

HETES KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 6/2014. (IV.30.) ÖNKORMÁNYZATI
R E N D E L E T E
AZ ÖNKORMÁNYZAT 2013. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁRÓL ÉS
PÉNZMARADVÁNYÁRÓL

Hetes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 91.§.(1) bekezdésében kapott felhatalmazás és az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörben eljárva a 2013. évi gazdálkodás végrehajtásáról az alábbi rendeletet alkotja.

I.

BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK TELJESÍTÉSE

1.§ A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetésében szereplő költségvetési szervekre.

Az Önkormányzat költségvetési szervei:

- a.) önállóan gazdálkodó költségvetési szervek:
 - Hetesi Közös Önkormányzati Hivatal
 - Hetes Csombárd Községek Térsége Beruházó és Kommunális Szennyvízüzemeltető Költségvetési Intézmény
- b.) Önállóan működő szerv:
 - Ezüstjuhar Nyugdíjas Otthon

2. § A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2013. évi költségvetési teljesítését

293.331 e Ft bevétellel

é s

278.067 e Ft kiadással

állapítja meg

Ezen belül:

- A működési célú bevételt 271.572 e Ft.
- A működési célú kiadásokat 264.634 e Ft.

Ebből:

- A személyi juttatások kiadásait 110.937 ezer forintban
- A munkaadókat terhelő járulékokat 27.240 ezer forintban
- A dologi és folyó kiadásait 90.651 ezer forintban
- Működési célú támogatásokat 17.634 ezer forintban

• Ellátottak pénzbeni juttatása	17.764 ezer forintban	
• Kölcsönök nyújtása háztartásoknak	80 ezer forintban	
• Működési pénzeszközök átadása állháztartáson kívül	328 ezer forintban	
➤ A felhalmozási célú bevételt	9.930 ezer forintban	
➤ A felhalmozási célú kiadást	15.335 ezer forintban	állapítja meg.

Ebből:

• A felújítás összegét	0 ezer forintban
• Beruházás összegét	10.601 ezer forintban
• Átadott pénzeszközöket	4.734 ezer forintban
➤ A Finanszírozási bevételek	11.829 ezer forintban
ebből:	
- előző évi pénzmaradvány működési célú	4.471 ezer forintban
- előző évi pénzmaradvány felhalmozási célú	9.176 ezer forintban
- kiegyenlítő, függő, átfutó bevételek	-1.818 ezer forintban
➤ A finanszírozási kiadást	-1.902 ezer forintban
Ebből:	
- Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások	-1.902 ezer forintban

állapítja meg.

- 3. § (1)** Az Önkormányzat és önállóan gazdálkodó Hetesi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv 2013. évi teljesített költségvetési bevételeit és kiadásait a 8.mellélet szerint fogadja el.
- (2) Az Önkormányzat és önállóan gazdálkodó Hetes Csombárd Községek Térsége Beruházó és Kommunális Szennyvízüzemeltető Költségvetési Intézmény 2013. évi teljesített költségvetési bevételeit és kiadásait a 9.mellélet szerint fogadja el.
- (3) Az Önkormányzat és önállóan működő Ezüstjuhar Szociális Központ költségvetési szerv 2013. évi teljesített költségvetési bevételeit és kiadásait a 6. melléklet szerint fogadja el.
- 4. § (1)** A képviselő-testület az 2. melléklet szerint jóváhagyja az önkormányzat egyszerűsített pénzforgalmi jelentését.
- (2) A képviselő-testület a 11. melléklet szerint elfogadja az önkormányzat egyszerűsített mérlegét.
- (3) A képviselő-testület a 12. melléklet szerint elfogadja az önkormányzat egyszerűsített pénzmaradvány kimutatását.
- 5. § (1)** Az önkormányzat 2013. évi módosított pénzmaradványa 15.862 ezer forint.
- 6. §** Az önkormányzat vagyonát a képviselő-testület a 11. sz. melléklet szerint 1.561.551 ezer forint összegben állapítja meg.

ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

- 7. § (1)** E rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

(2) E rendelet kihirdetéséről a Jegyző gondoskodik.

Hetes, 2014. április 29.

Török Tiborné
polgármester

dr.Lukács Zoltán
jegyző

A rendelet kihirdetve:

Hetes, 2014. április 30.

dr.Lukács Zoltán
jegyző

1. melléklet a 6/2014(IV.30.) önkormányzati rendelethez

(adatok ezer forintban)

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek

	eredeti ei.	mód.ei.	telj	eredeti ei.	mód.ei.	telj
Bevételek	Működési cél	Működési cél	Működési cél	Felhalmozási cél	Felhalmozási cél	Felhalmozási cél
Hítel igénybevétel	0	0	0	0	0	0
Kiadások	Működési cél	Működési cél	Működési cél	Felhalmozási cél	Felhalmozási cél	Felhalmozási cél
	0	0		0	0	0

Költségvetési hiány belső finanszírozása

	eredeti ei.	mód.ei.	telj	eredeti ei.	mód.ei.	telj
Bevételek	Működési cél	Működési cél	Működési cél	Felhalmozási cél	Felhalmozási cél	Felhalmozási cél
Elozo evi pénzmarad. igénybevétele	0	0	4471	8257	835	9176

Az önkormányzat költségvetési mérlege

BEVÉTELEK

Megnevezés	mei.	telj.
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		
Pénzforgalmi bevételek	269 204	271 572
Működési célú		
Költségvetési támogatás	124 873	124 873
Működési célú támogatásértékű bevétel	59 428	60 691
Közhatalmi bevételek	23 918	23 918
Intézményi működési bevétel	57 815	57 850
Működési célú átvett pénzeszköz	3 170	4 240
Előző évi működési célú pénzmaradvány átvétele	0	0

Felhalmozási célú	9 930	9 930
Felhalmozási bevételek	3 926	3 926
<i>Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése</i>	0	0
<i>Pénzügyi befektetések bevételei</i>	0	0
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	5 194	5 194
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	810	810
Előző évi felhalmozási célú maradvány igénybevé	0	0

KIADÁSOK

Megnevezés	mei.	telj.
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		
Pénzforgalmi kiadások		
Működési célú	264634	264634
Személyi jellegű kiadások	110937	110937
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27240	27240
Dologi kiadások	90651	90651
Ellátottak pénzbeli juttatásai	17764	17764
Egyéb működési célú kiadások	17634	17634
Működési célú pénzeszk átadása	408	408

Felhalmozási célú	15335	15335
Intézményi beruházások	10601	10601
Felújítások	0	0
Kormányzati beruházások	0	0
Lakástámogatás	0	0
Lakásépítés	0	0
Egyéb felhalmozási kiadások	4734	4734
Pénzforgalmi nélküli kiadások	0	0
Működési célú tartalékok	0	0
Általános tartalék	0	0
Céltartalékok		
Felhalmozási célú tartalékok	0	0
Fejlesztési céltartalék		

BEVÉTELEK ÖSSZESEN (Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú bevételek nélkül)	279 134	281 502
---	----------------	----------------

A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA		
Belső forrásból	835	13 647
I. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	0	4 471
II. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	835	9 176
Külső forrásból	0	0
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	0	-1 818
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	279 969	293 331

FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	0	0
Működési célú hiteltörlesztés	0	0
Felhalmozási célú hiteltörlesztés	0	0
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások		-1902
KIADÁSOK ÖSSZESEN	279969	278067

KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	279969	278067
------------------------------	---------------	---------------

3. melléklet a(z) 6/2014(IV. 30.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat bevételei

	ei.	mei.	mei.
	eFt	eFt	eFt
I. Működési bevételek			
1. Kapott támogatás	111078	124873	124873
központi költségvetéstől kapott támogatás	111078	124873	124873
irányító szervtől kapott támogatás	0		
2. Működési célú támogatásértékű bevétel	47380	59428	60691
elkülönített állami pénzalapból	10986	20345	20345
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból	3900	3747	3747
helyi önkormányzattól	18166	23575	24838
nemzetiségi önkormányzattól			
társulásoktól		569	569
térségi fejlesztési tanácstól			
európai uniós forrásból			
fejlesztési célú előirányzatból	14328	3268	3268
központi költségvetésből	0	7924	7924
3. Közhatalmi bevételek	19748	23918	23918
illetékek	0	7	7
helyi adók	16736	20026	20026
átengedett adók	2451	2441	2441
adópotlélkek	561	1355	1355
bírságok	0	16	16
egyéb közhatalmi bevételek		73	73
4. Intézményi működési bevétel	54364	57815	57850
áru és készletértékesítés	0	430	430
egyéb sajátos bevételek		4646	4681
nyújtott szolgáltatások ellenértéke	7736	6	6
bérleti díj bevételek	653	1264	1264
intézményi ellátási díjak	45925	48060	48060
tovább számlázott szolgáltatások	40	1530	1530
általános forgalmi adó bevételek	0	1865	1865
hozam és kamatbevételek	10	14	14
5. Működési célú átvett pénzeszköz		3010	4080
6. Előző évi működési célú maradvány átvétele	0		
II. Felhalmozási			
1. Felhalmozási bevételek	15062	9930	9930
tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	0		
önkormányzati vagyon hasznosításából bevétel	2078	3926	3926
2. Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	12984	5103	5103
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	810	810
4. Felhalmozási célú kv-i támogatás bevétel	0	91	91
III. Kölcsönök		160	160
1. Működési célú kölcsönök		160	160
kapott kölcsönök			
nyújtott kölcsön visszatérülése		160	160
2. Felhalmozási célú kölcsönök			
kapott kölcsönök			
nyújtott kölcsön visszatérülése			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	247632	279134	281502
IV. Előző évi pénzmaradvány	8257	835	13647
1. Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	0	0	4471
2. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	8257	835	9176
V. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei(KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)	0	0	0
működési célú	0		
felhalmozási célú	0	0	0
VI.Passzívák ,függő,átfutó,kiegyenlítő bevételek	0		-1818
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	255889	279969	293331

4. melléklet a 6 /2014.(IV.30.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat kiadásai

adatok:eFt-ban	ei.	mei.	telj
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	232070	264554	264554
Személyi juttatások	95541	110937	110937
Munkaadót terhelő járulékok	23385	27240	27240
Dologi kiadások	77419	90651	90651
ből:készlet beszerzés	11918	17456	17456
kommunikációs szolgáltatások	12085	1196	1196
szolgáltatási kia	41548	48071	48071
Működési célú ÁFA	1404	15509	15509
kiküldetés	715	0	0
különféle kv-i befizetés	300	571	571
adók díjak, egyéb befiz	3387	2157	2157
egyéb dologi kiadás	4298	5687	5687
Ellátottak pénzbeli jutatai	19890	17764	17764
Egyéb működési célú kiadások	15765	17634	17634
Működési pénzeszköz átadás	70	328	328
		0	
		0	
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	23319	15335	15335
Intézményi beruházások	23319	10601	10601
Felújítások	0	0	
Kormányzati beruházások	0		
Lakástámogatás	0		
Lakásépítés	0		
Egyéb felhalmozási kiadások	0	4734	4734
KÖLCSÖNÖK			
Működési célú kölcsönök		80	80
Kölcsön nyújtása	0	80	80
Kölcsön törlesztése	0		
Felhalmozási célú kölcsönök	0		
Kölcsön nyújtása	0		
Kölcsön törlesztése	0		
TARTALÉKOK	500	0	
Általános tartalék	500	0	
Céltartalék	0		
Működési célú			
Felhalmozási célú			
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	255889	279969	279969
FINANSZÍROZÁSI PÉNZÜGYI MŰVELETEK KIADÁSAI			
működési célú	0	0	0
felhalmozási célú	0	0	0
Függő, átfutó ,kiegyenlítő kiadások	0	0	-1902
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	255889	279969	278067

5. melléklet a 6/2014.(IV.30.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai beruházásonként

(adatok ezer forintban)

feladat megnevezése	előirányzat összege	módei.	teljesítés
LEADER PÁLYÁZATI ÖNERŐ	13950	0	0
Térfigyelő rendszer kiépítés	9369	9369	9369
Eszközbeszerezések		491	491
Immateriális javak beszerzése	0	741	741
ÖSSZESEN	23319	10601	10601

Az önállóan működő (ÖM) költségvetési szerv bevételei és kiadásai

EZÜSTJUHAR SZOCIÁLIS KÖZPONT HETES

BEVÉTELEK

módei. telj

(adatok ezer forintban)

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	98142	98142
Kapott támogatás		
Irányító szervtől kapott támogatás	51301	51301
Működési célú támogatásértékű bevétel	46657	46657
Helyi önkormányzattól	477	477
Műkc. pénzeszköz átvétel államházt. kiv.	184	184
Intézményi működési bevétel	46180	46180
Nyújtott szolgáltatás ellenértéke		
Bérleti díj bevételek (pl.: helyiség bérbeadása)		
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		
Tárgyi eszközök értékesítése		

KIADÁSOK

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	Személyi juttatások		Munkaadót terhelő járulékok		Dologi kiadások		Egyéb műk. cél.kia		összesen műk.kia	
	mei.	telj	mei.	telj	mei.	telj	mei.	telj	mei.	telj
Idősek bentlak ell.és bölcsődei ellátás										
Dologi kiadás	49189	49189	12822	12822	48453	48453	0	0	110464	110464
készlet beszerzés					7662	7662				
kommunikációs szolgáltatás					276	276				
szolgáltatások					29437	29437				
áfa					7690	7690				
kiküldetés					0	0				
kv felé befizetés, adók díjak, kamat					528	528				
egyeb bevételek					2860	2860				
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	Intézményi beruházások		Felújítások		Egyéb felhalmozási kiadások		Felhalmozási kiadások összesen			
	mei.	telj.	mei.	telj.	mei.	telj.				
Informatikai fejlesztés										
eszköz beszerzés	111	111					111	1111		
Épület felújítása										
Összesen:	111	111					111	111		

KOLCSONOK	Működési célú	Felhalmozási célú
Kölcsön nyújtása		
Kölcsön törlesztése		

TARTALEKOK				
Általános tartalék				
Céltartalék				
működési célú				
felhalmozási célú				

7. melléklet a 6/2014.(IV.30.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásai felújításonként

(adatok ezer Ft-ban)

felújítási cél megnevezése	előirányzat összege	módei.	teljesítés
	0	0	0

Hetesi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése

BEVÉTELEK *mei.* *telj.*

adatok: eFt-ban

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	43475	43510
Kapott támogatás		
Irányító szervtől kapott támogatás	37455	37455
Működési célú támogatásértékű bevétel	1428	1428
Működési támogatás önk-től	388	388
Munkaügyi kp.tól	1040	1040
Működési célú pénzeszköz átvétele	263	263
Intézményi működési bevétel		
Nyújtott szolgáltatás ellenértéke	4300	4300
egyeb bevételek	29	64
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		
Tárgyi eszközök értékesítése		
KÖLCSÖNÖK		
Nyújtott kölcsönök visszatérülése		

KIADÁSOK *mei.* *telj.* *mei.* *telj.* *mei.* *telj.* *mei.* *telj.* *ei* *telj.*

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	Személy kia.	Személy kia.	Munkaadót terhelő járulékok	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Dologi kiadások	egyéb műk.kia	egyéb műk.kia	Összes műk.kia	Összes műk.kia
	29433	29433	7518	7518	6148	6148	0	0	43099	43099
készlet					1216	1216				
kommunikációs szolg.					735	735				
üzemeltetés					2654	2654				
áfa					926	926				
adók díjak					209	209				
egyebek					408	408				

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	beruházás	beruházás	felúj.	felúj.	felhalmozási kiadások	felhalmozási kiadások
Felújítás						
Beruházás	376	376			376	376
Felhalmozási célú támoatás						
Felhalmozás célú pénzeszköz átadás						
összesen			0		376	376

KÖLCSÖNÖK	Működési célú	Felhalmozási célú
Kölcsön nyújtása	0	0
Kölcsön törlesztése	0	0

TARTALÉKOK	0
Általános tartalék	
Céltartalék	

A költségvetési szerv(ek) engedélyezett létszáma

Költségvetési szerv	Létszám fő		
	eredeti	módosított	teljesítés
HETES ÖNKORMÁNYZAT	16	26	26
önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv			
-Hetesi Közös Hivatal	10	10	10
-SZENNYVÍZ	0	0	0
önállóan működő költségvetési szerv			
-SZOCIÁLIS KÖZPONT	24	25	25
Összesen:	50	61	61

Közfoglalkoztatottak

Költségvetési szerv	Létszám fő		
	eredeti	módosított	teljesítés
HETES ÖNKORMÁNYZAT	11	21	21
önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv			
-Hetesi Közös Hivatal			
-SZENNYVÍZ			
önállóan működő költségvetési szerv			
-SZOCIÁLIS KÖZPONT			
Összesen:	11	21	21

11. melléklet a(z) 6/2014(IV. 30.) önkormányzati rendelethez

Hetes Község Önkormányzat Pénzügyi Körzetének Egyszerűsített Mérlege

	2013. évi	ELŐZŐ ÉV	TÁRGYÉV
1	2	3	4
	ESZKÖZÖK		
01	A.) Befektetett eszközök összesen 01/33	1 561 883	1 540 301
02	I. Immateriális javak 01/07	26	772
03	II. Tárgyi eszközök 01/16	934 543	853 118
04	III. Befektetett pénzügyi eszközök 01/26	0	0
05	IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök 01/32	627 314	686 411
06	B.) Forgóeszközök összesen 01/74	25 251	21 250
07	I. Készletek 01/40	0	0
08	II. Követelések 01/52	10 670	6 954
09	III. Értékpapírok 01/59	0	0
10	IV. Pénzeszközök 01/68	12 556	14 173
11	V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások 01/73	2 025	123
12	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN 01/75	1 587 134	1 561 551
	FORRÁSOK		
13	D.) Saját tőke összesen 01/85	1 571 026	1 545 656
14	1. Tartós tőke 01/78	1 841 574	1 841 574
15	2. Tőkeváltozások 01/81	-270 548	-295 918
16	3. Értékelési tartalék 01/84	0	0
17	E.) Tartalékok összesen 01/101	12 763	14 296
18	I. Költségvetési tartalékok 01/93	12 763	14 296
19	II. Vállalkozási tartalékok 01/100	0	0
20	F.) Kötelezettségek összesen 01/146	3 345	1 599
21	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek 01/110	0	0
22	II. Rövid lejáratú kötelezettségek 01/138	1 527	1 599
23	III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások 01/145	1 818	0
24	FORRÁSOK ÖSSZESEN 01/147	1 587 134	1 561 551

12. melléklet a(z) 6/2014 (IV. 30 .) önkormányzati rendelethez

adatok ezer Ft

Hetes Község Önkormányzatának Pénzügyi Körzetének Egyszerűsített pénzmaradvány			
	2013.év	Előző évi beszámoló záró	Tárgy évi beszámoló záró
1	2	3	4
01	Záró pénzkészlet 29/4	12 556	14 173
02	Forgatási célú pénzügyi műveletek egyenlege 29/7	0	0
03	Egyéb aktív és passzív pü-i elszám. összev.záróegyenl (+,-) 29/16	207	123
04	Előző években képzett tartalékok maradványa (-) 29/19	-3 349	-885
05	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-) 29/20	0	0
06	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (1+2+-3-4-5) 29/21	16 112	15 181
07	Finanszírozásból származó korrekciók (+,-) 29/26	-301	681
08	Pénzmaradványt terhelő elvonások (+,-) 29/27	0	0
09	Költségvetési pénzmaradvány (6+-7+-8) 29/28	15 811	15 862
10	Vállalkozási maradványból az alaptev. ellát-ra felhaszn. összeg 29/29	0	0
11	Ktszgv-i pénzmaradványt külön jogszab. alapján mód.tétel (+,-) 29/30	0	0
12	MÓDOSÍTOTT PÉNZMARADVÁNY (9+-10+-11) 29/31	15 811	15 862
13	12-ből Egészségbiztosítási alaptól folyósított pénzmaradvány 29/32	0	0
14	12-ből Kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány 29/33	15 354	13 789
15	12-ből Szabad pénzmaradvány 29/36	457	2 073