

ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK ALAKULÁSA

3/2014.(IV.28.) rendelet 1. sz. melléklete

adatok eFt

Ssz.	Megnevezés	2013. évi eredeti előirányzat	2013. évi módosított előirányzat	Teljesítés
1.	Intézményi működési bevételek összesen	15989	19829	41301
2.	Közhatalmi bevételek	5911	5911	2950
3.	Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása	30513	43320	43320
4.	Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések összesen			29
5.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen	27782	27782	24231
6.	Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel összesen			
7.	Működési célú pénzforgalmi bevételek összesen (1+2+3+4+5+6)	80195	96842	111831
8.	Egyéb működési bevételek (pl. alap-és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások)			
9.	Működési bevételek összesen (7+8)	80195	96842	111831
10.	Felhalmozási saját bevételek összesen	2950	1967	3173
11.	Önkormányzat felhalmozási célú költségvetési támogatása			
12.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen		33017	36496
13.	Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel összesen			
14.	Felhalmozási célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről összesen	173802	173952	143810
15.	Felhalmozási bevételek összesen (10+11+12+13+14)	176752	208936	183479
16.	Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevétele összesen			
17.	Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések összesen			
18.	Költségvetési bevételek (9+15+16+17)	256947	305778	295310
19.	Előző évek előirányzat-maradványának, pénzmaradványának és előző ével vállalkozási maradványának igénybevétele	6878	6878	9444
20.	Rövid lejáratú hitelek felvétele		5905	8504
21.	Likvid hitelek felvétele	5905		2536
22.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele			
23.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
24.	Forgatási célú értékpapírok értékesítése			
25.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
26.	Befektetési célú értékpapírok értékesítése			
27.	Befektetési célú külföldi értékpapírok kibocsátása			
28.	Hitelfelvétel külföldről			
29.	Egyéb finanszírozás bevételei			-606
30.	Finanszírozási bevételek (19+20+.....+28+29)	12783	12783	19878
31.	Tárgyévi bevételek (18+30)	269730	318561	315188

Ssz.	Megnevezés	2013. évi eredeti előirányzat	2013. évi módosított előirányzat	Teljesítés
32.	Személyi juttatások	33017	33992	33829
33.	Munkaadókat terhelő járulékok összesen	6291	6291	6639
34.	Dologi és egyéb folyó kiadások összesen	36285	36799	57216
35.	Támogatásértékű működési kiadások összesen			
36.	Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás összesen			
37.	Működési célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre összesen	1500	5303	8377
38.	Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	3513	11391	10516
39.	Egyéb működési célú támogatások, kiadások pénzforgalom nélküli kiadások nélküli összesen (35+36+37+38)	80606	93776	116577
40.	Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások			
41.	Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások			
42.	Egyéb működési célú támogatások, kiadások összesen (39+40+41)			
43.	Egyéb működési kiadások (Pl.: ellátottak pénzbeli juttatásai)			
44.	Működési kiadások összesen (32+33+34+42+43)	80606	93776	116577
45.	Felújítás (ÁFA-val)	6317	39334	57461
46.	Intézményi beruházási kiadások (ÁFA-val)	176362	176362	128177
47.	Befektetési célú részesedések vásárlása			
48.	Támogatásértékű felhalmozási kiadások összesen			
49.	Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás összesen			
50.	Felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre összesen			
51.	Egyéb felhalmozási kiadások összesen (47+48+49+50)			
52.	Felhalmozási kiadások összesen (45+46+51)	182679	215696	185638
53.	Támogatási kölcsönök nyújtása és törlesztése összesen			
54.	Költségvetési kiadások (44+52+53)	263285	309472	302215
55.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	5905		2000
56.	Likvid hitelek törlesztése			
57.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	540	9089	6505
58.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
59.	Forgatási célú értékpapírok vásárlása			
60.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
61.	Befektetési célú értékpapírok vásárlása			
62.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
63.	Hiteltörlesztés külföldre			
64.	Egyéb finanszírozás kiadásai			-2089
65.	Finanszírozási kiadások (55+56+...+63+64)	6445	9089	6416
66.	Tárgyévi kiadások (54+65)	269730	318561	308631

Bevételek tevékenységenként 2013. (adatok eFt-ben)**Megnevezés****Tény**

382101	Telep hulladékok kezelése, ártalmatlanítása	
412000	Lakó és nem lakóépület építése	
421100	Út, autópálya építése	56 540
421300	Híd,alagút építése	
422100	Folyadék szállítására szolgáló közmű építése	
522110	Közutak, hidak, alagutak fenntartása, üzemeltetése	
562912	Óvodai intézményi étkeztetés	2 924
562913	Iskolai intézményi étkeztetés	6 794
562917	Munkahelyi étkeztetés	646
562919	Egyéb étkeztetés	642
680011	Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	486
750000	Allategészségügyi ellátás	
841114	Országgyűlési képviselőválasztással kapcsolatos tevékenység	
841115	Helyi önkormányzati képviselőválasztással kapcsolatos tevékenység	
841126	Önkormányzat és többcélú kistérségi társulás igazgatási tevékenység	16 341
841154	Önkormányzati vagyonnal kapcsolatos gazdálkodás	3 803
841913	Támogatási célú finanszírozási műveletek	1 984
841403	Város- és községgazdálkodás m.n.s. szolgáltatás	245
841901	Önkormányzati elszámolások	44 248
841911	Forg. célú finanszírozási műveletek	10 540
842531	Polgári védelem ágazati feladatai	
842541	Ár- és belbizvédelemmel összefüggő tevékenység	143 919
852011	Alt. isk. tanulók nappali rendszerű oktatás, nevelés	
882111	Rendszeres szociális segély	
882113	Lakásfenntartási támogatás normatív alapon	
882115	Ápolási díj alanyi jogon	
882116	Ápolási díj méltányossági alapon	
882117	Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátás	
882122	Átmeneti segély	
882123	Temetési segély	
882124	Renkivüli gyermekvédelmi támogatás	
882125	Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	
882129	Egyéb önkormányzati eseti pénzbeli ellátás	
882202	Közgyógyellátás	
890444	Téli közfoglalkoztatás	1 075
889921	Szociális étkeztetés	1 335
890441	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	
890442	FHT -ra jogosultak hosszabb időtartamú foglalkoztatása	219
890443	Egyéb közfoglalkoztatás	23 107
889922	Házi segítségnyújtás	125
910123	Könyvtári szolgáltatás	
910501	Közművelődési tevékenységek és támogatásuk	169
931102	Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése	612
949900	M.n.s. egyéb közösségi társadalmi tevékenység	
960302	Köztemető fenntartás és működtetés	40
	Finanszírozási bevételek	-606
Összesen:		315 188

Kiadások tevékenységenként 2013. (adatok eFt-ben)

	Megnevezés	Tény
382101	Telep hulladékok kezelése, ártalmatlanítása	
412000	Lakó és nem lakóépület építése	
421100	Út, autópálya építése	56 622
421300	Híd, alagút építése	
422100	Folyadék szállítására szolgáló közmű építése	
522110	Közutak, hidak, alagutak fenntartása, üzemeltetése	347
562912	Óvodai intézményi étkeztetés	8 023
562913	Iskolai intézményi étkeztetés	6 760
562917	Munkahelyi étkeztetés	687
562919	Egyéb étkeztetés	368
610001	Kábeltelevíziós rendszerek üzemeltetése	6
680001	Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	
611020	Vezetékes műsorelosztás, városi és kábeltévé rendszer üzemeltetése	
750000	Állategészségügyi ellátás	279
841114	Országgyűlési képviselőválasztással kapcsolatos tevékenység	
841115	Helyi önkormányzati képviselőválasztással kapcsolatos tevékenység	
841161	Önk.telep és ter.kisebbségi önkorm.választásokhoz kapcs.tev.	
841112	Önkormányzati jogalkotás	4 004
841126	Önkormányzat és többcéjú kistérségi társulás igazgatási tevékenység	25 206
841154	Önkormányzati vagyonnal kapcsolatos gazdálkodás	1 782
841173	Statisztikai tevékenység	
841402	Közvilágítás	2 445
841403	Város- és községgazdálkodás m.n.s. szolgáltatás	4 375
842531	Polgári védelem ágazati feladatai	8 115
841901	Önkormányzat elszámolásai a ktgv.szerveikkel	744
841911	Forg. Célú finanszírozási műveletek	8 005
841907	Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	
842541	Ár- és belbizvédelemmel összefüggő tevékenység	139 542
851011	Óvodai nevelés, ellátás	129
852011	Alt. isk. tanulók nappali rendszerű oktatás, nevelés	125
882111	Aktív korúak ellátása	6 267
882113	Lakásfenntartási támogatás normatív alapon	2 594
882115	Ápolási díj alanyi jogon	77
882116	Ápolási díj méltányossági alapon	407
882117	Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátás	927
882122	Átmeneti segély	3
882123	Temetési segély	40
882124	Renkivüli gyermekvédelmi támogatás	
882125	Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	
882129	Egyéb önkormányzati eseti pénzbeli ellátás	278
882202	Közgyógyellátás	245
882203	Köztemetés	83
889921	Szociális étkeztetés	1 167
889922	Házi segítségnyújtás	2 099
890301	Civil szervezetek működési támogatása	2 320
890441	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	335
890442	FHT-ra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása	429
890506	Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása	
890443	Egyéb közfoglalkoztatás	23 007
910123	Könyvtári szolgáltatás	331

910501 Közművelődési tevékenységek és támogatásuk	402
931102 Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése	1 192
949900 M.n.s. egyéb közösségi társadalmi tevékenység	583
960302 Köztemető fenntartás és működtetés	370
Likvid hitel törlesztése	
Egyéb függő, áttutó kiadások	-2 089
Osszesen:	308 631

3/2014.(IV.28.) rendelet 5. sz. melléklete

Pénzforgalom egyeztetése (eFt)	
Pénzkészlet a tárgyidőszak elején	6 878
2013. évi bevételek	310 950
2013. évi kiadások	313 837
Összesen:	3991

Az önkormányzat 2013.évi pénzmaradványa (ezer forintban)

Pénzkészlet a tárgyidőszak végén	3991
Záró pénzkészlet	3991
Forgatási célú finanszírozási műveletek egyenlege	0
Egyéb aktív, passzív pü.elszámolások egyenlege	1055
Előző évben képzett tartalékok maradványa	0
Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	5046
Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	-173
Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt	0
Költségvetési pénzmaradvány	4873
Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	4873
Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzm.	4873
Felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzm.	0

Kimutatás az önkormányzat 2013. évi vagyonáról
ESZKÖZÖK

BEFEKTETETT ÖSSZEGEK

BRUTTÓ ÉRTÉK	NETTÓ ÉRTÉK	IMMATERIÁLIS JAVAK	INGATLANOK	GÉPEK, BEREN., FELSZ.	JÁRMŰVEK	BERUHÁZÁSOK	BEFEKT. PÜ. ESZKÖZÖK	ÜZEM. KEZ. ÁTADOTT	BEFEKT. ESZKÖZ. ÖSSZESEN
890131	643346	74	643345	12980	3280	127621	1344	-	788644

FORGÓESZKÖZÖK

KÉSZLETEK	KÖVETELÉSEK	RÖVID LEJ. ÉRT. PAP.	PÉNZESZKÖZÖK	EGYÉB. AKT. PÜ. ELSZ.	FORGÓ ESZK. ÖSSZ.	ESZKÖZÖK MINDÖSSZ.
339	876	-	3991	1055	6261	794905

FORRÁSOK

TARTÓS TŐKE	TŐKE VÁLTOZÁSOK	SAJÁT TŐKE ÖSSZ.	KÖLT.SÉGV. TART.	VÁLL. TART.	RÖVID LEJ. KÖTELEZ.	HOSSZÚ LEJ. HITELEK	EGYÉB PASSZ. PÜ. ELSZ.	KÖTELEZETTSÉG ÖSSZ.	FORRÁSOK ÖSSZ.
569860	214611	784471	5046	-	4263	1125	0	5388	794905

Nógrádsipek Község Önkormányzata

Saját bevételeinek és a Stabilitási tv. 3§(1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről

Sor- szám	Megnevezés	ezer Ft-ban		
		2014	2015	2016
1	Hitelek kölcsönök felvétele átvállalása összesen(keüföld)			
	Beruh.hitel Váci Egyházmegyétől	540	45	
	Beruh.hitel KRF-től útfelújításhoz	6 723		
	Hitelek kölcsönök felvétele átvállalása összesen(külföld)			
2	Hitel/vizonyt megtestesítő értékpapírok összesen (255,91 CHF)			
3	Váltótartozások			
4	Pénzügyi Lízing			
5	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével eladói félként megkötött adásvételi szerződések			
6	Szerződésben rögzített legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés még ki nem fizetett ellenérték			
7	Külföldi hitelintézetek által , származékos műveletek különbözőzeteként az AKK Zrt-né elhelyezett fedezeti betétek összesen			
8	Kezességvállalások			
9	Kötelezettségvállalások összesen	7 263	45	0
10	Helyi adók	2 440	1 683	1 851
11	Önkormányzati vagyon és vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel			
12	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel			
13	Tárgyi eszköz és immateriális jószág , részvény,részesedés , vállalat értékesítéséből vagy privatizációból szárm. Bevétel			
14	Bírság , pótlék és díjbevétel	200	200	200
15	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés			
16	Saját bevételek összesen (10-15)	2 640	2 813	3 200
17	Saját bevételek 50 %-a	1 320	1 407	1 600

3/2014.(IV.28.) rendelet 8. sz. melléklete

Kimutatás a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulásáról

- | | |
|--|----------|
| 1. Észak-Nógrád Vízmű Kft-ben való tulajdonosi részesedés | 980 e Ft |
| 2. Nógrád Megyei Önkormányzatok Közükezelő és Környezetvédelmi Nonprofit Kft-ben való tulajdonosi részesedés | 30 e Ft |
| 3. Szécsény és Térsége Egészségügyi Centrum Nonprofit Közhasznú Kft-ben való tulajdonosi részesedés | 200 e Ft |

Tárgyévi záró állomány

1.210 e Ft

Beszámoló

Nógrádspike Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2013. évi költségvetésének teljesítéséről

2013. évre meghatározott legfontosabb pénzügy-politikai céljaink:

- alapellátást biztosító intézményhálózat működőképességének biztosítása
- közös hivatal zavartalan működése
- konyha zavartalan működtetése
- szociális feszültségek kezelése
- pályázatok önrészenek biztosítása.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 14. §./3/ bek. alapján helyi önkormányzatok részére az állami hozzájárulást a kifizetéseket terhelő, államháztartást megillető befizetési kötelezettséggel - csökkentett összegben, nettó módon folyósították részünkre. A nettó módon kiszámított, önkormányzatunkat megillető költségvetési támogatás a törvényben előírtak szerint érkezett számlánkra. Sajnos az állami finanszírozás változásai következtében az előző évekhez képest ez az összeg igen lecsökkent. A 2012. évi december havi bérkifizetéseket a kincstár folyósította a dolgozóknak. Ezt az összeget, valamint KIR-ben számfejtett juttatásokat járulékokkal együtt a kincstár 6 havi részletben vonta vissza. Először az összeg 50%-át a márciusi költségvetési támogatásból, majd a fennmaradó 50%-ot a következő 5 hónapon keresztil. Ennek végső lejáratra augusztus hónap. Így fordulhatott az elő, hogy a számlunkra abban a hónapban járó nettó kifizetés nem fedezte a levonandó összeget, ezért inkasszóval szedte azt be a Magyar Államkincstár. Az önkormányzat működése sokszor került kritikus pontra, mivel a bevételek legtöbbször még a legszükségesebb kiadásainkat sem fedezik. Szeptember hónapban 12.343 e Ft-tal pályázatot nyújtottunk be önkormányzatunk működőképességének megőrzésére. Többszöri egyeztetés után előlegként a kincstár október 31-én 5.172 e Ft-ot, majd december 03-án 3.930 e Ft-ot utalt támogatásként, melyet azonnal számlatartozásaink rendezésére fordítottunk. Ennek elszámolása rendben megtörtént.

A pénzforgalom egyeztetését az 5. sz. melléklet tartalmazza.

Bevételek teljesítése: (részletezését az 1. számú melléklet, szakfeladatonkénti kimutatását pedig a 3. sz. melléklet tartalmazza)

Az önkormányzat működési célú költségvetési támogatása az eredeti és módosított előirányzatnak megfelelően arányosan teljesült.

A gépjárműadó az egész évre előirányozotthoz képest 80 %-os teljesítést mutat, ez 997 e Ft volt, mivel a 2013. évtől a belföldi gépjárművek után beszedett adó megosztásra kerül a települési önkormányzat és a központi költségvetés között. A megosztás mértéke 40-60%. A kommunális adóból származó bevétel 1486 e Ft volt az év végére, ami a tervezett összeg 86 %-a.

Saját bevételek teljesítése:

Alaptevékenység bevételei: az intézményi ellátási díjak és a szolgáltatások bevételei a tervezetthez képest arányos teljesítést mutatnak.

Átvett pénzeszközök:

Működési célú támogatásértékű bevételek: 21.712 e Ft.

- MVH támogatása: 86 e Ft
- Közhasznu foglalkoztatás és közmunka támogatására: 21.167 e Ft
- Előző körjegyzőség társközöségeitől működési célú pénzeszközátvitel: 352 e Ft
- Gyermekjóléti társulástól átvett pénzeszköz: 107 e Ft.

Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről: 1.919 e Ft, amely falunapi, és egyéb támogatásként érkezett számlánkra.

Felhalmozási bevételeink: 183.479 e Ft, amely részletezve:

- tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése: 704 e Ft
- osztlék- és hozambevétel: 2.469 e Ft
- EU-s költségvetésből származó felhalmozási célú pályázati pénzeszközök: 176.763 e Ft
- kamatmentes kölcsön visszatérülése: 64 e Ft
- START közmunka programból felhalmozási c. pénzeszköz: 3.479 e Ft

Hitel, kölcsön felvétel: 9.040 e Ft hitel felvételére került sor beruházásaink elszámolásához, melyből 6.504 e Ft már kiegyenlítésre került.

-606 e Ft a kiegyenlítő, függő, átfutó számlák 2013. évi változását mutatja az előző évhez képest.

Kiadások: részletezését a 2. sz., szakfeladatonkénti kimutatását a 4. sz. melléklet tartalmazza.

A személyi juttatások teljesítésének függvényében alakult a szociális hozzájárulási adó is.

Dologi és egyéb folyó kiadások: a készletbeszerzések, szolgáltatások, általános forgalmi adó, kiküldetés, reprezentáció, adók, díjak és az egyéb dologi kiadások a karbantartáshoz szükséges anyagok alkatrészek beszerzését, a karbantartási munkákra fordított költségeket és a működési és fejlesztési célú hitel kamat megfizetését tartalmazza.

Működési célú támogatás: 8.377 e Ft:
amely a varsányi közös hivatalnak átadott pénzeszközt, illetve a keresztény iskolának átadott működési pénzeszközt mutatja.

Ellátottak pénzbeli juttatásai: 10.516 e Ft

Felhalmozási kiadások: 185.638 e Ft, amely a 2012.évről áthúzódó beruházások teljesítését, valamint a 2013. évi beruházásokat és felújításokat mutatja az év végén.