



ELŐTERJESZTÉS

VADNA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2014. ÁPRILIS 15-EI

MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE.

IKT. SZ: 1281-4/2014/V.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 1 DB

III. NAPIREND

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

Előterjesztő:	Bencze Péter polgármester	A döntés formája: rendelet
Előterjesztést készítette:	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Ötvös Béláné kötségvetési ügyintéző főelőadó
Melléklet:	1. Rendelet-tervezet sz.	Szavazás módja: 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.

Vadna községi Önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtását 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 Möt. 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 hivatal finanszírozási 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 konyhai feladat-ellátás teljeskörű kimaradása a finanszírozási rendszerből. A kötelező feladathoz nem társult sem bér-, sem működési támogatás. (A költségvetési törvény által biztosított támogatási forma a térítésmentesen vagy kedvezményrel étkező gyermekek esetében, csak a nyersanyag beszerzés költségeit biztosította.);
- a 2013. évi költségvetésben új elemként megjelenő **beszámítás összege**, mely a tényleges iparűzési adóbevételről (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 2012. évi pénzmaradványnak, a működőképesség megőrzését biztosító támogatásnak - **fedezték a költségvetésben tervezett kiadásokat**.

A 2013. évi költségvetés jelentős mértékű – 10.562 E Ft – **pénzmaradvánnyal zárult**, mely szinte teljes egészében kötelezettséggel terhelt (Start-munkaprogramok, pénzeszköz átadások stb.).

A 2014. évi költségvetés működési egyensúlyának biztosítására számottevő – kötelezettség nélküli – pénzmaradvány nem áll rendelkezésre.

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.

Vadna község Önkormányzata **működőképességének megőrzése** érdekében **3.465 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 vadnai lakosokra kiszabott, időben meg nem fizetett pénzbírságok) a tervezettnél megfelelően teljesült.

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

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

A díjhátralékosok felszólítása, illetve annak eredménytelensége esetén velük szemben a végrehajtás elindítása megtörtént.

IV.

ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

Az **átvett pénzeszközök** címén keletkezett bevétel teljesülését a Munkaügyi Központtól átvett támogatás, az óvodai gyermek- alkalmazotti étkeztetés székhely intézmény által megfizetett költségei jelentik.

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 próbált élni a költségvetési törvényben közzétett, s később konkretizált, valamint a területfejlesztés által nyújtott **pályázati lehetőségekkel**. 2013-ban induló, új fejlesztési feladatot nem valósított meg az önkormányzat.

V.

A **FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEKNÉL** a **Start-munkaprogram** projektek keretein belül megvalósult gép- és eszközbeszerzés előirányzata, az **ÉMOP-3.2.1/D-11-2011-0014** azonosító

számú „Árvíz elleni védekezés a Bán-patak vadnai szakaszán”beruházásra folyósított támogatás 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 megszokott színvonalon tudott eleget tenni az Mötvenben 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 és a 2012-évről áthúzódó ÉMOP-3.2.1/D-11-2011-0014 azonosító számú támogatás keretein belül sor.

A személyi jellegű kiadások és a kapcsolódó járulékkiadások tartalmazzák a 2013. évi törvényi változáson alapuló bérpolitikai intézkedéseket, a közsféra dolgozóinak 2013. évi keresetkiegészítését.

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 **115.320 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 - Sajóalgóc - Sajóivánka - Sajókaza - Szuhakálló - Vadna Nappali Szociális Központ Intézményfenntartó Társulást;

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

- Közoktatási Intézményfenntartó Társulás Bánhorváti község önkormányzatával.

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

2013 január 1-jei, a **magyar közoktatás életében** bekövetkező változások Vadna 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.**

Vadna Önkormányzata 2012-ben **alapítványnak, közalapítványnak, egyesületnek, egyháznak adott át** pénzeszközt, összesen 4.423 E Ft összegben.

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 **saját üzemeltetésben** tartja fenn. Vagyonával a vagyonrendelésében 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.

Vadna, 2014. április 8.

Bencze Péter
polgármester

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

Vadna 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) Vadna Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2012. évi költségvetésének végrehajtását

242.294.- E Ft	bevétellel
	ebből:
- állami támogatás	34.153 E Ft
- közhatalmi bevételek	20.790 E Ft
- működésre átvett pénzeszköz	79.398 E Ft
- intézményi működési bevétel	6.854 E Ft
- felhalmozási és tőke jellellegű bevételek	96.694 E Ft
- átfutó, kiegyenlítő bevétel	-721 E Ft
- Maradvány igénybevétele	5.126 E Ft

hagyja jóvá.

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

232.382.- E Ft	kiadással
	ebből:
- személyi juttatás	51.746 E Ft
- munkaadókat terhelő járulékok	8.794 E Ft
- dologi, működési kiadás	25.092 E Ft
- pénzeszközátadás működési céllal	12.710 E Ft
- működési célú támogatás áll.h.kívülre	4.324 E Ft
- támogatások és egyéb juttatások	13.649 E Ft
- felhalmozási kiadás	115.320 E Ft
- átfutó, kiegyenlítő	747 E Ft

hagyja jóvá.

(3) A költségvetés 2013. évi pénzmaradványa 10.562 -E Ft, mely összeg a 2014. évi közfoglalkoztatási feladatok megvalósítására, kötelezettséggel terhelt.

(4) A 2. §. szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előírányzat 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 költségvetése európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projek bevételét tartalmazza, az alábbiak szerint:

a.) ÉMOP-3.1.2/E-11-2011-0098 jelű támogatásból megvalósuló, „Településrekonstrukció Vadna községben – Dózsa György út aszfaltozása, járdaépítés és vízvezetés kiépítése” 1.787 E Ft bevétellel és 1.443 E Ft kiadással;

b.) TÁMOP -6.1.2.-11/1-2012-1559 jelű támogatásból megvalósuló „Programok a vadnaiak egészséges életmódra nevelése érdekében” 2.497 E Ft bevétellel és 2.453 E Ft kiadással;

c.) ÉMOP -3.2.1./D-11-2011-0014 jelű támogatásból megvalósuló „Árvíz elleni védekezés a Bán-patak vadnai szakaszán” beruházás 81.578 E Ft bevétellel és 85.854 E Ft kiadással.

(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 - mérleg-szerűen – a Rendelet 3. sz. melléklete tartalmazza.

(8) Az önkormányzat felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatainak teljesülését - mérleg-szerűen – 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 több-éves 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, közzeg-dasági 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 Vadna Község Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 4/2013.(II.21.) önkormányzati rendelete.

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

Bencze Péter
polgármester

D.Herczeg Tibor
jegyző
címzetes főjegyző

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

M e g n e v e z é s	2013. évi
I. Normatív állami támogatás	34.141
1. Települési önkormányzatok működési támogatása	12.157
2. Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	10.390
3. Hozzájárulás a pénzübeli szociális ellátásokhoz	5.254
4. könyvtári közművelődési feladatok ellátása	738
5. központosított előirányzatok (keresetkieg.212.évi)	104
6. Működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás	3.465
7. Egyéb működési célú támogatás (ker.kiegészítés, tűzifa, szeretlen Mo)	2.033
II. Saját bevételek	26.853
1. Helyi adó bevételek összesen	19.445
Ebből	
Iparüzési adó	16.354
Építményadó	3.091
2. Gépjárműadó	1.190
3. Pótlék	114
4. Étkezési térítési díjak	2.676
5. Hulladékszállítás díja	2.293
6. Bérleti díjak	392
7. ÁFA,	1.367
8. Helyszíni bírság, hulladékgazd-i bírság	328
9. Kamatbevételek	75
10.Előző évi ktgy.visszatér.	12
III. Átvett pénzeszköz	79.398
1. Közfoglalkoztatás támogatása	70.304
2. Önkormányzatoktól körjegyzőségi támogatására átvett pe.	4.051
3. Támop rehabilitációs pályázati támogatás, Támop egészségprogram tám.	5.043

V. Felhalmozási célú bevételek	
1. Útfelújítás támogatása	96.569
VI. Pénzforgalom nélküli bevétel	
1. Átfutó, kiegyenlítő	-721
BEVÉTEL ÖSSZESEN	242.294

Térítési díj bevételek		
Megnevezés	Módosított előirány- zat E Ft	Teljesítés E Ft
I. Intézményi térítési díjak:	4.698	3.428
1) vendégebéd, alkalmazott térítési díj	1.366	1.222
2) szoc. étk. térítési díj	858	304
3) óvodai étkeztetés	1.475	1.150
Bevétel összesen	3.699	2.676
ÁFA	999	752

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		Összes kiadás	
	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.
Város és község gazd.szolg.	3 613	3 538	570	743	11 666	9 239	1 230	710			410	405	17 489	14 635
Saját tulajd. Ingatlan értékes.													0	0
Közutak, hidak üzemelt.					1 016	401					99 762	100 260	100 778	100 661
Önk.és többc.kist.társ.ig.t.	7 274	7 081	1 878	1 854									9 152	8 935
Egyéb másh.nem sorol.járób.ell.					235	153							235	153
Óvodai nevelés					2 050	1 627			10	20			2 060	1 647
Óvodai intézm.étkezt.	3 826	4 049	1 029	934	2 721	2 086							7 576	7 069
Munkahelyi étkezt.					1 533	1 286							1 533	1 286
Szociális étkeztetés					1 202	722							1 202	722
Önk.rendsz.pénzbeli ell.									12 869	12 851			12 869	12 851
Önk.eseti pénzbeli ell.									370	318			370	318
Egyéb ellátás (ápol.díj)									327	497			327	497
Közvilágítás					3 048	1 693							3 048	1 693
Települési hulladék kez.					3 972	3 691							3 972	3 691
Önk.elsz.költségv.szerv.							12 089	12 415					12 089	12 415
Rövidt.foglalkozt.	1 721	2 888	232	418		8							1 953	3 314
Start munkavégzés	39 715	33 890	5 359	4 772	4 387	3 999					15 138	14 655	64 599	57 316
Közműv.intézm.működt.							4 200	4 018					4 200	4 018
Köztemető fennt.működt.	300	300	81	73	216	41							597	414
Függő, átfutó														0
Kiadás összesen:	56 449	51 746	9 149	8 794	32 046	24 946	17 519	17 143	13 576	13 686	115 310	115 320	244 049	231 635
%		92%		96%		78%		98%		101%		100%		95%

Kiadások 2013. évben		
Megnevezés	Módosított előirányzat E Ft	Teljesítés E Ft
I. Pénzeszköz átadás:	17.519	17.143
1) Közművelődési Társulás tagdíj	80	0
2) Kistérségi Társulás tagdíj	150	0
3) Vadna Községért Alapítvány támogatása	4.200	4.018
4) Irányító szerv alá tartozó ktgv.szervnek folyósított támogatás	12.089	12.415
5) Bursa Hungarica támogatás	340	295
6) Sportegyesület. támogatása	60	60
7) Helyi civil szervezetek támogatása.	600	355
II. Támogatás és egyéb juttatás:	13.576	13.686
1) rendszeres szociális segély	10.441	9.167
2) ápolási díj	327	368
3) lakásfenntartási támogatás	2.428	3.080
4) köztemetés	150	172
5) átmeneti segély	100	10
6) temetési segély	120	120
7) óvodáztatási támogatás	10	20
8) Gyermekvédelmi támogatás		749
III. Felhalmozási kiadások:	115.310	115.320
1) Dózsa Gy.út felújítása	29.316	23.352
2) Bán-patak mederrendezés	62.619	67.602
3) Gépek, berendezések vásárlása Támop egészségprogr. közmunka eszközbeszerzés	1.946	2.026
4) jármű beszerzés	3.070	2.809
5) ÁFA	18.359	19.531

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

Bevételek (E Ft)		Kiadások (E Ft)	
Állami normatív bevétel	12.157	Személyi juttatás	51.746
Központosított, kötött felhasználású	21.996	Járulékok	8.794
Saját bevétel	27.644	Dologi kiadások	24.946
Átvett pénzeszköz	79.398	Pénzeszköz átadás	17.143
		Támogatások	13.686
Átfutó, kiegyenl.	-721	Átfutó, kiegyenlítő kiadás	747
Összesen	140.474	Összesen:	117.062

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

Bevételek (E Ft)		Kiadások (E Ft)	
Beruházás EU támogatás Dózsa Gy.u	14.991	Dózsa Gy út felújítás	14.406
Bán-patak mederrend. ÉMOP	81.578	Bán-patak mederrend.	85.854
Közműfejlesztési hozzájárulás	16	Start program út- és járda- felújítás	14.655
Munkaügyi kp.	109	TÁMOP egészségprogram eszközbeszerzés	405
Összesen:	96.694	Összesen:	115.320

Kimutatás az Önkormányzat hitel-állományáról

2013.év

Hitelintézet megnevezése	Hitel megnevezése	Hitelállomány összege tárgyév jan. 01-én	Hitelfelvétel tárgyévi összege	Visszafizetett hitel tárgyévi összege	Hitelállomány összeg tárgyév dec. 31-én
Sajóvölgye Takarékszövetkezet			-		0
Sajóvölgye Takarékszövetkezet			-		0
Összesen			-		0

KIMUTATÁS	
A közvetett támogatásokról	
2013.év	
E Ft-ban	
1.) Az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	2. A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege
0	0
Összesen: 0	Összesen: 0
3. A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,	4. A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege
3.1.Gépjárműadó (1991. évi LXXXII. 5.§ f.) Súlyos mozgáskorlátozottságra tekintettel	0
Összesen:	Összesen: 0
5. Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege:	
Szemétszállítás kedvezménye: 154 lakás 2.092	
Mindösszesen:	E Ft

Kimutatás a 2012. évi többéves kihatással járó döntésekről

KIMUTATÁS										
Az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseiről										
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	
								-		
			NEMLEGES							
								-		
<u>Összesen</u>								-		

KIMUTATÁS A pénzeszközök változásáról 2013. év E Ft-ban	
Megnevezés	2013. évi
Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-én	5.776
Összes bevétel összege	237.168
Összes kiadás összege	232.382
Záró pénzkészlet tárgyév dec.31-én	10.562

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

Eszközök	Állományi érték		Források	Állományi érték	
	Előző év	Tárgy év		Előző év	Tárgy év
Ingtatlanok	241.505	248.288	Induló tőke	209.151	209.151
Gépek berend. felszer.	510	2.578	Tőkeváltozások	40.703	141.487
Járművek	-	3.244			
Beruházások felújít- ások	1.624	96.613			
Tárgyi eszközök összesen	243.639	350.723	Költségvetési tartalék	5.126	11.380
Tartósan adott kölcsön	1.711	1.642	Beruházási hitelek		
Anyagok	122	124	Rövidlejáratú kötelezés	1.650	5.774
Követelések	169	568	Passzív átfutó elszámolások	721	
Adósok	5.102	3.355			
Egyéb követelések	169	568			
Pénztárak, csekk	5.776	10.562			
Aktív átfutó elszámolás	71	818			
Eszközök összesen	256.630	367.792	Források összesen	256.630	367.792

Egyszerűsített pénzforgalmi jelentés

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
01	Rendszeres személyi juttatás (=02/09)	11 744	52 239	47 360
02	Nem rendszeres személyi juttatás (=02/42)	1 625	2 010	2 186
03	Külső személyi juttatások (=02/48)	1 704	2 200	2 200
04	Személyi juttatások (01+02+03)	15 073	56 449	51 746
05	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=02/54)	3 050	9 149	8 794
06	ebből: Egészségügyi hozzájárulás (=02/52)	0	0	40
07	Dologi kiadások (=03/69)	22 940	32 046	25 092
08	ebből: Nemzetközi tagsági díjak (=03/57)	0	0	0
09	ebből: Kamatkiadások (=03/66)	0	481	174
10	ebből: Különféle költségvetési befizetések (=03/55)	0	350	351
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)	8 523	12 709	12 710
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 pénzeszközátadások államháztartáson kívülre (=04/52)	5 430	4 810	4 324
18	Tartalékok (működési célú) (=04/57)	0	0	0
19	Egyéb működési célú kiadások összesen (11+...+18)	13 953	17 519	17 034
20	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=12/50)	17 634	13 576	13 649
21	Működési kiadások összesen (04+05+07+19+20)	72 650	128 739	116 315
22	Felújítások (ÁFA-val) (=05/06)	19 600	29 316	23 352
23	Beruházások (ÁFA-val) (=05/17)	0	85 994	91 968
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 pénzeszközátadások 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 (24+...+34)	0	0	0
36	Felhalmozási kiadások összesen (22+23+35)	19 600	115 310	115 320
37	Költségvetési kiadások (21+36)	92 250	244 049	231 635
38	Intézményi működési bevételek (=07/23)	9 907	9 907	6 854
39	ebből: Kamatbevételek(=07/19+07/20)	0	0	75
40	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása (=09/23)	32 445	34 141	34 141
41	Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések (=09/24)	0	0	12
42	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés államháztartáson belülről (=09/25)	0	0	0
43	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele, megtérülése államháztartáson belülről (=09/35+09/134)	0	0	0
44	Működési célú támogatásértékű bevételek (=09/46)	6 605	76 304	79 398
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09/47) (40+...+44)	39 050	110 445	113 551
46	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés államháztartáson kívülről (=09/48)	0	0	0
47	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=09/57)	0	0	0
48	Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről (=09/68)	0	0	0
49	Működési célú átvett pénzeszközök (=09/69) (46+47+48)	0	0	0
50	Közhatalmi bevételek (=16/26)	18 793	18 793	20 790
51	Működési bevételek mindösszesen (38+45+49+50)	67 750	139 145	141 195
52	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése összesen (ÁFA-val) (=08/13)	2 809	0	0
53	Tartós részesedések értékesítése (=08/21)	0	0	0
54	Meglévő részesedések tőke kivonásához tőkeleszállításához 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	2 809	0
58	Felhalmozási bevételek (52+53+54+55+57)	2 809	2 809	0
59	Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása (=09/79)	0	16	16
60	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés államháztartáson belülről (=09/80)	0	0	0
61	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele, megtérülése államháztartáson belülről (=09/90+09/144)	0	0	0
62	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek (=09/101)	0	96 953	96 678
63	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson be-	0	96 969	96 694

	lülről (=09/102) (59+...+62)			
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés államháztartáson kívülről (=09/103)	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=09/112)	0	0	0
66	Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről (=09/123)	16 791	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=09/124) (64+...+66)	16 791	0	0
68	Felhalmozási bevételek mindösszesen (58+63+67)	19 600	99 778	96 694
69	Költségvetési bevételek mindösszesen (51+68)	87 350	238 923	237 889
70	Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege (21 - 51)	4 900	-10 406	-24 880
71	Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege (36 - 68)	0	15 532	18 626
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
75	Finanszírozási kiadások összesen (72+73+74)	0	0	0
76	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások (=06/34)	0	0	747
77	Maradvány működési célú igénybevétele (=10/15+10/17)	4 900	5 126	5 126
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	0
82	Finanszírozási bevételek összesen (77+...+81)	4 900	5 126	5 126
83	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek (=10/38)	0	0	-721
84	Tárgyévi kiadások (37+75+76)	92 250	244 049	232 382
85	Tárgyévi bevételek (69+82+83)	92 250	244 049	242 294
86	Pénzkészlet január 1-jén	0	0	5 776
87	Pénzkészlet a tárgyidőszak végén	0	0	10 562
88	Foglalkoztatottak létszáma (fő) - időszakra	6	6	42
89	Munkajogi létszám (fő) a tárgyidőszak végén	0	0	45

Egyszerűsített pénzmaradvány kimutatás

	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
01	1. A hosszú lejáratú költségvetési betétszámlák záróegyenlegei	0	0
02	2. A rövid lejáratú költségvetési pénzforgalmi és betétszámlák záróegyenlegei	5 655	10 483
03	3. Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlegei	121	79
04	A. Záró pénzkészlet (1+2+3)	5 776	10 562
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. Forgatási célú finanszírozási műveletek egyenlege (4+5)	0	0
08	- Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege	12	0
09	- Költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege	59	818
10	- Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege	0	0
11	6. Költségvetési aktív elszámolások záróegyenlege	71	818
12	- Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege (-)	721	0
13	- Költségvetési passzív átfutó elszámolások záróegyenlege (-)	0	0
14	- Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege (-)	0	0
15	7. Költségvetési passzív elszámolások záróegyenlege (-)	721	0
16	C. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összesen (6+7) (±)	-650	818
17	8. Előző évben (években) képzett költségvetési tartalékok maradványa (-)	0	12
18	9. Előző évben (években) képzett vállalkozási tartalékok maradványa (-)	0	0
19	D. Előző évben (években) képzett tartalékok maradványa (8+9) (-)	0	12
20	E. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-)	0	0
21	F. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (A+B+C+D+E)	5 126	11 368
22	10. Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	0	0
23	11. Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	0	-212
24	12. Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézményi támogatás miatt	0	0
25	13. Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt	0	0
26	G. Finanszírozásból származó korrekciók (±10±11±12±13) (±)	0	-212
27	H. Pénzmaradványt terhelő elvonások (-)	0	0
28	I. Költségvetési pénzmaradvány (F±G+H)	5 126	11 156
29	14. Vállalkozási maradványból alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	0	0
30	15. A pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (±)	0	0
31	J. Módosított pénzmaradvány (I+14+15)	5 126	11 156
	A J. sorból:		
32	16. Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa	0	0
33	17. Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	5 126	11 156
34	Ebből: - Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	5 126	11 156
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

Megnevezés	Törzsvagyon				Egyéb vagyon		Összesen	
	Forgalomképtelen		Korlátozottan fogalomképes		Br. Érték	Nettó érték	Br. Érték	Nettó érték
	Br. Érték	Nettó érték	Br. Érték	Nettó érték				
III. Befektetett pénzügyi eszközök								
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 érték-helyesbítése								
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott vagyonkezelésbe vett eszközök	2.290	1.642					2.290	1.642
B) FORGÓESZKÖZÖK					15.427	15.427	15.427	15.427
I. Készletek					124	124	124	124
II. Követelések					3.923	3.923	3.923	3.923
III. Értékpapírok								
IV. Pénzeszközök					10.562	10.562	10.562	10.562
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások					818	818	818	818
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	335.868	281.823	59.908	42.775	45.732	43.541	441.508	367.792

Megnevezés	Törzsvagyron				Egyéb vagyon		Összesen	
	Forgalomképtelen		Korlátozottan fo- galomképes		Br. Ér- ték	Nettó érték	Br. Ér- ték	Nettó érték
	Br. Ér- ték	Nettó érték	Br. Ér- ték	Nettó érték				
D) SAJÁT TŐKE		187.175		62.679				350.638
E) TARTALÉKOK						11.380		11.380
I. Költségvetési tartalékok						11.380		11.380
II. Vállalkozási tartalékok								
F) KÖTELEZETTSÉGEK						5.774		5.774
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek								
II. Rövid lejáratú kötelezettségek						5.774		5.774
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások								
FORRÁSOK ÖSSZESEN		187.175		62.679		6.776		367.792