

Előterjesztő Dr. Faragó Péter  
polgármester

Készítette: jegyző távollétében  
Dr. Guláné Bacsó Krisztina  
osztályvezető

Jónásné Péchy Orsolya  
osztályvezető

### **Előterjesztés** **Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2011. évi egyszerűsített beszámolójának elfogadásáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzatokról szóló többször módosított 1990. évi LXV. törvény, valamint az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségéről szóló, többször módosított 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet előírja, hogy ha a helyi önkormányzat teljesített kiadásainak az összege meghaladja 300 millió forintot és hitelállománnyal rendelkezik – könyvvizsgálói záradékkal ellátott – egyszerűsített beszámolóját a Képviselő-testület elé kell terjeszteni, majd az elfogadást követően közzé kell tenni, és az Állami Számvevőszéknél letétbe kell helyezni.

Az egyszerűsített beszámoló tartalma:

- egyszerűsített mérleg,
- egyszerűsített pénzforgalmi jelentés,
- egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatás,
- egyszerűsített eredmény-kimutatás.

A Képviselő-testület a 2011. évi zárszámadást a 2012. április 19.-i ülésén tűzte napirendre, ezzel egyidejűleg kérem a zárszámadás adatai alapján összeállított és a könyvvizsgáló által záradékolt, az önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó – a határozat mellékletét képező – egyszerűsített beszámoló elfogadását.

Sajószentpéter, 2012. április 13.

#### **Sajószentpéter Városi Önkormányzat Képviselő-testületének** **/2012. (IV.19.) határozata**

#### **Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2011. évi egyszerűsített beszámolójának elfogadásáról**

Sajószentpéter Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2011. évi zárszámadásának közzétételéről szóló előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta:

1. A Képviselő-testület az Önkormányzat 2011. évi
  - egyszerűsített mérlegét,
  - egyszerűsített pénzforgalmi jelentését,
  - egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatását,
  - egyszerűsített eredmény-kimutatását
 a határozat 1., 2., 3., 4. melléklete szerint elfogadja.
2. A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert, hogy az 1. pontban részletezett és a könyvvizsgáló által záradékolt egyszerűsített beszámolót a Hivatalos Értesítőben tegye közzé és egyidejűleg a zárszámadás könyvvizsgálatairól szóló jelentéssel együtt az Állami Számvevőszék részére letétbe helyezés céljából küldje meg.

Felelős: Polgármester

Határidő: 2012. június 30.

## EGYSZERŰSÍTETT MÉRLEG – 2011. ÉV

eFt

<b>ESZKÖZÖK</b>		<b>Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai</b>	<b>Auditálási eltérések ( ± )</b>	<b>Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai</b>	<b>Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai</b>	<b>Auditálási eltérések ( ± )</b>	<b>Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai</b>
<b>1.</b>	<b>A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>4 431 901</b>		<b>4 431 901</b>	<b>5 547 552</b>		<b>5 547 552</b>
2.	I. Immateriális javak	29 872		29 872	18 990		18 990
3.	II. Tárgyi eszközök	3 820 115		3 820 115	4 978 586		4 978 586
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	101 112		101 112	88 007		88 007
5.	IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	480 802		480 802	461 969		461 969
<b>6.</b>	<b>B) FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>353 335</b>		<b>353 335</b>	<b>186 819</b>	<b>1 913</b>	<b>188 732</b>
7.	I. Készletek						
8.	II. Követelések	55 722		55 722	56 816	1 973	58 789
9.	III. Értékpapírok						
10.	IV. Pénzeszközök	52 644		52 644	69 737	- 60	69 677
11.	V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	244 969		244 969	60 266		60 266
<b>12.</b>	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>4 785 236</b>		<b>4 785 236</b>	<b>5 734 371</b>	<b>1 913</b>	<b>5 736 284</b>
<b>FORRÁSOK</b>		<b>Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai</b>	<b>Auditálási eltérések ( ± )</b>	<b>Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai</b>	<b>Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai</b>	<b>Auditálási eltérések ( ± )</b>	<b>Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai</b>
<b>13.</b>	<b>D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN</b>	<b>2 794 427</b>		<b>2 794 427</b>	<b>3 579 445</b>	<b>1 973</b>	<b>3 581 418</b>
14.	1. Tartóstőke	1 422 493		1 422 493	1 419 793		1 419 793
15.	2. Tőkeváltozások	1 371 934		1 371 934	2 159 652	1 973	2 161 625
16.	3. Értékelési tartalék						
<b>17.</b>	<b>E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN</b>	<b>141 045</b>		<b>141 045</b>	<b>120 686</b>	<b>- 60</b>	<b>120 626</b>
18.	I. Költségvetési tartalékok	141 045		141 045	120 686	- 60	120 626
19.	II. Vállalkozási tartalékok						
<b>20.</b>	<b>F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 849 764</b>		<b>1 849 764</b>	<b>2 034 240</b>		<b>2 034 240</b>
21.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 526 163		1 526 163	1 680 891		1 680 891
22.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	308 864		308 864	344 032		344 032
23.	III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	14 737		14 737	9 317		9 317
<b>24.</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>4 785 236</b>		<b>4 785 236</b>	<b>5 734 371</b>	<b>1 913</b>	<b>5 736 284</b>

## EGYSZERŰSÍTETT PÉNZFORGALMI JELENTÉS – 2011. ÉV

eFt

Sor- szám	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
1	2	3	4	5
01	Személyi juttatások	974 120	939 521	913 217
02	Munkaadókat terhelő járulék	243 120	243 899	237 696
03	Dologi és egyéb folyó kiadások	849 686	1 023 282	956 773
04	Működési célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatások		12 533	12 533
05	Államháztartáson kívülre végleges működési pénzeszközátadások	6 500	6 841	5 104
06	Ellátottak pénzbeli juttatásai	397 340	389 463	377 951
07	Felújítás	5 088	24 499	19 095
08	Felhalmozási kiadások	1 217 639	1 400 332	1 287 919
09	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatások		232	233
10	Államháztartáson kívülre végleges felhalmozási pénzeszközátadások		847	847
11	Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása	3 000	14 725	11 748
12	Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása			
<b>13</b>	<b>Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen ( 01+...+12 )</b>	<b>3 696 493</b>	<b>4 056 174</b>	<b>3 823 116</b>
14	Hosszú lejáratú hitelek	81 000	88 958	88 709
15	Rövid lejáratú hitelek	2 958	400 000	441 831
16	15-ből likvid hitelek kiadása			141 831
17	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadása			
18	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai			
<b>19</b>	<b>Finanszírozási kiadások összesen (14+15+17+18)</b>	<b>83 958</b>	<b>488 958</b>	<b>530 540</b>
<b>20</b>	<b>Pénzforgalmi kiadások (13+19)</b>	<b>3 780 451</b>	<b>4 545 132</b>	<b>4 353 656</b>
21	Pénzforgalom nélküli kiadások	37 057	40 202	
22	Kiegészítő, függő, átfutó kiadások			- 184 703
<b>23</b>	<b>Kiadások összesen ( 20+21+22 )</b>	<b>3 817 508</b>	<b>4 585 334</b>	<b>4 168 953</b>
24	Intézményi működési bevételek	157 038	372 276	387 906
25	Önkormányzatok sajátos működési bevétele	643 826	648 772	676 590
26	Működési célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások	417 675	402 697	398 435
27	Államháztartáson kívülről végleges működési pénzeszközátvételek		865	2 110
28	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	12 588	26 020	24 049
29	28-ből: önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	7 588	7 588	5 460
30	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások	1 206 722	1 110 599	1 001 271
31	Államháztartáson kívülről végleges felhalmozási pénzeszközátvételek			
32	Támogatások, kiegészítések	913 235	1 144 894	1 144 894
33	32-ből: Önkormányzatok költségvetési támogatása	913 235	1 144 894	1 144 894
34	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése	6 887	18 612	18 300
35	Előző évi támogatások visszatérülése			16 621
<b>36</b>	<b>Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen (24+...+28+30+31+32+34+35)</b>	<b>3 357 971</b>	<b>3 724 735</b>	<b>3 670 176</b>
37	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	83 958	226 696	
38	Rövid lejáratú hitelek felvétele	375 579	476 690	521 230
39	38-ből likvid hitelek bevétele	375 579		
40	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei			
41	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei			
<b>42</b>	<b>Finanszírozási bevételek összesen (37+38+40+41)</b>	<b>459 537</b>	<b>703 386</b>	<b>521 230</b>
<b>43</b>	<b>Pénzforgalmi bevételek (36+42 )</b>	<b>3 817 508</b>	<b>4 428 121</b>	<b>4 191 406</b>
44	Pénzforgalom nélküli bevételek		155 213	156 071
45	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek			
46	Kiegészítő, függő, átfutó bevételek			- 6 012
<b>47</b>	<b>Bevételek összesen ( 43+...+46)</b>	<b>3 817 508</b>	<b>4 583 334</b>	<b>4 341 465</b>
<b>48</b>	<b>Költségvetési bevételek és kiadások különbsége (36-13) [költségvetési hiány (-), költségvetési többlet (+)]</b>	<b>- 338 522</b>	<b>- 331 439</b>	<b>- 152 940</b>
<b>49</b>	<b>Igénybevett tartalékokkal korrigált költségvetési bevételek és kiadások különbsége(48+44-21)[korrigált költségvetési hiány(-), korrigált költségvetési többlet(+)]</b>	<b>- 375 579</b>	<b>- 216 428</b>	<b>3 131</b>
<b>50</b>	<b>Finanszírozási műveletek eredménye (42-19)</b>	<b>375 579</b>	<b>214 428</b>	<b>- 9 310</b>
<b>51</b>	<b>Aktív és passzív pénzügyi műveletek egyenlege (45+46-22)</b>			<b>178 691</b>

**EGYSZERŰSÍTETT PÉNZMARADVÁNY-KIMUTATÁS**  
**2011. ÉV**

*eFt*

Sor-szám	Megnevezés	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
01	Záró pénzkészlet	51 211		51 211	67 712	- 60	67 652
02	Forgatási célú finanszírozási műveletek egyenlege	- 141 831		- 141 831			
03	Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összevont záróegyenlege (±)	231 665		231 665	52 974		52 974
04	Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa (-)	43 165		43 165	1 595		1 595
05	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-)						
<b>06</b>	<b>Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány ( 1 ± 2 - 3 - 4 )</b>	<b>97 880</b>		<b>97 880</b>	<b>119 091</b>	<b>- 60</b>	<b>119 031</b>
07	Finanszírozásból származó korrekciók (±)	3 008		3 008	- 2 263		- 2 263
08	Pénzmaradványt terhelő elvonások (±)						
09	<b>Költségvetési pénzmaradvány (6+7+8)</b>	<b>100 888</b>		<b>100 888</b>	<b>116 828</b>	<b>- 60</b>	<b>116 768</b>
10	A vállalkozási maradványból alaptevékenység ellátására felhasznált összeg						
11	Költségvetési pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (±)						
<b>12</b>	<b>Módosított pénzmaradvány ( 5 ± 6 ± 7 + 8 ± 9 )</b>	<b>100 888</b>		<b>100 888</b>	<b>116 828</b>	<b>- 60</b>	<b>116 768</b>
13	A 12. sorból - az egészségbiztosítási alapból folyósított pénzmaradványa						
14	- Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	96 379		96 379	116 828	- 60	116 768
15	- Szabad pénzmaradvány	4 509		4 509			

**VÁLLALKOZÁSI MARADVÁNY-KIMUTATÁS**  
**2011. ÉV**

*eFt*

Sor-szám	Megnevezés	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
01	Vállalkozási tevékenység működési célú bevételei						
02	Vállalkozási tevékenység felhalmozási célú bevételei						
03	Vállalkozási maradványban figyelembe vehető finanszírozási bevételek						
<b>04</b>	<b>A) Vállalkozási tevékenység szakfeladaton elszámolt bevételei (1+2+3)</b>						
05	Vállalkozási tevékenység működési célú kiadásai ( - )						
06	Vállalkozási tevékenység felhalmozási célú kiadásai						
07	Vállalkozási tevékenység forgatási célú finanszírozási és aktív pénzügyi kiadásai						
<b>08</b>	<b>B) Vállalkozási tevékenység szakfeladaton elszámolt kiadásai (4+5+6) (-)</b>						
<b>09</b>	<b>C) Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi maradványa (4-8)</b>						
10	Vállalkozási tevékenységet terhelő értékcsökkenési leírás ( - )						
11	Alaptevékenység ellátására felhasznált és felhasználni tervezett vállalkozási maradvány (±)						
12	Pénzforgalmi maradványt külön jogszabály alapján módosító egyéb tétel (±)						
<b>13</b>	<b>D) Vállalkozási tevékenység módosított pénzforgalmi vállalkozási maradványa (3 - 4 - 5 ± 6)</b>						
14	E) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (-)						
<b>15</b>	<b>F) Vállalkozási tartalékba helyezhető összeg</b>						