

1. számú melléklet: A helyi önkormányzat mérlege 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 5. melléklete alapján

Az önkormányzati szintre összesített mérleg

Eszközök		2012. évi tény	2013. évi várható	2014. évi terv
A/ Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök				
I. Immateriális javak				
1. Vagyoni értékű jogok				
2. Szellemi termékek				
3. Immateriális javak értékhelyesbítése				
II. Tárgyi eszközök	785592	782634	779634	
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok				
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek				
3. Tenyészállatok				
4. Beruházások, felújítások				
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				
III. Befektetett pénzügyi eszközök	3813	3813	3813	
1. Tartós részecsedések	2403	2403	2403	
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	1410	1410	1410	
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése				
IV. Koncesszióba, vagyoneztelése adott eszközök	384965	370577	370577	
1. Koncesszióba, vagyoneztelésbe adott eszközök				
2. Koncesszióba, vagyoneztelésbe adott eszközök értékhelyesbítése				
B/ Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	373	272		253
I. Készletek	373	272		253
1. Vásárolt készletek				
2. Álsorolt, követelés fejében átvett készletek				
3. Egyéb készletek				
4. Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek				
5. Növendekt-, hízó és egyéb átlatok				

Források		2012. évi tény	2013. évi várható	2014. évi terv
G/ Saját tőke				
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke				
II. Nemzeti vagyon változásai				
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai				
IV. Felhalmozott eredmény				
V. Eszközök értékhelyesbítéseinek forrása				
VI. Mérleg szerinti eredmény				
H/ Kötelezettségek	30	588	335	
I. Kölségvetései évben esedékes kötelezettségek				
I. Kölségvetései évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra				
2. Kölségvetései évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra				
3. Kölségvetései évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra				
4. Kölségvetései évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira				
5. Kölségvetései évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra				
6. Kölségvetései évben esedékes kötelezettségek beruházásokra				
7. Kölségvetései évben esedékes kötelezettségek felújításokra				
8. Kölségvetései évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra				
9. Kölségvetései évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra				
II. Kölségvetései évét követően esedékes kötelezettségek				
I. Kölségvetései évét követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra				
2. Kölségvetései évét követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra				
3. Kölségvetései évét követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra				
4. Kölségvetései évét követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira				
5. Kölségvetései évét követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra				
6. Kölségvetései évét követően esedékes kötelezettségek beruházásokra				

Eszközök	2012. évi tény	2013. évi várható	2014. évi terv
II. Értékpapírok			
I. Nem tartós részeselek			
2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
C) Pénzeszközök	18491	28362	17652
I. Hosszú lejáratú betétek			
II. Pénzfutarak, csekkek, betétkönyvek	197	314	258
III. Forintszámok	18294	28048	17394
IV. Devizaszámlák			
V. Idegen pénzeszközök			
D) Követelések	14801	15496	13625
I. Kölségvetési évben esedékes követelések			
1. Kölségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
2. Kölségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
3. Kölségvetési évben esedékes követelések köznevelési bevételeire	13747	13747	12570
4. Kölségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire	1054	1749	1055
5. Kölségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételeire			
6. Kölségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre			
7. Kölségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre			
8. Kölségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre			
II. Kölségvetési év követő-én esedékes követelések			
1. Kölségvetési év követő-én esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
2. Kölségvetési év követő-én esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
3. Kölségvetési év követő-én esedékes követelések köznevelési bevételeire			
4. Kölségvetési év követő-én esedékes követelések működési bevételeire			
5. Kölségvetési év követő-én esedékes követelések felhalmozási bevételeire			

Források	2012. évi tény	2013. évi várható	2014. évi terv
7. Kölségvetési év követő-én esedékes kötelezettségek felújításokra			
8. Kölségvetési év követő-én esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra			
9. Kölségvetési év követő-én esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra			
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások			
1. Kapott előlegek			
2. Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
3. Más szervezetet megillető bevételek elszámolása			
4. Forgókéke elszámolása (Kincstár)			
5. Vagyongazdálkodásba vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása			
6. Nem társadalombiztosítási pénzügyi alapjaiktól kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			
7. Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása			
J) Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	24731	37972	25636
K) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások			
K) Passzív időbeli elhatárolások			
1. Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása			
2. Kölségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			
3. Halasztott eredményszemléletű bevételek			

Eszközök	2012. évi tény	2013. évi várható	2014. évi terv
6. Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre			
7. Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre			
8. Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások			
1. Adott előlegek			
2. Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
3. Más által beszédett bevételek elszámolása			
4. Forgótőke elszámolása			
5. Vagyongkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása			
6. Nem társadalombiztosítási pénzügyi alapjai terhelő kifizetett ellátások megterítésének elszámolása			
7. Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és család-támogatási ellátások elszámolása			
F) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	6240	9610	
F) Aktív időbeli elhatárolások			
1. Fiedelmésszemléltü bevételek aktív időbeli elhatárolása			
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			
3. Halasztott ráfordítások			
Eszközök összesen (A+B+C+D+E+F)	1221281	1220343	1195133

Források összesen (G+H+I+J+K)	1221281	1220343	1195133
--	---------	---------	---------

Források	2012. évi tény	2013. évi várható	2014. évi terv
----------	-------------------	----------------------	-------------------

Szöveges indoklás az önkormányzat mérlegéhez

Az önkormányzat mérlegének főösszege csökkenő tendenciát mutat.

A mérleg főösszege változás nagyságrendje nem jelentős.

A vagyon változás főbb területei és annak okai: értécsökkenés elszámolása

A vagyonszőkkenés elkerölhetetlen:

- az értécszőkkenéssel érintett eszközök tekintetében. A 2014. évben várható értécszőkkenés 3 ezer forinttal járul hozzá az eszköz értécszőkkenéséhez,
- az önkormányzat által felvett hitelek kamattörlesztése miatt, amely 2014 évben várhatóan 0 e Ft lesz,

Az egyes vagyonelemekkel kapcsolatos indoklás:

.....

KOVÁGÓSZOLOK KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI TERVJAVASLAT PÉNZFORGALMI MÉRLEGE

(ezer Ft-ban)

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Megnevezés	2014. évi költségvetési javaslat	Megnevezés	2014. évi költségvetési javaslat
MÜKÖDÉSEK			
Intézmények működési bevétele	18 343	Önkormányzati költségvetési szervenek	132 012
Helyi adók	51 000	Személyi jellegű kiadások	35 718
Iparruzási adó	32 000	Szociális hozzájárulási adója	8 574
Építményadó	17 000	Dologi kiadások	64 599
magánszemély kommunális adója	2 000	Társadalom,- és szociálpolitikai kiadások	23 121
Saját bevételek		Támogatás értékű kiadások	
Egyéb sajátos működési bevételek		Működési célú pénzeszköz átadás	4 200
Átengedett központi adók	11 500	Egyéb pénzforgalom nélküli kiadás	
Gépjárműadó	11 500	Közös hivaial támogatása	38 124
visszatulajás államkiv-nak		Óvoda támogatás	26 545
Önkormányzati működés támogatása	70 994	Céltartalék	25 000
Köznevelés és étkeztetés támogatása			
Szociális feladatok támogatása			
Bűrságok, pótlékok	850		
Talajterhelési díj			
Támogatásértéku bevételek	41 090		
Működési célú pénzeszköz átvétel	22 882		
Pénzforgalom nélküli bevétel			
Pénzmaradvány	26 392		
MÜKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	243 051	MÜKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	225 881
FELHALMOZÁS			
Felhalmozási és tokelelegu bevételek		Felhalmozási kiadások	22 570
Területi Kiegyenlítő támogatás		Felújítás	17 912
Támogatásértéku felhalmozásra átvett	3 400	Beruházás	
Felhalmozási célú pénzeszk. átv. államházt.	2 000	Beruházás áfa-ja	4 658
Kölcsön visszatérülés		Pénzügyi befektetések	
Pénzmaradvány		Hitel	
önkormányzat pénzmaradvány		Kamat	
Felhalmozási hitel		Felhalmozási céltartalék	
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK	5 400	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	22 570
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	248 451	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	248 451