



**ELŐTERJESZTÉS**  
SAJÓGALGÓC KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK  
2014. ÁPRILIS 16-AI  
MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE.

IKT. SZ: 1282-3/2014/V.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 2 DB

## II. NAPIREND

**Tárgy:** Az önkormányzat 2013. évi költségvetési beszámolója, zárszámadási rendelet

|                                       |  |  |
|---------------------------------------|--|--|
| <b>Előterjesztő:</b>                  | Bartus József<br>polgármester                    | <b>A döntés formája:</b><br>rendelet                 |
| <b>Előterjesztést<br/>készítette:</b> | Dr. Herczeg Tibor<br>jegyző<br>címzetes főjegyző | Klómer Gézáné<br>költségvetési ügyintéző<br>főelőadó |
| <b>Melléklet:</b>                     | 1. sz. Rendelet-tervezet                         | <b>Szavazás módja:</b><br>minősített többség         |

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2013. 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.

Sajógalgóc községi Önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtását, az elmúlt évekhez hasonlóan, a bevételi források elégtelensége, a likviditási problémák folyamatossága jellemezte.

Az önkormányzat 2013. évi gazdálkodása során, **folyamatos likviditási problémákkal** küzdött, melyet jelentősen befolyásolt a számottevő saját bevétel hiánya és az elégtelen állami finanszírozás.

Az önkormányzat a 2013. évi költségvetésének tervezése és a költségvetési rendeletének elfogadása során figyelembe vette és alkalmazta a Mötv. 111.§ (4) bekezdését, tekintettel a 115.§ (1) bek-ben foglaltakra és a (2) bek-ben meghatározott következményekre. Így a 2013. évi költségvetési rendeletben **a működési hiány elkerülése érdekében**

- költségvetés **kiadási oldala rendkívül módon alultervezetten** készült, az egyensúly biztosítása érdekében pedig a **bevételek** – főleg a saját bevételek – elvárt teljesülése esetén **irracionálisan magas összegben** került meghatározásra;
- a **2012. évi költségvetés pénzmaradványa** – a kötelezettséggel terhelt maradványok kivételével, melyek vagy a közfoglalkoztatáshoz, vagy fejlesztési célú pályázati támogatások felhasználáshoz kapcsolódnak – a 2013. évi **működési hiány fedezetére** teljességgel felhasználásra került.

A **közös önkormányzati hivatal** 2013. évi működése rendkívüli módon alulfinanszírozott volt, a biztonságos feladat-ellátás megfelelő szintű teljesítéséhez, a személyi- és dologi, működési kiadások teljesítése jelentős finanszírozási többletet igényelt a társult önkormányzatoktól.

A közös önkormányzati hivatalfinanszírozási anomálián túlmenően jelentős gondot okozott:

- az **önkormányzati választott vezető és testület** (polgármester, alpolgármester, képviselő) működéséhez kapcsolódó teljes **finanszírozási hiány**. Az egyes kötelező önkormányzati feladatok támogatására biztosított 3.000 E Ft állami támogatás értelemszerűen nem jelentett elegendő és megfelelő forrás az így jelentkező kiadásokhoz;
- forrás hiányában a település fejlesztését célzó, a községek lakosságának életminőségét javító, a települések megtartó erejét növelő (mely az ország ezen szegmensében kifejezetten fontos) **pályázati támogatásból** megvalósuló, saját önrészt igénylő beruházások megvalósítása;
- a 2013. évi költségvetésben új elemként megjelenő **beszámítás összege**, mely a tényleges iparűzési adóbevételtől (a gazdasági válság hatására jelentősen megnőtt késedelmesen fizető adósok, illetve a behajthatatlan adótartozások száma) eltérően, az adóalapra vetítve alapozta az önkormányzati elvárt bevétel teljesítését;
- a **település-üzemeltetési** feladatokra biztosított állami finanszírozás elégtelen volta, illetve annak a 2011. évi teljesítésre vetített meghatározása.

2013 I. félévében az önkormányzati működőképesség megőrzése a 2012. évi működési célú pénzmaradvány teljes felhasználásával nyílt lehetőség.

Fentiek ellenére is, 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 2013. 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**.

## BEVÉTELEK:

Az önkormányzat 2013. évi **bevételei** – köszönhetően a szerkezetátalakítási támogatásnak, a működőképesség megőrzését biztosító támogatásnak - **fedezték a költségvetésben tervezett kiadásokat**.

A 2013. évi költségvetés 3 934 E Ft **pénzmaradvánnyal zárult**, mely szinte teljes egészében kötelezettséggel terhelt (Start-munkaprogramok, szállítói tartozások). A 2014. évi költségvetés működési egyensúlyának biztosítására számottevő – kötelezettség nélküli – pénzmaradvány nem áll rendelkezésre.

Fentiek mellett, 2013. 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 pótelőirányzatok** (óvodáztatási támogatás, bérpolitikai intézkedés támogatása, a **rendszeres szociális ellátások 90%-a**; stb.) a tényleges felhasználáshoz igazodó igénylések alapján teljesültek.

Sajóalgóc község Önkormányzata **működőképességének megőrzése** érdekében **2.000 E Ft.** támogatásban részesült.

### III.

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

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

Az **étkezési térítési díjak** a szociális étkezésből, a gyermekétkeztetésből; az alkalmazotti- és vendégétkezésből befolyó bevételeket tartalmazzák.

### IV.

#### ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

Az **átvett pénzeszközök** címén keletkezett bevétel teljesülését a Munkaügyi Központtól átvett támogatás jelenti.

2013-ban - kihasználva a foglalkoztatás politika által nyújtott lehetőségeket - a lehető legtöbb regisztrált, elsősorban foglalkoztatást helyettesítő támogatásban részesülő munkanélküli részére biztosított az önkormányzat, a **Start-munkaprogram 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**-támogatásban (dologi- és felhalmozási célú) is részesült az önkormányzat.

Az önkormányzat saját forrás hiányában nem tudott élni a költségvetési törvényben közzétett, s később konkretizált, valamint a területfejlesztés által nyújtott **pályázati lehetőségekkel**. 2013. évben az önrész hiánya miatt, 10 M Ft összegű elnyert támogatásról kellett az önkormányzatnak lemondania.

### V.

A **FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEKNÉL** a **Start-munkaprogram** projektek keretein belül megvalósult gép- és eszközbeszerzés szerepel.

**Működési-, felhalmozási célú hitel** felvételére nem került sor 2013. év során. Az önkormányzat 2013. augusztusától 3 millió Ft összegű folyószámla-hitelkerettel rendelkezett.

#### KIADÁSOK:

Az Önkormányzat 2013-ban a meg szokott színvonalon tudott eleget tenni az Mötv-ben előírt kötelező feladatainak, költségvetésének végrehajtásáról elmondható, hogy évközben, a képviselő-testület által meghatározott kiadások egy része teljesült, forrás hiányában.

A kiadások számottevően az önkormányzati működéshez társultak, új fejlesztési, felhalmozási feladat megvalósítására a Start-munkaprogram keretén belül sor.

A **személyi jellegű kiadások** és a kapcsolódó **járulékkiadások** tartalmazzák a 2013. évi törvényi változáson alapuló bérpolitikai intézkedéseket, a közszféra dolgozóinak 2013. évi kereset-kiegészítését.

Valamennyi szakfeladat **dologi kiadásait** jelentősen befolyásolták az önkormányzatnál is érzékelhető gazdasági folyamatok, melynek kapcsolt hatásai, szinte valamennyi területen érezhető következménnyel jártak.

A kiadások jelentős része az önkormányzati működéshez társult, melyek mellett **3.606 E Ft** összegű **fejlesztési, felhalmozási feladat** valósult meg.

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

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

A kötelező feladatok mellett az önkormányzat számos, egyéb feladatot 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 polgárőrség működését.

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

- A családsegítő és gyermekjóléti feladatok ellátására a Dédestapolcsány - Mályinka - Sajógalgóc - Sajóivánka - Sajókaza - Szuhakálló - Vadna Nappali Szociális Központ Intézményfenntartó Társulást;
- Különböző önkormányzati és területfejlesztési társulásokban való részt vétel: TÖÖSZ, Kazincbarcika és Térsége Többcélu Kistérségi társulás, Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás, Központi Orvosi Ügyelet, Közművelődési stb.;
- Köznevelési Intézményfenntartó Társulás, illetve 2013. július 10-étől köznevelési feladat-ellátási szerződés Kazincbarcika város önkormányzatával.

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

2013 január 1-jei, a **magyar közoktatás életében** bekövetkező változások Sajógalgóc településen nem jelentettek közvetlen hatást, mivel az önkormányzat ezt megelőzően sem tartott fenn általános iskolai köznevelési intézményt, a területén. Így az állami feladatellátás miatt, az **önkormányzati kiadások csökkenéséről nem lehet beszélni.**

Sajógalgóc Önkormányzata 2013-ban **alapítványnak, közalapítványnak** pénzeszközt, **térítésmentesen juttatott vagyont** nem adott át. Támogatást **civil szervezetnek nem** biztosított.

Az önkormányzat költségvetésének és hitelfelvételének nagyságára 2013-ban **sem volt könyvvizsgálásra kötelezett.**

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

Az önkormányzat a meglévő **önkormányzati vagyon** folyamatos karbantartásáról, felújításáról gondoskodott. A beruházásoknak, felújításoknak, eszköz- és gépbeszerzéseknek köszönhetően az önkormányzati vagyon **megőrzésre 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 2013. évben.

A fentiek mellett azonban hangsúlyozni kell, hogy az önkormányzat 2013. évi gazdálkodásához nagy segítséget jelent a 2012. évi **adósságkonszolidáció**. Az önkormányzat költségvetését nem terhelték a likvid- és beruházási hitelek tőke- és kamattartozásai, illetve azok költségei, mely éves szinten több millió forint megtakarítást jelentett. Emellett jelentős segítséget nyújtott a szerkezetátalakítási támogatás, mely azonban csak az időszakos likviditási gondok enyhítését tette lehetővé.

Fentiek alapján indítványozom az önkormányzat 2013. évi költségvetési beszámolóját tartalmazó zárszámadási rendelet-tervezet elfogadását.

Sajóalgóc, 2014. április 8.

**Bartus József**  
polgármester

**Sajógalgóc Községi Önkormányzat Képviselőtestületének**  
**..../2014. (.....) önkormányzati rendelete**  
**a 2013. évi zárszámadásról**

Sajógalgóc községi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdésében biztosított felhatalmazás alapján - figyelembe véve a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. 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 2013. évi zárszámadásáról a következő rendeletet alkotja:

1.§ (1) Sajógalgóc Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtását

**67 742.- E Ft**

**bevétellel**  
ebből:

|                                      |               |
|--------------------------------------|---------------|
| - állami támogatás                   | 29 539 - E Ft |
| - működésre átvett pénzeszköz        | 21 274- E Ft  |
| - önkorm. sajátos működési bevétel   | 6 284- E Ft   |
| - közhatami bevételek                | 2 199- E Ft   |
| - Működési hitel                     | 1 297-E FT    |
| - 2012.évi pénzmaradvány /működésre/ | 7 149- E Ft   |

hagyja jóvá.

(2) Sajógalgóc Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2013.évi költségvetésének végrehajtását

**64 025-E Ft**

**kiadással**  
ebből:

|                                    |               |
|------------------------------------|---------------|
| - személyi juttatás                | 22 849- E Ft  |
| - munkaadókat terhelő járulékok    | 4 535 - E Ft  |
| - dologi, működési kiadás          | 13 939 - E Ft |
| - pénzeszközáradás működési céllal | 13 475 - E Ft |
| - támogatások és egyéb juttatások  | 5 353 - E Ft  |
| - felhalmozási kiadás              | 3 606 - E Ft  |
| - Függő kiadás                     | 268 E Ft      |

hagyja jóvá.

(3) A költségvetés 2013. évi pénzmaradványa 3 310 - E Ft, mely feladattal terhelt működési pénzmaradvány. (Startszámlák és a TÁMOP számlák kiegyenlítésére)

(4) A 2. §. szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a Rendelet 1. 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 2013. évi költségvetésének bevételei európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projekt bevételeit és kiadását tartalmazza, az alábbiak szerint:

- a.) TÁMOP-6.1.2.11/1-2012-0677 támogatásból megvalósuló “Egészségnevelő és szemléletformáló életmódprogramok Sajóalgóc község Önkormányzatánál” program 10.000 E Ft bevétellel és kiadással.
- (6) A Rendelet 2. 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. melléklete tartalmazza.
- (8) Az önkormányzat felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatainak teljesülését - mérlegszerűen – a Rendelet 4. melléklete tartalmazza.
- (9) A Rendelet 5. melléklete az önkormányzatra összevontan tartalmazza az önkormányzat hitelállományát.
- (10) A 6. 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.melléklete tartalmazza az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokról szóló kimutatást.
- (12) A Rendelet 8. melléklete tartalmazza az Áht 24.§ (4) bekezdés b.) pontja szerinti többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve.
- (13) A Rendelet 9. melléklete tartalmazza a pénzeszközök változásáról szóló kimutatást.
- (14) A Rendelet 10. melléklete tartalmazza az önkormányzat költségvetési mérlegét, közgazdasági tagolásban.
- (15) A Rendelet 11. melléklete tartalmazza az egyszerűsített pénzforgalmi jelentést, a 12. melléklet az egyszerűsített pénzmaradvány kimutatást.
- (16) A Rendelet 13. melléklete tartalmazza a vagyonkimutatást.
- (17) Az Önkormányzat 2013. 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 Sajóalgóc Község Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(II.20.) önkormányzati rendelete.
- (2)A rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

**Bartus József**  
polgármester

**Dr.Herczeg Tibor**  
jegyző  
címzetes főjegyző

**Az önkormányzat 2013. évi költségvetése bevételi főösszegének,  
bevételi forrásonkénti megoszlása**

| <b>M e g n e v e z é s</b>   | <b>2013. évi</b> |
|--|------------------|
| <b>I. Normatív állami támogatás</b>                                | <b>29 539</b>    |
| <b>I.a.Lakosságszámhoz kötött támogatás</b>                        | <b>10 631</b>    |
| 1. Település igazg. támogatása                                     | 10.631           |
| <b>I.b. Feladatmutatóhoz kötött támogatás</b>                      | <b>5 794</b>     |
| 1. Pénzbeli szociális támogatás                                    | 2 959            |
| 2. Falugondnoki szolgáltatás                                       | 1.997            |
| 3 Könyvtár, közművelődés   | 429              |
| 4. Egyéb központi támogatás/2013.évi kereset kiegészítés/          | 409              |
| <b>I.c.Rendszeres szociális ellátások</b>                          | <b>5 400</b>     |
| 1. Szociális ellátások /rendsz.szoc.s, lakásfennt, óvodázatási t./ | 2.086            |
| 2. Foglalkoztatást helyettesítő támogatás                          | 2 608            |
| 4. Egyéb központi támogatás /gyvt. Erzsébet utv.                   | 557              |
| 5Egyéb működési tám.   | 149              |
| <b>I.d.Normatív kötött felhasználású tám.-központosított</b>       | <b>7 714</b>     |
| 1. Csatornaszolgáltatás ráfordításainak támogatása                 | 5 714            |
| 2 .Működőképesség megőrzését szolgáló támogatás                    | 2 000            |
| <b>III. Saját bevételek</b>  | <b>8 483</b>     |
| <b>1. Helyi adó bevételek összesen</b>                             | <b>2 199</b>     |
| 2. Iparűzési adó   | 1.273            |
| 3. Talajterhelési díj  | 9                |
| 4. Gépjárműadó   | 853              |
| 5. Pótlék,bírság   | 43               |
| 6. helyszíni bírság  | 21               |
| <b>7. Intézményi működési bevételek</b>                            | <b>6 284</b>     |
| 8. Térítési díjak –szemétdíj, szennyvíz egyéb                      | 2 106            |
| 9. Bérleti díjak/szennyvíz hál.Clair Tech,terem bérlet/            | 2.861            |
| 10.Kiszámlázott szolgáltatások. áfá-ja,                            | 1.190            |
| 11.Kamatbevételek  | 59               |
| 12.Szoc étk.bev.   | 68               |



|  |               |
|--|---------------|
| <b>IV. Átvett pénzeszköz</b>                       | <b>16 668</b> |
| 1. Közfoglalkoztatás támogatása Munkaügyi Központ  | 16 668        |
|  |               |
| <b>V. Működési célú bevételek</b>                  | <b>4 606</b>  |
|  |               |
| <b>VII. 2012. évi pénzmaradvány működési célra</b> | <b>7 149</b>  |
|  |               |
| <b>VIII. Működési hitel felvétel</b>               | <b>1 297</b>  |
|  |               |
| <b>BEVÉTEL ÖSSZESEN</b>                            | <b>67 742</b> |

| <b>Térítési díj bevételek</b>        |  |                            |
|--------------------------------------|--|----------------------------|
| <b>Megnevezés</b>                    | <b>Módosított előirányzat<br/>E Ft</b> | <b>Teljesítés<br/>E Ft</b> |
| <b>I. Intézményi térítési díjak:</b> | <b>448</b>                             | <b>68</b>                  |
| 1) szoc. étk. térítési díj           | 448                                    | 68                         |
| <b>Bevétel összesen:</b>             | <b>448</b>                             | <b>68</b>                  |
| <b>ÁFA</b>                           | <b>96</b>                              | <b>18</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 kiadás |       | Működési hitel |       | Függő kiadás |       | Összes kiadás |       | %    |
|--------------------------------------|-------------------|-------|------------------------|-------|---------------|-------|-------------------|-------|--------------------|-------|---------------------|-------|----------------|-------|--------------|-------|---------------|-------|------|
|                                      | Mód.              | Telj. | Mód.                   | Telj. | Mód.          | Telj. | Mód.              | Telj. | Mód.               | Telj. | Mód.                | Telj. | Mód.           | Telj. | Mód.         | Telj. | Mód.          | Telj. |      |
| Szennyvízgyűjtés, száll              |                   |       |                        |       | 699           | 318   | 5714              | 5714  |                    |       |                     |       |                |       |              |       | 6413          | 6032  | 94%  |
| Települési hulladék gyűjtése, száll. |                   |       |                        |       | 3180          | 2923  |                   |       |                    |       |                     |       |                |       |              |       | 3180          | 2923  | 92%  |
| Közutak,hidak fenntart.              |                   |       |                        |       | 858           |       |                   |       |                    |       |                     |       |                |       |              |       | 858           | 0     | 0%   |
| Gyermekvédelmi támogatás             |                   |       |                        |       |               |       |                   |       | 557                | 557   |                     |       |                |       |              |       | 557           | 557   | 100% |
| Óvodáztatási tám.                    |                   |       |                        |       |               |       |                   |       | 20                 | 20    |                     |       |                |       |              |       | 20            | 20    | 100% |
| Önkorm.igazg.tev.                    | 8556              | 8422  | 2088                   | 1964  |               |       |                   |       |                    |       |                     |       |                |       |              |       | 10644         | 10386 | 98%  |
| Köztisztviselők                      |                   |       |                        |       | 953           | 915   |                   |       |                    |       |                     |       |                |       |              |       | 953           | 915   | 96%  |
| Város és közs.gazd.                  | 463               | 372   | 126                    | 100   | 6821          | 6975  | 765               | 604   |                    |       | 5647                | 859   |                |       |              |       | 13822         | 8910  | 64%  |
| Rendsz.szoc.s,foglalk.h.tám.         |                   |       |                        |       |               |       |                   |       | 2988               | 2608  |                     |       |                |       |              |       | 2988          | 2608  | 87%  |
| Rendszeres pénzbeli ellátások        |                   |       |                        |       |               |       |                   |       | 2264               | 2123  |                     |       |                |       |              |       | 2264          | 2123  | 94%  |
| Eseti pénzbeli ellátások             |                   |       |                        |       |               |       |                   |       | 400                | 45    |                     |       |                |       |              |       | 400           | 45    | 11%  |
| Szociális étkezés                    |                   |       |                        |       | 528           | 233   |                   |       |                    |       |                     |       |                |       |              |       | 528           | 233   | 44%  |
| Falugondnoki szolgálat               | 2498              | 2450  | 634                    | 665   | 1745          | 1388  | 40                |       |                    |       |                     |       |                |       |              |       | 4917          | 4503  | 92%  |
| Közmunkapr.egyéb normál              | 807               | 792   | 76                     | 128   |               |       |                   |       |                    |       |                     |       |                |       |              |       | 883           | 920   | 104% |
| Közmunka Start program               | 10550             | 9086  | 1423                   | 1275  | 789           | 970   |                   |       |                    |       | 2798                | 2747  |                |       |              |       | 15560         | 14078 | 90%  |
| KözművelődésInt.Tájház               | 1473              | 1500  | 384                    | 372   | 273           | 85    |                   |       |                    |       |                     |       |                |       |              |       | 2130          | 1957  | 92%  |
| Köztisztviselők fenntartás           |                   |       |                        |       | 330           | 132   |                   |       |                    |       |                     |       |                |       |              |       | 330           | 132   | 40%  |
| Államházt belül pénz.eszk.átad.hiv.  |                   |       |                        |       |               |       | 7157              | 7157  |                    |       |                     |       |                |       |              |       | 7157          | 7157  | 100% |
| Start Téli értéktörvénnyel           | 227               | 227   | 31                     | 31    |               |       |                   |       |                    |       |                     |       |                |       |              |       | 258           | 258   | 100% |
| Függő,átfutó,kiegyműködési kiadások  |                   |       |                        |       |               |       |                   |       |                    |       |                     |       |                |       |              | 268   | 0             | 268   | 0%   |
| Kiadás összesen:                     | 24574             | 22849 | 4762                   | 4535  | 16176         | 13939 | 13676             | 13475 | 6229               | 5353  | 8445                | 3606  |                |       |              | 268   | 73862         | 64025 | 87%  |
| %                                    |                   | 66%   |                        | 68%   |               | 66%   |                   | 78%   |                    | 43%   |                     | 29%   |                |       |              |       |               |       |      |

|                             |
|-----------------------------|
| <b>Kiadások 2013. évben</b> |
|-----------------------------|

| Megnevezés                                | Módosított előirányzat<br>E Ft | Teljesítés<br>E Ft |
|---|--------------------------------|--------------------|
| <b>I. Pénzeszköz átadás:</b>              | <b>13 676</b>                  | <b>13 475</b>      |
| 1) Körjegyzőség finansz.                  | 7 157                          | 7 157              |
| 2) BURSA ösztöndíj                        | 595                            | 595                |
| 3) Kistérségi Társulás tagdíj műk.ktsg.hj | 70                             | 0                  |
| 4) Szennyvíz(ClairTech).                  | 5 714                          | 5 714-             |
| 5) Non-profit szerv.(egyház)              | 50                             | 0                  |
| 6) Hulladékkezelő Önk.tagdíj              | 50                             | 9                  |
| 7) Falugond.egyesület                     | 40                             | 0                  |
| <b>II. Támogatás és egyéb juttatás:</b>   | <b>6 229</b>                   | <b>5 353</b>       |
| 1) Időskorúak járadéka                    |                                | 19                 |
| 2) Foglalkoztatás hely.támogatás          | 2 988                          | 2 608              |
| 3) Lakásfenntartási támogatás             | 2264                           | 2027               |
| 4) Ápolási díj alanyi jogon               |                                | 77                 |
| 5) óvodáztatási támogatás                 | 20                             | 20                 |
| 6) Közgyógy ellátás                       | 100                            | 0                  |
| 7) átmeneti segély                        | 100                            | 5                  |
| 8) temetési segély                        | 100                            | 40                 |
| 9) GYVT-Erzsébet utv.                     | 557                            | 557                |
| 10) Köztemetés                            | 100                            | -                  |

|                                    |              |              |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>III. Felhalmozási kiadások:</b> | <b>8 445</b> | <b>3 606</b> |
| 1) TÁMOP felhalmozási kiad         | 5 647        | 859          |
| 2) Start-munka felújítás           | 2078         | 2027         |
| 3) Start-munka gép beszerzés       | 720          | 720          |

**Sajógalgóc községi Önkormányzat**  
**2013. évi költségvetése**  
**működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlege.**

| <b>Bevételek<br/>( E Ft )</b>      |               | <b>Kiadások<br/>( E Ft )</b> |               |
|------------------------------------|---------------|------------------------------|---------------|
| <b>Állami normatív<br/>bevétel</b> | 29 539        | <b>Személyi juttatás</b>     | 22 849        |
| <b>Átvett pénzeszköz</b>           | 17 668        | <b>Járulékok</b>             | 4 535         |
| <b>Saját bevétel</b>               | 6 284         | <b>Dologi kiadások</b>       | 13 939        |
| <b>Közhatalmi bevétel</b>          | 2 199         | <b>Pénzeszköz átadás</b>     | 13 475        |
| <b>Működési hitel</b>              | 1 297         | <b>Támogatások</b>           | 5 353         |
| <b>Működési<br/>pénzmaradvány</b>  | 7 149         | <b>Függő átfutó kiadások</b> | 268           |
|                                    |               |                              |               |
| <b>Összesen</b>                    | <b>64 136</b> | <b>Összesen:</b>             | <b>60 419</b> |

**Sajógalgóc községi Önkormányzat 2013. évi költségvetése**  
**felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege.**

| <b>Bevételek<br/>(E Ft)</b>                               |              | <b>Kiadások<br/>(E Ft)</b>   |              |
|---|--------------|------------------------------|--------------|
| Felhalmozási célú<br>pénzmaradvány<br>(Startmunka, TÁMOP) | 3 606        | Ingatlanok felújítása        | 2 027        |
|   |              | Gép, berendezés, felszerelés | 1 579        |
|   |              |                              |              |
| <b>Összesen:</b>  | <b>3 606</b> |                              | <b>3 606</b> |

**Kimutatás az Önkormányzat hitel-állományáról**

**2013.év**

| <b>Hitelintézet<br/>megnevezése</b> | <b>Hitel<br/>megnevezése</b> | <b>Hitelállomány<br/>összege tárgyév jan.<br/>01-én</b> | <b>Hitelfelvétel<br/>tárgyévi összege</b> | <b>Visszafizetett hitel<br/>tárgyévi összege</b> | <b>Hitelállomány<br/>összeg tárgyév<br/>dec. 31-én</b> |
|-------------------------------------|------------------------------|---|---|--|--|
| <b>Sajóvölgye TKSZ</b>              | <b>Rövid lej.hitel.</b>      |   | <b>1297</b>                               |  | <b>1297</b>  |
| <b>Összesen</b>                     |                              |   | <b>1297</b>                               |  | <b>1297</b>  |

| <p style="text-align: center;"><b>KIMUTATÁS</b></p> <p style="text-align: center;"><b>az önkormányzat Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeiről</b></p> <p style="text-align: center;"><b>E Ft-ban</b></p> |                     |                        |             |                     |                        |                     |                        |                     |                        |
|--|---------------------|------------------------|-------------|---------------------|------------------------|---------------------|------------------------|---------------------|------------------------|
| <b>Megnevezés</b>  | <b>Tárgyév</b>      |                        |             | <b>2015 év</b>      |                        | <b>2016 év</b>      |                        | <b>2017 év</b>      |                        |
|  | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés  | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat |
| <b>Hitel törlesztés (Tőke+kamat)</b>   |                     | <b>1297</b>            | <b>1297</b> |                     |                        |                     |                        | -                   |                        |
| Ebből:   |                     |                        |             |                     |                        |                     |                        |                     |                        |
| Működési hitel   |                     | 1297                   | 1297        |                     |                        |                     |                        | -                   |                        |
| Fejlesztési célú   |                     |                        |             |                     |                        |                     |                        | -                   |                        |
| <b>Összesen</b>  |                     | <b>1297</b>            | <b>1297</b> |                     |                        |                     |                        | -                   |                        |

| <b>KIMUTATÁS</b><br><b>A közvetett támogatásokról</b><br><b>2013 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 (1991. évi LXXXII. 5.§ f.)</b><br>Súlyos mozgáskorlátozottságra tekintettel               | 0   |
| 1 db gépjármű 28   |   |
| <b>Összesen: 28</b>  | <b>Összesen: 0</b>  |
| <b>5. Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege: 0</b>                                    |   |
|  |   |
|  |   |
|  |   |
| <b>Mindösszesen:</b>   | <b>28 eFT</b>   |





| KIMUTATÁS<br>A pénzeszközök változásáról<br>2013. év E Ft-ban |           |
|---|-----------|
| Megnevezés  | 2013. évi |
| Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-én                         | 6 742     |
| Összes bevétel összege:                                       | 60 593    |
| Összes kiadás összege:  | 64 025    |
| Záró pénzkészlet tárgyév dec.31-én                            | 3 310     |

**2013.évi költségvetési mérleg**  
(összevont adatokkal, E/Ft –ban)

| Eszközök                              | Állományi érték |                | Források                       | Állományi érték |                |
|---------------------------------------|-----------------|----------------|--------------------------------|-----------------|----------------|
|                                       | Előző év        | Tárgy év       |                                | Előző év        | Tárgy év       |
| Ingatlanok                            | 156 977         | 163 434        | <b>Induló tőke</b>             | 251.881         | 251.881        |
| Gépek berend.<br>felszer.             | 169             | 1 597          | Tőkeváltozások                 | -15 539         | -12 673        |
| Járművek                              | 3 194           | 1 051          |                                |                 |                |
| Beruházás<br>Üzemeltetésre<br>átadott | 75 089          | 72 219         |                                |                 |                |
| <b>Tárgyi eszközök<br/>összesen</b>   | <b>235 429</b>  | <b>238.301</b> | Költségvetési<br>tartalék      | 7 149           | 3 985          |
|                                       |                 |                | Beruházási hitelek             | 0               | 0              |
| <b>Forgóeszközök<br/>összesen:</b>    | <b>8 701</b>    | <b>6 707</b>   | Rövidlejáratú<br>kötelezettség | 639             | 518            |
| Követelések                           | 5               | 0              | <b>Rövid lej.hitel felv</b>    | 0               | 1297           |
| Adósok                                | 1 547           | 2722           |                                |                 |                |
| Költségvetési<br>bankszla             | 6 724           | 3 306          |                                |                 |                |
| Pénztárak                             | 18              | 4              |                                |                 |                |
| Aktív átfutó<br>elszámolás            | 407             | 675            |                                |                 |                |
| <b>Eszközök<br/>összesen</b>          | <b>244 130</b>  | <b>245 008</b> | <b>Források<br/>összesen</b>   | <b>244 130</b>  | <b>245 008</b> |

## Egyszerűsített pénzforgalmi jelentés

| Megnevezés |   | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés    |
|------------|---|---------------------|------------------------|---------------|
| 1          | 2   | 3                   | 4                      | 5             |
| 01         | Rendszeres személyi juttatás (=02/09)   | 8 227               | 19 253                 | 17 373        |
| 02         | Nem rendszeres személyi juttatás (=02/42)   | 2 367               | 2 554                  | 2 809         |
| 03         | Külső személyi juttatások (=02/48)  | 2 304               | 2 767                  | 2 667         |
| <b>04</b>  | <b>Személyi juttatások (01+02+03)</b>   | <b>12 898</b>       | <b>24 574</b>          | <b>22 849</b> |
| <b>05</b>  | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=02/54)</b>                            | <b>3 145</b>        | <b>4 762</b>           | <b>4 535</b>  |
| 06         | ebből: Egészségügyi hozzájárulás (=02/52)   | 0                   | 0                      | 0             |
| <b>07</b>  | <b>Dologi kiadások (=03/69)</b>   | <b>11 896</b>       | <b>16 176</b>          | <b>13 939</b> |
| 08         | ebből: Nemzetközi tagsági díjak (=03/57)  | 0                   | 0                      | 0             |
| 09         | ebből: Kamatkiadások (=03/66)   | 0                   | 0                      | 55            |
| 10         | ebből: Különféle költségvetési befizetések (=03/55)   | 0                   | 112                    | 71            |
| 11         | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (=04/01)     | 0                   | 0                      | 0             |
| 12         | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (=04/11)         | 0                   | 0                      | 0             |
| 13         | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (=04/21)      | 0                   | 0                      | 0             |
| 14         | Működési célú támogatásértékű kiadások (=04/31)   | 6 521               | 7 913                  | 7 753         |
| 15         | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (=04/32)     | 0                   | 0                      | 0             |
| 16         | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=04/41)         | 0                   | 0                      | 0             |
| 17         | Működési célú pénzeszközáradások államháztartáson kívülre (=04/52)                                      | 90                  | 5 763                  | 5 722         |
| 18         | Tartalékok (működési célú) (=04/57)   | 0                   | 0                      | 0             |
| <b>19</b>  | <b>Egyéb működési célú kiadások összesen (11+...+18)</b>  | <b>6 611</b>        | <b>13 676</b>          | <b>13 475</b> |
| <b>20</b>  | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=12/50)</b>  | <b>8 590</b>        | <b>6 229</b>           | <b>5 353</b>  |
| <b>21</b>  | <b>Működési kiadások összesen (04+05+07+19+20)</b>  | <b>43 140</b>       | <b>65 417</b>          | <b>60 151</b> |
| <b>22</b>  | <b>Felújítások (ÁFA-val) (=05/06)</b>   | <b>0</b>            | <b>2 078</b>           | <b>2 027</b>  |
| <b>23</b>  | <b>Beruházások (ÁFA-val) (=05/17)</b>   | <b>10 000</b>       | <b>6 367</b>           | <b>1 579</b>  |
| 24         | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (=04/59) | 0                   | 0                      | 0             |
| 25         | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (=04/69)     | 0                   | 0                      | 0             |
| 26         | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (=04/79)  | 0                   | 0                      | 0             |
| 27         | Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások (=04/89)   | 0                   | 0                      | 0             |
| 28         | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (=04/90) | 0                   | 0                      | 0             |
| 29         | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=04/99)     | 0                   | 0                      | 0             |
| 30         | Lakástámogatás (=04/100)  | 0                   | 0                      | 0             |
| 31         | Felhalmozási célú pénzeszközáradások államháztartáson kívülre (=04/111)                                 | 0                   | 0                      | 0             |
| 32         | Felhalmozási célú céltartalék (=04/112)   | 0                   | 0                      | 0             |
| 33         | Befektetési célú részesedések vásárlása (=04/113)   | 0                   | 0                      | 0             |
| 34         | Meglévő tartós részesedéshez kapcsolódó tőkeemelés kiadása (=04/114)                                    | 0                   | 0                      | 0             |

|    |   |        |        |        |
|----|---|--------|--------|--------|
| 35 | Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen<br>(24+...+34)  | 0      | 0      | 0      |
| 36 | Felhalmozási kiadások összesen<br>(22+23+35)  | 10 000 | 8 445  | 3 606  |
| 37 | Költségvetési kiadások<br>(21+36)   | 53 140 | 73 862 | 63 757 |
| 38 | Intézményi működési bevételek (=07/23)  | 8 790  | 8 790  | 6 284  |
| 39 | ebből: Kamatbevételek(=07/19+07/20)   | 150    | 150    | 59     |
| 40 | Önkormányzatok működési költségvetési támogatása (=09/23)   | 24 965 | 29 508 | 29 508 |
| 41 | Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések (=09/24)   | 0      | 0      | 31     |
| 42 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó<br>megtérülés államháztartáson belülről (=09/25)                            | 0      | 0      | 0      |
| 43 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök<br>igénybevétele, megtérülése államháztartáson belülről<br>(=09/35+09/134)     | 0      | 0      | 0      |
| 44 | Működési célú támogatásértékű bevételek (=09/46)  | 448    | 21 121 | 21 274 |
| 45 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről<br>(=09/47) (40+...+44)   | 25 413 | 50 629 | 50 813 |
| 46 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó<br>megtérülés államháztartáson kívülről (=09/48)                            | 0      | 0      | 0      |
| 47 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök<br>visszatérülése államháztartáson kívülről (=09/57)                           | 0      | 0      | 0      |
| 48 | Működési célú pénzeszköztámvétel államháztartáson kívülről<br>(=09/68)  | 0      | 0      | 0      |
| 49 | Működési célú átvett pénzeszközök (=09/69) (46+47+48)   | 0      | 0      | 0      |
| 50 | Közhatalmi bevételek (=16/26)   | 1 900  | 1 900  | 2 199  |
| 51 | Működési bevételek mindösszesen (38+45+49+50)   | 36 103 | 61 319 | 59 296 |
| 52 | Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése összesen (ÁFA-<br>val) (=08/13)  | 0      | 0      | 0      |
| 53 | Tartós részesedések értékesítése (=08/21)   | 0      | 0      | 0      |
| 54 | Meglévő részesedések tőke kivonásához tőke szállításához<br>kapcsolódó bevételek (=08/22)   | 0      | 0      | 0      |
| 55 | Egyéb pénzügyi befektetések bevételei (=08/28-08/21-08/22)  | 0      | 0      | 0      |
| 56 | ebből: Kamatbevételek(=08/25+08/26)   | 0      | 0      | 0      |
| 57 | Felhalmozási bevételek (egyéb) (=08/14+08/15+08/16+08/17)   | 0      | 0      | 0      |
| 58 | Felhalmozási bevételek<br>(52+53+54+55+57)  | 0      | 0      | 0      |
| 59 | Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása (=09/79)   | 0      | 0      | 0      |
| 60 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó<br>megtérülés államháztartáson belülről (=09/80)                        | 0      | 0      | 0      |
| 61 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök<br>igénybevétele, megtérülése államháztartáson belülről<br>(=09/90+09/144) | 0      | 0      | 0      |
| 62 | Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek (=09/101)   | 10 000 | 5 394  | 0      |
| 63 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről<br>(=09/102) (59+...+62)  | 10 000 | 5 394  | 0      |
| 64 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó<br>megtérülés államháztartáson kívülről (=09/103)                       | 0      | 0      | 0      |
| 65 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök<br>visszatérülése államháztartáson kívülről (=09/112)                      | 0      | 0      | 0      |
| 66 | Felhalmozási célú pénzeszköztámvétel államháztartáson kívülről<br>(=09/123)   | 0      | 0      | 0      |
| 67 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=09/124)<br>(64+...+66)  | 0      | 0      | 0      |
| 68 | Felhalmozási bevételek mindösszesen<br>(58+63+67)   | 10 000 | 5 394  | 0      |
| 69 | Költségvetési bevételek mindösszesen<br>(51+68)   | 46 103 | 66 713 | 59 296 |
| 70 | Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege (21  | 7 037  | 4 098  | 855    |

|              |   |               |               |               |
|--------------|---|---------------|---------------|---------------|
| <b>- 51)</b> |   |               |               |               |
| <b>71</b>    | <b>Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege (36 - 68)</b> | <b>0</b>      | <b>3 051</b>  | <b>3 606</b>  |
| 72           | Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások (=06/29)             | 0             | 0             | 0             |
| 73           | Központi, irányítószervi támogatás folyósítása (=06/18)                     | 0             | 0             | 0             |
| 74           | Különböző finanszírozási kiadások (=06/30-06/18-06/29)                      | 0             | 0             | 0             |
| <b>75</b>    | <b>Finanszírozási kiadások összesen (72+73+74)</b>                          | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>76</b>    | <b>Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások (=06/34)</b>                         | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>268</b>    |
| 77           | Maradvány működési célú igénybevétele (=10/15+10/17)                        | 7 037         | 7 149         | 7 149         |
| 78           | Maradvány felhalmozási célú igénybevétele (=10/16+10/18)                    | 0             | 0             | 0             |
| 79           | Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások (=10/19)             | 0             | 0             | 0             |
| 80           | Központi, irányítószervi támogatás (=10/24)                                 | 0             | 0             | 0             |
| 81           | Különböző finanszírozási bevételek (=10/34-10/20-10/24)                     | 0             | 0             | 1 297         |
| <b>82</b>    | <b>Finanszírozási bevételek összesen (77+...+81)</b>                        | <b>7 037</b>  | <b>7 149</b>  | <b>8 446</b>  |
| <b>83</b>    | <b>Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek (=10/38)</b>                        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>84</b>    | <b>Tárgyévi kiadások (37+75+76)</b>   | <b>53 140</b> | <b>73 862</b> | <b>64 025</b> |
| <b>85</b>    | <b>Tárgyévi bevételek (69+82+83)</b>  | <b>53 140</b> | <b>73 862</b> | <b>67 742</b> |
| <b>86</b>    | <b>Pénzkészlet január 1-jén</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>6 742</b>  |
| <b>87</b>    | <b>Pénzkészlet a tárgydőszak végén</b>                                      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>3 310</b>  |
| 88           | Foglalkoztatottak létszáma (fő) - időszakra                                 | 5             | 13            | 13            |
| 89           | Munkajogi létszám (fő) a tárgydőszak végén                                  | 0             | 0             | 13            |

## Egyszerűsített pénzmaradvány kimutatás

| 1  | Megnevezés<br>2  | Előző év<br>3 | Tárgyév<br>4 |
|----|--|---------------|--------------|
| 01 | 1. A hosszú lejáratú költségvetési betétszámlák záróegyenlegei                         | 0             | 0            |
| 02 | 2. A rövid lejáratú költségvetési pénzforgalmi és betétszámlák záróegyenlegei          | 6 724         | 3 306        |
| 03 | 3. Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlegei  | 18            | 4            |
| 04 | <b>A. Záró pénzkészlet (1+2+3)</b>   | <b>6 742</b>  | <b>3 310</b> |
| 05 | 4. Forgatási célú értékpapírok záró állománya  | 0             | 0            |
| 06 | 5. Rövid lejáratú likvid hitelek és működési célú kötvénykibocsátás záró állománya (-) | 0             | 0            |
| 07 | <b>B. Forgatási célú finanszírozási műveletek egyenlege (4+5)</b>                      | <b>0</b>      | <b>0</b>     |
| 08 | - Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege                                 | 65            | 0            |
| 09 | - Költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege                                | 342           | 675          |
| 10 | - Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege                           | 0             | 0            |
| 11 | 6. Költségvetési aktív elszámolások záróegyenlege                                      | 407           | 675          |
| 12 | - Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege (-)                           | 0             | 0            |
| 13 | - Költségvetési passzív átfutó elszámolások záróegyenlege (-)                          | 0             | 0            |
| 14 | - Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege (-)                     | 0             | 0            |
| 15 | 7. Költségvetési passzív elszámolások záróegyenlege (-)                                | 0             | 0            |
| 16 | <b>C. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összesen (6+7) (±)</b>              | <b>407</b>    | <b>675</b>   |
| 17 | 8. Előző évben (években) képzett költségvetési tartalékok maradványa (-)               | 0             | 31           |
| 18 | 9. Előző évben (években) képzett vállalkozási tartalékok maradványa (-)                | 0             | 0            |
| 19 | <b>D. Előző évben (években) képzett tartalékok maradványa (8+9) (-)</b>                | <b>0</b>      | <b>31</b>    |
| 20 | <b>E. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-)</b>            | <b>0</b>      | <b>0</b>     |
| 21 | <b>F. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (A+B+C+D+E)</b>                              | <b>7 149</b>  | <b>3 954</b> |
| 22 | 10. Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt                          | 0             | 0            |
| 23 | 11. Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt                                     | -20           | -20          |
| 24 | 12. Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézményi támogatás miatt                      | 0             | 0            |
| 25 | 13. Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt                                 | 0             | 0            |
| 26 | <b>G. Finanszírozásból származó korrekciók (±10±11±12±13) (±)</b>                      | <b>-20</b>    | <b>-20</b>   |
| 27 | <b>H. Pénzmaradványt terhelő elvonások (-)</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>     |
| 28 | <b>I. Költségvetési pénzmaradvány (F±G+H)</b>  | <b>7 129</b>  | <b>3 934</b> |
| 29 | 14. Vállalkozási maradványból alaptevékenység ellátására felhasznált összeg            | 0             | 0            |
| 30 | 15. A pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (±)                       | 0             | 0            |
| 31 | <b>J. Módosított pénzmaradvány (I+14+15)</b>   | <b>7 129</b>  | <b>3 934</b> |
|    | A J. sorból:   |               |              |
| 32 | 16. Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa                      | 0             | 0            |
| 33 | 17. Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány   | 7 129         | 3 934        |
| 34 | Ebből: - Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány                          | 7 129         | 3 934        |
| 35 | - Felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány                             | 0             | 0            |
| 36 | 18. Szabad pénzmaradvány   | 0             | 0            |
| 37 | Ebből: - Működési célú szabad pénzmaradvány  | 0             | 0            |
| 38 | - Felhalmozási célú szabad pénzmaradvány   | 0             | 0            |

**Vagyongkimutatás**  
**2013. 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>147 451</b>   | <b>109 535</b> | <b>138.028</b>             | <b>104.932</b> | <b>36 829</b> | <b>23834</b> | <b>322 308</b> | <b>238 301</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>147 451</b>   | <b>109 535</b> | <b>138.028</b>             | <b>104.932</b> | <b>36742</b>  | <b>23834</b> | <b>322 221</b> | <b>238 301</b> |
| 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 147 451          | 109 535        | 41.767                     | 32 713         | 18 737        | 17 291       | 207 955        | 159 539        |
| 2. Gépek, berendezések és felszerelések            |                  |                |                            |                | 3 396         | 1 597        | 3 396          | 1 597          |
| 3. Járművek  |                  |                |                            |                | 10.714        | 1 051        | 10.714         | 1 051          |
| 4. Tenyészállatok                                  |                  |                |                            |                |               |              |                |                |
| 5. Beruházások                                     |                  |                |                            |                | 3.895         | 3.895        | 3.895          | 3.895          |
| 6. Üzemeltetésre átadott                           |                  |                | 96.261                     | 72 219         |               |              | 96.261         | 72 219         |
| 7. Állami készletek, tartalékok                    |                  |                |                            |                |               |              |                |                |
| 8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése               |                  |                |                            |                |               |              |                |                |



| 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>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>6 707</b> | <b>6 707</b> | <b>6 707</b>  | <b>6 707</b>   |
| I. Adósok   |                  |                |                            |                | 2 722        | 2 722        | 2 722         | 2 722          |
| II. Követelések   |                  |                |                            |                |              |              |               |                |
| III. Értékpapírok.  |                  |                |                            |                |              |              |               |                |
| IV. Pénzeszközök,   |                  |                |                            |                | 3310         | 3310         | 3310          | 3310           |
| V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások  |                  |                |                            |                | 675          | 675          | 675           | 675            |
| <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>  | <b>147 451</b>   | <b>109 535</b> | <b>138.028</b>             | <b>104 932</b> | <b>43536</b> | <b>30541</b> | <b>329015</b> | <b>245.008</b> |

| 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>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       |           | 239208      |