

# MÁRIAKÁLNOK KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

## 8/2012. (V. 2.) önkormányzati rendelete

### a 2011. évi zárszámadásról

Máriakálnok Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 91.§-ában kapott felhatalmazás alapján a 2011. évi zárszámadásról a következő rendeletet alkotja:

#### 1. §

(1) A Képviselő-testülete az Önkormányzat 2011. évi könyvviteli mérlegét 848.829.000,- Ft eszközoldallal és 848.829.000,- Ft forrásoldallal az *1. melléklet* szerinti tartalommal megállapítja.

(2) A Képviselő-testület a 2011. évben teljesített bevételeket 130.691.000,- Ft összegben, a 2011. évben teljesített kiadásokat 116.820.000,- Ft összegben állapítja meg a *2. melléklet* szerinti tartalommal.

#### 2. §

A Képviselő testület

a) a helyi önkormányzat adósságot keletkeztető kötelezettségvállalásait a *3. melléklet*

b) a vagyonkimutatást a *4. melléklet*

c) a pénzmaradvány kimutatást a *5. melléklet*

d) a pénzforgalom egyeztetését a *6. melléklet* és  
szerint állapítja meg.

#### 3. §

(1) Az Önkormányzat adósságállománnyal nem rendelkezik.

(2) Az Önkormányzatnál a 2011. évben foglalkoztatott személyek létszáma 5 fő.

#### 4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő 5. napon lép hatályba.

dr. Tóásóné Gáspár Emma  
polgármester

dr. Kránitz Péter  
körjegyző

Kihirdetve:

Máriakálnok, 2012, május 2.

dr. Kránitz Péter  
körjegyző

1. melléklet - Könyvviteli Mérleg (ezer Forintban)

Megnevezés	Előző évi állományi érték	Tárgyévi állományi érték
<b>ESZKÖZÖK</b>		
Szellemi termékek	14	7
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>14</b>	<b>7</b>
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	710 154	723 171
Gépek, berendezések és felszerelések	3 087	2 180
Beruházások, felújítások	4 396	4 156
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>717 637</b>	<b>729 507</b>
Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	7 397	6 956
<b>Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök összesen</b>	<b>7 397</b>	<b>6 956</b>
<b>A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>725 048</b>	<b>736 470</b>
Adósok	15 993	18 882
Rövid lejáratú kölcsönök	0	3 838
<b>Követelések összesen</b>	<b>15 993</b>	<b>22 720</b>
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50	0
Költségvetési pénzforgalmi számlák	69 704	88 118
<b>Pénzeszközök összesen</b>	<b>69 754</b>	<b>88 118</b>
Költségvetési aktív függő elszámolások	20	20
Költségvetési aktív átfutó elszámolások	444	1 501
<b>Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen</b>	<b>464</b>	<b>1 521</b>
<b>FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>86 211</b>	<b>112 359</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>811 259</b>	<b>848 829</b>
<b>FORRÁSOK</b>		
Saját tulajdonban lévő eszközök tartós tőkéje	12 700	12 700
Tartós tőke összesen	12 700	12 700
Saját tulajdonban lévő eszközök tőkeváltozása	725 812	741 218

<b>Megnevezés</b>	<b>Előző évi állományi érték</b>	<b>Tárgyévi állományi érték</b>
<b>Tőkeváltozások összesen</b>	<b>725 812</b>	<b>741 218</b>
<b>SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN</b>	<b>738 512</b>	<b>753 918</b>
Költségvetési tartalék elszámolása	4 770	18 641
Ebből:	19 214	32 823
- tárgyévi költségvetési tartalék elszámolása		
- előző év(ek) költségvetési tartalékának elszámolása	-14 444	-14 182
Költségvetési pénzmaradvány	51 176	51 176
<b>Költségvetési tartalékok összesen</b>	<b>55 946</b>	<b>69 817</b>
<b>TARTALÉKOK ÖSSZESEN</b>	<b>55 946</b>	<b>69 817</b>
Rövid lejáratú kölcsönök	0	3 838
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	524	524
Ebből:	524	524
- tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek		
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2 005	910
Ebből:		
- költségvetéssel szembeni kötelezettségek	113	113
- helyi adó túlfizetése miatti kötelezettségek	774	701
- tárgyévi költségvetést terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 118	96
Költségvetési passzív függő elszámolások	14 025	14 025
Költségvetési passzív átfutó elszámolások	237	5 790
Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások	10	7
<b>Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen</b>	<b>14 272</b>	<b>19 822</b>
<b>KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN</b>	<b>16 801</b>	<b>25 094</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>811 259</b>	<b>848 829</b>

2. melléklet - Bevételek és kiadások alakulása (ezer Forintban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>KIADÁSOK</b>			
Rendszeres személyi juttatás	9 254	8 483	8 014
Nem rendszeres személyi juttatás	2 472	4 612	3 544
Külső személyi juttatások	6 993	8 401	8 349
<b>Személyi juttatások összesen</b>	<b>18 719</b>	<b>21 496</b>	<b>19 907</b>
Társadalombiztosítási járulék, karkedvezmény-biztosítási járulék, táppénz-hozzájárulás	5 723	5 663	5 467
Egészségügyi hozzájárulás	0	247	279
<b>Munkaadókat terhelő járulékok összesen</b>	<b>5 723</b>	<b>5 910</b>	<b>5 746</b>
Dologi kiadások ÁFA nélkül	39 653	47 978	36 287
Dologi kiadások ÁFA-ja	7 966	9 216	7 133
Különféle költségvetési befizetések	40	208	168
Egyéb folyó kiadások (kivéve kamatkiadások, követelés elengedés, tartozásátvállalás és különféle költségvetési befizetések)	2 033	987	894
Kamatkiadások	0	35	35
Követelés elengedés, tartozásátvállalás kiadásai	0	0	0
<b>Dologi és egyéb folyó kiadások összesen</b>	<b>49 692</b>	<b>58 424</b>	<b>44 517</b>
Támogatásértékű működési kiadás helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveknek	22 452	22 427	13 509
<b>Támogatásértékű működési kiadások összesen</b>	<b>22 452</b>	<b>22 427</b>	<b>13 509</b>
Működési célú pénzeszközátadás non-profit szervezeteknek	3 070	3 070	1 829
<b>Működési célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre összesen</b>	<b>3 070</b>	<b>3 070</b>	<b>1 829</b>
Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	7 713	7 730	5 895
<b>Egyéb működési célú támogatások, kiadások pénzforgalom nélküli kiadások nélkül összesen</b>	<b>33 235</b>	<b>33 227</b>	<b>21 233</b>
Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások	46 659	38 793	0
<b>Egyéb működési célú támogatások, kiadások összesen</b>	<b>79 894</b>	<b>72 020</b>	<b>21 233</b>
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>154 028</b>	<b>157 850</b>	<b>91 403</b>
Felújítás (ÁFA-val)	8 750	19 881	16 983
Intézményi beruházási kiadások (ÁFA-val)	1 875	4 112	4 226
Lakáshoz jutás pénzbeli támogatása végleges jelleggel	500	500	0
<b>Felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre összesen</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>11 125</b>	<b>24 493</b>	<b>21 209</b>
Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	3 838	3 838
Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	370	370
<b>Támogatási kölcsönök nyújtása és törlesztése összesen</b>	<b>0</b>	<b>4 208</b>	<b>4 208</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>165 153</b>	<b>186 551</b>	<b>116 820</b>

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>BEVÉTELEK</b>			
Közhatalmi bevételek	0	37	37
Gépjárműadó	12 000	12 000	15 004
Luxusadó	0	0	0
Helyi adók	19 384	23 500	25 385
Magánszemélyek kommunális adója	9 384	9 384	9 102
Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	10 000	14 116	16 283
Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	0	0	0
Illetékek	0	0	0
Személyi jövedelemadó	50 925	50 925	50 925
Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó	0	0	0
Átengedett egyéb központi adók (923-ból) (=16/17)	0	0	0
Talajterhelési díj	0	0	0
Helyi adókhoz kapcsolódó pótlékok, bírságok, önkormányzatokat megillető bírságok és egyéb sajátos bevételek	930	1 603	1 874
<b>Közhatalmi bevételek összesen</b>	<b>83 239</b>	<b>88 065</b>	<b>93 225</b>
Egyéb saját működési bevétel	0	906	913
Működési célú kamat- és árfolyamnyereség bevételei	0	2 803	2 805
<b>Intézményi működési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>3 709</b>	<b>3 718</b>
Támogatásértékű működési bevétel központi költségvetési szervtől	0	2 403	2 536
Támogatásértékű működési bevétel társadalombiztosítási alaptól	0	0	6 694
Támogatásértékű működési bevétel helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől	359	862	1 350
<b>Támogatásértékű működési bevételek összesen</b>	<b>359</b>	<b>3 265</b>	<b>10 580</b>
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>83 598</b>	<b>95 039</b>	<b>107 523</b>
Támogatásértékű felhalmozási bevétel fejezeti kezelésű előirányzattól hazai programokra	0	3 155	3 155
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>3 155</b>	<b>3 155</b>
Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	350
Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	3 838	3 838
<b>Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevétele összesen</b>	<b>0</b>	<b>3 838</b>	<b>4 188</b>
Saját bevételek és átengedett pénzeszközök	83 598	102 032	114 866
Önkormányzat költségvetési támogatása	12 599	15 563	15 563
Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések összesen	0	0	262
<b>Támogatások összesen</b>	<b>12 599</b>	<b>15 563</b>	<b>15 825</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>96 197</b>	<b>117 595</b>	<b>130 691</b>
<b>Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</b>	<b>68 956</b>	<b>68 956</b>	<b>-13 871</b>
Költségvetési hiány	68 956	68 956	0
Költségvetési többlet	0	0	13 871

<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
Előző évek előirányzat-maradványának, pénzmaradványának és előző évek vállalkozási maradványának igénybevétele	68 956	68 956	0
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány és előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele utáni hiány vagy többlet	0	0	-13 871
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 057</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 550</b>
<b>Tárgyévi kiadások</b>	<b>165 153</b>	<b>186 551</b>	<b>117 877</b>
<b>Tárgyévi bevételek</b>	<b>165 153</b>	<b>186 551</b>	<b>136 241</b>
Pénzkészlet (pénztárak, betétkönyvek, költségvetési pénzforgalmi számlák) változása	0	0	18 364
Pénzkészlet január 1-jén	0	0	69 754
Pénzkészlet a tárgyidőszak végén	0	0	88 118
<b>Foglalkoztatottak létszáma (fő) - időszakra</b>	<b>5</b>	<b>4</b>	<b>4</b>
Munkajogi létszám a tárgyidőszak végén	0	0	3

3. melléklet - A helyi önkormányzat adósságot keletkeztető kötelezettségvállalásai (ezer Forintban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévvel terhelő fizetési kötelezettség	0	0	0
- Hosszú lejáratú hitelek visszafizetése	0	0	0
- Rövid lejáratú hitelek visszafizetése	0	0	0
A helyi önkormányzat adósságot keletkeztető éves kötelezettségvállalásának felső határa (számított érték)	22 284	27 127	30 419
Tárgyévben keletkezett tárgyévvel terhelő fizetési kötelezettség	0	0	0

4. melléklet – Vagyonkimutatás (ezer Forintban)

Megnevezés	Immateriális javak	Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések és felszerelések	Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	Összesen
Tárgyévi nyitó állomány (Előző évi záró állomány)	256	808 637	21 994	16 954	847 841
Bruttó növekedés - Beszerzés, létesítés	0	3 690	391	0	4 081
Bruttó növekedés - Felújítás	0	13 702	0	0	13 702
Bruttó növekedés - Beszerzés, felújítás előzetesen felszámított ÁFA-ja	0	3 328	98	0	3 426
Bruttó növekedés - Tárgyévi pénzforgalmi növekedések összesen	0	20 720	489	0	21 209
Bruttó növekedés - Előző év(ek) beruházásából aktivált érték	0	240	0	0	240
Bruttó növekedés - Egyéb növekedés	0	5 788	0	0	5 788
Bruttó növekedés - Tárgyévi pénzforgalom nélküli növekedések összesen	0	6 028	0	0	6 028
Bruttó növekedés - Összes növekedés	0	26 748	489	0	27 237
Bruttó csökkenés - Egyéb csökkenés	0	0	374	0	374
Bruttó csökkenés - Összes csökkenés	0	0	374	0	374
Bruttó érték összesen	256	835 385	22 109	16 954	874 704
Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	242	98 483	18 907	9 557	127 189
Terv szerinti értékcsökkenés	7	13 731	1 022	441	15 201
állományának Növekedése	249	112 214	19 929	9 998	142 390
Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya	249	112 214	19 929	9 998	142 390
Értékcsökkenés összesen	7	723 171	2 180	6 956	732 314
Eszközök nettó értéke	0	118 837	12 516	2 272	133 625
Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	0	0	0	0



5. melléklet – Pénzmaradvány kimutatás (ezer Forintban)

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
1. A hosszú lejáratú költségvetési betétszámlák záróegyenlegei	0	0
2. A rövid lejáratú költségvetési pénzforgalmi és betétszámlák záróegyenlegei	69 704	88 118
3. Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlegei	50	0
A. Záró pénzkészlet (1+2+3)	69 754	88 118
4. Forgatási célú értékpapírok záró állománya	0	0
5. Rövid lejáratú likvid hitelek és működési célú kötvénykibocsátás záró állománya (-)	0	0
B. Forgatási célú finanszírozási műveletek egyenlege (4+5)	0	0
- Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege	20	20
- Költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege	444	1 501
- Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege	0	0
6. Költségvetési aktív elszámolások záróegyenlege	464	1 521
- Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege (-)	14 025	14 025
- Költségvetési passzív átfutó elszámolások záróegyenlege (-)	237	5 790
- Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege (-)	10	7
7. Költségvetési passzív elszámolások záróegyenlege (-)	14 272	19 822
C. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összesen (6+7) (±)	-13 808	-18 301
8. Előző évben (években) képzett költségvetési tartalékok maradványa (-)	36 732	36 994
9. Előző évben (években) képzett vállalkozási tartalékok maradványa (-)	0	0
D. Előző évben (években) képzett tartalékok maradványa (8+9) (-)	36 732	36 994
E. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-)	0	0
F. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (A+B+C+D+E)	19 214	32 823
10. Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	0	0
11. Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	-203	0
12. Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézményi támogatás miatt	0	0
13. Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt	262	0
G. Finanszírozásból származó korrekciók (±10±11±12±13) (±)	59	0
H. Pénzmaradványt terhelő elvonások (-)	0	0
I. Költségvetési pénzmaradvány (F±G+H)	19 273	32 823
14. Vállalkozási maradványból alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	0	0
15. A pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (±)	0	0
J. Módosított pénzmaradvány (I+14+15)	19 273	32 823
A J. sorból:		
16. Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa	0	0
17. Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	19 273	32 823
Ebből: - Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	524	0
- Felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	18 749	32 823
18. Szabad pénzmaradvány	0	0
Ebből: - Működési célú szabad pénzmaradvány	0	0
- Felhalmozási célú szabad pénzmaradvány	0	0

6. melléklet - Pénzforgalom egyeztetése (ezer Forintban)

Megnevezés	Összeg
Pénzkészlet tárgyidő.elején-Ft költsv. bankszámlák egyenlege (Előirányzat-felhasználási keretszámlák egyenlege)	69 704
Pénzkészlet tárgyidő.elején-Devizabetét számlák egyenlege	0
Pénzkészlet tárgyidő.elején-Forintpénztár, betétk. egyenlege	50
Pénzkészlet tárgyidő.elején-Valutapénztárak egyenlege	0
<b>Pénzkészlet tárgyidő.elején- ÖSSZESEN</b>	<b>69 754</b>
Bevételek (+)	136 241
Kiadások (-)	117 877
Pénzkészlet tárgyidő.végén-Ft. költsv. bankszámlák egyenlege (Előirányzat-felhasználási keretszámlák egyenlege)	88 118
Pénzkészlet tárgyidő.végén-Devizabetét számlák egyenlege	0
Pénzkészlet tárgyidő.végén-Forintpénztár, betétk. egyenlege	0
Pénzkészlet tárgyidő.végén-Valutapénztárak egyenlege	0
<b>Pénzkészlet tárgyidő.végén- ÖSSZESEN</b>	<b>88 118</b>