján

2013. 12. 31-éig le nem számlázott tételek a megkötött szerződések alapján:

- A Dunaújvárosi Óvoda sürgős beavatkozást igénylő felújítási munkái a 14/2013 (I.10.) PM határozat alapján: a Napsugár Egységben az esővíz levezetőcső részleges cseréje 118.311,- Ft értékben
- Az Önkormányzat szerződéseket kötött az alábbi intézményekben szükséges felújítási munkák tárgyában 2012. évben az előre nem tervezhető felújítások sor terhére:
 - o A Napraforgó Bölcsődében található balesetveszélyes erkély felújítása (298.049,- Ft) a 360/2012 (06. 11.) PM határozat alapján
 - o A Bartók Kamaraszínház és Művészetek háza épületének csapadékvíz elvezetési munkái a keleti és délkeleti oldalon (448.185 E Ft) a 641/2012 (X.17.) PM határozat alapján
 - o A Széchenyi I. Gimnázium tornaterem tetőszigetelés javítása (165.278,- Ft) a 443/2012 (VII.11.) PM alapján

2013. 12. 31-éig határozat formájában vállalt kötelezettségek (szerződéskötés folyamatban):

- a Derkovits. u. 4. szám alatti gyermek háziorvosi rendelő padozat felújítási munkái 298.684,- Ft értékben a 368/2013 (VI.11.) PM határozat alapján
- a Petőfi Sándor Általános Iskola Gárdonyi Géza Általános Iskolai Egységében a konyha feletti tetőszigetelés részleges felújítása 1.0706.664,- Ft értékben a 237/2013 (IV.19.) PM határozat alapján
- a Dunaújvárosi Óvoda Aranyalma Egysége 3. csoport padozat felújítási munkái 238.849,- Ft értékben a 441/2013 (VII.15) PM határozat alapján

A „**HUNÉP-Uniszol Zrt. felújítási pótmunkálatai**” előirányzat sor terhére 2013. I. félévben az önkormányzat a HUNÉP-Uniszol Zrt.-vel a Dunaújvárosi Jégcsarnok és a Dunaújvárosi Sportcsarnok felújítási munkáinak elvégzésére kötött egy-egy szerződést (22/2013 (I.24.) KGY, 134/2013 (III. 18.) PM határozatok alapján). Az előirányzat sorból a 16.738 e Ft-ot használtunk fel (A Dunaújvárosi Sportcsarnok

részleges felújítási munkái 11 769 E Ft értékében, a Jégcsarnoké pedig 5.363 E Ft értékben.) 2013. IV. negyedévében a vállalkozó lemondott a fennmaradó 6.405 E Ft értékű munka elvégzéséről.

További kötelezettségvállalások történtek a vállalkozó felé a IV. negyedévben a következő munkákról:

- A Dunaújvárosi Sportcsarnok és szállóépület szennyvíz-elvezető rendszer felújítása 11.206 E Ft értékben a 858/2013 (XII.13.) PM határozat alapján
- A Dunaújvárosi Sportszálló festése, burkolat javítási munkák, meglévő nyílászárók javítása 11.263 E Ft értékben a 857/2013 (XII.13.) PM határozat alapján

A teljes **„Vasmű út 14. műteremlakás ablakfelújítása”** előirányzat sor felhasználásra került, 590 E Ft összegben. A nyílászáró cserét a DVG Zrt. végezte el 2013. I. félévben. A kapcsolódó közgyűlési határozat száma: 55/2013 (II.28.).

A **„Venyimi út 20-as számú busz végállomásának átépítés”** előirányzatot egészében felhasználta az önkormányzat, 34.314 E Ft értékben a felújítás I. ütemének munkáira.

A **„Víziközművek rekonstrukciós feladatai”** és a **„Körzetek kiemelt felújítási feladatai”** előirányzat sorokból nem került sor felhasználásra.

A **„Piaci standok világításának felújítása”** előirányzatból nem került felhasználásra a vizsgált időszakban. A 469/2013 (XI.21.) KGY határozat alapján az önkormányzat szerződést kötött a DVG Zrt.-vel a munkák elvégzésére 2.142 E Ft értékben.

Önkormányzati irányítású Intézmények épületeinek felújítása

A Dunaújvárosi Óvoda Szívárvány Egységében a bejárati portál cseréje az 515/2013. (IX.02.) PM határozat alapján 496 E Ft értékben megtörtént.

Európai Unió forrásból megvalósuló projektek kiadásai

A **„KEOP-2012-5.5.0/B „Épületenergetikai fejlesztések megújuló energiaforrás hasznosítással kombinálva”** előirányzatból kizárólag dologi kiadásokra használt fel az önkormányzat 2013. évben összesen 16 E Ft összegben, melyet a 2012. évben **„Városháza új köntösben”** címmel beadott pályázathoz kapcsolódó földhivatali díjakra és postaköltségre fordított. Kötelezettségvállalás összege: 3.810 E Ft (gÉPítÉSZ Kft, pályázat előkészítési tevékenység)

A **„TÁMOP-3.1.11-12/2 Óvodafejlesztési pályázat DMJV Közgyűlése 346/2012. (VII.05.) határozata alapján”** előirányzatból nem került sor felhasználásra. A **„Dunaújvárosi MOZGOVI”** címmel 2012.évben beadott pályázat nyert, de forráshiány miatt tartaléklistán van, így a projekt megvalósítása bizonytalan.

A **KEOP-2012-5.5.0/A „Épületenergetikai fejlesztések és közvilágítás energiatakarékos átalakítása”** előirányzatot szintén kizárólag dologi költségekre használta fel az önkormányzat, összesen 9.065 E Ft-ot fordított a **„Közvilágítás korszerűsítése Dunaújvárosban”** című, 2013-ban benyújtott pályázathoz kapcsolódóan a vizsgált időszakban az energetikai tanulmány elkészítésére (Green

Carpathia Kft. 8.890 E Ft), az energetikai audit költségeire (Zöldterv Kft. 64 e Ft), valamint nyomtatási és számlamásolati díjakra.

Az Egyesített Szociális Intézmény Árpád-házi Szent Erzsébet Idősek Otthona Duna sor 15. szám alatti épületét érintő, „Dunaújváros ESZI komplex energetikai korszerűsítése” címmel benyújtott pályázat önrészehez kapcsolódó **KEOP-2012-4.9.0/B „Épületenergetikai fejlesztések megújuló energiaforrás hasznosítással kombinálva” előirányzat** a vissza nem térítendő pályázati önrész céltámogatás összegét tartalmazza, melyet Önkormányzatunk nyújt a pályázó intézménynek. A céltámogatási szerződést a 502/2012.(XII.13.) határozat alapján a felek 2013. 06. 27-én kötötték meg, a támogatás átutalása megtörtént, az előirányzathoz a vizsgált időszakban **44.000 E Ft-ot használtunk fel.**

KDOP-4.2.1/B-11 „Önkormányzati tulajdonú belterületi utak fejlesztése” című projekt előkészítése és végrehajtása

KDOP-4.2.1/B-11-2012-0007 azonosító számú „**Aranyvölgy, Dózsa György, Vasmű utak fejlesztése Dunaújvárosban**” című pályázat előkészítése 2011. IV. negyedévben kezdődött meg, s 2012 januárjában került benyújtásra a pályázati cég közreműködésével. (A pályázati konstrukció címe: **Önkormányzati tulajdonú belterületi utak fejlesztése**). A pályázat nyert, de forráshiány miatt tartaléklistára került, így a projekt megvalósulása kérdéses. Az előirányzathoz a vizsgált időszakban **nem használtunk fel.**

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. évi adósságszolgálati és egyéb felhalmozási kiadásai előirányzata és teljesítése (7.c. melléklet)

Adósságszolgálati kötelezettségek 2013. évi alakulása

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. január 1. napon fennálló adósságállománya mindösszesen 16.682.295 E Ft. Az adósságállomány az Erste Bank Zrt., a K&H Bank Zrt., az OTP Bank Nyrt. és a Világbankkal szemben fennálló kötelezettségek összege.

Az önkormányzat 2013. évi költségvetésében eredeti előirányzatként tervezésre került tőketörlesztés jogcímen 884.701 E Ft, kamatfizetés jogcímen 664.655 E Ft, az adósságszolgálatához kapcsolódó egyéb díjak tekintetében monitoring díj 40.000 E Ft, kezességi díj 20.169 E Ft. Az eredeti előirányzatok a 2013. december 31-ei teljesítési adatokhoz igazítva módosításra kerültek. A 2013. évi költségvetés végrehajtási rendelete az e szerinti módosított előirányzatokat tartalmazza.

Az adósságszolgálati kötelezettségek részben az önkormányzat saját forrásából, részben az adósságkonszolidáció során kerültek teljesítésre.

Adósságszolgálati kötelezettségek teljesítése önkormányzat saját forrásából

- **OTP Bank Nyrt.**
- tőketörlesztés: 9.338 E Ft
- kamatkiadás: 835 E Ft

- Világbank
 - tőketörlesztés: 41.931 E Ft
 - kamatkiadás: 381 E Ft

- Erste Bank Zrt.
 - tőketörlesztés: 455.643 E Ft
 - kamatfizetés: 421.948 E Ft

- K&H Bank Zrt.
 - felhalmozási célú kötvénykibocsátás
 - tőketörlesztés: 114.941 E Ft
 - kamatfizetés: 82.067 E Ft
 - működési célú kötvénykibocsátás
 - tőketörlesztés: 0 E Ft
 - kamatfizetés: 98.530 E Ft

- Adósságszolgálathoz kapcsolódó egyéb díjak
 - Monitoring díj: 16.310 E Ft
 - Garancia(kezeségi) díj: 20.169 E Ft

Adósságszolgálati kötelezettségek teljesítése adósságkonszolidációból

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata adósságállományából 10.843.491.672 Ft összegű adósságot (az önkormányzat 2012. december 31-ei adósságállományának 65%-a) és ennek a törvényben meghatározott járulékai összegét vállalta át az állam. A megállapodás aláírása 2013. február 28.

Az adósságállomány átvállalása 2 féle módon történt:

250 millió forintnál kisebb összegű adósságelemből átvállalandó adósságrész visszafizetéséhez az állam egyszeri, vissza nem térítendő költségvetési támogatást nyújtott 111.177 E Ft összegben.

Megbontása az alábbi:

- OTP Bank Nyrt.
 - tőketörlesztés: 34.232 E Ft
 - kamatfizetés: 0

- Világbank
 - tőketörlesztés: 76.871 E Ft
 - kamatfizetés: 74 E Ft

250 millió forintnál nagyobb összegű adósságelemből Tartozásátvállalási szerződések kötésére az alábbi pénzüzetek esetében került sor:

- Az Erste Bank Zrt-vel szemben fennálló adósságállományból átvállalásra került 20.363.141,65 EUR tőketartozás és 135.920,58 EUR kamatkiadás.

- A K&H Bank Zrt-vel szemben fennálló adósságállományából átvállalásra került 16.485.100,09 EUR tőke, 198.531,89 EUR kamat és 16.562 E Ft monitoring díj.

További felhalmozási kiadások

A „632/2010.(XII. 16.) KH határozat alapján a 317/2 hrsz-ú Ingatlanon kialakítandó Ifjúsági, sport- és kalandpark sportcélú fejlesztési feladatai” előirányzatból 22.759 E Ft került felhasználásra. A 335/2013 (VII.09) közgyűlési határozat alapján az Önkormányzat 78.494 E Ft összegű vissza nem térítendő pályázati önrész támogatást nyújt a Dunaújváros Pálhalma Agrospeciál Sportegyesületnek, mely szervezet a fenti ingatlanon hajt végre beruházást.

Felhalmozási céltartalék

A felhalmozási céltartalék módosított előirányzata 44.818 E Ft. A Víziközmű felújítási alap összege a korábbi évekről áthúzódó és a 2013. évi 35.497 E Ft. Az OVI-FOCI program tartaléka 5.700 E Ft.

Felhalmozási célú kölcsönök kiadásai – kölcsön nyújtása

A munkáltatói támogatások a kérelmek beérkezésének és annak elbírálásának függvényében kerültek kifizetésre. 2013.évben az előirányzatból 2.800 E Ft-ot használt fel az önkormányzat.

A Dunaújvárosi Főiskola Vízilabda Egyesületnek 45.720 E Ft kölcsönt nyújtott az Önkormányzat.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2013. évi önkormányzati támogatása (8. melléklet)

Intézményi finanszírozásként év végére 93,41 %-os teljesítéssel 4.112.303 E Ft összeggel került kiutalásra. Ebből működési támogatás előirányzatára 94,14 %, felhalmozási célú támogatás előirányzatára 62,29 %-os teljesítés történt.

A Polgármesteri Hivatal esetében 1.208.507 E Ft intézményfinanszírozás kiutalása történt, amely 93,02 %. Felhalmozási támogatás terhére 3.420 E Ft teljesítés történt.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményei 2013. évi összesített pénzmaradványának kimutatása (9. melléklet)

Az Önkormányzat összesített pénzmaradványa 5.831.696 E Ft, melynek jóváhagyása érdekében az előterjesztés zárórészében külön adunk részletes tájékoztatást.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. évi pénzmaradványának kimutatása (9. a. melléklet)

Az Önkormányzat tárgyévi pénzmaradványa 1.824.118 E Ft, előző évek tartaléka 3.573.543 E Ft, melynek jóváhagyása érdekében az előterjesztés zárórészében külön adunk részletes tájékoztatást.

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2013. évi pénzmaradvány kimutatása (9. b. melléklet)

Az Önkormányzat által fenntartott intézmények 2013. évi pénzmaradványa 434.035 E Ft, melynek jóváhagyása érdekében az előterjesztés zárórészében külön adunk részletes tájékoztatást.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat 2013. évben az EU támogatásával megvalósuló programok teljesítési adatai (10. melléklet)

A melléklet az Önkormányzat által az EU támogatásával megvalósuló programok bevételi-kiadási előirányzatai teljesítését elkülönítetten –tájékoztató jelleggel- tartalmazza. A különböző jogcímű pályázatok bevételi előirányzat 84 %-ra teljesült, a kiadási előirányzatok 83 %-ra.

Közvetett támogatások 2013. évi tényadatai (11. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által közgyűlési döntéssel biztosított bérleti díjkedvezmények miatti bevétel kiesés adatait tartalmazza. Kieső bevétel a helyi adó rendeletekben biztosított mentességekre tekintettel 26.485 E Ft, a bérleti díj elengedésekből és a piaci árnál alacsonyabb vételár megállapítása miatti bevétel kiesés összege 47.916 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata hitelállományának alakulása és lejárata (12. melléklet)

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat Mérleg szerinti adósságállománya 2013. december 31-én:

OTP Bank Nyrt.	9.094 E Ft
Világbank	0 E Ft
Erste Bank Zrt.	2.796.334 E Ft
K&H Bank Zrt. (felhalmozási c.)	1.920.843 E Ft
K&H Bank Zrt. (működési c.)	601.715 E Ft
Összesen:	5.327.986 E Ft

Értékpapír- és hitelműveletek, hitel- és kötvényállomány 2013. évi alakulása

Biológiai szennyvíztisztító beruházásra felvett világbanki hitel

2013.01.01. NYITÓ állomány:	116.516 E Ft (400.000 EUR)
2013. évi hiteltörlesztés önkormányzati forrásból:	- 41.931 E Ft (-140.000 EUR)
2013. évi hiteltörlesztés adósságkonszolidációból:	-76.872 E Ft (-260.000 EUR)

Árfolyamváltozás miatti állománynövekedés: + 2.287 E Ft
2013.12.31. ZÁRÓ állomány: 0 E Ft (0 EUR)

Felhalmozási célú belföldi pénzüintézeti hitel

2013.01.01. NYITÓ állomány: 52.664 E Ft
 2013. évi hiteltörlesztés önkormányzati forrásból: - 9.338 E Ft
 2013. évi hiteltörlesztés adósságkonszolidációból: - 34.232 E Ft
2013.12.31. ZÁRÓ állomány: 9.094 E Ft

Felhalmozási célú kötvény

2013.01.01. NYITÓ állomány: 11.120.844 E Ft (38.177.912 EUR)
 2013. évi kötvénybeváltás
 önkormányzati forrásból: - 570.584 E Ft (- 1.927.205 EUR)
 2013. évi kötvénybeváltás
 adósságkonszolidációból: - 5.931.580 E Ft (-20.363.141 EUR)
 Árfolyamváltozás miatti állománynövekedés: + 98.497 E Ft
2013.12.31. ZÁRÓ állomány: 4.717.177 E Ft (15.887.565 EUR)

Működési célú kötvény

2013.01.01. NYITÓ állomány: 5.392.271 E Ft (18.511.692 EUR)
 2013. évi kötvénybeváltás
 adósságkonszolidációból: - 4.801.945 E Ft (-16.485.100 EUR)
 Árfolyamváltozás miatti állománynövekedés: + 11.389 E Ft
2013.12.31. ZÁRÓ állomány: 601.715 E Ft (2.026.592 EUR)

Betétlekötések 2013. évi alakulása

Betétállomány 2013. december 31-én 5.447.727 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. évi pénzforgalmának változása (13. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város likviditásának adatait tartalmazza havi bontásban. A havi bevételek esetében egyértelműen kiugró hónapok a helyi adóbevétel határidejéhez kötődnek.

Dunaújváros Megyei Jogú Önkormányzata lakóházkezeléshez kapcsolódó 2013. évi bevételi és kiadási előirányzata és teljesítése jogcímenként (14. melléklet)

A melléklet a lakásértékesítésből befolyt bevételt és a bevétel felhasználására jogszabály alapján elszámolt kiadásokat tartalmazza. A bevételek teljesítése az előirányzathoz viszonyítva 52.774 E Ft-ra 145,18 %-kal teljesült. A lakásokhoz kapcsolódó kiadások 91.493 E Ft összegben merültek fel, amely 157,07 %.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata lakásalapjához kapcsolódó 2013. évi bevételi és kiadási előirányzata és teljesítése jogcímenként (15. melléklet)

A melléklet a lakhatás fejlesztésére figyelembe vehető bevételt és a bevétel felhasználására elszámolt kiadásokat tartalmazza.

A lakhatás kiadásainak támogatására 464.012 E Ft bevétel állt az önkormányzat rendelkezésére, mellyel szemben 425.834 E Ft kiadást teljesítettünk. A felsorolt jogcímenek fel nem használt bevételekből a lakóház kezelés többlet kiadásai kerültek finanszírozásra.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. évi vagyonkimutatása (16. melléklet)

A mérleg főösszegének változása : 2013. XII. 31-én a városi szintre összesített Önkormányzati vagyon összege 47.995.625 E Ft, amely a nyitó állományhoz viszonyítva 2.045.087 E Ft-tal kevesebb, 4,09 % csökkenést jelent. A főösszeg változására ható növelő, csökkentő tényezőket, valamint a vagyonról szóló főbb információkat az alábbiakban mutatjuk be.

Az immateriális javak, tárgyi eszközök és üzemeltetésre kezelésre átadott eszközök állományának az alakulása az elhasználódási mutatóval jellemezve a következők szerint alakultak:

- Az immateriális javak nettó értéke 10.607 E Ft, amely a bruttóértékhez viszonyítva 11,49 %, amely az bizonyítja, hogy az eszközök nagymértékben leíródtak. A szellemi termékek esetében az értékcsökkenési leírási kulcs 33 %, ami azt jelenti, hogy 3 év alatt az eszköz leíródik. A KIK felé vagyonkezelésbe adott eszközök értéke 9.738 E Ft.

- Az ingatlanok állományában a nettó eszközértéke a bruttó nyilvántartási értékhez képest 82,24 %-os arányban van, amely tartalmazza a földterületek értékét is. A KIK részére vagyonkezelésbe adott középiskolai épületek nettó értéke 406.375 E Ft.

- A gépek, berendezések és felszerelések elhasználási mutatója is jelentős amortizációt mutat, 22,88 %-os nettó értékkel. A gépek berendezések nettó értéke 167.455 E Ft. A vagyon átadásba könyvelt eszközök értéke 157.837 E Ft.

- Az önkormányzati feladatellátást segítő járművek állománya közelít a teljes nulla érték állapotához, év végi nettó érték aránya 8,00 %. A 2013. január 1-jével létrehozott Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezet az intézmények beszerzéseinek lebonyolításához vásárolt gépjárművet, illetve a Polgármesteri Hivatal az állat egészségügyi tevékenységének ellátásához, mely eszközök bruttó értéke 4.385 E Ft.

- Befektetett pénzügyi eszközök összege 4.312.789 E Ft, a részesedések állománya az alábbiak szerint alakult az előző évi állományhoz képest:

- Az üzemeltetésre, kezelésre átadott vagyontárgyak elhasználódási mutatója 72,01 %-os, mely mutatja, hogy a nettó érték magas értéket képvisel a bruttó értékhez képest. Az átadott eszközök között jelentős azon ingatlanok értéke, melyek alacsony leírási kulccsal kerülnek csökkentésre.

- Készletek állományának értéke 804 E Ft a nyitó 17.711 E Ft nyitó állománnyal szemben. Ez abból adódik, hogy az jellemzően készletek az intézményeknél voltak és a január 1-jével átszervezésre került középiskolák készletraktárainak értéke 15.066 E Ft összegben átkerült a KIK kezelésébe. A készlet jellemzően a tanműhellyel rendelkező szakképző iskolák esetében volt.

- Követelések állománya az előző évihez képest 91,10 %. Az egyéb követelések összege 98.591 E Ft. A nagymértékű csökkenés oka hogy, az Energo-Viterm Kft. előző évekre jutó osztalék követelésünket 515.000 E Ft-ot nem fogadott el, ezért a mérleg valóság elvét követve a mérlegből kivezetésre került és a 0-ás számlaosztályban a bizonytalan követelések között szerepeltetjük.

- A pénzeszközök záró értéke az előző évi záróállomány értékéhez képest 13,20%-kal kevesebb. Tartalmazza az önkormányzat és az önkormányzati fenntartású intézmények pénzkészletét, valamint az idegen pénzeszközöket is, összesen 5.786.965 E Ft összegben.

- Egyéb aktív pénzügyi elszámolások az aktív függő, átfutó kiegyenlítő elszámolásokat tartalmazza melynek összege 122.145 E Ft.

- Költségvetési tartalék összesen 5.860.561 E Ft-tal teljesült. Az előző évi költségvetési tartalék összege 3.573.543 E Ft, a tárgyévi pénzmaradvány 2.287.018 E Ft. A pénzmaradványból 3.043.550 E Ft-ot a 2014. év tervezésénél a forrás hiány kiegyenlítésére már szükséges volt felhasználni.

- Rövid lejáratú kötelezettségek összege 6.016.584 E Ft. Ezen belül a rövidlejáratú tartozásba átsorolt kötvénykibocsátásból 5.318.892 E Ft, felhalmozási célú belföldi pénzügyintézeti hitel 9.094 E Ft. A ki nem egyenlített szállítói állomány összege 375.823 E Ft, amely az előző évhez képest 77,01 %. Az Önkormányzat szállítói állományának összege december 31-én 300.680 E Ft, az intézményeké 75.143 E Ft. Ebből a lejárt határidejű szállítói állomány 322.094 E Ft összeggel szerepel.

Az egyéb különféle kötelezettségek összege 168.139 E Ft, amely tartalmazza az alapítványok és közalapítványok és a társadalmi szervezetek ki nem utalt támogatásokat, kölcsönöket.

- Hosszú lejáratú kötelezettségek záróállománya 74.004 E Ft az előző évi 15.706.236 E Ft nyitó állománnyal szemben. A működési és fejlesztési célú kötvénykibocsátásból származó tartozás rendezésre került az adóssághozkonzolidáció során.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. évi egyszerűsített mérlege, egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentése, egyszerűsített pénzmaradvány kimutatása, egyszerűsített vállalkozási – maradvány kimutatása (17., 17.a.,17.b., 17.c., melléklet)

Jogszáby által meghatározott szerkezetben, a költségvetési rendelet mellékleteként jóváhagyott számadatokkal egyezően, tömörített formában tartalmazza az adatokat, különféle külső információs igények kielégítése érdekében.

Tisztelt Közgyűlés!

Az előkészítés zárórészében a zárszámadási rendelet döntés-előkészítő információit rögzítjük.

Pénzmaradvány alakulása és javaslat a felhasználás jóváhagyására

A 2013. évi pénzmaradvány elszámolás adatait a 9. valamint a 9. a, 9. b, mellékletek tartalmazzák.

A 9. a. melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat pénzmaradványának levezetését és a felhasználási javaslatot tartalmazza.

Az előző évi tartalékok maradványa 3.573.543 E Ft, mely a korábbi kötvénykibocsátások teljes maradványösszegét mutatja.

- A tartalék egy része már felhasználásra került a tárgyévi költségvetés részbeni fedezeteként: 1.368.929 E Ft összegben.
- Az adósságvállalás felülvizsgálatáig zárolni szükséges tartalék 2.150.131 E Ft-ot,
- a fennmaradó összeg javaslatunk szerint a tárgyévi költségvetés forrásait gyarapítja (pályázati önerő, KÖT tagdíj és DVN Zrt részére rendezetlen tőkepótlás fedezetét),
- valamint a tárgyévi költségvetés biztonságosabb végrehajtását szolgáló bevételi kockázati tartalék növelését szolgáló összeget (10.713 E Ft-ot).

A tárgyévi helyesbített pénzmaradvány összege 2.143.296 E Ft, melyet a költségvetési elszámolások kötelezettségével csökkenteni kell.

- A csökkentő tételek legjelentősebb összege az intézményekkel szemben fennálló elszámolási kötelezettség, mely egyenlegében 290.313 E Ft-ot tesz ki, emellett a Magyar Államkincstár felé fennálló fizetési kötelezettség 29.411 E Ft összegben áll fenn. (előző évi helyszíni ellenőrzés során feltárt eltérés és az év végi elszámolás összegeként).
- A pénzmaradvány felhasználására vonatkozó javaslatban 1.824.118 E Ft kerülhet felosztásra: ezen forrás részeként az költségvetésben már felhasználásra került 1.674.601 E Ft, a további felhasználási javaslat tartalmazza a 2014. évi költségvetésben nem tervezett kötelezettségek rendezéséhez szükséges források biztosítását (pályázati önerő), valamint a tárgyévi költségvetés biztonságosabb végrehajtását szolgáló bevételi kockázati tartalék növelését szolgáló összeget (36.517 E Ft-ot) és új jogcímként az előre nem tervezett beruházási feladatok tartalékát (75.000 E Ft-ot).

Mindezek figyelembevételével az önkormányzat pénzmaradványát a 9. a. mellékletben foglaltak szerinti részletezéssel az előző évi tartalékok maradványaként 3.573.543 E Ft összegben, a tárgyévi költségvetési

pénzmaradványként 1.824.118 E Ft összegben, mindösszesen 5.397.661 E Ft végösszegben a mellékletben megjelölt célokra javasoljuk jóváhagyni a zárszámadásról szóló rendeletben.

- A 9. b. melléklet részletezi az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2013. évi pénzmaradványát, az elszámolás összegző sorainak bemutatásával.

Az intézmények tárgyévi helyesbített pénzmaradványa 143.722 E Ft, mely a finanszírozási korrekciók miatt 434.035 E Ft-ra módosul.

- Ezen költségvetési pénzmaradványból az elszámolás szerint kötelezettségvállalással terhelt összeg 337.839 E Ft.
- A tárgyévi költségvetésben már megelőlegezett finanszírozással rendezésre került 202.368 e Ft kötelezettségvállalás, melynek elvonása javasolt a szabad pénzmaradvány (96.196 E Ft) összegével együtt, mely összesen 298.564 E Ft-ot tesz ki.
- Az elvonás fedezete biztosított az alulfinanszírozásként kimutatott, kiutalásra nem került intézményfinanszírozás, valamint a túlfinanszírozás miatt visszafizetendő 307.729 E Ft összegből.

Mindezek figyelembevételével az intézmények költségvetési szervekenkénti pénzmaradványát a 9. b. mellékletben foglaltak szerint, a 10. oszlopában szereplő, jóváhagyásra javasolt pénzmaradványként - figyelemmel a még rendezendő kötelezettségvállalás összegére is (135.471 E Ft) - mindösszesen 434.035 E Ft végösszegben javasoljuk jóváhagyni a zárszámadásról szóló rendeletben.

A 9. melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményei összesített pénzmaradványát, valamint a korrekciót érintő felhasználásra vonatkozó javaslatát tartalmazza.

- A tárgyévi összesített pénzmaradvány összege 2.258.163 E Ft.
- Előző évekről származó, felhasználásra még jóvá nem hagyott pénzmaradvány összege: 3.573.643 E Ft

A pénzmaradvány jelentős része már felhasználásra került a tárgyévi költségvetés részbeni fedezeteként: 3.043.530 E Ft összegben.

A költségvetési szervektől elvont, szabadon felhasználható pénzmaradvány, valamint a 2014. évi tervezéskor megelőlegezett szállítói fedezet összege együttesen 298.564 E Ft, melynek felhasználási előirányzatosításaként az intézményi céltartalék 75.000 E Ft és a bevételi kockázati tartalék 223.564 E Ft összegben került megjelölésre.

Az önkormányzat összesített pénzmaradványának összege 5.831.696 E Ft.

Mindezek figyelembevételével az önkormányzat összesített pénzmaradványát a 9. mellékletben foglalt részletezésre tekintettel - figyelemmel az intézményi elvonás felhasználási javaslatára - mindösszesen 5.831.696 E Ft végösszegben javasoljuk jóváhagyni a zárszámadásról szóló rendeletben.

II.

Részletes indoklás

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet elfogadása érdekében a teljesítési adatok az alábbi szerkezetben kerülnek bemutatásra:

- ***Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat összesített költségvetési mérlege*** (1. melléklet)

A mellékletben az Államháztartási törvényben meghatározott részletezéssel kerültek bemutatásra a bevételek és a kiadások, tájékoztatásul kiegészítve a 2012. évre vonatkozó teljesítési adatokkal.

- ***Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat 2013. évi költségvetési mérlege működési költségvetés és felhalmozási költségvetés szerinti bontásban*** (2. melléklet)

A melléklet az önkormányzat költségvetési mérlegét tartalmazza működési költségvetés és felhalmozási költségvetés szerinti bontásban.

- ***Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat 2013. évi bevételei előirányzata és teljesítése, kiemelt előirányzat csoportosításban*** (3. melléklet)

A melléklet 2013. évi bevételek teljesítési adatait tartalmazza kiemelt előirányzat szerinti csoportosításban.

- ***Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat 2013. évi általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolása*** (3. a. melléklet)

A melléklet az önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolását tartalmazza.

- ***Kimutatás a 2013. évi állami támogatás elszámolása során keletkezett visszafizetési kötelezettség intézményi részletezéséről*** (3.a.a. melléklet)

A melléklet a 2013. évi állami támogatás elszámolása során keletkezett visszafizetési kötelezettséget tartalmazza, intézményi részletezésben.

- ***Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2013. évi bevételei előirányzata és teljesítése költségvetési szervenként, kiemelt előirányzat csoportosításban*** (4. melléklet)

A melléklet az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek (beleértve a Polgármesteri hivatalt is) bevételeinek teljesítését tartalmazza költségvetési szervenként, kiemelt előirányzat szerinti csoportosításban.

- ***Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat 2013. évi működési kiadásai előirányzata és teljesítése feladatonként, kiemelt előirányzat csoportosításban*** (5. melléklet)

A melléklet az Önkormányzat működési kiadásai teljesítési adatait tartalmazza, kiemelt előirányzat szerinti csoportosításban.

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2013. évi működési kiadásai költségvetési szervenként, kiemelt előirányzat csoportosításban (6. melléklet)

A melléklet az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek (beleértve a Polgármesteri hivatalt is) működési kiadásai teljesítési adatait tartalmazza költségvetési szervenként, kiemelt előirányzat szerinti csoportosításban.

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2013. évi létszámadatai (6.a melléklet)

A melléklet DMJV Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek létszámadatai teljesítését tartalmazza.

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala által 2013. évben ellátott feladatok működési kiadásainak előirányzata és teljesítése (6.b. melléklet)

A melléklet a Polgármesteri hivatal működési kiadásai teljesítését és a létszámadatok teljesítését tartalmazza.

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat 2013. évi beruházási kiadásai és elkülönítetten az önkormányzat által irányított költségvetési szervek beruházási kiadásainak előirányzata és teljesítése (7.a. melléklet)

A melléklet DMJV Önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek beruházási kiadási teljesítését tartalmazza.

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat 2013. évi felújítási kiadásai és elkülönítetten az önkormányzat által irányított költségvetési szervek felújítási feladatai előirányzata és teljesítése (7.b. melléklet)

A melléklet az Önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek felújítási kiadásai teljesítését tartalmazza.

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. évi adósságszolgálati és egyéb felhalmozási kiadásai előirányzata és teljesítése (7.c. melléklet)

A melléklet az önkormányzat által teljesített adósságszolgálati és egyéb felhalmozási kiadásai adatait tartalmazza.

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2013. évi önkormányzati támogatása (8. melléklet)

A melléklet az önkormányzati intézmények részére nyújtott támogatások adatait tartalmazza.

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményei 2013. évi összesített pénzmaradványának kimutatása (9. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményei 2013. évi összesített költségvetési pénzmaradványának kimutatását és a pénzmaradvány elvonás felhasználási javaslatát tartalmazza.

-Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. évi pénzmaradványának kimutatása (9. a. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának előző évek tartalékai és 2013. évi költségvetési pénzmaradványának elszámolását és a

felhasználási javaslatot tartalmazza.

- Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2013. évi pénzmaradványának kimutatása (9.b. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott intézményei 2013. évi költségvetési pénzmaradványának összesített elszámolását és a felhasználási javaslatot tartalmazza.

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat 2013. évben az EU támogatásával megvalósuló programok teljesítési adatai (10. melléklet)

A melléklet az Önkormányzat által az EU támogatásával megvalósuló programok bevételi-kiadási előirányzatai teljesítését elkülönítetten –tájékoztató jelleggel - tartalmazza.

- Közvetett támogatások 2013. évi tényadatai (11. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által közgyűlési döntéssel biztosított adóbevétel - és bérleti díj kedvezmények miatti bevétel kiesés adatait tartalmazza.

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata hitelállományának alakulása és lejáratát (12. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata hitelállományának adatait és lejáratát tartalmazza.

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. évi pénzforgalmának változása (13. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat likviditásának adatait tartalmazza havi bontásban.

- Dunaújváros Megyei Jogú Önkormányzata lakóházkezeléshez kapcsolódó 2013. évi bevételi és kiadási előirányzata és teljesítése jogcímenként (14. melléklet)

A melléklet a lakásértékesítésből befolyt bevételt és a bevétel felhasználására jogszabály alapján elszámolt kiadásokat tartalmazza.

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata lakásalapjához kapcsolódó 2013. évi bevételi és kiadási előirányzata és teljesítése jogcímenként (15. melléklet)

A melléklet a lakhatás fejlesztésére figyelembe vehető bevételt és a bevétel felhasználására elszámolt kiadásokat tartalmazza.

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. évi vagyonkimutatása (16. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata vagyonkimutatását tartalmazza, mely a mérlegadatokat alátámasztását hivatott dokumentálni.

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. évi egyszerűsített mérlege (17. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat egyszerűsített mérlegét tartalmazza, jogszabály által meghatározott szerkezetben, melyet a könyvvizsgáló

hitelesítési záradékkal látott el.

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. évi egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentése (17. a. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentését tartalmazza, jogszabály által meghatározott szerkezetben, melyet a könyvvizsgáló hitelesítési záradékkal látott el.

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. évi egyszerűsített pénzmaradvány kimutatása (17. b. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város egyszerűsített pénzmaradvány kimutatását tartalmazza, jogszabály által meghatározott szerkezetben, melyet a könyvvizsgáló hitelesítési záradékkal látott el.

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. évi egyszerűsített vállalkozási - maradvány kimutatása (17. c. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város nemleges adattartalmú, egyszerűsített vállalkozási maradvány kimutatását tartalmazza, jogszabály által meghatározott szerkezetben, melyet a könyvvizsgáló hitelesítési záradékkal látott el.

Tisztelt Közgyűlés!

Az előterjesztés részét képezi a könyvvizsgálói vélemény, valamint a független könyvvizsgálati jelentés, melyet 18. mellékletként csatoltunk.

A zárszámadási előterjesztés részét képezik továbbá az intézmények által készített szöveges beszámolók, amelyeket a **függelékben csatoltunk.**

Az előterjesztést megtárgyalta :

- a pénzügyi bizottság,
- a gazdasági és területfejlesztési bizottság,
- valamint az ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság.

A bizottságok az előterjesztést és a rendelettervezetet az alábbiak szerint véleményezték:

- a pénzügyi bizottságigennem.....tartózkodás szavazattal.....,
- a gazdasági és területfejlesztési bizottságigennem.....tartózkodás szavazattal.....,
- valamint az ügyrendi, igazgatási és jogi bizottságigennem.....tartózkodás szavazattal.....

Fentiek alapján kérem Önöket a 2013. évi zárszámadási rendelet-tervezet elfogadására.

Dunaújváros, 2014. április 24.



Cserna Gábor
Cserna Gábor
polgármester

KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY

***Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2013. évi egyszerűsített éves költségvetési beszámolójának
auditálásához kapcsolódóan***

Készítette:

***Bata János
bejegyzett könyvvizsgáló***

a „KMN – AUDIT” KFT. megbízásából

KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2013. évi egyszerűsített éves költségvetési beszámolójának és mellékleteinek hitelesítéséhez kapcsolódóan

A könyvvizsgálatot Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának megbízása alapján a „KMN” AUDIT Kft. nevében Bata János bejegyzett könyvvizsgáló végezte.

Dunaújváros Önkormányzata gazdálkodásának vizsgálata során megállapítottam, hogy az önkormányzat a feladatainak ellátásához szükséges pénzügyi fedezettel rendelkezett, ami biztosította a feladatainak ellátását. Az önkormányzat a megfelelő számviteli és gazdálkodási szabályzatokkal rendelkezik, azok érvényesülését folyamatosan figyelemmel kísérik.

Az önkormányzat eszközeiről és forrásairól vezetett könyvviteli nyilvántartásokban a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt áttekinthető rendszerben mutatták be a pénzforgalmi és a gazdasági események, műveletek eszközökre és azok forrásaira gyakorolt hatásait.

Az analitikus és főkönyvi könyvelés folyamán az önkormányzatnál az időszakonkénti egyeztetéseket elvégezték, a könyvekben a gazdasági események rögzítését követően az érték adatok egyezőségét mutatták. Az analitikus nyilvántartásokban pontosan, áttekinthetően nyomon követhető a gazdasági események hatása, azok egyeztetését követően a mérleg sorainak alátámasztásául szolgáló leltárkimutatásokat az előírásoknak megfelelően összeállították.

A 2013. évi éves költségvetési beszámoló adattartalma a Számviteli törvénynek és a kormányrendeletnek megfelelően került összeállításra. Az önkormányzatnál folytatott gyakorlat a számviteli törvényben foglalt alapelveknek megfelelő.

A fentieknek megfelelően:

- a beszámoló és a költségvetés szerkezetileg, tartalmilag és formailag azonos és összehasonlítható;

- a könyvekben és a beszámolóban a 2013. évben pénzügyileg teljesült bevételeket és kiadásokat teljes körűen szerepeltetik;

- az egyes vagyonelemek évközi változásának dokumentálására folyamatos, áttekinthető és megbízható pontos nyilvántartásokat vezetnek.

Az önkormányzati mérleg megalapozottságának vizsgálata érdekében több intézménynél ellenőrzést hajtottam végre, melyeknek tapasztalatait az alábbiakban részletezem.

A vizsgált intézmények közül a Bölcsődék Igazgatósága, és a Dunaújvárosi Óvoda könyvviteli mérlegeinek és a számviteli dokumentációinak ellenőrzése során megállapítottam, hogy az analitikus és szintetikus könyvelés a számviteli törvényeknek megfelelően történt. Az intézmények rendelkeztek a gazdálkodáshoz szükséges és jogszabályok által előírt szabályzatokkal. Az intézmények által összeállított beszámoló a számviteli alapelvek betartása mellett került összeállításra, azoknak megfelelt. A mérleget szabályszerűen végrehajtott leltározások, illetve az egyeztetett analitikus nyilvántartások alapján elkészített leltárkimutatások adataival állították össze. A befektetett eszközök értékclésénél betartották a számviteli alapelvek közül az óvatosság, a teljesség, a világosság és valóság elvét is a költségvetési szervek sajátosságainak érvényesülése mellett.

Az önkormányzatnál a bizonylatok tételes átvizsgálása során megállapítottam, hogy a vonatkozó számviteli előírások figyelembevételével járnak el.

A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat mérlegének felülvizsgálata

Az önkormányzat mérlege a Számviteli törvénynek megfelelően került összeállításra a főkönyvi és az analitikus nyilvántartások egyeztetését és lezárását követően.

A. Befektetett eszközök összesen:	40.675.761 E Ft
I. Immateriális javak összesen:	10.607 E Ft
3. Vagyoni értékű jogok	9.746 E Ft
4. Szellemi termékek	861 E Ft
II. Tárgyi eszközök összesen:	24.873.521 E Ft
1. Ingatlanok	23.617.201 E Ft
2. Gépek, berend., felszer.,	167.456 E Ft
3. Járművek	4.385 E Ft
4. Beruházások, felújítások	754.426 E Ft
5. Beruházásra adott előlegek	330.053 E Ft
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	4.312.789 E Ft
1. Részesedések	6.523.917 E Ft
3. Tartósan adott kölcsön	96.054 E Ft
5. Egyéb hosszúlejáratú követelések	37.818 E Ft
6. Befektetett pü-i eszközök ért hely,	- 2.345.000 E Ft
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	11.478.844 E Ft

A befektetett eszközök mérlegben szereplő értéke az analitikus nyilvántartások és a főkönyvi kivonatok egyeztetett értékeinek megfelelően kerültek a megfelelő sorokon feltüntetésre.

B. Forgóeszközök összesen: **7.319.864 E Ft**

I. Készletek összesen: **804 E Ft**

1. Anyagok 804 E Ft

II. Követelések összesen: **1.409.950 E Ft**

1. Követelések áruszállításból és Szolg.ból 753.497 E Ft

2. Adósok 218.783 E Ft

3. Rövid lejáratú kölcsönök 339.079 E Ft

4. Egyéb követelések 98.591 E Ft

ebből:

előfinanszírozás miatti követelések 2.047 E Ft

egyéb hosszú lejár. Köv.-ből a ford.napot

követő egy éven belül esed. Részl. 8.036 E Ft

IV. Pénzeszközök összesen: **5.786.965 E Ft**

1. Pénztárak és betétkönyvek 536 E Ft

2. Költségvetési bankszámlák 5.764.815 E Ft

4. Idegen pénzeszközök számlái 21.614 E Ft

V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen: **122.145 E Ft**

1. Költségvetési aktív függő elsz.-ok 16.186 E Ft

2. Költségvetési aktív átfutó elsz.-ok 105.959 E Ft

A pénzeszközök értéke a bankszámlák banki kivonatainak december 31-i záró egyenlegeinek összesen értékével, valamint az idegen pénzeszközök számláinak év végi egyenlegeivel növelten kerültek a mérlegbe beállításra.

Eszközök összesen: **47.995.625 E Ft**

Források vizsgálata:

D. Saját tőke összesen: **35.995.927 E Ft**

I. Tartós tőke 32.924.081 E Ft

II. Tőkeváltozások 5.416.846 E Ft

II. Értékelési tartalék - 2.345.000 E Ft

Az előző évhez képest az önkormányzat tartós tőkéje nem változott.

E. Tartalékok összesen: **5.860.561 E Ft**

I. Költségvetési tartalékok összesen:		5.860.561 E Ft
1. Költségvetési tartalék elszám.	2.287.018 E Ft	
- Tárgyévi költségvetési tartalék	2.287.018 E Ft	
2. Költségvet-i pénzmaradvány	3.573.543 E Ft	
II. Vállalkozási tartalék összesen:		0 E Ft
1. Vállalkozási tartalék elszámolása	0 E Ft	
<u>F. Kötelezettségek összesen:</u>		<u>6.139.137 E Ft</u>
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen:		74.004 E Ft
7. Egyéb hosszú lejáratú köt.	74.004 E Ft	
II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen:		6.016.584 E Ft
2. Rövid lejáratú hitelek	9.094 E Ft	
2/a. ebből:		
beruh. Fejl. Hitelek köv.évi törl	9.094 E Ft	
3. Rövid lej köt kötvénykics.ból	5.318.892 E Ft	
- felhalm célú kötv kibocs.	4.717.177 E Ft	
- működ célú kötv kibocs.	601.715 E Ft	
4. Kötelez. (szállító)	375.823 E Ft	
- tárgyévi szállító köt.	362.349 E Ft	
4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	312.775 E Ft	
- költségvetéssel szembeni köt.	185 E Ft	
- helyi adó túlfizetés	121.428 E Ft	
- egyéb hosszúlej köv évi törl részl	612 E Ft	
- T évi ktgv terhelő egyéb rövid lej köt.	4.912 E Ft	
- T.évet köv. évet terh. egyéb rövid lej köt.	17.499 E Ft	
- egyéb különféle kötelezettségek	168.139 E Ft	
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen:		48.549 E Ft
1. Költségvetési passzív függő elszámolások	3.550 E Ft	
2. Költségvetési passzív átfutó elszámolások	23.085 E Ft	
3. Költségvetési passzív kiegyenlítő elszám.	300 E Ft	
4. Költségvetésen kívüli passzív pü-i. elsz.	21.614 E Ft	
- Kgtv-en kiv letéti elszámolások	13.556 E Ft	

Források összesen:
47.995.625 E Ft

Pénzmaradvány- és eredmény-kimutatás vizsgálata

Eredmény-kimutatás

Az önkormányzatnál vállalkozási tevékenységet nem folytatnak, ezért nincs adat az eredmény-kimutatás úrlapon feltüntetve.

Pénzmaradvány-kimutatás

Az önkormányzat 2013. december 31-i záró pénzkészlete 5.765.351 E Ft összegű volt, amelyet az egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összesen – 95.210 E Ft-tal, az előző évben képzett tartalékok maradványa 3.573.543 E Ft-tal módosították. Ennek megfelelően a tárgyévi helyesbített pénzmaradvány összege 2.287.018 E Ft-ban került kiszámításra.

A pénzmaradvány terhelő elvonások és a többlettámogatások miatti befizetési kötelezettség összegei a tárgy évi költségvetési pénzmaradvány összegét 2.258.153 E Ft-ra módosították

Pénzforgalmi jelentés vizsgálata

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata az éves költségvetéssel azonos szerkezetben állította össze a 2013. évi pénzforgalmi jelentését biztosítva ezzel a következetességet, mint számviteli alapelvet.

A pénzforgalmi jelentés egyaránt tartalmazza a költségvetés eredeti és módosított előirányzatait és a teljesítés adatait a bevételi és kiadási oldalra vonatkozóan.

Az önkormányzat a gazdasági eseményeket a teljesség elvét betartva a valós gazdasági eseményeknek megfelelően kettős könyvviteli rendszerben és pénzforgalmi szemléletben rögzítette.

Az önkormányzat a 2013. évi éves költségvetési beszámolójának összeállítása során törekedett a pontos áttekinthető és a számviteli alapelveknek maradéktalanul megfelelő adatok beállítására a beszámoló minden úrlapján.

Az intézmények, a polgármesteri hivatal és az önkormányzat az előírásoknak megfelelően állították össze az éves költségvetési beszámolóikat.

Tisztelt Közgyűlés!

Kérem Önöket, hogy Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2013. évi éves költségvetési beszámolóját megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek, mivel a

beszámoló megfelelő tájékoztatást és információt ad, és a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően került összeállításra az önkormányzat 2013. évi gazdálkodási tevékenységéről. A beszámolót hitelesítő záradékkal látom el, mivel nem találtam olyan jellegű, mértékű hibát, eltérést, amely a hitelesítő záradék megadásának akadályát képezné.

Karancskeszi, 2014. április 12.



Bata János

Bejegyzett könyvvizsgáló

Kamarai tagsági szám: 000132.

Költségvetési minősítés száma: KM000097.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése részére a 2013. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatáról

Elvégeztem a **Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat** mellékelt 2013. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2013. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből –, melyben az eszközök és források egyező végösszege 47.995.625 E Ft. Valamint a **2013. évre** vonatkozó pénzmaradvány-kimutatásának és eredmény-kimutatásának, továbbá pénzforgalmi jelentésének, – melyben a 2013. évi teljesített bevételek összege 14.312.635 E Ft, a teljesített kiadások összege 12.087.676 E Ft – vizsgálatát, melyeket az **Önkormányzat 2013. évi -, az Önkormányzat és intézményei adatait együttesen tartalmazó – egyszerűsített éves beszámolója** tartalmazza.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése a polgármester felelőssége.

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezem meg és hajtsam végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegokről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményem megadásához.

Vélemény

Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó **Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat** 2013. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

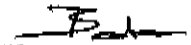
Karancskeszi, 2014. április 12.

A „KMN-AUDIT” Kft megbízásából:
Kamarai nyilv.tart. szám: 001427.



Bata János

Bejegyzett könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 000132.
Költségvetési minősítés száma: KM000097.



„KMN-AUDIT” Kft
ügyvezető *h*

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat
2400 Dunaújváros, Városháza tér 1.

Dunaújváros, 2014. április 11.

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat 2013. december 31-i mérlegének és az e dátummal végződő évre vonatkozó pénzmaradvány-kimutatásának és eredmény-kimutatásának auditálásával kapcsolatban, annak érdekében, hogy a pénzügyi kimutatásainak 2000. évi C. törvénnyel ("Számviteli Törvény") való megfeleléséről véleményt alkothassanak, igazoljuk, hogy a legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint képviseltük az audit során az alábbiakban foglaltakat:

1. Felelősek vagyunk az éves pénzügyi beszámolóknak a 2000. évi C. Számviteli Törvénynek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért, a könyvelésért, az éves pénzügyi beszámoló megbízható képet ad az önkormányzat nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről, hű és valós képet mutat.
2. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Önök rendelkezésére bocsátottuk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önöket, amelyeknek a pénzügyi jelentésekre hatása lehet.
3. a) Nem történt szándékos mulasztás az önkormányzat, illetve azon alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli számviteli folyamatok rendszerében.
b) Nem történt szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi adatokat.
c) A szabályozó hatóságokkal történt egyeztetés során ezen szervek részéről nem történt a pénzügyi jelentések hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozó, a pénzügyi beszámolóra lényeges hatást gyakorló visszajelzés.
4. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, melyet ne hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.
5. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:
a) A velünk tulajdonviszonyban álló felekkel szemben fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat;
b) Pénzintézetekkel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
c) Korábban eladott eszközök visszavételével kapcsolatos megállapodások.
6. a) Nem fordult elő törvények, illetve rendelkezések megszegése, illetve esetleges megszegése, melyek hatásának a pénzügyi kimutatásokban szerepelnie kellene.

- b) Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.
- c) Nincsenek olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
7. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi az önkormányzatnak és az intézményeinek ügyleteit.
8. Az önkormányzat megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli,
9. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat.
10. A mérleg kelte utáni időszakban nem történt olyan esemény, mely a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelne.

Dunaujváros, 2014. április 11.



Cserna Gábor

Cserna Gábor
 polgármester

Berkóczy

 Gazdasági igazgató
 Regisztrációs szám:

168733

DUNAÚJVÁROS MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
6/2014. (IV. 25.) önkormányzati rendelete
a 2013. évi költségvetés végrehajtásának szabályairól szóló
10/2013. (III. 1.) önkormányzati rendelet végrehajtásáról

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §. (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A költségvetés bevételei és kiadásai teljesítése

- 1.§ (1) Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) a 2013. évi költségvetésről és annak végrehajtásáról szóló 10/2013. (III. 1.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: 2013. évi költségvetési rendelet) végrehajtását 14.312.635 E Ft bevételi főösszeggel az alábbi részletezés szerint jóváhagyja:
- a) a bevételek főösszegén belül a felhalmozási célú bevételek összege 1.078.547 E Ft,
 - b) az előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevételének összege 938.186 E Ft,
 - c) a bevételek főösszegén belül a működési célú bevételek összege 10.134.175 E Ft, melyen belül a függő, átfutó kiegyenlítő bevételek összege – 85.109 E Ft és
 - d) az előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevételének összege 2.161.727 E Ft.
- (2) A Közgyűlés a 2013. évi költségvetési rendelet végrehajtását 12.087.676 E Ft kiadási főösszeggel az alábbi részletezés szerint jóváhagyja:
- a) a kiadások főösszegén belül a felhalmozási célú kiadások összege 3.483.407 E Ft, és
 - b) a kiadások főösszegén belül a működési célú kiadások összege 8.604.269 E Ft, melyből a függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások összege 18.779 E Ft,
 - ba) a személyi jellegű kiadások összege 2.365.343 E Ft,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok összege 577.869 E Ft,
 - bc) a dologi kiadások összege 3.568.348 E Ft,
 - bd) az ellátottak juttatása kiadásainak összege 473.920 E Ft,
 - be) a hitelek, értékpapírok, kölcsönök kiadásainak összege 1.378.051 E Ft és
 - c) a kölcsön kiadások összege 221.959 E Ft.
- (3) A Közgyűlés a 2013. évi költségvetési rendelet végrehajtását 5.765.351 E Ft záró pénzkészlettel jóváhagyja.
- (4) A 2013. évi költségvetés végrehajtásához hitel felvételére nem került sor.
- (5) A 2013. évi költségvetés pénzforgalmi mérlegét az 1. melléklet, a működési és felhalmozási célú bevételeket és kiadásokat mérlegszerűen a 2. melléklet tartalmazza.

2. § (1) A Közgyűlés Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata bevételeit forrásonként részletezve a 3. mellékletben foglaltaknak, az önállóan működő és gazdálkodó intézmények (a polgármesteri hivattal együtt) összesített bevételeit költségvetési szervenkénti is bontva a 4. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- (2) A 2013. évre tervezett, valamint a ténylegesen teljesített mutatószámokat és ezek alapján járó általános működéshez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat a 3. a. melléklet tartalmazza.
- (3) A Közgyűlés tudomásul veszi, hogy a 3. a. mellékletben részletezett eltérésekből adódóan a 2013. évi általános működéshez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokból 16.250.609 Ft visszafizetési kötelezettség terheli az önkormányzatot az államháztartás részére, melyre tekintettel a 3. a.a. melléklet szerint intézményenként részletezett visszafizetési kötelezettségből 268.200 Ft megtérítését a Dunaújvárosi Kistérségi Többcélú Kistérség Társulása működéséhez kapcsolódóan önkormányzati követelésként érvényesít.

3. § A Közgyűlés:

- a) az önkormányzat működési kiadásai teljesítését feladatonként és kiemelt előirányzat szerinti csoportosításban az 5. melléklet szerint,
- b) az önkormányzati fenntartású, önállóan működő és gazdálkodó intézmények kiadásainak teljesítését, valamint annak intézményenkénti - címenkénti - részletezését a 6. mellékletben foglaltak szerint,
- c) az önkormányzati fenntartású intézmények költségvetési támogatását a 8. melléklet szerint,
- d) a polgármesteri hivatal kiadásainak teljesítését feladatonként részletezve a 6. b. mellékletben részletezett alcímek szerint,
- e) a beruházási kiadások teljesítését a 7. a. mellékletben foglalt feladatonkénti részletezésben,
- f) a felújítási kiadások teljesítését, célonkénti részletezésben a 7. b. mellékletben foglaltak szerint, és
- g) az egyéb felhalmozási kiadásainak teljesítését a 7. c. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. § (1) A közgyűlés az önkormányzat összesített pénzmaradványát a 9. melléklet szerint 5.831.696 E Ft összegben hagyja jóvá.

- (2) A Közgyűlés az önkormányzati fenntartású intézmények 2013. évi, pénzmaradványából 96.196 E Ft szabad maradványt és 202.368 E Ft összegű, a 2014. évi költségvetésben már finanszírozott előző évről áthúzódó szállítói állomány, mindösszesen 298.564 E Ft pénzmaradványt a fenntartó felé visszafizetési kötelezettségként kezel.

- (3) A Közgyűlés 9. melléklet alapján jóváhagyott pénzmaradványon

belül az önkormányzat 2013. évi pénzmaradványát 1.824.118 E Ft összeggel, az előző évekről elszámolt tartalékok maradványát 3.573.543 E Ft összeggel, felhasználását a 9. a. mellékletben részletezettek szerint hagyja jóvá.

- (4) A Közgyűlés az önkormányzati fenntartású intézmények 2013. évi pénzmaradványából a 9. b. melléklet szerint részletezett elvonások után fennmaradó maradvány figyelembevételével kialakult összegekkel, az intézményi költségvetés javára 135.471 E Ft összegben az előző évről áthúzódó és a 2014. évi költségvetésben nem finanszírozott kötelezettségek figyelembevételével, mindösszesen 434.035 e Ft összegben hagyja jóvá.

2. Mérlegek és tájékoztató adatok

5.§ (1) A Közgyűlés a 2013. évi költségvetési rendelet végrehajtását 988 fő költségvetési létszámmal jóváhagyja, melyből a 6. a melléklet szerint az önállóan működő és gazdálkodó intézmények létszáma 985 fő, ezen belül a polgármesteri hivatal átlagléttszáma 159 fő. Az önkormányzat közfoglalkoztatottak létszáma összesen 28 fő, ebből az önkormányzati fenntartású intézményeknél 9 fő foglalkoztatott volt.

- (2) A Közgyűlés
- a) az Európa Unió támogatásával megvalósuló programokról szóló tájékoztatást a 10. mellékletben foglaltak szerint,
 - b) a közvetett támogatások okozta bevételkiesés összegét a 11. melléklet szerint,
 - c) a hitel és kötvény állomány alakulásáról szóló tájékoztatást a 12. melléklet szerint,
 - d) a pénzeszközök változását a 13. melléklet szerint,
 - f) a lakóház kezelés bevételeit és kiadásait a 14. melléklet szerint és
 - g) a lakásalap bevételeit és kiadásait a 15. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

6.§ (1) Az önkormányzat éves költségvetési beszámoló mérlege szerinti vagyona 2013. december 31-én 47.995.625 e Ft, mely részletezését törzsvagyon és üzleti vagyon csoportosításban a 16. melléklet a Közgyűlés szerint elfogadja.

7. § Az önkormányzat egyszerűsített tartalmú, auditált éves könyvviteli mérlegét a 17. melléklet, pénzforgalmi jelentését a 17. a. melléklet, pénzmaradvány kimutatását a 17. b. melléklet, eredmény kimutatását a 17. c. melléklet szerint elfogadja.

3. Záró rendelkezések

8. § Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Cserna Gábor
polgármester

Vargáné dr. Sürü Renáta
jegyző

Záradék:

A rendelet 2014. április 25-én kihirdetésre került.

Vargáné dr. Sürü Renáta
jegyző