



## ELŐTERJESZTÉS

SAJÓGALGÓC KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2013. ÁPRILIS 17-EI

MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE.

IKT. SZ: 2179-3/2013.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 1 DB

### II. NAPIREND

**Tárgy:** Az önkormányzat 2012. évi költségvetési beszámolója, zárszámadási rendelet.

<b>Előterjesztő:</b>	Bartus József polgármester	<b>A döntés formája:</b> rendelet
<b>Előterjesztést készítette:</b>	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Czövek Imréné főmunkatárs
<b>Melléklet:</b>	1. sz. Rendelettervezet	<b>Szavazás módja:</b> minősített többség

#### Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2012. évi költségvetési beszámolóját tartalmazó zárszámadási rendelet-tervezet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24 §-ai; az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 24-28.§-ai és a szakfeladatrendről és az államháztartási szakágazati rendről szóló 56/2011. (XII. 31.) NGM rendelet és az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet előírásainak megfelelő tartalommal és szerkezetben készült.

Az önkormányzat 2012. évi gazdálkodása során, **folyamatos likviditási problémákkal** küzdött, melyet jelentősen befolyásoltak - a számottevő saját bevétel hiánya és az elégtelen állami finanszírozás mellet - az előző évekről áthúzódó, valamint az évközben keletkezett, nem tervezett kötelezettségek.

Az önkormányzat gazdálkodási nehézségeinek megoldására igényelte és folyamatosan használta a **folyószámlahitel-keretet**. Ez a hitelkeret tette lehetővé a fizetőképesség megőrzését, megfelelő ütemezés mellett, a kötelezettségek teljesítését.

Az önkormányzat az év során is, határidőben eleget tett valamennyi **foglalkoztatási jogviszonyból eredő fizetési kötelezettségének**, működtette a **szociális ellátórendszer** különböző elemeit. Ezen jogosultságok, likviditási gondok miatt egyetlen esetben sem csorbultak, szenvedtek hátrányt.

A működéshez szükséges kötelezettségek teljesítésre kerültek, az önkormányzat **30 napon túli tartozással, jellemzően nem rendelkezett.**

A 2012. évi önkormányzati költségvetés végrehajtásáról szóló költségvetési beszámoló, **bevételek és kiadások teljesülését** mutató mellékletei szerint megállapítható, hogy az önkormányzat tervezett bevételei és kiadásai **a költségvetési rendelet szerint teljesültek.**

A bevételeket és kiadásokat részletező mellékletek értelemszerűen, valamennyi esetben, 2012. december 31-i állapotot tükröznek.

## BEVÉTELEK:

Az önkormányzat 2012. évi **bevételei** – köszönhetően az ÖNHIKI II. fordulójában elnyert, összességében **4.044 E Ft** összegű támogatásnak, illetve az év végi **adósságkonszolidációból** származó **5.039 E Ft-nak** - **fedezték a költségvetésben tervezett kiadásokat.**

A 2012. évi költségvetés jelentős mértékű – 7.149 E Ft – **pénzmaradvánnyal zárult**, mely a 2013. évi költségvetés működési egyensúlyát hivatott biztosítani.

Fentiek mellett, 2012. év során a kiadások egy része a folyószámlahitel felhasználásával teljesülhetett.

## I-II.

Az **ÁLLAMI TÁMOGATÁS, AZ ÁTENGEDETT KÖZPONTI ADÓK** a költségvetési rendeletben tervezett módon, időarányosan, jogszabályban meghatározott folyósítási rend szerint, megfelelően teljesültek.

A **központosított pótélőirányzatok** (óvodáztatási támogatás, bérpolitikai intézkedés támogatása, a **rendszeres szociális ellátások 90%-a**; stb.) a tényleges felhasználáshoz igazodó igénylések alapján teljesültek.

Az SZJA törvény módosítása, az egykulcsos adórendszer bevezetése miatt költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2012. évi kompenzációjáról szóló a 371/2011.(XII.31.) Korm. rendelet alapján kompenzációt biztosított a központi költségvetés.

A Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény 6. számú melléklet 2. pontja alapján, benyújtott **támogatási kérelemre, az önkormányzat 4.044 E Ft önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatásában** részesült, a támogatási forma II. fordulójában.

## III.

A **SAJÁT BEVÉTELEK, HELYI ADÓ BEVÉTELEK**, a költségvetési rendeletben tervezett módon realizálódtak.

A **megkeresésre behajtott bírságok** beszédése (a helyi és más szabálysértési hatóságok által, a Sajógalgóci lakosokra kiszabott, időben meg nem fizetett pénzbírságok) a tervezettnél megfelelően teljesült.

Az **étkezési térítési díjak** a szociális étkezésből befolyó bevételeket tartalmazzák.

A **hulladékkezelési díj** a lakossági által fizetendő szemeteszállítási díj teljesülését tartalmazza.

Az adó- és díjhátralékosok felszólítása, illetve annak eredménytelensége esetén velük szemben a végrehajtás elindítása megtörtént.

Jogerős bírósági végzés alapján, az Aventis Consulting Kft, megfizette azt a vagyoni hátrányt, melyet a bonyolításában megvalósult pályázati támogatás elszámolása során, érdekeltségi körében okozott.**(Közhatalmi bevétel)**

#### IV.

##### ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

Az **átvett pénzeszközök** címén keletkezett bevétel teljesülését a Munkaügyi Központtól átvett támogatás, a mozgáskorlátozott támogatás, és az egyszeri gyermekvédelmi támogatás előirányzata jelenti.

2012-ben - kihasználva a foglalkoztatás politika által nyújtott lehetőségeket - a lehető legtöbb regisztrált, elsősorban foglalkoztatást helyettesítő támogatásban részesülő munkanélküliek részére biztosított az önkormányzat, a **Startmunka Program projektjeinek** keretein belül munkahelyet, így csökkentve az ilyen irányú szociális kiadások nagyságát. A Startmunka projektek 100%-os intenzitású bér- és járulék támogatása mellé, jelentős **közvetlen költség** (dologi- és felhalmozási célú) támogatásban is részesült az önkormányzat.

Az önkormányzat próbál élni a költségvetési törvényben közzétett, s később konkretizált, valamint a területfejlesztés által nyújtott **pályázati lehetőségekkel**.

#### V.

A **FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEI** a 2011. évi pénzmaradvány ezirányú felhasználásán kívül nem teljesültek az önkormányzatnak.

**Működési hitel** felvételére – a folyószámlahitel mellett - a forráshiány fedezése végett nem került sor.

#### KIADÁSOK:

Az Önkormányzat 2012-ben a megszokott színvonalon tudott eleget tenni az Ötv-ben előírt kötelező feladatainak, költségvetésének végrehajtásáról elmondható, hogy évközben, a képviselő-testület által meghatározott kiadások egy része teljesült, forrás hiányában.

A kiadások szinte számottevően az önkormányzati működéshez társultak, számottevő új fejlesztési, felhalmozási feladat megvalósítására forrás hiányában nem került sor.

A **személyi jellegű** kiadások és a kapcsolódó **járulékkiadások** tartalmazzák a 2012. évi törvényi változáson alapuló bérléti politikai intézkedéseket, a község lakosainak 2012. évi keresetkiegészítését.

Valamennyi szakfeladat **dologi kiadásait** jelentősen befolyásolták az önkormányzatnál is érzékelhető, kedvezőtlen gazdasági folyamatok, melynek kapcsolt hatásai, szinte valamennyi területen érezhető következménnyel jártak (nyersanyag beszerzés, üzemeltetési fenntartási kiadások, áfa, szociális ellátórendszer, közfoglalkoztatás, stb.).

A kiadások jelentős része az önkormányzati működéshez társult, melyek mellett **2.945 E Ft** összegű **fejlesztési, felhalmozási feladat** valósult meg (rendelet-tervezet 2. sz. és 4.sz.melléklete).

A **pénzeszközáradás** jelentős mértékű teljesítés elmaradását elsősorban a Körjegyzőségénél lecsökkent finanszírozási igény okozza.

A **pénzeszközáradások** teljesülését a rendelet-tervezet 2 sz. melléklete részletesen tartalmazza.

Az önkormányzat által fenntartott (közös fenntartás) **intézmények, a község üzemeltetése, a község lakosai, a szociális ellátásban** részesülők nem szenvedtek hátrányt. A működtetés szilárd, meggyőzőségeken nyugvó, naprakész gazdálkodási feltételekkel került biztosításra.

A költségvetési **kiemelt előirányzatok** egyetlen esetben sem kerültek átlépésre.

A kötelező feladatok mellett az önkormányzat számos, egyéb feladat is ellát; a településen élők érdekében; a település fejlesztését, fejlődését szolgálva, de a kötelező feladat ellátás elsőbbségével. Így támogatta a közművelődést, a helyi civil szervezeteket, a rendőrség működését.

Az önkormányzat feladatellátásának hatékonnyá tétele érdekében **különböző társulásokat** hozott létre, illetve társulásokhoz csatlakozott, így pl:

- A családsegítő és gyermekjóléti feladatok ellátására az 1997. év CXXXV. tv. alapján a sajkógázai székhelyű Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat közös fenntartásával;

- Különböző önkormányzati és területfejlesztési társulásokban való részt vétel: TÖÖSZ, Kazincbarcika és Térsége Többcélú Kistérségi társulás, Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás, Központi Orvosi Ügyelet, Közművelődési Társulás, stb.;

- Köznevelési Intézményfenntartó Társulások Kazincbarcika város önkormányzatával.

A **Kazincbarcika és Térsége Többcélú Kistérségi Társulásnak** az önkormányzat alapító tagja.

Sajóalgóc Önkormányzata 2012-ben **alapítványnak, közalapítványnak** pénzeszközt, **térítésmentesen juttatott vagyont** nem adott át.

Az önkormányzat költségvetésének és hitelfelvételének nagyságára 2012-ben **sem volt könyvvizsgálásra kötelezett.**

A **kiadási oldal 85%-os teljesítése**, tükrözi a gazdálkodási lehetőséget és módot.

A költségvetés kiadási oldalának 2012. évi teljesülését, az alábbiak jellemzik, **kiadásnemenként:**

## I.

A **SZEMÉLYI JUTTATÁS** és az azokhoz kapcsolódó **JÁRULÉK KIADÁSOK** megfelelően teljesültek. Bérpolitikai intézkedés végrehajtására – törvényes előmeneteli renden túlmenően – nem került sor.

## II.

Több szakfeladat **DOLOGI KIADÁSAIT** jelentősen befolyásolta, olyan kiadások jelentkezése, melyek az év folyamán egyszeri kiadást jelentettek így pl. a közfoglalkoztatás beindításával és megszervezésével kapcsolatos kiadások, pl. szerszám- eszköz- és anyagbeszerzés; a település üzemeltetéséhez kapcsolódó egyszeri kiadások, a kamatkidadások.

## III.

**Pénzeszközátadások 2012. évben:**

A **PÉNZESZKÖZÁTADÁSOK** teljesülését a rendelet-tervezet **2 sz. melléklete** részletesen tartalmazza.

## IV.

A **TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB JUTTATÁSOK** éves előirányzatának felhasználása megfelelően teljesült. A **TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB JUTTATÁSOK** éves előirányzatának 2012. évi felhasználását részletesen mutatja be a rendelet-tervezet 2. sz. melléklete.

## V.

A **FELHALMOZÁSI KIADÁSOK** éves előirányzatának 2012. évi felhasználását részletesen mutatja be a rendelet-tervezet 2. és a 4. sz. melléklete.

## VI.

## HITEL:

- **felhalmozási célú hitel:** (faulgononoki autó): 1.715 - E Ft
- **működési célú hitel:** 2.548 - E Ft

A 2012. évi kiadási előirányzatok **szakfeladatonkénti teljesülését** a rendelet-tervezet 2. sz. melléklete tartalmazza.

**Vagyongazdálkodás, értékpapír-művelet, hitelfelvétel:**

Az önkormányzat a meglévő **önkormányzati vagyon** folyamatos karbantartásáról, felújításáról gondoskodott. A felújításoknak, eszköz- és gépbeszerzéseknek köszönhetően az önkormányzati vagyon **megőrzésére került**.

Az önkormányzat valamennyi vagyonát – a szennyvízhálózat kivételével - **saját üzemeltetésben** tartja fenn. Vagyonával a vagyonrendeletében szabályozott módon gazdálkodik. **Térítésmentes vagyonátadásra** az elmúlt évben nem került sor.

Az önkormányzat **értékpapír műveletet** nem hajtott végre 2012. évben.

Az önkormányzat 2012. évi költségvetésének végrehajtását a működési feltételek biztosításához társuló folyamatos likviditási problémák, a saját forrásból megvalósítható, számottevő fejlesztések hiánya jellemezte.

A 2012. évi adósságkonszolidáció során biztosított támogatás, elsősorban az önkormányzat 2013. évi gazdálkodási feltételeiben, költségvetése tervezése és végrehajthatósága jelent nagy segítséget. Az önkormányzat 2013. évi költségvetését nem terhelik a likvid- és beruházási hitelek tőke- és kamattartozásai, illetve azok költségei, mely éves szinten több millió forint megtakarítást jelent. Ugyanez igaz az ÖNHIKI II. fordulójában elnyert támogatásra is.

Fentiek alapján indítványozom az önkormányzat 2012. évi költségvetési beszámolóját tartalmazó zárszámadási rendelet-tervezet elfogadását.

Sajóalgóc, 2013. április 3.

**Bartus József**  
polgármester

**Sajóalgóc községi Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**9/2013. (IV.25.) önkormányzati rendelete**  
**az Önkormányzat 2012.évi zárszámadásáról**

Sajóalgóc községi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdésében biztosított felhatalmazás alapján - figyelembe véve a Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. tv., a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló CXCV. tv. és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásait - az Alaptörvény 32.cikk (1)bekezdés f)pontjában bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, az önkormányzat 2012. évi zárszámadásáról a következő rendeletet alkotja:

1.§ (1) Sajóalgóc Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2012. évi költségvetésének végrehajtását

**58.516.- E Ft**

**bevétellel**  
ebből:

- állami támogatás	26.454 - E Ft
- működésre átvett pénzeszköz	2.716 - E Ft
- intézményi működési bevétel	7.372 - E Ft
- önkorm. sajátos működési bevétel	15.256 - E Ft
- közhatami bevételek	975 - E Ft
- 2011.évi pénzmaradvány /működésre/	2.768 - E Ft
- 2011.évi pénzmaradvány/ felhalm.ra/	2.975 - E Ft

hagyja jóvá.

(2) Sajóalgóc Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2012.évi költségvetésének végrehajtását

**50.356.-E Ft**

**kiadással**  
ebből:

- személyi juttatás	16.152.- E Ft
- munkaadókat terhelő járulékok	3.690 - E Ft
- dologi, működési kiadás	11.873 - E Ft
- pénzeszközátadás működési céllal	5.156 - E Ft
- támogatások és egyéb juttatások	9.004 - E Ft
- felhalmozási kiadás	1.430 - E Ft
- felhalmozási célú hitel tör..	1.515 - E Ft
-működési célú hitel törl.	2.548 - E Ft
-átfutó kiadások	-1.012 - E Ft

hagyja jóvá.

(3) A költségvetés 2012. évi pénzmaradványa 7.149 - E Ft, mely feladattal terhelt működési pénzmaradvány.

(4) A 2. §. szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásokénti előirányzat megoszlását a Rendelet 1. sz. melléklete tartalmazza. A melléklet tartalmazza az önkormányzat - Áht. 23.§ (2) bek. g. pontja szerinti Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti - saját bevételeit. A melléklet tartalmazza a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat.

(5) Az önkormányzat 2012. évi költségvetésének bevételei nem tartalmazzak európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

(6) A Rendelet 2. sz. melléklete tartalmazza a költségvetés kiadásainak teljesülését előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és szakfeladatok szerinti bontásban. A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatok teljesülését célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként.

(7) Az önkormányzat működési célú bevételi és kiadási előirányzatainak teljesülését - mérlegszerűen – a Rendelet 3. sz. melléklete tartalmazza.

(8) Az önkormányzat felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatainak teljesülését - mérlegszerűen – a Rendelet 4. sz. melléklete tartalmazza.

(9) A Rendelet 5. sz. melléklete az önkormányzatra összevontan tartalmazza az önkormányzat hitelállományát.

(10) A 6.sz. melléklet tartalmazza – az Áht.23.§ (2) g.) pontja szerint - a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig.

(11) A Rendelet 7.sz. melléklete tartalmazza az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokról szóló kimutatást.

(12) A Rendelet 8. sz. melléklete tartalmazza az Áht 24.§ (4) bekezdés b.) pontja szerinti többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve.

(13) A Rendelet 9.sz. melléklete tartalmazza a pénzeszközök változásáról szóló kimutatást.

(14) A Rendelet 10.sz. melléklete tartalmazza az önkormányzat költségvetési mérlegét, közgazdasági tagolásban.

(15) A Rendelet 11.sz. melléklete tartalmazza az egyszerűsített pénzforgalmi jelentést, a 12. sz. melléklet az egyszerűsített pénzmaradvány kimutatást.

(16) A Rendelet 13. sz. melléklete tartalmazza a vagyonkimutatást.

(17) Az Önkormányzat 2012. évben vállalkozási tevékenységet nem végzett, így a költségvetési beszámolója egyszerűsített vállalkozási-maradvány kimutatást nem tartalmaz.

(18) Az önkormányzat tulajdonában gazdálkodó szervezet nem áll, így a költségvetési beszámoló ilyen szervezet működéséből eredő kötelezettségeket, a részesedések alakulásának bemutatását nem tartalmazza.

2.§ (1) Hatályát veszti Sajógalgóc Község Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 3/2012.(II.03.) önkormányzati rendelete.

(2)A rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

**Bartus József**  
polgármester

**Dr.Herczeg Tibor**  
jegyző  
címzetes főjegyző

**Az önkormányzat 2012. évi költségvetése bevételi főösszegének,  
bevételi forrásokénti megoszlása**

<b>M e g n e v e z é s</b>	<b>2012. évi</b>
<b>I. Normatív állami támogatás</b>	<b>26.454</b>
<b>I.a.Lakosságszámhoz kötött támogatás</b>	<b>3.800</b>
1. Település igazg. támogatása	3.800
<b>I.b. Feladatmutatóhoz kötött támogatás</b>	<b>6.072</b>
1.Pénzbeli szociális támogatás	4.075
2.Falugondnoki szolgáltatás	1.997
<b>I.c.Rendszeres szociális ellátások</b>	<b>6.910</b>
1. Szociális ellátások /rendsz.szoc.s, lakásfennt, óvodázatási t./	2.086
2.Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	4.378
3.Szociális ellátások – időskorúak járadéka	446
<b>I.d.Normatív kötött felhasználású tám.-központosított</b>	<b>9.672</b>
1.Központosított támogatás/2012.01.hó/	5
2.Egyéb központi támogatás/2012.évi kereset kiegészítés/	121
3. ÖNHIKI támogatás 6/3	4.044
4. Egyéb központi támogatás /gyvt. Erzsébet utv./	463
5. Egyéb központi tám.- adósságkonszolidáció	5.039
<b>II. Átengedett központi adók</b>	<b>12.070</b>
1. Személyi jövedelemadó átengedett rész /8 %/	3.758
2. Személyi jövedelemadó kiegészítés	8.312
<b>III. Saját bevételek</b>	<b>11.533</b>
<b>1. Helyi adó bevételek összesen</b>	<b>3.186</b>
2. Iparűzési adó	1.095
3. Talajterhelési díj	13
4. Gépjárműadó	2.051
5. Pótlék,bírság	27
<b>6. Intézményi működési bevételek</b>	<b>7.372</b>
7. Térítési díjak –szemétdíj, szennyvíz egyéb	3.051
8. Egyéb bevételek /kötbér, bánatpénz/t	332
9. Bérleti díjak/szennyvíz hál.Clair Tech,trem bérlet/	2.381
10.Kiszámlázott szolgáltatások. áfa-ja,	1.439
11.Kamatbevételek	169



<b>12. Közhatalmi bevételek-bíróági perből</b>	<b>975</b>
<b>IV. Átvett pénzeszköz</b>	<b>2.716</b>
1. Mozgáskorlátozottak támogatása	53
2. Közfoglalkoztatás támogatása Munkaügyi Központ	2.333
3. Egyszeri gyermekvédelmi támogatás	330
<b>V. Felhalmozási célú bevételek</b>	<b>0</b>
<b>VI. Pénzmaradvány felhalmozási célra</b>	<b>2.945</b>
<b>VII. Pénzmaradvány működési célra</b>	<b>2.798</b>
<b>VIII. Működési hittel felvétel</b>	<b>0</b>
<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN</b>	<b>58.516</b>

Térítési díj bevételek		
Megnevezés	Módosított előirányzat E Ft	Teljesítés E Ft
<b>I. Intézményi térítési díjak:</b>	<b>448</b>	<b>223</b>
1) szoc. étk. térítési díj	448	223
<b>Bevétel összesen:</b>	<b>448</b>	<b>223</b>
<b>ÁFA</b>	<b>96</b>	<b>60</b>

Az önkormányzati költségvetés kiadásai előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, szakfeladatok és kiadásnemek szerint

Szakfeladat megnevezése	Személyi juttatás		Munkaadókat terh. Jár.		Dologi kiadás		Pénzeszköz átadás		Tám.és egyéb jutt.		Felhalmozási kiad		Hitel		Létszám	Összes kiadás		%
	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.		Mód.	Telj.	
Szennyvíz gyűjtés,száll.					1586	1674										1586	1674	105%
Települési hulladék gyűjt.száll.					3155	3154										3155	3154	100%
Közutak,hidak fenntart.					0	0					1300	1270				1300	1270	98%
Nem lakóingatlan bérbeadása					64	0										64	0	0%
Önkorm. Igazg. tevékenysége	11091	10362	2809	2561	2385	1904	6391	4800							2	22676	19627	82%
Közüvilágítási feladatok					953	846										953	846	89%
Város és község gazd.					1914	1635	1000	356			160	160				3074	2151	70%
Rendsz.szoc.foglalk.hely.tám.									6040	5339						6040	5339	88%
Lakásfenntart.,ápolásidij,óvod.id.jár.			115	19					3620	3559						3735	3578	95%
egyéb önk.m.ell.átm.tem.köztemetés									584	106						584	106	18%
Szociális étkeztetés					904	518										904	518	57%
Falugondnoki szolgálat	2629	2372	656	594	2663	1789	40								1	5988	4755	79%
Közfoglalkoztatás rövid	3004	2923	594	472	100										8	3698	3395	92%
Könyvtári szolgáltatás	540	495	45	44	30											615	539	87%
Közművelődési intm./tájház/					178	19						0				178	19	10%
Köztemető fenntartás					915	334						0				915	334	36%
Finanszírozási műveletek,hitel.													4063	4063		4063	4063	100%
Átfutó kiadás						0											-1012	
Kiadás összesen:	17264	16152	4219	3690	14847	11873	7431	5156	10244	9004	1460	1430	4063	4063	11	59528	50356	85%
%		93%		87%		80%		69%		88%		98%		100%			85%	

Kiadások 2012. évben		
Megnevezés	Módosított előirányzat E Ft	Teljesítés E Ft
<b>I. Pénzeszköz átadás:</b>	<b>7.431</b>	<b>5.156</b>
1) Körjegyzőség finansz.	6.391	4.800
2) BURSA ösztöndíj	500	210
3) Kistérségi Társulás tagdíj műk.ktsg.hj	120	64
4) Kazincb. Közm.Társulás.	40	-
5) Barcika Art KFT támogatás	15	-
6) Falugond.egyesület	40	-
7) SZBTSZ támogatása	15	15
8) Római Kat.Egyház	50	50
9) Hulladékgazd.Társ/.tagdíj/	50	17
10) Alapítványi támogatás	210	-
<b>II. Támogatás és egyéb juttatás:</b>	<b>10.244</b>	<b>9.004</b>
1) Rendszeres szociális segély	544	428
2) Foglalkoztatás hely.támogatás	5.496	4.911
3) Időskorúak járadéka	39	38
4) Lakásfenntartási támogatás	2.229	2.170
5) Ápolási díj alanyi jogon	576	575
6) Kiegészítő gyermekvédelmi tám.	354	354
7) óvodáztatási támogatás	80	80
8) mozgáskorlátozottak támogatása	84	46
9) átmeneti segély	200	20
10) temetési segély	200	40
11) GYVT-Erzsébet utv.	342	342
12) Köztemetés	100	-

<b>III. Felhalmozási kiadások:</b>	<b>1.460</b>	<b>1.430</b>
1) Csapadékvízvezetés tervez.díj	1.300	1.270
2) Földterület vás	160	160
<b>IV. Hiteltörlesztés:</b>	<b>4.063</b>	<b>4063</b>
1) Falugondnoki autó hitel törl.	1.515	1.515
2) Működési hitel	2.548	2.548

**Sajógalgóc községi Önkormányzat**  
**2012. évi költségvetése**  
**működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlege.**

<b>Bevételek ( E Ft )</b>		<b>Kiadások ( E Ft )</b>	
<b>Állami normatív bevétel</b>	16.782	<b>Személyi juttatás</b>	16.152
<b>Központosított, kötött felhasználású</b>	9.672	<b>Járulékok</b>	3.690
<b>Saját bevétel</b>	11.533	<b>Dologi kiadások</b>	11.873
<b>Átvett pénzeszköz</b>	2.716	<b>Pénzeszköz átadás</b>	5.156
<b>SZJA alapú bevétel</b>	12.070	<b>Támogatások</b>	9.004
<b>Működési pénzmaradvány</b>	2.798	<b>Működési hitel</b>	2.548
		<b>Függő átfutó kiadások</b>	- 1.012
<b>Összesen</b>	<b>55.571</b>	<b>Összesen:</b>	<b>47.411</b>

**Sajógalgóc községi Önkormányzat 2012. évi költségvetése  
felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege.**

<b>Bevételek (E Ft)</b>		<b>Kiadások (E Ft)</b>	
<b>Pénzmaradvány felhalmozási rész</b>	2.945	<b>Beruházási hiteltörlesztés</b>	1.515
		<b>Csapadékvíz elvez. terv.</b>	1.270
		<b>Földterület vásárlás</b>	160
<b>Összesen:</b>	<b>2.945</b>	<b>Összesen:</b>	<b>2.945</b>

**Kimutatás az Önkormányzat hitel-állományáról**

**2012.év**

<b>Hitelintézet megnevezése</b>	<b>Hitel megnevezése</b>	<b>Hitelállomány összege tárgyév jan. 01-én</b>	<b>Hitelfelvétel tárgyévi összege</b>	<b>Visszafizetett hitel tárgyévi összege</b>	<b>Hitelállomány összeg tárgyév dec. 31-én</b>
<b>PORSCHE Bank</b>	<b>Falugondnoki autó</b>	<b>1.515</b>	<b>0</b>	<b>1.515</b>	<b>0</b>
<b>Sajóvölgye TKSZ</b>	<b>Rövid lej.hitel.</b>	<b>2.548</b>		<b>2.548</b>	<b>0</b>
<b>Összesen</b>		<b>4.063</b>		<b>4.063</b>	<b>0</b>

**KIMUTATÁS**

**az önkormányzat Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeiről**  
**E Ft-ban**

Megnevezés	Tárgyév			2013 év		2014 év		2015 év	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
<b>Hitel törlesztés (Tőke+kamat)</b>	<b>3.123</b>	<b>4.263</b>	<b>4.263</b>						
Ebből:									
Falugond.gk 10.714E Ft	575	<b>1.715</b>	<b>1.715</b>						
Műk.hitel	2.548	<b>2.548</b>	<b>2.548</b>			-		-	
<b>Összesen</b>	<b>3.123</b>	<b>4.263</b>	<b>4.263</b>						



<b>KIMUTATÁS</b> <b>A közvetett támogatásokról</b> <b>2012év</b> <b>E Ft-ban</b>	
<b>1.) Az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege</b>	<b>2. A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege</b>
0	0
<b>Összesen: 0</b>	<b>Összesen: 0</b>
<b>3. A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,</b>	<b>4. A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege</b>
<b>3.1.Gépjárműadó</b> (1991. évi LXXXII. 5.§ f.) Súlyos mozgáskorlátozottságra tekintettel	0
<b>3 db gépjármű</b> 28	
<b>Összesen: 28</b>	<b>Összesen: 0</b>
<b>5. Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege: 0</b>	
<b>5.1.hulladékgyűjtési közszolg engm.</b>	
<b>16 lakás</b> 225	
<b>Mindösszesen: 253 - E Ft</b>	



KIMUTATÁS A pénzeszközök változásáról 2012. év E Ft-ban	
Megnevezés	2012. évi
Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-én	4.325
Összes bevétel összege:	52.773
Összes kiadás összege:	50.356
Záró pénzkészlet tárgyév dec.31-én	6.742

**2012. évi költségvetési mérleg**  
(összevont adatokkal, E/Ft –ban)

Eszközök	Állományi érték		Források	Állományi érték	
	Előző év	Tárgy év		Előző év	Tárgy év
Ingatlanok	157.898	156.977	<b>Induló tőke</b>	251.881	251.881
Gépek berend. felszer.	647	169	Tőkeváltozások	-10.234	-15.539
Járművek	5.336	3.194			
Beruházás Üzemeltetésre átadott	2.625 77.961	75.089			
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>244.467</b>	<b>235.429</b>	Költségvetési tartalék	5.744	7.149
			Beruházási hitelek	964	0
<b>Forgóeszközök összesen:</b>	<b>8.169</b>	<b>8.701</b>	Rövidlejáratú kötelezettség	1.733	639
Követelések	2	5	<b>Rövid lej.hitel felv</b>	2.548	0
Adósok	2.423	1.547			
Költségvetési bankszla	4.196	6.724			
Pénztárak	129	18			
Aktív átfutó elszámolás	1.419	407			
<b>Eszközök összesen</b>	<b>252.636</b>	<b>244.130</b>	<b>Források összesen</b>	<b>252.636</b>	<b>244.130</b>

## Egyszerűsített pénzforgalmi jelentés

#	Megnevezés	80 - Önkormányzati/társulási/intézményi költségvetés Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítésből háztartások befizetése
1	2	3	4	5	6
01	Rendszeres személyi juttatás (=02/09)	13 363	10 443	10 315	0
02	Nem rendszeres személyi juttatás (=02/42)	3 067	3 977	3 065	0
03	Külső személyi juttatások (=02/48)	2 844	2 844	2 772	0
04	<b>Személyi juttatások (=02/49) (01+02+03)</b>	<b>19 274</b>	<b>17 264</b>	<b>16 152</b>	<b>0</b>
05	Szociális hozzájárulási adó, korkedvezmény-biztosítási járulékok, táppénz-hozzájárulás (=02/50+51+53+54)	4 225	4 219	3 690	0
06	Egészségügyi hozzájárulás (=02/52)	709	0	0	0
07	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen (02/55) (05+06)</b>	<b>4 934</b>	<b>4 219</b>	<b>3 690</b>	<b>0</b>
08	Dologi kiadások (=03/49)	14 975	13 934	11 087	0
09	Dologi jellegű kiadások (=03/69)	732	913	786	0
10	<b>Dologi kiadások mindösszesen (03/70) (08+09)</b>	<b>15 707</b>	<b>14 847</b>	<b>11 873</b>	<b>0</b>
11	Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési támogatás (=04/01)	0	0	0	0
12	Támogatásértékű működési kiadások összesen (=04/15)	7 141	7 141	5 073	0
13	Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás összesen (=04/47)	0	0	0	0
14	Működési célú pénzeszköztátadások államháztartáson kívülre összesen (=04/67)	290	290	83	0
15	Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás (=04/94)	10 143	10 244	9 004	0
16	<b>Egyéb működési célú támogatások összesen (=04/101) (11+...+15)</b>	<b>17 574</b>	<b>17 675</b>	<b>14 160</b>	<b>0</b>
17	Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások (=06/67)	0	0	0	0
18	Tervezett maradvány és tartalék előirányzata (=06/62+...+06/66)	500	0	0	0
19	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=04/100)	0	0	0	0
20	<b>Működési kiadások összesen (04+07+10+16+...+19)</b>	<b>57 989</b>	<b>54 005</b>	<b>45 875</b>	<b>0</b>
21	Felújítás (ÁFA-val) (=05/06)	0	1 300	1 270	0
22	Intézményi beruházási kiadások (ÁFA-val) (=05/31)	0	160	160	0
23	Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított felhalmozási támogatás (=04/02)	0	0	0	0
24	Befektetéssel kapcsolatos kiadások (=05/38)	0	0	0	0
25	Támogatásértékű felhalmozási kiadások összesen (=04/38)	0	0	0	0
26	Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás összesen (=04/55)	0	0	0	0
27	Felhalmozási célú pénzeszköztátadások államháztartáson kívülre összesen (=04/88)	0	0	0	0
28	<b>Egyéb felhalmozási kiadások összesen (=04/102+05/38) (23+24+25+26+27)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>Felhalmozási kiadások összesen (21+22+28)</b>	<b>0</b>	<b>1 460</b>	<b>1 430</b>	<b>0</b>
30	Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (=06/17)	0	0	0	0
31	Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=06/43)	0	0	0	0
32	Támogatási kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (=06/60)	0	0	0	0
33	<b>Támogatási kölcsönök nyújtása és törlesztése összesen (06/61) (30+31+32)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
34	<b>Költségvetési kiadások (20+29+33)</b>	<b>57 989</b>	<b>55 465</b>	<b>47 305</b>	<b>0</b>
35	Közhatalmi bevételek [(=07/04)+(16/01+16/10+16/11+16/12+16/13+16/18+...+16/24)vagy(= 11/05)]	15 410	16 385	16 231	1 873
36	Intézményi működési bevételek összesen (07/25)	7 935	7 707	7 372	3 195
37	Támogatásértékű működési bevételek összesen (=09/18)	7 481	3 239	2 716	0
38	Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel összesen (=09/53)	0	0	0	0
39	Működési célú pénzeszköztátvétel államháztartáson kívülről összesen (=07/35)	0	0	0	0
40	Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások (=10/65)	0	0	0	0
41	<b>Működési bevételek összesen (35+...+40)</b>	<b>30 826</b>	<b>27 331</b>	<b>26 319</b>	<b>5 068</b>
42	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (=08/13)	0	0	0	0
43	Pénzügyi befektetések bevételei (=08/22)	0	0	0	0
44	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei (=16/35) vagy (=11/06-11/05)	0	0	0	0
45	<b>Felhalmozási saját bevételek összesen (42+43+44)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
46	Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen (=09/41)	0	0	0	0
47	Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel összesen (=09/61)	0	0	0	0
48	Felhalmozási célú pénzeszköztátvétel államháztartáson kívülről összesen (=08/42)	0	0	0	0
49	<b>Felhalmozási bevételek összesen (45+46+47+48)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
50	Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (=10/17)	0	0	0	0
51	Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=10/42)	0	0	0	0
52	Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (=10/59)	0	0	0	0
53	<b>Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevétele összesen (=10/60) (50+51+52)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
54	<b>Saját bevételek és átengedett pénzeszközök (41+49+53)</b>	<b>30 826</b>	<b>27 331</b>	<b>26 319</b>	<b>5 068</b>
55	<b>Önkormányzat költségvetési támogatása (=09/06=16/53) [vagy 11/07+08+27+28]</b>	<b>16 682</b>	<b>26 454</b>	<b>26 454</b>	<b>0</b>
56	Irányító szervtől kapott támogatás (=09/05)	0	0	0	0
57	Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések összesen (=09/45)	0	0	0	0
58	<b>Támogatások összesen (55+56+57)</b>	<b>16 682</b>	<b>26 454</b>	<b>26 454</b>	<b>0</b>
59	<b>Költségvetési bevételek (54+58)</b>	<b>47 508</b>	<b>53 785</b>	<b>52 773</b>	<b>5 068</b>
60	<b>Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege (34-59)</b>	<b>10 481</b>	<b>1 680</b>	<b>-5 468</b>	<b>0</b>
61	Költségvetési hiány ha 60>0	10 481	1 680	0	0
62	Költségvetési többlet ha 60<0	0	0	5 468	0
63	Maradvány felhasználás (=10/61+...+64)	5 743	5 743	5 743	0
64	Finanszírozási kiadások (=06/96)	3 099	4 063	4 063	0
65	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások (=06/100)	0	0	-1 012	0
66	Finanszírozási bevételek (=10/94)	7 837	0	0	0
67	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek (=10/104)	0	0	0	0
68	<b>Tárgyévi kiadások (34+64+65)</b>	<b>61 088</b>	<b>59 528</b>	<b>50 356</b>	<b>0</b>
69	<b>Tárgyévi bevételek (59+63+66+67)</b>	<b>61 088</b>	<b>59 528</b>	<b>58 516</b>	<b>5 068</b>
70	Államháztartáson belülről kapott továbbadási célú bevétel összesen (=10/97)	0	0	0	0
71	Államháztartáson kívülről kapott továbbadási célú bevétel összesen (=10/100)	0	0	0	0
72	<b>Pénzkészlet (pénztárak, betétkönyvek, költségvetési pénzforgalmi számlák) változása (54-40+55+56+57+17+18-34-64-65+66+67+70+71)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 417</b>	<b>0</b>
73	Pénzkészlet január 1-jén	0	0	4 325	0
74	Pénzkészlet a tárgydőszak végén (72+73)	0	0	6 742	0
75	Foglalkoztatottak létszáma (fő) - időszakra	11	11	11	0
76	Munkajogi létszám a tárgydőszak végén	0	0	11	0
77	Likvid hitelek törlesztése (bruttó összegben)	0	0	30 968	0
78	Likvid hitelek felvétele (bruttó összegben)	0	0	30 968	0

## Egyszerűsített pénzmaradvány kimutatás

Ezer forintban

MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Előző év	Tárgyév
1	2	3	4
2. A rövid lejáratú költségvetési pénzforgalmi és betétszámlák záróegyenlegei	02	4.196	6.724
3. Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlegei	03	129	18
<b>A. Záró pénzkészlet (1+2+3)</b>	<b>04</b>	4.325	6.742
6. Költségvetési aktív elszámolások záróegyenlege	11	1.419	407
<b>C. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összesen (6+7) (±)</b>	<b>16</b>	1.419	407
8. Előző évben (években) képzett költségvetési tartalékok maradványa (-)	17	5.115	
<b>D. Előző évben (években) képzett tartalékok maradványa (8+9) (-)</b>	<b>19</b>	5.115	
<b>F. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (A+B+C+D+E)</b>	<b>21</b>	629	7.149
11. Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	23		
<b>G. Finanszírozásból származó korrekciók (±10±11±12±13) (±)</b>	<b>26</b>		20
<b>I. Költségvetési pénzmaradvány (F±G+H)</b>	<b>28</b>	629	7.129
<b>J. Módosított pénzmaradvány (I+14+15)</b>	<b>31</b>	629	7.129
17. Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	33	629	7.129
Ebből: - Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	34	629	7.129
- Felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	35		

**Vagyongkimutatás**  
**2012. év**

Megnevezés	Törzsvagyon				Egyéb vagyon		Összesen	
	Forgalomképtelen		Korlátozottan fogalomképes		Br. Érték	Nettó érték	Br. Érték	Nettó érték
	Br. Érték	Nettó érték	Br. Érték	Nettó érték				
<b>A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>145.670</b>	<b>111.619</b>	<b>138.028</b>	<b>108.613</b>	<b>25.750</b>	<b>15.197</b>	<b>309.448</b>	<b>235.429</b>
<b>I. Immateriális javak</b>								
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke								
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke								
3. Vagyon értékű jogok								
4. Szellemi termékek					87	0	87	0
5. Immateriális javakra adott előlegek								
6. Immateriális javak értékhelyesbítése								
<b>II. Tárgyi eszközök</b>	<b>145.670</b>	<b>111.619</b>	<b>138.028</b>	<b>108.613</b>	<b>25.663</b>	<b>15.197</b>	<b>309.361</b>	<b>235.429</b>
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	145.670	111.619	41.767	33.524	9.237	7.939	196.674	153.082
2. Gépek, berendezések és felszerelések					1.817	169	1.817	169
3. Járművek					10.714	3.194	10.714	3.194
4. Tenyészállatok								
5. Beruházások					3.895	3.895	3.895	3.895
6. Üzemeltetésre átadott			96.261	75.089			96.261	75.089
7. Állami készletek, tartalékok								
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése								

Megnevezés	Törzsvagyron				Egyéb vagyon		Összesen	
	Forgalomképtelen		Korlátozottan fogalomképes		Br. Érték	Nettó érték	Br. Érték	Nettó érték
	Br. Érték	Nettó érték	Br. Érték	Nettó érték				
<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök</b>								
1. Egyéb tartós részesedések								
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír								
3. Tartósan adott kölcsön								
4. Hosszú lejáratú bankbetétek								
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések								
6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése								
<b>IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott vagyonkezelésbe vett eszközök</b>								
<b>B) FORGÓESZKÖZÖK</b>					<b>8.701</b>	<b>8.701</b>	<b>8.701</b>	<b>8.701</b>
I. Adósok					1.547	1.547	1.547	1.547
II. Követelések					5	5	5	5
III. Értékpapírok.								
IV. Pénzeszközök,					6.742	6.742	6.742	6.742
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások					407	407	407	407
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>145.670</b>	<b>111.619</b>	<b>138.028</b>	<b>108.613</b>	<b>34.451</b>	<b>23.898</b>	<b>318149</b>	<b>244.130</b>



Megnevezés	Törzsvagyron				Egyéb vagyron		Összesen	
	Forgalomképtelen		Korlátozottan fogalomképes		Br. Érték	Nettó érték	Br. Érték	Nettó érték
	Br. Érték	Nettó érték	Br. Érték	Nettó érték				
<b>D) SAJÁT TŐKE</b>				236.342				236342
<b>E) TARTALÉKOK</b>						7.149		7.149
I. Költségvetési tartalékok-tárgy						7.149		7.149
II. előző évi tart.								
<b>F) KÖTELEZETTSÉGEK</b>						639		639
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek								
II. Rövid lejáratú kötelezettségek						639		639
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások								
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>				236.342		7.788		244130