

SZENTISTVÁN NAGYKÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
6/2013. (IV.19.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2012. évi gazdálkodásáról.

Szentistván nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában jelölt feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. §-ában kapott felhatalmazás alapján, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 120. §-ában meghatározott feladatkörében eljáró Pénzügyi és Gazdasági Bizottság véleményének kikérésével, a következőket rendeli el:

1. §

Szentistván nagyközségi Önkormányzat képviselő-testülete a 2012. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót

771.372 eFt költségvetési bevétellel

741.099 eFt költségvetési kiadással

jóváhagyja

melyből intézményfinanszírozási bevétel és kiadás 281.977 eFt

2. §

(1) Az év során végrehajtott finanszírozási hitelműveleteket

- a) 2.510 eFt közkincs hitel törlesztését,
 - b.) 22.286 eFt beruházási hitel törlesztését,
- jóváhagyja.

(2) A rendelet mellékleteiben jelölt előirányzat túllépéseket jóváhagyja.

(3) A tárgyévi pénzmaradvány kimutatást elfogadja, és az önkormányzat tárgyévi helyesbített pénzmaradványát 41.968 eFt-tal jóváhagyja, módosított pénzmaradványát 44.723 eFt-ban állapítja meg.

(4) A pénzmaradvány felhasználásáról a 2013. évi költségvetésben, a költségvetés szükség szerinti módosításával kell rendelkezni.

(5) A Képviselő-testület megállapítja, hogy a beszámolási időszakban közvetett támogatások nyújtására nem került sor.

(6) A Képviselő-testület megállapítja, hogy a tulajdonában lévő gazdálkodó szervezetek gazdálkodása eredményéből kötelezettsége nem keletkezett.

(7) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettsége: készfizető kezességvállalása a SZEMEGE Csatornaberuházó Víziközmű Társulat hitelfelvételénél 3,6 milliárd forint tőke és kamatai vonatkozásában, teljesítés esetén az önkormányzatra érdekeltségi egységek arányában jutó összeg mértékéig.

(8) Az önkormányzat adósságállománnyal nem rendelkezik.

3. §

(1) Jelen rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezései azonban a 2012. évi gazdálkodásra vonatkoznak.

(2) A 2012-es költségvetési év gazdálkodási adatait a rendelet mellékletei tartalmazzák az alábbiak szerint:

- a) 1. sz. melléklet: az önkormányzat bevételeinek alakulása
- b) 2. sz. melléklet: az önkormányzat kiadásainak alakulása költségvetési szerveként.
- c) 3. sz. melléklet: az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatása.
- d) 4. sz. melléklet: a záró létszám.
- e) 5. sz. melléklet: az önkormányzat pénzeszközeinek változása.
- f) 6. sz. melléklet: vagyonkimutatás a befektetett eszközökről forgalomképesség szerint
- g) 7. sz. melléklet: pénzmaradvány kimutatás
- h) 8. melléklet: az önkormányzat könyvviteli mérlege

Koncz József
polgármester

dr. Pusztai-Csató Adrienn
jegyző

2 sz. melléklet a 6/2013.(IV.19.) önkormányzati rendelethez

sorszám	Megnevezés	személyi juttatások			szociális hozzájárulási adó			dologi kiadások			egyéb működési kiadások		
		eredeti	módosított	teljesítés	eredeti	módosított	teljesítés	eredeti	módosított	teljesítés	eredeti	módosított	teljesítés
		A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.
1.	- oktatás 1-4 évf.	26219	27637	26822	6816	7199	6828	13639	13639	12447			
2.	- oktatás 5-8 évf.	46946	50636	49450	12101	13095	13017	9649	9649	9283			
3.	- SNI 1-4 évf.	0	0	0	0	0	0	846	846	728			
4.	- SNI 5-8 évf.	0	0	0	0	0	0	470	470	665			
5.	- Közfoglalkoztatás		377	377			52						
6.	- napközis ellátás	8503	8740	8922	2139	2203	2330	0	0	89			
7.	- étkeztetés	0	0	0	0	0	0	20320	20320	18549			
8.	Ált.iskola összesen	81668	87389	85571	21056	22550	22226	44924	44924	41761	0	0	0
9.	KEOP 6.2.0/A-2011-0019	1820	1820	1193	491	491	304	508	508	1296			
10.	Iskola költségvetése mindösszesen:	83488	89209	86764	21547	23041	22530	45432	45432	43057	0	0	0
11.	- óvodai nevelés	29405	30806	29934	7588	7966	7966	7495	7495	4719			
12.	- Közfoglalkoztatás		700	700			94						
13.	- étkeztetés	0	0	0	0	0	0	10795	10795	10066			
14.	Óvoda költségvetése összesen	29405	31506	30634	7588	8060	8060	18290	18290	14785	0	0	0
15.	Oktatási Intézmények összesen:	112893	120715	117398	29135	31101	30590	63722	63722	57842	0	0	0
16.	- Önk. Igazgatás	33429	34156	33820	8032	8228	8513	11809	11809	8932		0	
17.	- Szociálpolitika*				126	126	119				44146	44988	43283
18.	- Közfoglalkoztatás			614			102						
	- Szakfeladat nélküli átfutó												
19.	- Önk. Jogalkotás	4162	4162	4137	1124	1124	1023	840	840	843			
20.	Polgármesteri Hivatal költségvetése össz:	37591	38318	38571	9282	9478	9757	12649	12649	9775	44146	44988	43283
21.	- Önk. Pénzeszköz átadások										2483	1673	1616
22.	- Önk. Igazgatás								2030	2015			
23.	- Önk. Jogalkotás								620	683			
24.	- Adóigazgatás	1128	1128	1455	305	305	146	0	0	40			
25.	- Szoc.étkeztetés	1438	1521	1569	367	389	419	6655	6655	6331			
26.	- Védőnő és egyéb eü.	2234	2306	2241	528	548	567	458	457	713	1178	1828	1664
27.	- Közfoglalkoztatás	10443	3877	930	1410	523	164	0	0	44			
28.	- Vagyongazdálkodás								573	557			
29.	- Közműv.tev. Támogatása		0			0		5048	7863	5951	10059	10659	10659
30.	- Egyéb támogatások		0			0			944	941	2890	5378	5723
31.	- Zöldterület kezelés		0			0		1080	1310	1310			
32.	- Utak üzemeltetése, fenntartása		0			0		1270	1270	238			
33.	- Víztermelés, kezelés, ellátás		0			0		127	127	135			
34.	- Települési hull.gyűjt., száll.		0			0		0	0		2300	2300	2250
35.	- Községgazd.mns.szolgáltatások		0			0		8890	11011	12621			
36.	- Közvilágítás		0			0		6096	6096	6168			
37.	- Temetőfenntartás		0			0		152	152	231			
38.	- Szociálpolitika*					0					16502	19810	21117
	- Szakfeladat nélküli átfutó												
39.	- Intézményi finanszírozási kiadás:												
40.	Összesen:	15243	8831	6195	2610	1766	1296	29776	39108	37978	35412	41648	43029
41.	Céltartalék összesen:							300	11856				
42.	Általános tartalék							2000	2000				
43.	Összesen:	0	0	0	0	0	0	2300	13856	0	0	0	0
44.	közkincs hitel visszafizetés												
45.	Beruházási hitelek visszafizetése												
46.	Finanszírozási kiadások Összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47.	Önkormányzat költségvetése összesen:	15243	8831	6195	2610	1766	1296	32076	52964	37978	35412	41648	43029
48.	Önkormányzat költségv. MINDÖSSZESEN	165727	167864	162164	41027	42345	41643	108447	129335	105595	79558	86636	86312

sorszám	Megnevezés	Működési költségvetés összesen:			Felhalmozási költségvetés			Kiadási előirányzatok összesen:			Teljesítés %-ban
		eredeti	módosított	teljesítés	eredeti	módosított	teljesítés	eredeti	módosított	teljesítés	
		A.	N.	O.	P.	Q.	R.	S.	T.	V.	
1.	- oktatás 1-4 évf.	46674	48475	46097				46674	48475	46097	95,1
2.	- oktatás 5-8 évf.	68696	73381	71750	760	760		69456	74141	71750	96,8
3.	- SNI 1-4 évf.	846	846	728				846	846	728	86,1
4.	- SNI 5-8 évf.	470	470	665				470	470	665	141,5
5.	- Közfoglalkoztatás	0	429	428				0	429	428	
6.	- napközis ellátás	10642	10943	11341				10642	10943	11341	103,6
7.	- étkeztetés	20320	20320	18549				20320	20320	18549	91,3
8.	Ált.iskola összesen	147648	154863	149558	760	760	0	148408	155623	149558	96,1
9.	KEOP 6.2.0/A-2011-0019	2819	2819	2793				2819	2819	2793	99,1
10.	Iskola költségvetése mindösszesen:	150467	157682	152351	760	760	0	151227	158442	152351	96,2
11.	- óvodai nevelés	44488	46267	42619				44488	46267	42619	92,1
12.	- Közfoglalkoztatás	0	794	794				0	794	794	
13.	- étkeztetés	10795	10795	10066				10795	10795	10066	93,2
14.	Óvoda költségvetése összesen	55283	57856	53479	0	0	0	55283	57856	53479	92,4
15.	Oktatási intézmények összesen:	205750	215538	205830	760	760	0	206510	216298	205830	95,2
16.	- Önk. Igazgatás	53270	54193	51265				53270	54193	51265	94,6
17.	- Szociálpolitika*	44272	45114	43402				44272	45114	43402	96,2
18.	- Közfoglalkoztatás	0	0	716				0	0	716	
	- Szakfeladat nélküli átfutó			1356						1356	
19.	- Önk. Jogalkotás	6126	6125	6003				6126	6125	6003	98,0
20.	Polgármesteri Hivatal költségvetése össz:	103668	105433	102742	0	0	0	103668	105433	102742	97,4
21.	- Önk. Pénzeszköz átadások	2483	1673	1616				2483	1673	1616	96,6
22.	- Önk. Igazgatás	0	2030	2015	2000	2200	200	2000	4230	2215	52,4
23.	- Önk. Jogalkotás	0	620	683		2000	2089	0	2620	2772	105,8
24.	- Adóigazgatás	1433	1433	1641				1433	1433	1641	114,6
25.	- Szoc.étkeztetés	8460	8565	8319				8460	8565	8319	97,1
26.	- Védőnő és egyéb eü.	4398	5139	5185	2000	2000	1589	6398	7139	6774	94,9
27.	- Közfoglalkoztatás	11853	4401	1138				11853	4401	1138	25,9
28.	- Vagyongazdálkodás	0	573	557		500	500	0	1073	1057	98,5
29.	- Közműv. tev. Támogatása	15107	18522	16610	13435	13435	14798	28542	31957	31408	98,3
30.	- Egyéb támogatások	2890	6322	6664	6548	6548	6708	9438	12870	13372	103,9
31.	- Zöldterület kezelés	1080	1310	1310				1080	1310	1310	100,0
32.	- Utak üzemeltetése, fenntartása	1270	1270	238				1270	1270	238	18,7
33.	- Víztermelés, kezelés, ellátás	127	127	135				127	127	135	106,3
34.	- Települési hull.gyűjt., száll.	2300	2300	2250				2300	2300	2250	97,8
35.	- Községgazd.mns.szolgáltatások	8890	11011	12621	20954	22073	22132	29844	33084	34753	105,0
36.	- Közvilágítás	6096	6096	6168				6096	6096	6168	101,2
37.	- Temetőfenntartás	152	152	231				152	152	231	151,6
38.	- Szociálpolitika*	16502	19810	21117	600	600	400	17102	20410	21517	105,4
	- Szakfeladat nélküli átfutó			-893			-10268			-11161	
39.	- Intézményi finanszírozási kiadás:	286444	297997	281977	760	760	0	287204	298757	281977	94,4
40.	Összesen:	369485	389350	369582	46297	50116	38148	415782	439466	407730	92,8
41.	Céltartalék összesen:	300	11856	0		20382		300	32238	0	0,0
42.	Általános tartalék	2000	2000	0				2000	2000	0	0,0
43.	Összesen:	2300	13856	0	0	20382	0	2300	34238	0	0,0
44.	közkincs hitel visszafizetés	0	0	0	264	2510	2510	264	2510	2510	100,0
45.	Beruházási hitelek visszafizetése	0	0	0	3500	22286	22286	3500	22286	22286	100,0
46.	Finanszírozási kiadások Összesen:	0	0	0	3764	24796	24796	3764	24796	24796	100,0
47.	Önkormányzat költségvetése összesen:	371785	403206	369582	50061	95294	62944	421846	498500	432526	86,8
48.	Önkormányzat költségv. MINDÖSSZESEN	681203	724177	678154	50821	96054	62944	732024	820231	741098	90,4

Bevételek és kiadások mérlege**I.Működési célú bevételek és kiadások mérlege 2012.évben, eFt-ban**

s.sz	Bevételek	Eredeti	Módosit.	Teljesítés	Kiadások	Eredeti	Módosit.	Teljesítés
	Megnevezés	előirányz.	előirányz.		Megnevezés	előirányz.	előirányz.	
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.
1.	Intézmények működési bev.	35693	35693	36965	Személyi juttatások	165727	167864	162164
2.	Helyi adók, pótlékok, bírságok	26320	19820	20899	Járulékok	41027	42345	41643
3.	Átengedett közp. Adók	82614	82614	83706	Dologi kiadások	106147	115479	105595
4.	Normatív támogatások	98464	98464	98464	Pénzeszköz átadások	18910	21838	21912
5.	Központosított előirányzat	2000	40495	40495	Szociálpolitikai feladatok	60648	64798	64400
6.	ÖNHIKI	0	31578	31578				
7.	Normatív kötött felhaszn. Tám.	48681	49617	49617				
8.	Egyéb központi tám.	17626	11381	7494				
9.	Tám.értékű TB alaptól	3000	3000	2883				
10.	Tám.értékű egyéb			718	Működési kiadások összesen:	392459	412324	395714
11.	Tám.értékű önkormányzattól	34026	34026	33046	Általános tartalék	2000	2000	0
12.	Tám.értékű többcélu társ.	19035	19035	24438	Céltartalék	300	11856	0
13.	Átvett pénzeszközök							
14.	Bevétel összesen:	367459	425723	430303	Kiadások összesen:	394759	426180	395714
15.	Finanszírozási bevétel	27300	457	894	Finanszírozási kiadás	0	0	463
16.	Mindösszesen	394759	426180	431197	Mindösszesen:	394759	426180	396177
17.	Intézményfinanszírozás	286444	297997	281977	Intézményfinanszírozás	286444	297997	281977
18.	Működési együtt:	681203	724177	713174	Működési együtt:	681203	724177	678154

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege 2012.évben, eFt-ban

	Bevételek	Eredeti	Módosit.	Teljesítés	Kiadások	Eredeti	Módosit.	Teljesítés
	Megnevezés	előirányz.	előirányz.	előirányz.	Megnevezés	előirányz.	előirányz.	
19.	Tárgyi eszköz értékesítésből				Első lakáshoz jutók	600	600	400
20.	Központosított előir.ból	0	41414	41414	Felújítás	44937	48056	47316
21.	Tám.értékű felhalmozási	30263	31382	17103	Eszközbeszerzés	760	1460	700
22.	Átvett.pe. ésVisszatérülések	300	300	138	Céltartalék	0	20382	0
23.	Bevétel összesen	30563	73096	58655	Kiadás összesen:	46297	70498	48416
24.	Finanszírozási bevétel	19498	22198	22198	Finanszírozási kiadás	3764	24796	14528
25.	Mindösszesen:	50061	95294	80853	Mindösszesen:	50061	95294	62944
26.	Mük.és felh. Együtt	444820	521474	512050	Működési és felhalm. Együtt	444820	521474	459121
27.	Intézményfinanszírozás	760	760	0	Intézményfinanszírozás	760	760	0
28.	Felhalmozási együtt:	50821	96054	80853	Felhalmozási együtt:	50821	96054	62944
29.	Főösszesen:	732024	820231	794027	Főösszesen:	732024	820231	741098

4 sz. Melléklet a 6/2013.(IV.19.) önkormányzati rendelethez

KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERET

s.sz.	Intézmény/feladat megnevezése	2012. Január 1.			2012. december 31,		
		teljes munkaidős	rész munkaidős	összesen	teljes munkaidős	rész munkaidős	összesen
		A.	B.	C.	D.	E.	F.
1.	Általános Iskola						
2.	- pedagógus	22		22	22		22
3.	- napközis pedagógus	4		4	4		4
4.	- intézményüzemeltetés	8		8	7		7
	- közfoglalkoztatás					1	1
5.	Intézmény összesen:	34	0	34	33	1	34
6.	Óvoda						0
7.	- pedagógus	9		9	9		9
8.	- dajka	4		4	4		4
9.	- egyéb	1		1	1		1
	- közfoglalkoztatás					1	1
10.	Intézmény összesen:	14	0	14	14	1	15
11.	Polgármesteri Hivatal						0
12.	- köztisztviselő	8	2	10	8	1	9
13.	- Mt. Munkavállaló	4		4	4		4
14.	Intézmény összesen:	12	2	14	12	1	13
15.	Szoc. Alapellátás összesen	1		1	1		1
16.	Egészségügy összesen:	1		1	1		1
17.	Közfoglalkoztatás					2	2
18.	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN	62	2	64	61	5	66
19.	KÖZFOGLALKOZTATOTTAK		20	20			0
20.	Határozatlan idejű megbizási jogviszonyban állók						
21.	- Polgármesteri Hivatalnál			1			1
22.	- Egészségügyi ágazat			1			1
23.	Települési képviselők			6			6
24.	Prémium éves programban			1			1

Pénzkészlet változás

Ezer forintban

Megnevezés	Sor- szám	Összeg
A	B	C
Pénzkészlet a tárgyidőszak elején		
- Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege (Előirányzat-felhasználási keretszámlák egyenlege)	01	11211
- Devizabetét számlák egyenlege	02	
- Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	03	292
- Valutapénztárak egyenlege	04	
Pénzkészlet összesen (01+02+03+04)	05	11503
Bevételek (+)	06	771372
Kiadások (-)	07	741099
Pénzkészlet a tárgyidőszak végén		
- Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege (Előirányzat-felhasználási keretszámlák egyenlege)	08	41595
- Devizabetét számlák egyenlege	09	
- Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	10	181
- Valutapénztárak egyenlege	11	
Pénzkészlet összesen (08+09+10+11)	12	41776

6 sz. melléklet a 6/2013.(IV.19.) önkormányzati rendelethez

VAGYONKIMUTATÁS (nettó értéken eFt-ban)

2012.év 12. havi záróállapot szerint

s.sz	Megnevezés	db.	Forg.képt.	Korl.fkép.	Forg.képes	Nem besorolt	Összesen:	O-ra leirt eszközök bruttó értéke
A.	B.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.
1.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	
2.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	
3.	3. Vagyoni értékű jogok (1113.,1123.)	0	0	0	0	0	0	
4.	4. Szellemi termékek (1114., 1124.)	20	0	1537	0	0	1537	8310
5.	5. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	
6.	6. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	
7.	I. Immateriális javak összesen (01+.+06)	20	0	1537	0	0	1537	
8.	1. Ingatlanok és vagyoni értékű jogok	371	711733	628200	13147	0	1353080	
9.	2. Gépek, berendezések és felszerelések	157	16637	16332	283	0	33252	33994
10.	3. Járművek (1321., 1322-ből)	0	0		0	0	0	
11.	4. Tenyészállatok (141., 142-ből)	0	0	0	0	0	0	
12.	5. Beruházások, felújítások	0		11163	0	0	11163	
13.	6. Beruházásra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	
14.	7. Állami készletek, tartalékok	0	0	0	0	0	0	
15.	8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	
16.	II. Tárgyi eszközök összesen (08+.+15)	528	728370	655695	13430	0	1397495	
17.	1. Egyéb tartós részesedés (171.,1751.)	2	11000	0	0	0	11000	
18.	2. Tartós hitelviszonyt m. értékpapír	0	0	0	0	0	0	
19.	3. Tartósan adott kölcsön	0	0	0	0	0	0	
20.	4. Hosszú lejáratú bankbetétek (178.)	0	0	0	0	0	0	
21.	5. Egyéb hosszú lejáratú követelések	0	0	0	0	0	0	
22.	6. Befektetett pénzügyi eszközök éh.	0	0	0	0	0	0	
23.	III. Befektetett pénzügyi eszközök össz.	2	11000	0	0	0	11000	
24.	1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott e.	47	0	5697	0	0	5697	
25.	2. Koncesszióba adott eszközök	0	0	0	0	0	0	
26.	3. Vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0	0	0	
27.	4. Vagyonkezelésbe vett eszközök	0	0	0	0	0	0	
28.	5. Üzem., k.átadott, v.vett eszközök	0	0	0	0	0	0	
29.	IV. Üzemeltetésre, kezelésre (24+.+28)	47	0	5697	0	0	5697	11823
30.	A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	597	739370	662929	13430	0	1415729	54127

PÉNZMARADVÁNY-KIMUTATÁS

Ezer forintban

MEGNEVEZÉS	Sor- szám	Előző év	Tárgyév
1	2	3	4
1. A hosszú lejáratú költségvetési betétszámlák záróegyenlegei	01	0	0
2. A rövid lejáratú költségvetési pénzforgalmi és betétszámlák záróegyenlegei	02	11211	41595
3. Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlegei	03	292	181
A. Záró pénzkészlet (1+2+3)	04	11503	41776
4. Forgatási célú értékpapírok záró állománya	05	0	0
5. Rövid lejáratú likvid hitelek és működési célú kötvénykibocsátás záró állománya (-)	06		0
B. Forgatási célú finanszírozási műveletek egyenlege (4+5)	07	0	0
- Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege	08	0	0
- Költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege	09	20673	10868
- Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege	10	0	0
6. Költségvetési aktív elszámolások záróegyenlege	11	20673	10868
- Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege (-)	12	0	0
- Költségvetési passzív átfutó elszámolások záróegyenlege (-)	13		-437
- Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege (-)	14	0	0
7. Költségvetési passzív elszámolások záróegyenlege (-)	15	0	-437
C. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összesen (6+7) (±)	16	20673	10431
8. Előző évben (években) képzett költségvetési tartalékok maradványa (-)	17	-1211	-10239
9. Előző évben (években) képzett vállalkozási tartalékok maradványa (-)	18	0	0
D. Előző évben (években) képzett tartalékok maradványa (8+9) (-)	19	-1211	-10239
E. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-)	20	0	0
F. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (A+B+C+D+E)	21	30965	41968
10. Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	22	0	0
11. Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	23	0	0
12. Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézményi támogatás miatt	24	0	0
13. Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt	25	719	2755
G. Finanszírozásból származó korrekciók (±10±11±12±13) (±)	26	719	2755
H. Pénzmaradványt terhelő elvonások (-)	27	0	0
I. Költségvetési pénzmaradvány (F±G+H)	28	31684	44723
14. Vállalkozási maradványból alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	29	0	0
15. A pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (±)	30	0	0
J. Módosított pénzmaradvány (I+14+15)	31	31684	44723
A J. sorból:			
16. Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa	32	0	0
17. Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	33	31684	44723
Ebből: - Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	34	10000	6576
- Felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	35	21684	38147
18. Szabad pénzmaradvány	36	0	0
Ebből: - Működési célú szabad pénzmaradvány	37	0	0
- Felhalmozási célú szabad pénzmaradvány	38	0	0

8 sz. melléklet a 6/2013.(IV.19.) önkormányzati rendelethez

KÖNYVVITELI MÉRLEG (eFt-ban)		Előző évi állományi érték	Tárgyévi állományi érték
s.sz	A.	B.	C.
	ESZKÖZÖK		
01	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke (111-ből,112-ből)	0	0
02	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke (111-ből, 112-ből)	0	0
03	3. Vagyon értékű jogok (111-ből, 112-ből)	0	0
04	4. Szellemi termékek (111-ből, 112-ből)	3 529	1 576
05	5. Immateriális javakra adott előlegek (1181.,1182.)	0	0
06	6. Immateriális javak érték helyesbítése (119.)	0	0
07	I. Immateriális javak összesen (01+...+06)	3 529	1 576
08	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok (121.,122-ből)	1 365 089	1 353 081
09	2. Gépek, berendezések és felszerelések (1311.,1312-ből)	35 018	33 212
10	3. Járművek (1321.,1322-ből)	0	0
11	4. Tenyészállatok (141.,142-ből)	0	0
12	5. Beruházások,felújítások (122-ből,127.,1312-ből,1317.,1322-ből,1327.,142-ből,147.)	11 875	11 163
13	6. Beruházásra adott előlegek (128.,1318.,1328.,148.1598.,1599.)	0	0
14	7. Állami készletek, tartalékok (1591.,1592.)	0	0
15	8. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (129.,1319.,1329.,149.)	0	0
16	II. Tárgyi eszközök összesen (08+...+15)	1 411 982	1 397 456
17	1. Tartós részesedés (171., 1751.)	11 000	11 000
18	18 Ebből - tartós társulási részesedés (1711-ből, 1751-ből)	0	0
19	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (172-174.,1752.)	0	0
20	3. Tartósan adott kölcsön (191-194-ből,1981-ből)	0	0
21	4. Hosszú lejáratú betétek (178., 1988.)	0	0
22	22 Ebből: 4/a Hosszú lejáratú betétek bekerülési (könyv szerinti) értéke (178)	0	0
23	23 4/b Hosszú lejáratú betétek elszámolt értékvesztése (1988)	0	0
24	24 5. Egyéb hosszú lejáratú követelések (195-ből, 1982-ből)	0	0
25	25 6. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése (179.)	0	0
26	III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen (17+19+20+21+24+25)	11 000	11 000
27	27 1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök (161., 162.)	6 451	5 697
28	28 2. Koncesszióba adott eszközök (163., 164.)	0	0
29	29 3. Vagyonkezelésbe adott eszközök (167., 168.)	0	0
30	30 4. Vagyonkezelésbe vett eszközök (165., 166.)	0	0
31	31 5. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök érték helyesbítése (169.)	0	0
32	IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök (27+...+31)	6 451	5 697
33	A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (07+16+26+32)	1 432 962	1 415 729
34	34 1. Anyagok (21., 241.)	0	0
35	35 2. Befejezetlen termelés és félkész termékek (253., 263.)	0	0
36	36 3. Növendék-, hízó és egyéb állatok (252., 262.)	0	0
37	37 4. Késztermékek (251., 261.)	0	0
38	38 5/a Árúk, betétdíja gönyölegek, közvetített szolgáltatások (22., 231., 232., 234., 242., 243., 244., 246.)	0	0
39	39 5/b. Követelés fejében átvett eszközök, készletek (233., 245.)	0	0
40	I. Készletek összesen (34+...+39)	0	0
41	41 1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) (282., 283., 284., 2882., 2883., 2884.)	0	0
42	42 2. Adószók (281., 2881.)	2 022	3 293
43	43 3. Rövid lejáratú adott kölcsönök (27., 278, 19-ből)	0	0
44	44 Ebből: - tartósan adott kölcsönökből a mérlegfordulónapot követő egy éven belül esedékes részletek (191-194-ből, 1981-ből)	0	0
45	45 4. Egyéb követelések (285-287., 2885-2887., 19-ből)	1 453	1 453
46	46 Ebből: - támogatási program előlegek (2871.)	0	0
47	47 - előfinanszírozás miatti követelések (2876.)	0	0
48	48 - támogatási programok szabálytalan kifizetése miatti követelések (2872.)	0	0
49	49 - nemzetközi támogatási programok miatti követelések (2874.)	0	0
50	50 - garancia- és kezességvállalásból származó követelések (2873.)	0	0
51	51 - egyéb hosszú lejáratú követelésekből a mérlegfordulónapot követő egy éven belül esedékes részletek (195-ből, 1982-ből)	0	0
52	II. Követelések összesen (41+42+43+45)	3 475	4 746
53	53 1. Forgatási célú részesedés (295-ből, 298-ből)	0	0
54	54 1/a Forgatási célú részesedés bekerülési (könyv szerinti) értéke (295-ből)	0	0
55	55 1/b Forgatási célú részesedés elszámolt értékvesztése (298-ből)	0	0
56	56 2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (291-ből, 292-ből, 293-ből, 294-ből, 298-ből)	0	0
57	57 2/a Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír bekerülési (könyv szerinti) értéke (291-ből, 292-ből, 293-ből, 294-ből)	0	0
58	58 2/b Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír elszámolt értékvesztése (298-ből)	0	0
59	III. Értékpapírok összesen (53+56)	0	0
60	60 1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (31.)	292	181
61	61 2. Költségvetési pénzforgalmi számlák (32.)	11 211	41 595
62	62 Ebből: 2/a Költségvetési pénzforgalmi számlák bekerülési (könyv szerinti) értéke (32-ből)	0	41 595
63	63 2/b Költségvetési pénzforgalmi számlák elszámolt értékvesztése (329.)	0	0

64	3. Elszámolási számlák (33-34.)	0	0
65	4. Idegen pénzeszközök számlái (35-36.)	616	616
66	Ebből: 4/a Idegen pénzeszközök bekerülési (könyv szerinti) értéke (35-ből, 36-ból)	0	616
67	4/b Idegen pénzeszközök elszámolt értékvesztése (3599, 369)	0	0
68	IV. Pénzeszközök összesen (60+61+64+65)	12 119	42 392
69	1. Költségvetési aktív függő elszámolások (391.)	0	0
70	2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások (392., 395., 396., 398.)	20 673	10 868
71	3. Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások (394.)	0	0
72	4. Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások (399.)	0	0
73	V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen (69+...+72)	20 673	10 868
74	B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (40+52+59+68+73)	36 267	58 006
75	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (33+74)	1 469 229	1 473 735
FORRÁSOK			
76	1. Kezelésbe vett eszközök tartós tőkéje (4111.)	0	0
77	2. Saját tulajdonban lévő eszközök tartós tőkéje (4112.)	1 400 559	1 400 559
78	I. Tartós tőke (76+77)	1 400 559	1 400 559
79	1. Kezelésbe vett eszközök tőkeváltozása (412.)	0	0
80	2. Saját tulajdonban lévő eszközök tőkeváltozása (413.)	9 338	18 664
81	II. Tőkeváltozások (79+80)	9 338	18 664
82	1. Kezelésbe vett eszközök értékelési tartaléka (4171.)	0	0
83	2. Saját tulajdonban lévő eszközök értékelési tartaléka (4172.)	0	0
84	III. Értékelési tartalék (82+83)	0	0
85	D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (78+81+84)	1 409 897	1 419 223
86	1. Költségvetési tartalék elszámolása (4211., 4214.) (87+88)	32 176	42 687
87	Ebből: - tárgyévi költségvetési tartalék elszámolása (4211.)	30 965	41 968
88	- előző év(ek) költségvetési tartalék elszámolása (4214.)	1 211	719
89	2. Költségvetési pénzmaradvány (4212.)	0	9 520
90	3. Költségvetési kiadási megtakarítás (425.)	0	0
91	4. Költségvetési bevételi lemaradás (426.)	0	0
92	5. Előirányzat-maradvány (424.)	0	0
93	I. Költségvetési tartalékok összesen (86+89+...+92)	32 176	52 207
94	1. Vállalkozási tartalék elszámolása (4221., 4224.) (95+96)	0	0
95	Ebből: - tárgyévi vállalkozási tartalék elszámolása (4221.)	0	0
96	- előző év(ek) vállalkozási tartalék elszámolása (4224.)	0	0
97	2. Vállalkozási maradvány (4222., 4223.)	0	0
98	3. Vállalkozási kiadási megtakarítás (427.)	0	0
99	4. Vállalkozási bevételi lemaradás (428.)	0	0
100	II. Vállalkozási tartalékok összesen (94+97+98+99)	0	0
101	E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN (93+100)	32 176	52 207
102	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök (43512., 43612.)	0	0
103	2. Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból (43411-ből)	0	0
104	3. Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból (43412-ből)	0	0
105	4. Beruházási és fejlesztési hitelek (431112., 432112., 43312.)	21 102	0
106	5. Működési célú hosszú lejáratú hitelek (431122., 432122.)	0	0
107	6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek (438-ból)	0	0
108	Ebből: - hosszú lejáratú szállítói tartozások (4386)	0	0
109	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen (102+...+107)	21 102	0
110	1. Rövid lejáratú kapott kölcsönök (43511., 43611., 4531., 4541.)	0	0
111	Ebből: - hosszú lejáratra kapott kölcsönök következő évet terhelő törlesztő részletei (43511., 43611.)	0	0
112	2. Rövid lejáratú hitelek (4311-ből, 4321-ből, 4331-ből, 4341-ből, 4511., 4521., 4551., 4561., 4571.)	3 694	0
113	Ebből: - likvid hitelek és rövid lejáratú működési célú kötvénykibocsátások (455-ből, 456-ből, 457-ből)	0	0
114	- felhalmozási célú kötvénykibocsátásból származó tartozások következő évet terhelő törlesztő részletei (43411-ből)	0	0
115	- működési célú kötvénykibocsátásból származó tartozások következő évet terhelő törlesztő részletei (43412-ből)	0	0
116	- beruházási, fejlesztési hitelek következő évet terhelő törlesztő részletei (431111., 432111., 43311.)	3 694	0
117	- működési célú hosszú lejáratú hitelek következő évet terhelő törlesztő részletei (431121., 432121.)	0	0
118	3. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) (441-443.) (119+120)	0	0
119	Ebből: - tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek	0	0
120	- tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettségek	0	0
121	4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (438-ból, 444., 445., 446., 447., 449.)	1 744	1 252
122	Ebből: - váltótartozások (444.)	0	0
123	- munkavállalókkal szembeni különféle kötelezettségek (445.)	0	0
124	- költségvetéssel szembeni kötelezettségek (446.)	0	0
125	- helyi adó túlfizetése miatti kötelezettségek (4472.)	1 466	1 091
126	- támogatási program előlege miatti kötelezettségek (4491.)	0	0
127	- előfinanszírozás miatti kötelezettségek (4495.)	0	0
128	- szabálytalan kifizetések miatti kötelezettségek (4492.)	0	0
129	- nemzetközi támogatási programok miatti kötelezettségek (4494.)	0	0
130	- garancia és kezességvállalásból származó kötelezettségek (4493.)	0	0
131	- egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek következő évet terhelő törlesztő részletei (438-ból)	0	0
132	- tárgyévi költségvetést terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (4499-ből)	0	0
133	- a tárgyévet követő évet terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (4499-ből)	0	0

134	- egyéb különféle kötelezettségek (4499-ből)	278	161
135	II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen (110+112+118+121)	5 438	1 252
136	1. Költségvetési passzív függő elszámolások (481.)	0	0
137	2. Költségvetési passzív átfutó elszámolások (482., 485., 486.)	0	437
138	3. Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások (483-484.)	0	0
139	4. Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások (488)	616	616
140	Ebből: - Költségvetésen kívüli letéti elszámolások (488-ból)	0	0
141	- Nemzetközi támogatási programok deviza elszámolása (488-ból)	0	0
142	III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen (136+...+139)	616	1 053
143	F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (109+135+142)	27 156	2 305
144	FORRÁSOK ÖSSZESEN (85+101+143)	1 469 229	1 473 735

INDOKOLÁS

Szentistván nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének
az önkormányzat 2012. évi gazdálkodásáról szóló
6/2013. (IV.19.) önkormányzati rendelethez

Általános indokolás

Az önkormányzat Képviselő-testülete a hatályos törvényi rendelkezések alapján rendeletet alkot az előző évi gazdálkodásról, megállapítja a gazdálkodás eredményét, szükség esetén jóváhagyja a költségvetés végrehajtása érdekében tett intézkedéseket.

A beszámolási időszakban az önkormányzat bevételi előirányzatai alapvetően teljesültek, az év során lehetőség volt több forrás-kiegészítésre, így a kiadási előirányzatokhoz kapcsolódó feladatellátás zavartalannak mondható. A folyamatos takarékos gazdálkodás mellett nem kellett az év során megszorító intézkedéseket tenni. Az önkormányzat 2012. évi gazdálkodása eredményes volt, a keletkezett pénzmaradvány jól szolgálja a 2013. évi feladatok végrehajtását.

A rendelet 2. §-ához

Az (1) bekezdésben rögzített hitelek törlesztése nagy részben a Kormány által jóváhagyott adósság konszolidációs eljárás alapján történt

A tárgyévi pénzmaradvány kötelezettséggel terhelt. A pénzmaradvány egy része áthúzódó beruházásokhoz, a december havi személyi juttatások kifizetéséhez kapcsolódik. Minderre tekintettel a 2013. évi feladatok forrásaként a pénzmaradványból 22.472 eFt felhasználásáról már döntött a képviselő-testület a 2013. évi költségvetési rendeletében.

Az önkormányzat tulajdonában van egy kft, továbbá a különböző közüzemi szolgáltatásokat ellátó gazdálkodó szervezetekben van kisebb mértékű tulajdoni részesedése. A gazdálkodó szervezetek működéséből kötelezettsége nem keletkezett az önkormányzatnak. A (6) bekezdés ezt a tényt rögzíti, a magasabb rendű jogszabályok rendelkezései szerint.

A rendelet 1. mellékletéhez

Az 1. melléklet jogcímenként mutatja be az önkormányzat bevételeit, eredeti, módosított előirányzat és teljesítésbontásban, elkülönítve a működési és felhalmozási bevételeket.

Az iparüzési adóbevétel pénzforgalmilag túlteljesült, azonban annak ténylegesen felhasználható összege csak a 2013. május 31-ig benyújtandó bevallások után válik véglegessé.

A fejezettől, központi költségvetési szervtől, a programokra történő tervezett támogatás értékű működési bevételek előirányzatai és teljesítése között átfedések lehetnek.

A Többcélú kistérségi társulás részéről nem történt meg 2011. évben támogatás teljes összegű átutalása, a 2012-es évben a hiányzó összeg átutalásra került, ezért mutatkozik túlteljesítés.

A Támogatásértékű felhalmozási célú bevételek előirányzata pályázati támogatások. A feladatok teljesítésével arányos a bevétel.

A rendelet 2. mellékletéhez

A személyi juttatások teljesítése az előirányzaton belül maradt. Az intézmények takarékos gazdálkodásának eredménye, másrészt az év közben történt személyi változások is előidézték, hogy nem került sor az előirányzatok teljes felhasználására. Az iskola 2011. évi úgynevezett KEOP-os pályázatának megvalósítása, a tervezett személyi juttatás előirányzat kifizetése áthúzódott a 2012-es évre.

A dologi kiadások teljesítése szintén a takarékos gazdálkodás eredménye. A községgazdálkodási szakfeladaton az előirányzat túllépést a továbbszámlázott tételek jelentik, melyhez többletbevétel is kapcsolódik.

Az egyéb működési kiadások között az önkormányzaton belül a szociálpolitikai kiadásoknál jelentkezik előirányzat túllépés. Ennek oka a normatív kedvezmények túlteljesülése, melyhez bevétel is kapcsolódik majd 2013-ban a normatíva elszámolásakor.

A rendelet 3. mellékletéhez

A beszámolási időszak bevételeit és kiadásait mérlegszerűen mutatja be.

A rendelet 4. mellékletéhez

Az önkormányzat és intézményei 2012. évi záró létszámát tartalmazza. A tervezett 20 fő közfoglalkoztatás az intézményeknél jelölt összesen 4 főben teljesül. A közfoglalkoztatás jelentős része a Startmunka keretében a Többcélú Társulás szervezésében valósult meg.

A rendelet 5. mellékletéhez

A pénzkészlet változást bemutató melléklet a változások mellett bemutatja a záró pénzkészlet összegét is.

A rendelet 6. mellékletéhez

Előírás szerinti vagyonkimutatás. Az önkormányzat vagyonában jelentős változás nem történt.

A rendelet 7. mellékletéhez

A melléklet az elemi költségvetési beszámolónak megfelelő részletezettséggel mutatja be a pénzmaradvány összetételét és forintösszegét.

A rendelet 8. mellékletéhez

Az önkormányzat költségvetési tartaléka növekedett, adósággal nem rendelkezik.