

Jászkisér Város Önkormányzata Képviselő-testületének
8/2013. (IV. 26.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2012. évi gazdálkodásának zárszámadásáról

Jászkisér Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91.§ (1) bekezdésében, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés c) pontjában kapott felhatalmazás alapján, Jászkisér Város Önkormányzata Képviselő-testületének a képviselő-testület szervezeti és működési szabályzatáról szóló 13/2009.(VIII.31.) rendeletének 1. melléklete 4) bekezdésben biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság, Ügyrendi Bizottság előzetes véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a helyi önkormányzatra, valamint az *1. mellékletben* felsorolt címrend szerinti helyi önkormányzat költségvetési szerveire.

2. A költségvetés teljesítése

2. §

(1) Jászkisér Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2012. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadását a *2. mellékletben* foglaltaknak megfelelő összesített bevételeit forrásonként és a *4. mellékletben* összesített kiadásait forrásonként

2.019.751 e. Ft bevétellel
1.951.309 e. Ft kiadással

jóváhagyja.

(2) Az önkormányzat működési célú kiemelt előirányzatainak teljesítését a következők szerint hagyja jóvá:

- személyi juttatások	506.221 e. Ft,
- munkaadókat terhelő járulékok	125.924 e. Ft,
- dologi és egyéb folyó kiadások	360.724 e. Ft,
- egyéb működési kiadások	189.685 e. Ft,
- ellátottak pénzbeli juttatása	2.217 e. Ft,
- előző évi pénzmaradvány átadás	780 e. Ft.

(3) Az önkormányzat felhalmozási célú kiadásai összesen:

- beruházási kiadások	29.707 e. Ft,
- felújítási kiadások	1.001 e. Ft,
- egyéb felhalmozási kiadások	26.916 e. Ft,
- támogatási kölcsön nyújtása	3.439 e. Ft,
- hitel törlesztése	721.460 e. Ft,
- létszámkeret teljesítése	185 fő és 65 fő közfoglalkoztatott

3. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos feladatok

3. §

Az önkormányzat címek szerinti bevételi teljesítését a 3. *mellékletben* és a kiadási teljesítését az 5. *mellékletben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási kiadásait célonként a 6. *mellékletben* fogadja el.

5. §

A működési bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási jellegű bevételek és kiadások mérlegét a 7. *melléklet* tartalmazza.

6. §

Az önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettsége megállapításának teljesítését a 8/a *melléklet*, 2012. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai 8/b *melléklet*, az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 8/c *melléklet* tartalmazza.

7. §

Az költségvetési szervek finanszírozásának 2012. évi teljesülését a 9. *melléklet* mutatja be.

8. §

Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 10. *melléklet* tartalmazza.

9. §

- (1) A Polgármesteri Hivatal költségvetésének teljesülését feladatonként a 11. *melléklet* tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat általi pénzbeli támogatásokat államháztartáson kívülre a 12. *melléklet* mutatja be.

10. §

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 13. *melléklet* tartalmazza.

11. §

Az önkormányzat 2012. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a 14. *mellékletben* szereplő adatok alapján 3.604.381 e. Ft-ban állapítja meg.

12. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2012. évi egyszerűsített mérlegét a 15/a. *mellékletben*, egyszerűsített pénzforgalmi jelentését a 15/b. *mellékletben*, az egyszerűsített pénzmaradvány kimutatását a 15/c. *mellékletben*, valamint az egyszerűsített eredmény-kimutatást a 15/d. *mellékletben* foglaltak szerint hagyja jóvá.

13. §

(1) Az önkormányzat összes költségvetési módosított pénzmaradványa 48.807 e. Ft, mely a 16/a mellékletben kerül költségvetési szervként bemutatásra.

(2) A pénzmaradvány felosztását a Képviselő-testület a 16/b. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

(3) A pénzmaradvány felhasználásával az intézményi közalkalmazottak és munkatörvénykönyv hatálya alá tartozó dolgozók étkezési hozzájárulása 2013. április hó 1-től havi 3000 Ft-tal, 5000 Ft/ hó összegről, 8000 Ft /hó értékre nő.

14. §

Jászkisér Város Önkormányzatának a független könyvvizsgálói jelentését a 17. melléklet tartalmazza.

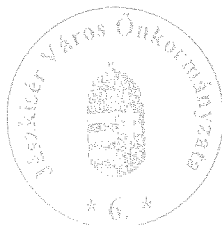
4. Záró rendelkezés

15. §

Ez a rendelet a 2013. április 30-án lép hatályba.

Kelt: Jászkisér Város Önkormányzata Képviselő-testülete 2013. április 25-én tartott ülésén.


/: Hajdú László :/
polgármester

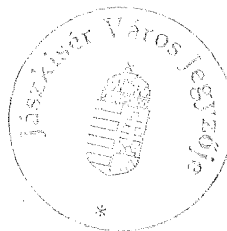


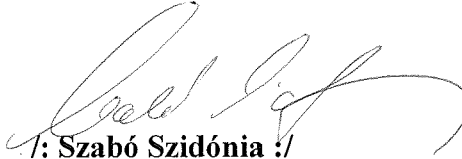

/: Szabó Szidónia :/
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet a mai napon kihirdetésre került.

Jászkisér, 2013. április 26.




/: Szabó Szidónia :/
jegyző

Jászkisér Város Önkormányzata Képviselő-testületének
az önkormányzat 2012. évi gazdálkodásának zárszámadásáról szóló
8/2013. (IV.26.) önkormányzati rendelet

Indoklása

A 2012. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtása során módosításokkal együtt teljesültek. A fejlesztések eredményeként a működés takarékosabbá vált, a szolgáltatások színvonala emelkedett. 2012-ben több Képviselő-testületi döntés is a szigorú, takarékos és ésszerű gazdálkodást helyezte előtérbe, pl.:

- vagyonrendelet módosítása,
- csak azon beruházások, felújítások engedélyezése, melyek végrehajtása nem okozott likviditási gondot az önkormányzat gazdálkodásában, stb.

A fenntartható fejlődés érdekében, 2013-ban folyamatosan elemeznünk kell a gazdasági folyamatokat, figyelembe véve az Önkormányzat erre irányuló döntéseit.

1. § A rendelet hatálya 1. melléklet szerint.

2. §-14. § A költségvetés teljesítése bevételek kiadások forrásonként, jogszabály által előírt mellékletek és tájékoztató táblák bemutatásán keresztül.

15. § Hatályba léptető rendelkezések.



Hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a zárszámadási rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A zárszámadási rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, hatások

A zárszámadási rendeletben foglaltak végrehajtásával az önkormányzat biztosította a település gazdasági stabilitását. Ezáltal elősegítette a településen élők helyzetének javítását (fejlesztések, intézmények átalakítása, stb.). A szociálisan rászoruló társadalmi rétegek támogatását figyelemmel kísérik (szoc.étkeztetés, bölcsődei elhelyezés, Bursa támogatás, idősek napja, START közmunka). A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A 2012. évben az orvosi rendelő felújításának tervét határozta el, melyre pályázatot adott be. Így a település egészségügyi ellátása korszerű körülmények között folytatódhat a következő években. TÁMOP, eu-s és egyéb projektek megvalósítására került sor pl. iskola-háló, érdekeltségnövelő támogatás, térfigyelő kamera rendszer kiépítése, Start pr. munkagépek, berendezések, járművásárlás került sor. A szennyvíz beruházáshoz felvett hitel visszafizetésre került, mert az LTP 8 éves megtakarítási időszaka lejárt.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A zárszámadási rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelentettek a költségvetési szervek számára.

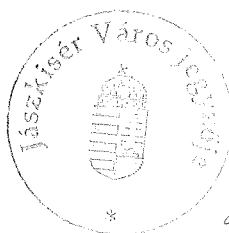
A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

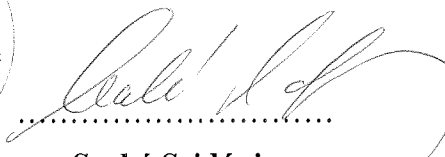
A zárszámadási rendelet megalkotását szükségessé teszi az Alaptörvény, az Mötv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A zárszámadási rendeletben rögzítettek végrehajtásához a személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre álltak.

Jászkisér, 2013. április 16




.....

Szabó Szidónia

Jegyző

1. Melléklet a 8/2013.(IV.26.) önkormányzati rendelethez

Jászkisér Város Önkormányzat címrendje

1. Csete Balázs Általános Iskola
2. Jászkiséri Településüzemeltetési Intézmény
3. A Művelődés Háza, Könyvtár és Csete Balázs Helytörténeti Gyűjtemény
4. Alapszolgáltatási Központ
5. Városi Bölcsőde
6. Jászkiséri Városi Óvoda
7. Jászkisér Város Polgármesteri Hivatala
8. Jászkisér Város Önkormányzata

Jászkisér Város Önkormányzata 2012. évi bevételei forrásonként

e. Ft-ban

Bevételi jogcímek	előző évi tény adat	eredeti ei.	mód. ei.	teljesítés	%
I. Működési bevételek	1 128 180	1 055 434	1 209 911	1 204 103	100
1. Működési bevételek	112 468	124 055	137 898	141 356	103
2. Önkormányzat sajátos működési bevételei:	362 596	329 185	368 050	355 088	96
2.1. Illetékek					
2.2. Helyi adók	177 964	146 200	187 603	188 151	100
2.3. Átengedett központi adók (gépj., SZJA)	165 585	157 385	157 385	153 840	98
2.4. Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	19 047	5 300	5 300	2 177	41
2.5. Bérleti díjak		20 300	17 762	10 920	61
3. Működési támogatások:	540 248	440 356	505 271	505 271	100
3.1. Normatív hozzájárulások	323 875	283 960	282 559	282 559	100
3.2. Központosított előirányzatból működési célúak	38 018		37 530	37 530	100
3.3. helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása, ÖNHIKI	26 214		20 300	20 300	100
3.4. normatív kötött felhasználású támogatások	121 006	156 396	142 568	142 568	100
3.5. egyéb központi támogatások (kompenz.)	29 200		22 314	22 314	100
3.6. vis maior támogatás	1 935				
4. Egyéb működési bevételek:	112 868	161 838	198 692	202 388	102
4.1. Támogatásértéktű működési bevételek	94 661	161 838	198 532	193 885	98
4.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	3 347		160	160	100
4.3. Előző évi működési célú pénzmaradvány átvétel	6 721			1732	
4.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	8 139			6611	
II. Felhalmozási bevételek	177 425	646 580	734 178	742 380	101
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	10 257	580	1 260	1 199	95
1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése		580	1 260	800	63
1.2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	10 257			397	
1.3. Pénzügyi befektetések bevételei				2	
2. Felhalmozási támogatások	11 682	0	59 459	59 459	100
2.1. Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak	11 682		46 811	46 811	100
2.2. Fejlesztési célú támogatások			12 648	12 648	100
3. Egyéb felhalmozási bevételek	155 486	646 000	673 459	681 722	101
3.1. Támogatásértéktű felhalmozási bevételek	140 543		1 859	1760	95
3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	6 353	646 000	671 600	679 962	101
3.3. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány átvétel	8 590				
III. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	1 370	1 375	1 375	1326	96
IV. Pénzforgalom nélküli bevételek					
1. Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások					
B, Költségvetési bevételek összesen I+II+III+IV.	1 306 975	1 703 389	1 945 464	1 947 809	100
A költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege (hiány) A-B					
C, Költségvetési hiány BELSŐ finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek					
V. Előző évek pénzmaradványának és vállalkozási maradványának igénybevétele	89 908	40 574	70 996	70 996	100
1. működési célra	45 850	4144	30 774	30 774	100
2. felhalmozási célra	44 058	36430	40 222	40 222	100
D, Költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének KÜLSŐ finanszírozására szolgáló bevételek					
VI. Értékpapírok értékesítésének bevétele:	0				
1. működési célra					
2. felhalmozási célra					
VII. Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás igénybevételei:	0	61 363	0	0	
1. Működési célú hitelek felvétele és kötvénykibocsátás működési célra		61 363			
1. Felhalmozási célú hitelek felvétele és kötvénykibocsátás felhalmozási célra					
E, Finanszírozási bevételek összesen: V+VI+VII	89 908	101 937	70 996	70 996	100
Függő, átfutó bevételek	-12 755			946	
Bevételek mindösszesen (I-VII+függő)	1 384 128	1 805 326	2 016 460	2 019 751	100

Jászkisér Város Önkormányzata 2011. évi működési és felhalmozási célú bevételei címenként

Megnevezés	CsB. Ált. Isk.			JÁTI			A Műv. Haza és Könyvtár			Alapsz. K.p.			Városi Bölcsőde			e Ft-ban
	módosított ei.	telj.	%	módosított ei.	telj.	%	módosított ei.	telj.	%	módosított ei.	telj.	%	módosított ei.	telj.	%	
Működési bevételek:																
Működési bevételek	9 096	8 886	98	91 472	94 599	103	1 875	2 244	120	15 840	12 509	79	1 217	1 496	123	
Közhatalmi bevételek (Önk. sajátos műk. bev.)																
Közhatalmi bevétel (norm.kp.king.n.kötöt)																
Működési tám. (norm.kp.king.n.kötöt)	24 870	21 920														
Egyéb működési bev. (tám.érték, pe. átvétel, kgv. visszatér.)	33 966	30 806	91	91 472	94 599	103	1 875	2 244	120	15 840	12 509	79	1 217	1 496	123	
Működési bev.össz.	12 771	12 771	100	6 319	6 319	100	718	718	100	1 618	1 618	100	193	193	100	
Belső finansz.műk. c.pénzn.																
Külső fin.műk. c.értékp.kötv.jutal																
Függetl. átvétel bevételek																
Működési bev.össz.	46 737	41 228	88	97 791	102 625	105	2 593	3 012	116	17 458	14 146	81	1 410	1 441	102	
Felhalmozási bevételek:																
Felhalmozási és tölté. jellegű bev.																
Felhalmoz. tám. (központosított, felj.c.tám.)				680	800											
Egyéb felhalmozási bev. (tám.ért, pe. átv., támogatási kölcsönök visszatérülése)	1 859	1 760														
Pénzforgalom nélküli bev. (alap-váll tev. közötti elsz.)																
Felhalmoz. bev.össz.	1 859	1 760		680	800		0	0		0	0		0	0		
Belső finansz.felhalmoz. c.pénzn.																
Külső fin.felh.c.értékp.kötv.jutal																
Működési felhalmoz. bev.	1 859	1 760	95	680	800	118	0	0		0	0		0	0		
Bevételek mindösszesen:	48 596	42 988	88	98 471	103 425	105	2 593	3 012	116	17 458	14 146	81	1 410	1 441	102	
Kgyv.szervek finanszírozás	274 644	274 644	100	73 169	73 169	100	18 882	18 882	100	15 639	16 548	110	14 824	14 824	100	
Összesen:	323 240	317 632	98	171 640	176 594	103	21 475	21 893	102	33 097	30 694	94	16 234	16 265	100	

Megnevezés	Jlk. V. Órda			Jlk. Város Füg. Hiv.			Jlk. Város Önkormányzata			Helyi Önk. Összesen			e Ft-ban
	módosított ei.	telj.	%	módosított ei.	telj.	%	módosított ei.	telj.	%	módosított ei.	telj.	%	
Működési bevételek:													
Működési bevételek	2 295	2 297	100	5 960	7 168	120	10 143	12 137	120	137 898	141 356	103	
Közhatalmi bevételek (Önk. sajátos műk. bev.)													
Közhatalmi bevétel (norm.kp.king.n.kötöt)													
Működési tám. (norm.kp.king.n.kötöt)													
Egyéb működési bev. (tám.érték, pe. átvétel, kgv. visszatér.)				4 387	4 387		505 271	505 271	104	505 271	505 271	100	
Működési bev.össz.	2 295	2 297	100	10 347	11 955	116	1 052 899	1 048 197	100	1 205 911	1 204 103	100	
Belső finansz.műk. c.pénzn.	4 445	4 445	100				4 710	4 710	100	30 774	30 774	100	
Külső fin.műk. c.értékp.kötv.jutal													
Függetl. átvétel bevételek													
Működési bev.össz.	6 740	6 800	101	10 347	15 791	153	1 057 609	1 050 780	99	1 240 685	1 235 873	100	
Felhalmozási bevételek:													
Felhalmozási és tölté. jellegű bev.													
Felhalmoz. tám. (központosított, felj.c.tám.)													
Egyéb felhalmozási bev. (tám.ért, pe. átv., támogatási kölcsönök visszatérülése)													
Pénzforgalom nélküli bev. (alap-váll tev. közötti elsz.)													
Felhalmoz. bev.össz.	0	0		0	0		733 014	741 146	101	735 553	743 706	101	
Belső finansz.felhalmoz. c.pénzn.							40 222	40 222	100	40 222	40 222	100	
Külső fin.felh.c.értékp.kötv.jutal													
Működési felhalmoz. bev.	0	0		0	0		773 236	781 368	101	775 775	783 928	101	
Bevételek mindösszesen:	6 740	6 800	101	10 347	15 791	153	1 830 845	1 832 148	100	2 016 460	2 019 751	100	
Kgyv.szervek finanszírozás	132 519	132 519	100	284 428	287 207	99	0	0		813 505	817 782	100	
Összesen:	139 259	139 319	100	294 773	296 998	101	1 830 845	1 832 148	100	2 829 965	2 831 533	100	

Jászkisér Város Önkormányzata 2012.évi kiadásai jogcímenként

e. Ft-ban

Kiadási jogcímek	előző évi tény adat	eredeti ei.	mód. ei.	teljesítés	%
I. Működési kiadások:	1 079 915	1 111 356	1 229 687	1 185 551	96
1. Személyi juttatások	449 354	485 844	525 639	506 221	96
2. Munkaadókat terhelő járulékok, szoc. Hozzájárulási adó	119 565	119 453	131 296	125 924	96
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	312 622	338 745	388 711	360 724	93
4. Egyéb működési kiadások:	197 159	167 314	181 824	190 465	105
4.1. Támogatásértéktől működési kiadások	26 257	17 590	31 386	40 785	130
4.2. Működési célú pénzeszköztartás államháztartáson kívülre	7 652	5 769	9 747	9 673	99
4.3. Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	156 529	143 955	140 691	139 227	99
4.4. Előző évi működési célú pénzmaradvány átadás	6 721			780	
5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 215		2 217	2 217	100
II. Felhalmozási kiadások:	212 625	28 110	62 684	57 624	92
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	180 563	23 030	31 924	29 707	93
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	14 344	5 080	3 252	1 001	31
3. Egyéb felhalmozási kiadások:	17 718		27 508	26 916	98
3.1. Támogatásértéktől felhalmozási kiadások	8 346		273	273	100
3.2. Felhalmozási célú pénzeszköztartás államháztartáson kívülre	782		27 235	26 643	98
3.3. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány átadás	8 590				
III. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése	7 350		3 439	3 439	100
IV. Pénzforgalom nélküli kiadások					
1. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások					
2. Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások					
A, Költségvetési kiadások összesen: I+II+III+IV.	1 299 890	1 139 466	1 295 810	1 246 614	96
A költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege (többlet) A-B	7 085	563 923	649 654	701 195	108
C, V. Költségvetési többlet BELSŐ finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli kiadások	0		190		0
1. Általános tartalék					
2. Céltartalék	0		190		0
D, Költségvetési többlet belső finanszírozását meghaladó összegének KÜLSŐ finanszírozására szolgáló kiadások					
VI. Értékpapírok vásárlásának kiadásai					
1. Működési célú kiadások					
2. Felhalmozási célú kiadások					
VII. Hitelek törlesztése és kötvénybevitel kiadásai	9 355	665 860	720 460	721 460	100
1. Működési célú hitel törlesztése és műk.c. kötvénybevitel kiadása		665 860	720 460	721 460	100
2. Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozás kötvénybevitel.kia.	9 355				
E, Finanszírozási kiadások összesen: V+VI+VII	9 355	665 860	720 650	721 460	100
Függő, átfutó kiadások	-11 388			-16 765	
Kiadások mindösszesen: (I-VII+függő)	1 297 857	1 805 326	2 016 460	1 951 309	97
Éves létszám (ktv, kjt, Mtk)	192	190	194	185	95
Közfoglalkoztatottak	22	96	96	65	68

A helyi önkormányzat 2012. évi felhalmozási kiadásai feladatonként

ÖNKORMÁNYZAT BERUHÁZÁSI FELADATAI

Költségvetési szerv megnevezése	Beruházás megnevezése	2012. évi előirányzat	felhasználás, teljesítés
CsB. Ált.Iskola:	Iskola-háló 11-0104 pály. evezőgép	260	260
	TÁMOP 3.1.7.pály. 5 db. Laptop, 6 fehér tábla, 2 tárgyalóasztal	1 599	1 599
	összesen:	1 859	1 859
Művelődés Háza	hangszóró 2 db összesen:	500	500
Jk.Vár. Önk:	START Projekt egyéb gépek, berendezések (traktor 3920, utánfutó 470, rézsúvúzó fűkasza 2980, vibr.töm.henger 2750, motorfűrész 118, földfúró 250e.Ft)	10 488	10 488
	Település önfennt. képességét szolgáló gépek,berendezések vásárlása, létesítése (betonkeverő 5079, guruló állvány 781, házi vízmű 135, homlokzati állvány 1821)	8 829	7 816
	Isk.admin.szoftver (vagyonértékű jog)	573	573
	Térfigyelő kamera rendszer	793	793
	Renault személygépjármű vásárlás	5 477	6 479
	összesen:	26 160	26 149
JÁTI	Szivattyú vásárlás JÁTI hévízfűtés összesen:	1 800	0
Polgármesteri Hiv.	Számítástechnikai berendezések	998	357
	vagyon nyilv.pr. e.kata	349	349
	Saldo könyv.pr.2.m.állás	258	493
	összesen:	1 605	1 199
Mindösszesen:		31 924	29 707

ÖNKORMÁNYZAT FELÚJÍTÁSAI

Költségvetési szerv megnevezése	Felújítás megnevezése	2012. évi előirányzat	felhasználás, teljesítés
Jk. Város Önk.	Utak felújítása	80	
	Sport ingatlan felújítás pályázat	2 209	
	Egészségház felúj. Proj.	963	1 001
	Összesen:	3 252	1 001

EGYÉB FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

Támogatásértékű felhalmozási kiadások

Jk.Város Önk.	Pély Község Önk. EMOP támog.elisz.	273	273
---------------	------------------------------------	-----	-----

Pénzeszköz átadások

Jk.Város Önk.	beruh.c.pénzeszköz átadás közműfejl.hj.	26 735	26 643
	felhalm.c. támog.nonprofit sz.r.	500	
	Összesen:	27 235	26 643

Támogatási kölcsön nyújtása

Jk.Város Önk.	Tiszavölgyi Közműfejl.Berh.Társ-nak áh.b.felh.kölcsön	3 439	3 439
Felhalmozási kiadások összesen:		66 123	61 063

Helyi önkormányzat működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

e. Ft-ban

Bevételek megnevezése	módosított ei.	teljesítés
Működési bevételek	137 898	141 356
Önk. sajátos működési bevételei	368 050	355 088
Működési tám. (norm.kp.kiegn.köött)	505 271	505 271
Egyéb működési bev. (tám.értékű, pe,átvétel, ktgv.vissz tér.)	198 692	202 388
Támogatási kölcsönök visszatérülése		
Pénzforgalom nélküli bev. (alap-váll tev.közötti elsz.)		
Működési bev.össz.	1 209 911	1 204 103
Belső finansz.műk.c.pénzm.	30 774	30 774
Külső fin.műk.c.értékp.kötv.hitel		
Függő,átfutó bevételek		946
Mindössz.műk.bev.	1 240 685	1 235 823

Kiadások megnevezése	módosított ei.	teljesítés
Személyi juttatások	525 639	506 221
M.adókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	131 296	125 924
Dologi és egyéb folyó kiadások	388 711	360 724
Egyéb működési kiadások	181 824	190 465
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 217	2 217
Támogatási kölcsön nyújtása		
Működési kiadások össz.	1 229 687	1 185 551
Belső fin.szolg.pénzf.nélk. Tartalék		
Külső fin.szolg.pénzf.nélk. Hitelek		
Függő, átfutó kiadások		-16 765
Működési kiadások mindössz.	1 229 687	1 168 786

Felhalmozási jellegű bevételek és kiadások mérlege

Felhalmozási bevételek megnevezése	módosított ei.	teljesítés
Felhalmozási és tőke jellegű bev.	1 260	1 199
Felhalmoz. tám. (központosított, fejl.c.tám)	59 459	59 459
Egyéb felhalmozási bev. (tám.ért, pe,átv, pe,átv)	673 459	681 722
Támogatási kölcsönök visszatérülése	1 375	1 326
Pénzforgalom nélküli bev. (alap-váll tev.közötti elsz.)		
Felhalmoz. bev. össz.	735 553	743 706
Belső finansz.felhalmoz.c.pénzm.	40 222	40 222
Külső fin.felh.c.értékp.kötv.hitel		
mindössz.felhalmoz.bev.	775 775	783 928
Összes bevétel:	2 016 460	2 019 751

Kiadások megnevezése	módosított ei.	teljesítés
Beruházási kiadások ÁFA-val	31 924	29 707
Felújítási kiadások ÁFA-val	3 252	1 001
Egyéb felhalmozási kiadások	27 508	26 916
Támog.kölcsönök nyújtása	3 439	3 439
Pénzforgalom nélk.kiadások		
Felhalmozási kiadások össz.	66 123	61 063
Belső fin.szolg.pénzf.nélk. Tartalék		
Külső fin.szolg.pénzf.nélk. Hitelek törl.	720 650	721 460
Felh.kiadások mindösszesen:	786 773	782 523
Összes kiadás:	2 016 460	1 951 309

8/a Melléklet a 8/2013.(IV.26.) önkormányzati rendelethez

Jászkisér Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettsége megállapításához

Bevételi jogcímek	Ezer forintban !		
	2012. évi eredeti ei.	2012. évi mód. Ei.	2012. évi teljesítés
Helyi adók	175 000	186 403	186 593
Osztalékok, koncessziós díjak, hozam			
Díjak, pótlékok bírságok	7 100	7 100	5 395
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése,			
vagyonghasznosításból származó bevétel	646 000	671 600	679 466
Részvények, részesedések értékesítése			
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek			
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	4 500	4 500	496
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN *	832 600	869 603	871 950

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

8/b Melléklet a 8/2013.(IV.26.) önkormányzati rendelethez

JÁSZKISÉR Önkormányzat 2012. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Fejlesztési cél leírása	Ezer forintban !	
	Fejlesztés várható kiad.	2012. évi teljesítés
Ívóvízműveltség javító Projekt	66 225	0
ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	66 225	0

8/c Melléklet a 8/2013.(IV.26.) önkormányzati rendelethez

JÁSZKISÉR Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

MEGNEVEZÉS	Ezer forintban !			
	Tárgy év		Tárgy évet követő évek	
	2012. terv.	2012. teljesítés	2013.	2014. után
Folyószámla hitel +m.bér hitel (80+20millió Ft keret éven belül)	120 000	0		0
Víziközmű társulati hitel	658 000	713 600		0
ÉAOP okt.int. Fejlt hitel	7 860	7 860	7 860	8 426
Lakossági h. díj tartozások	13 691	13 691		0
ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	799 551	735 151	7 860	8 426
				24 146

A költségvetési szervek finanszírozása 2012. évben

e. Ft-ban

Megnevezés	Bevétel mód.ei.	Kiadás mód.ei.	Támogatás	
			mód.ei.	teljesítés
CsB Ált. Iskola	48 596	323 240	274 644	274 644
JÁTI	98 471	171 640	73 169	73 169
Műv Ház és Könyvt.	2 593	21 475	18 882	18 871
ASZK	17 458	32 497	15 039	16 548
V.Bölcsőde	1 410	16 234	14 824	14 824
Jk. V Óvoda	6 740	139 259	132 519	132 519
Polg. Hivatal	10 347	294 775	284 428	281 207
Jk. Város Önk.	1 830 845	1 017 340	-813 505	-811 782
Összesen	2 016 460	2 016 460	0	0

e. Ft-ban

Tényleges finanszírozás	I. hó	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	összes telj.
CsB Ált. Iskola		16 548	45 646	13 195	36 800	19 598	19 580	35 071	24 943	23 938	18 223	21 102	274 644
JÁTI		2 596	11 794	2 542	10 494	6 100	5 450	7 813	12 508	9 045	5 575	-748	73 169
Műv Ház és Könyvt.		528	2 504	1 502	3 110	485	1 040	1 564	1 505	1 564	2 032	3 037	18 871
ASZK		1 009	3 277	433	2 987	248	983	2 383	3 573	1 136	707	-188	16 548
V.Bölcsőde	247	771	3 441	454	1 777	965	1 421	1 347	1 442	1 312	857	790	14 824
Óvoda	2 018	7 811	20 798	7 431	16 481	7 010	8 396	13 524	7 856	14 815	10 100	16 279	132 519
Polg. Hivatal		4 520	58 294	26 064	31 636	33 042	20 751	30 142	18 380	24 318	18 683	15 377	281 207
Összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jk. Város Önk.	-2 265	-33 783	-145 754	-51 621	-103 285	-67 448	-57 621	-91 844	-70 207	-76 128	-56 177	-55 649	-811 782

A helyi önkormányzat 2012. évi Európai Unió projektjei

EU-s projekt neve, azonosítója:		KEOP-1.3.0/2009-2010-0031 Jászszági ivóvízminőség javítás				Gesztor: Jászapáti PH	
						Ezer forintban!	
Források	2012. mód. Ei.	2010-2011. telj.	2012. teljesítés	2013.	2013. után	Összesen	
Saját erő	3 792	2 014	0	64 242	1 983	68 239	
saját erőből központi támogatás				64 242	1 983	66 225	
EU-s forrás	17 574	17 574		280 149	9 189	306 912	
Társfinanszírozás (K.P.kv. Hozzájárulás)	3 101	3 101		49 438	1 621	54 160	
Hitel						0	
Egyéb forrás						0	
Források összesen:	24 467	22 689	0	393 829	12 793	429 311	
Kiadások, költségek	2012. mód. Ei.		2012. teljesítés	2013.	2013. után	Összesen	
Személyi jellegű						0	
Beruházások, beszerzések	24 467			390 037	12 793	427 297	
Szolgáltatások igénybe vétele	2 014					2 014	
Adminisztratív költségek						0	
Összesen:	26 481		0	390 037	12 793	429 311	

XX előkészítésre átadva 2010-2011 években 2013517 forint

EU-s projekt neve, azonosítója:		TÁMOP-3.1.5-09/A-2-2010-0227 Iskola szakm. fejlesztési projekt				Ezer forintban!	
Források	2012. mód. Ei.		2012. teljesítés	2013.	2013. után	Összesen	
Saját erő						0	
EU-s forrás	865	2 447	396		469	3 312	
Források összesen:	865	2 447	396	0	469	3 312	
Kiadások, költségek	2012. mód. Ei.		2012. teljesítés	2013.	2013. után	Összesen	
Személyi jellegű	2 540		2 329		211	2 540	
Beruházások, beszerzések						0	
Szolgáltatások igénybe vétele	720		431		289	720	
Adminisztratív költségek	52				52	52	
Összesen:	3 312	0	2 760	0	552	3 312	

EU-s projekt neve, azonosítója: K-2012-TÁMOP-3.1.7-11/2.-0331428/130 Felkészülés Referencia Intézményi feladatok ellátására a jászkiéeri Csete Balázs Általános Iskolában

						Ezer forintban!	
Források	2012. mód. Ei.		2012. teljesítés	2013.	2013. után	Összesen	
Saját erő						0	
saját erőből központi támogatás						0	
EU-s forrás	6 000		3 422	2 578		6 000	
Társfinanszírozás						0	
Hitel						0	
Egyéb forrás						0	
Források összesen:	6 000	0	3 422	2 578	0	6 000	
Kiadások, költségek	2012. mód. Ei.	2011.	2012. teljesítés	2013.	2013. után	Összesen	
Személyi jellegű, járulék	1 495		224	1 271		1 495	
Beruházások, beszerzések	502	1 107	492			1 599	
Szolgáltatások igénybe vétele	2 404	102	1 091	1 307		2 500	
pe. átadás, adm. Ktg		389	17			406	
Összesen:	4 401	1 598	1 824	2 578	0	6 000	

EU-s projekt neve, azonosítója: ÉAOP-4.1.2/A-12. Egészségügyi alapellátás, egészségházak fejlesztése

						Ezer forintban!	
Források	2012. mód. Ei.		2012. teljesítés	2013.	2013. után	Összesen	
Saját erő	963			17 467		18 430	
saját erőből központi támogatás						0	
EU-s forrás				60 000		60 000	
Társfinanszírozás						0	
Hitel						0	
Egyéb forrás						0	
Források összesen:	963			77 467	0	78 430	
Kiadások, költségek	2012. mód. Ei.		2012. teljesítés	2013.	2013. után	Összesen	
Személyi jellegű						0	
Beruházások, beszerzések	963			77 467		78 430	
Szolgáltatások igénybe vétele						0	
Adminisztratív költségek						0	
Összesen:	963			77 467	0	78 430	

EU-s projekt neve, azonosítója: ÉAOP-2009-5.1.2/D3 Belterületi csapadékcatorna építési projekt
Gesztor: Kunhegyes PH

						Ezer forintban!	
Források	2012. mód. Ei.	2011 évi telj.	2012. teljesítés	2013.	2013. után	Összesen	
Saját erő		3 381	3 439			6 820	
saját erőből központi támogatás						0	
EU-s forrás	205 714			617 141	206 729	823 870	
Társfinanszírozás						0	
Hitel						0	
Egyéb forrás						0	
Források összesen:	205 714	3 381	3 439	617 141	206 729	830 690	
Kiadások, költségek	2012. mód. Ei.		2012. teljesítés	2013.	2013. után	Összesen	
Személyi jellegű						0	
Beruházások, beszerzések				617 141	206 729	823 870	
Szolgáltatások igénybe vétele						0	
Likviditás p.eszk. Megelőlegezés	3 439	3 381	3 439			6 820	
Adminisztratív költségek						0	
Összesen:	3 439	3 381	3 439	617 141	206 729	830 690	

2011. évi megelőlegezett p.eszk.
2012. évi megelőlegezett p.eszk.3 380 698 Ft
3 439 160 Ft

11. Melléklet a 8/2013.(IV.26.) önkormányzati rendelethez

A Polgármesteri Hivatal 2012.évi költségvetése szakfeladatonként

e. Ft-ban

Megnevezés	Bevétel		Kiadás	
	mód. ei.	teljesítés	mód. ei.	teljesítés
360000 Belvíz és csapadékvíz elvezetés			85	85
559099 Egyéb szálláshely szolgáltatás			26	26
581400 Folyóirat időszaki kiadvány			59	59
680001 Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	288	287	50	50
680002 Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	4 099	5 366	1 706	1 710
841112 Önkormányzati jogalkotás			2 969	2 950
841126 Önkormányzatok és többcéltársulások igazgatási tevékenysége	5 392	4 842	132 247	132 308
841133 Adó, illeték kiszabása, beszedése			7 080	6 493
841402 Közvilágítás			3 365	3 365
841403 Városgazdálkodás		16	216	216
842421 Közterület rendjének fenntartása			3 425	3 418
862102 Ügyeleti ellátás			330	330
869037 Fizikoterápiás szolgáltatás	57	57	645	644
869041 Védnői szolgálat			3 373	3 372
882111 Rendszeres szoc. Segély		800	72 446	71 827
882112 Időskorúak járadéka			1 151	1 157
882113 Lakásfenntartási támogatás alanyi jogon			30 715	30 622
882115 Ápolási díj alanyi jogon		14	18 373	19 578
882117 Rendszeres gyermekvédelmi támogatás		57	7 969	7 958
882118 Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás			184	184
882119 Óvodáztatási támogatás			420	420
882124 Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás		5		
882125 Mozgáskorlátozottak támogatása			718	718
882202 Közgyógyellátás			400	222
890301/5 Civil szervek tám.			262	262
890442 Közcélú foglalkoztatás	511	511	6 426	6 426
931102 Sport célú ingatlan fenntart.			135	135
841907/9 Órálló gazd. intézm.finansz.	284 428	281 207		
Átutó, fugó tételek		3 836		361
Mindösszesen:	294 775	296 998	294 775	294 896

12. melléklet a 8/2013.(IV.26.) önkormányzati rendelethez

ÖNKORMÁNYZAT PÉNZBENI TÁMOGATÁSAI ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE

e.Ft-ban

Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	mód. El.	teljesítés	maradvány
Jászkiséri Sport Egyesület	utánpótlás nevelés, versenysport	1 687	1687	0
Jászkisériek Baráti Egyesülete	helyi hagyományőrző rendezvények	884	884	0
Köztisztületi Tűzoltóság	működési célú támogatás	3 000	3000	0
Polgárőr Egyesület	helyi közbiztonsági feladatokra	460	440	-20
Rubin Egyesület	működési célú támogatás	126	84	-42
Jászkiséri Roma Önkormányzat	működési célú támogatása	265	265	0
Pendzsom Néptánc Egyesület	működési célú támogatás	1 481	1481	0
Ifjúsági Egyesület	működési célú támogatás	62	62	0
48-as Polgári Egyesület	működési célú támogatás	147	147	0
Tűzoltó Egyesület	50% műk, 50% felh.	1 000	1000	0
Római Katolikus Egyházközség	viharkárok helyreállítása	200	200	0
Református Egyházközség	templom környezetének rend. eszközök	200	200	0
Jászkisér Gyermekéiért Alapítvány	működési célú támog.	380	380	0
Civil rendezvények támog. 800 e.Ft keret	működési célú támog.	620		-620
Összesen:		10 512	9830	-682

Jászkisér Város Önkormányzata által nyújtott kedvezmények, közvetett támogatások

e.Ft-ban

Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege terv	tényleges kedvezmény
Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése			
Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése			
Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése			
Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése			
Egyedülálló lakosok hulladékdíj kedvezménye	1 320	660	660
Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen			
ebből: Építményadó			
Telekadó			
Vállalkozók kommunális adója			
Magánszemélyek kommunális adója			
Idegenforgalmi adó tartózkodás után			
Idegenforgalmi adó épület után			
Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után			
Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség			
Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség, közüzemi díj			
Rendőrség	350	350	46
Fahuzdász	320	320	102
Önkéntes Tűzoltó Egyesület	20	20	20
Galambász Egyesület	50	50	
Országos Mentőszolgálat	120	120	
Polgárőrség	50	50	50
Jászkisér Gyermekéért Alapítvány	50	50	50
Összesen:	2 280	1 620	928

14. Melléklet a 8/2013.(IV.26.) önkormányzati rendelethez
Az önkormányzat vagyonáról kimutatás
ezer forintban

I/A Forgalomképtelen törzsvagyon:

Megnevezés		Előző évi nettó érték	2012.évi nettó érték	Változás %
Tárgyi eszközök:	ingatlanok és a kapcs.vagy.ért.jogok	1 132 460	909 150	80
	gépek, berend, felszerelések	3 610	2 536	70
Összesen:		1 136 070	911 686	80

I/B Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon:

Megnevezés		Előző évi nettó érték	2012.évi nettó érték	Változás %
Immateriális javak::	vagyonértékű jogok	3 534	3 084	87
	szellemi termékek	1 873	902	48
Tárgyi eszközök:	ingatlanok és a kapcs.vagy.ért.jogok	804 679	969 656	121
	gépek, berend, felszerelések	66 325	64 257	97
	járművek	9 847	16 757	170
	beruházások, felújítások	8 209	9 733	119
Befektetett pü. Eszk.	tartós részesedés	2 180	2 180	100
Üzemelt vagy.kez-be lévő eszk.	Üzemelt. vagy.kez-be lévő eszk.	1 462 984	1 413 612	97
Összesen:		2 359 631	2 480 181	105
	I/A	1 136 070	911 686	80
	I/B	2 359 631	2 480 181	105
Az önk.törzsvagyon összesen:		3 495 701	3 391 867	97

II. Az önkormányzat forgalomképes és egyéb vagyona

Megnevezés		Előző évi nettó érték	2012.évi nettó érték	Változás %
Tárgyi eszközök	immateriális javak		842	
	ingatlanok és a kapcs.vagy.ért.jogok	37 180	36 557	98
	gépek, berend, felszerelések	973	844	87
Befektetett pü. eszk.	tartósan adott kölcsön	4 903	6 686	136
	egyéb hosszú lej.követelések	128 398	1 661	1
	beruházások, felújítások foly.m.		228	
összesen:		171 454	46 818	27
Befektetett eszközök össz:		3 667 155	3 438 685	94

Forgóeszközök:

Készletek	anyagok	2 871	3 025	105
Követelések	áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	12 634	22 030	174
	adósok	37 413	31 300	84
	rövid lejáratú adott kölcsönök	5 820	6 422	110
	egyéb követelések	685 936	50 950	7
Értékpapírok		0		
Pénzeszközök	pénztár	877	1 006	115
	költségvetési fizetési számlák	47 040	44 357	94
	idegen pénzeszközök	304	182	60
Egyéb aktív pü. elsz.	függő, átfutó, kiegyenlítő elsz.	23 190	6 424	28
Forgóeszk.összesen:		816 085	165 696	20
Mérleg eszközök összesen:		4 483 240	3 604 381	80

JÁSZKISÉR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2012. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT MÉRLEGE

ESZKÖZÖK

ezer Ft

S.sz.		Megnevezés	előző év	tárgyév
1.	A.)	Befektetett eszközök összesen	3 667 155	3 438 685
2.	I.	Immateriális javak	5 407	4 828
3.	II.	Tárgyi eszközök	2 063 283	2 009 718
4.	III.	Befektetett pénzügyi eszközök	135 481	10 527
5.	IV.	Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	1 462 984	1 413 612
6.	B.)	Forgóeszközök összesen	816 085	165 696
7.	I.	Készletek	2 871	3 025
8.	II.	Követelések	741 803	110 702
9.	III.	Értékpapírok		
10.	IV.	Pénzeszközök	48 221	45 545
11.	V.	Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	23 190	6 424
12.		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	4 483 240	3 604 381

FORRÁSOK

13.	D.)	Saját tőke összesen	3 502 028	3 521 288
14.	1.)	Induló tőke	3 035 348	3 028 416
15.	2.)	Tőkeváltozások	466 680	492 872
16.	3.)	Értékelési tartalék		
17.	E.)	Tartalékok összesen	64 385	44 120
18.	I.	Költségvetési tartalékok	64 385	44 120
19.	II.	Vállalkozási tartalék		
20.	F.)	Kötelezettségek összesen	916 827	38 973
21.	I.	Hosszúlejáratú kötelezettségek	79 746	16 286
22.	II.	Rövidlejáratú kötelezettségek	830 055	14 838
23.	III.	Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	7 026	7 849
24.		FORRÁSOK ÖSSZESEN	4 483 240	3 604 381

JÁSZKISÉR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2012. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT PÉNZFORGALMI JELENTÉSE

ezer Ft

S.sz.	Megnevezés	eredeti	módosított	teljesítés
		előirányzat		
1.	Személyi juttatások	485 844	525 639	506 221
2.	Munkaadót terhelő járulékok	119 453	131 296	125 924
3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	338 745	388 711	360 724
4.	Működ-i célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatás	17 590	31 386	41 565
5.	Államházt-on kívülre végleges működési pénzeszköztátadások	149 724	150 438	148 900
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		2 217	2 217
7.	Felújítás	5 080	3 252	1 001
8.	Felhalmozási kiadások	23 030	31 924	29 707
9.	Felhalmoz-i célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatás		273	273
10.	Államházt-on kívülre végleges felhalmozási pénzeszköztátadás		27 235	26 643
11.	Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása		3 439	3 439
12.	Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása			
13.	KÖLTSÉGVETÉSI PÉNZFORGALMI KIADÁSOK ÖSSZESEN (01+...+12)	1 139 466	1 295 810	1 246 614
14.	Hosszú lejáratú hitelek	665 860	720 460	721 460
15.	Rövid lejáratú hitelek			
16.	15-ből likvidhitelek kiadása			
17.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai			
18.	Forgatási célú hitelviszonyt megt. Értékpapírok kiadásai			
19.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (14+15+17+18)	665 860	720 460	721 460
20.	PÉNZFORGALMI KIADÁSOK (13+19)	1 805 326	2 016 270	1 968 074
21.	Pénzforgalom nélküli kiadások		190	
22.	Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások			-16 765
23.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (20+21+22)	1 805 326	2 016 460	1 951 309
24.	Intézményi működési bevételek	124 055	137 898	141 356
25.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	329 185	368 050	355 088
26.	Műk.célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatás	161 838	198 532	202 228
27.	Államházt-on kívülre végleges működési pénzeszköz átvétel		160	160
28.	Felhalmozási és tőke jellegű bevétel	580	1 260	1 199
29.	28-ból Önkorm. Sajátos felhalmoz-i és tőkebevéte-ei			399
30.	Felhalmoz-i célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások		14 507	14 408
31.	Államházt-on kívülre végleges felhalmozási pénzeszköztátvétel	646 000	671 600	679 962
32.	Támogatások, kiegészítések	440 356	552 082	552 082
33.	32-ből Önkormányzatok költségvetési támogatása	440 356	552 082	552 082
34.	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése	1 375	1 375	1 326
35.	Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése			
36.	KÖLTSÉGV-I PÉNZFORG-I BEVÉTELEK ÖSSZESEN (24+...+28+30+31+32+34+35)	1 703 389	1 945 464	1 947 809
37.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele			
38.	Rövid lejáratú hitelek felvétele	61 363		
39.	38-ból likvid hitelek bevétele	61 363		
40.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bev.			
41.	Forgatási célú hitelviszonyt megt. Értékpapírok bevételei			
42.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (37+38+40+41)	61 363	0	0
43.	PÉNZFORGALMI BEVÉTELEK (36+42)	1 764 752	1 945 464	1 947 809
44.	Pénzforgalom nélküli bevételek	40 573	70 996	70 996
45.	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek			
46.	Kiegyenlítő, függő, átfutó bevételek			946
47.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (43+...+46)	1 805 325	2 016 460	2 019 751
48.	PÉNZFORGALMI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK KÜLÖNBSEGE (36-13) KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY (-), KÖLTSÉGVETÉSI TÖBBLET (-)	563 923	649 654	701 195
49.	IGÉNYBE VETT TARTALÉKOKKAL KORRIGÁLT KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK KÜLÖNBSEGE (48-44-21) KORRIGÁLT KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY (-) KORRIGÁLT KÖLTSÉGVETÉSI TÖBBLET (+)	523 350	578 468	630 199
50.	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK EREDMÉNYE (42-19)	-604 497	-720 460	-721 460
51.	AKTÍV ÉS PASSZÍV PÉNZÜGYI MŰVELETEK EGYENLEGE (45+46-22)	0	0	17 711

**JÁSZKISÉR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2012. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT
PÉNZMARADVÁNY KIMUTATÁSA**

ezer Ft

S.sz.	Megnevezés	előző év	tárgyév
1.	Záró pénzkészlet	47 917	45 363
2.	Forgatási célú pénzügyi műveletek egyenlege		
3.	Egyéb aktív és passzív pü-i elszám.összev.záróegyenl.	16 468	-1 243
4.	Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa		
5.	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye		
6.	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (1+2+-3-4-5)	64 385	44 120
7.	Finanszírozásból származó korrekciók	6 611	4 687
8.	Pénzmaradványt terhelő elvonások		
9.	Költségvetési pénzmaradvány (6+7+8)	70 996	48 807
10.	Vállalkozási maradványból alapterv. Ellát-ra felhaszn.összeg		
11.	Ktszgv-i pénzmaradványt külön jogszab.alapján mód.tétel		
12.	MÓDOSÍTOTT PÉNZMARADVÁNY (6+-7+-8+-9+-10)	70 996	48 807
13.	12-ből Egészségbiztosítási alapból folyósított pénzmaradvány		51
14.	12-ből kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány	62 004	38 146
15.	12-ből Szabad pénzmaradvány	8 992	10 610

**JÁSZKISÉR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2012. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT
VÁLLALKOZÁSI MARADVÁNY KIMUTATÁSA**

ezer Ft

S.sz.	Megnevezés	előző évi	tárgyév
1.	1. Vállalkozási tevékenység működési célú bevételei	0	0
2.	2. Vállalkozási tevékenység felhalmozási célú bevételei	0	0
3.	3. Váll.tev.forgatási célú finansz,passzív pü.elszám.bev.	0	0
4.	A. Vállalkozási tevékenység bevételei (1+2+3)	0	0
5.	4. Vállalkozási tevékenység működési célú kiadásai	0	0
6.	5. Vállalkozási tevékenység felhalmozási célú kiadásai	0	0
7.	6. Váll.tev.forgatási célú finansz,passzív pü.kiadásai	0	0
8.	B. Vállalkozási tevékenység kiadásai (4+5+6)	0	0
9.	C. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi maradványa (A-B)	0	0
10.	7 Váll.tevékenységet terhelő értékcsökkenési leírás	0	0
11.	8 Alaptevé.ellát-ra felhasznált, tervezett eredmény	0	0
12.	9 Pénzforg. Maradványt külön jogszabály alapján módosító egyéb t.	0	0
13.	D. Váll.tevék. Módosított pénzforg-i váll. Maradv. (C-7-8-+9)	0	0
14.	E. Vállalkozási tevék-et terhelő befizetési kötelezettség	0	0
15.	F. Vállalkozási TARTALÉKBA helyezhető összeg (C-8-9-E)	0	0

16/a Melléklet a 8/2013. (IV.26.) önkormányzati rendelethez

e.Ft-ban

Alapszolg. Kp.	Városi Bölcsőde	Jk. Városi Óvoda	Jk. Város Polg.Hiv	Jk.Város Önk.	Csete B. Általános Iskola
91	673	3 041	2 008	24 957	
83	35	94	94	385	
174	708	3 135	2 102	25 342	0
0	0	0	0	0	0
202		434		3 590	
	87	241	361	1 509	
202	87	675	361	5 099	0
			111	329	
19	9	68	3 725	1 615	
19	9	68	3 836	1 944	0
183	78	607	-3 475	3 155	0
0	0	0	0	0	0
357	786	3 742	-1 373	28 497	0
-1 509				1 509	
				-55	
			3 221	-3 232	
				4 742	
-1 509	0	0	3 221	2 964	0
-1 152	786	3 742	1 848	31 461	0
-1 152	786	3 742	1 848	31 461	0
				51	
0	200	3 742	1 848	31 410	0
		3 742	1 848	8 048	
	200			23 362	
0*	586	0	0	0	0
0	586				
0					

Az Önkormányzat pénzmaradványának felosztása intézményenként

MEGNEVEZÉS, költségvetési szerv	KIADÁSOK							Tartalék
	Pénzmaradvány összesen e.Ft	személyi juttatások	munkaadót terhelő járulékok	dologi kiadások	Felhalmozás, be- ruházás	működési célú támogatás	Felhalmozási támogatás	
PM Hivatal /jűb./ jut./ járulékok, textil, bútor/	1 848	980	265	530			73	
Óvoda Pály önkormányzatnak visszaautalandó őv. fejlesztő program	234			234				
ped. anyagi ösztönzés	345			345				
Befizetés önkormányzathoz műk. tartalékba	608	479	129					
anyagi ösztönzés JK.	1 799	1 417	382			175		
anyagi ösztönzés v. fiz.	20	16	4					
bér + jár. Maradvány	384	302	82					
dologi maradvány	177			177				
Óvoda összesen:	3 742	2 214	597	756	0	175	0	0
Önk. CSB. JK. Kép. kibont. pr. maradványa	1 894			1 894				
Önk. CSB. Pály. Kép. kibont. pr. maradványa	1 286			1 286				
Önk. CSB. Anyagi öszt. pr. maradványa JK	4 845	3 815	1 030					
Önk. CSB. Anyagi öszt. pr. maradványa Pály	1 881	1 481	400					
5/2012 BM Útépítés	15 000				15 000			
óvodatej számlák 11-12 hó	43			43				
Pály ékeztetés maradványa	4							
fejlesztési tartalék, t.ölj felaj. 2011 kamerák	190				190	4		
Madarász S. felajánlott t.ölj	84					84		
ifjúságbarát önkormányzat díja	100			100				
fejltartalék érd.h. járulás (8362)	449							449
közmmű fejlesztés ki nem utalt	92					92		
intézményi kiutaltatlan támogatások egyenlege	1 732					1 732		
iskola eü. oep maradványa	51			51				
Aszk 6fooda3foonk5fph4 45*4071*9 hó étk.	1 649	1 215	203	231				
24*4071*9 hó + járulékok ker.kieg. PH	879	692	187	0				
ASZK negatív pénzmaradvány rendezése	1 152					1 152		
sport intézmény működési kig maradványa	150					150		
önkormányzat összesen:	31 461	7 203	1 820	3 585	15 190	3 214	0	449
Bölcsőde számítógép beszerzés , mosógép, robotgép	280			110	150			
Bölcsőde szabad pm. Önk. Részére tám. értékű kiadás	306					306		
6 fő *9hó*4071 cafi.	220	162	27	31				
Bölcsőde összesen:	786	162	27	141	150	306	0	0
ASZK pénzmaradvány	-1 152	/2013. (IV....)						
Művelődési Háza - JK.Műk. Támogatás 2012.	100					100		
5*9hó*4071 cafi.	184	135	23	26				
Műv.Ház szabadpm. Önk.részére tám. értékű kiadás	741					415	326	
Műv.Ház Összesen:	1 025	135	23	26	0	515	326	0
JÁTI kötött feladatok: bér, járulékok, szállító számlák	846	175	47	624				
JÁTI 28*9hó*4071 cafi.	1 099	810	135	154				
JÁTI szabad pm. Önk.részére tám. értékű kiad. Felhalm.	9 152						9 152	
JÁTI összesen:	11 097	985	182	778	0	0	9 152	0

Az intézményi befizetések után az Önkormányzat fejlesztési tartaléka : 10.000 e forint lesz, működési tartaléka 896 e forinttal növekedik.

17. melléklet a 8/2013.(10.26.) önkormányzati rendelethez

2013/2013

Független könyvvizsgálói jelentés

a Jászkisér Város Önkormányzat Képviselő-testület részére a 2012. évi egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámolójának könyvvizsgálatáról

Elvégeztem a **Jászkisér Város Önkormányzat** (5137. Jászkisér, Fő út 7.), mellékelt 2012. évi egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített egyszerűsített mérlegből, melyben **az eszközök és források egyező főösszege 3.604.381 E Ft, a tartalékok összege (+) 44.120 E Ft**, az egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentésből, mely szerint **2012. évi teljesített költségvetési pénzforgalmi bevételek összege 1.947.809 E Ft, a pénzforgalom nélküli bevételek 64.385, a teljesített 2012. évi pénzforgalmi kiadások összege 1.968.074 E Ft**, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatásból, amely szerint a **tárgyévi módosított pénzmaradvány összege (+) 48.807 E Ft**.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámolóért

Az egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámolónak a számviteli törvényben, valamint az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló kormányrendeletben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az Önkormányzat polgármesterének felelőssége. Ez a felelősség magába foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves költségvetési beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását, a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becsléseket.

A könyvvizsgáló felelőssége

A könyvvizsgáló felelőssége az egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján.

A könyvvizsgálatot a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes - törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezem meg és végezzem el, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámoló vezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott

Ván

számlakönyvvizsgáló (2013.01.01. előtti) az előző évi

körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az önkormányzat belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magába foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és a gazdálkodásáért felelősök számviteli becslései ésszerűségének, valamint az egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékok elegendő és megfelelő alapot nyújtanak, a könyvvizsgálói vélemény megadásához.

Vélemény:

Véleményem szerint a 2012. évi egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámoló megbízható és valós képet ad a Jászkisér Város Önkormányzat összevont 2012. évi költségvetés teljesítéséről, a 2012. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben, illetve a 249/2000. (XII.24.) Korm. rendeletben foglaltakkal összhangban.

Az elvégzett könyvvizsgálat alapján megállapítható, hogy az önkormányzati ingatlankataszteri nyilvántartásban, valamint a zárszámadáshoz készített vagyonkimutatásban szereplő értékek az egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámoló adataival összhangban vannak.

Szolnok, 2013. március 28.

Vári Imre

Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása
Képviselőre jogosult neve: Vári Imre
Könyvvizsgáló cég neve: Vári Imre
egyéni vállalkozó
Könyvvizsgáló cég székhelye:
5000. Szolnok, Mészáros Lőrinc 32.
Nyilvántartási szám: 0003523

Vári Imre

Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása
Kamarai tag könyvvizsgáló neve: Vári Imre
Nyilvántartási szám: 000870
Költségvetési minősítés: KM002762

Kiegészítés

a Jászkisér Város Önkormányzat Képviselő-testület részére a 2012. évi egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámolójáról készített független könyvvizsgálói jelentéshez

1.) Általános értékelés

Az önkormányzat működési területén 2012. évben a Polgármesteri Hivatalon kívül, három önállóan működő és gazdálkodó intézmény, a helyi Önkormányzat, a Csete Balázs Általános Iskola, és a Jászkisér Település Üzemeltetési Intézmény (JÁTI) működött. A Polgármesteri Hivatal négy önállóan működő intézmény feladatait koordinálta.

2012. év végén a Csete Balázs Általános Iskola, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv, az államosítása következtében beolvadással megszűnt és 2013. január 1-vel jogutódja a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ lett. Az iskolai vagyon további működtetését vállalta az önkormányzat, így 2012. december 31-én a helyi önkormányzat mérlegébe került átvezetésre az iskola vagyona, az általános iskola a nullás beszámolóját elkészítette.

A közoktatási intézmények, továbbra is intézményfenntartó társulásban látják el feladatukat közösen Pély Község Önkormányzatával.

A Jászsági Többcélú Társulás keretében ellátott tevékenységek köre (közoktatási intézményfenntartó mikro-társulás, jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, belső ellenőrzés, támogató-közösségi szolgálat, pedagógiai szakszolgálat) bővült a családsegítő és gyermekjóléti szolgálat tevékenységével.

A Polgármesteri Hivatalnál a jogszabályi előírásokkal összhangban, rendelkezésre álltak, az önállóan működő intézményekkel megkötött együttműködési megállapodások.

Az új szabályozás alapján 2012. évi beszámoló készítésével párhuzamosan az Önkormányzat külön-külön elkészítette a Helyi Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, illetve a hozzá tartozó, önállóan működő intézmények 2012. évi beszámolóit és leltárait is.

A Helyi Önkormányzatnál, a Polgármesteri Hivatalnál és az önállóan működő és gazdálkodó intézményeknél rendelkezésemre álltak az előírt belső szabályzatok, amelyek a tárgyévben, a jogszabályi változásokkal összhangban aktualizálásra kerültek, viszont a folyamatos karbantartására a továbbiakban is kiemelt figyelmet kell fordítani.

A kötelezettségvállalások nyilvántartása, dokumentálása területén a 2012. évben is további előrelépések történtek, elmondható, hogy szinte teljeskörű lett.

A bizonylatok évközi szűrőpróbaszerű vizsgálatán keresztül áttekintettem a Polgármesteri Hivatal és az önállóan működő és gazdálkodó intézmények elszámolási gyakorlatát. Az egyes vizsgálatokat követően tett észrevételeimet a helyszínen, rendszeresen megbeszéltem a hivatal, illetve az intézmények pénzügyi vezetőivel.

Az évközben végzett szűrőpróbaszerű ellenőrzéseim alapvetően a szabályozottságra, az elszámolások szabályszerűségeinek vizsgálatára terjedt ki.

A vizsgálatok alapján megállapítható, hogy a pénzmozgások alapbizonylatokkal történő felszerelése, igazolása mind a Helyi Önkormányzatnál, a Polgármesteri Hivatalban, mind az önállóan működő és gazdálkodó intézményeinél alapvetően az előírások szerint történik.

Az önkormányzat a belső ellenőrzés előírás szerinti ellátására, a 2006. évben csatlakozott a Jászsági Többcélú Társuláshoz. A társuláson keresztül, a 2012. évben több téma- és célvizsgálat, illetve a normatívák ellenőrzésére is sor került az önkormányzatnál.

Továbbra is felhívom az önkormányzat figyelmét a módosult jogszabályok alapján, a belső kontrollrendszer előírás szerinti működtetésére-

A könyvelés a SALDÓ Rt által biztosított program alapján történik. A program biztosítja a módosított könyvvezetési kötelezettségeknek megfelelő elszámolásokat, egyezőségeket.

A 2012. évi zárlati munkálatokat az előírásoknak megfelelően készítették el, mely során kimunkálásra kerültek az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló összeállítására előírt, az önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó táblázatok, kiegészítő mellékletek:

- egyszerűsített mérleg
- egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés
- egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatás
- egyszerűsített vállalkozási-maradvány kimutatás

2) Részletes megállapítások

a) Mérleg felülvizsgálata

Az önkormányzati szintű mérleg összetételét és a főbb mérlegsorok 2012. évi változásait a 2011. évihez a következő táblázat szemlélteti:

Sorszám	Megnevezés	2011. évi tény	2012. évi tény	Ezer Ft
				változás összege
1.	Immateriális javak	5.407	4.828	- 579
2.	Tárgyi eszközök	2.063.283	2.009.718	- 53.565
3.	Befektetett pénzügyi eszközök	135.481	10.527	- 124.954
4.	Üzemeltetésre átadott eszközök	1.462.984	1.413.612	- 49.372
5.	Befektetett eszközök (1-4-ig)	3.667.155	3.438.685	-228.470
6.	Készletek	2.871	3.025	154
7.	Követelések	741.803	110.702	- 631.101
8.	Pénzeszközök	48.221	45.545	- 2.676
9.	Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	23.190	6.424	- 16.766
10.	Forgóeszközök összesen (6 - 9-ig)	816.085	165.696	- 650.389
11.	Eszközök összesen (5+10)	4.483.240	3.604.381	- 878.859
12.	Saját tőke összesen/13+14/	3.502.028	3.521.288	19.260
13.	Induló tőke	3.035.348	3.028.416	- 6.932
14.	Tőkeváltozások	466.680	492.872	26.192
15.	Költségvetési tartalék	64.385	44.120	- 20.265
16.	Vállalkozási tartalék	0	0	0

Vám

17. Tartalékok összesen/15+16/	64.385	44.120	- 20.265
18. Hosszúlejáratú kötelezettségek	79.746	16.286	- 63.460
19. Rövidlejáratú kötelezettségek	830.055	14.838	- 815.217
20. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	7.026	7.849	823
21. Kötelezettségek összesen (18+19+20)	916.827	38.973	- 877.854
22. Források összesen (12+17+21)	4.483.240	3.604.381	- 878.859

A befektetett eszközök tételes leltárakkal, analitikus nyilvántartásokkal alátámasztottak

A 2012. évben a befektetett eszközök nettó értéke – egyenlegében – 228 Mill Ft-tal csökkent. Ezen belül a tárgyi eszközök nettó értéke 54 Mill Ft-tal, a befektetett pénzügyi eszközök nettó értéke 125 Mill Ft-tal, az üzemeltetésre átadott eszközök nettó értéke 49 Mill Ft-tal csökkent.

A tárgyi eszközök fejlesztésére 30 Mill Ft került elköltésre, döntően a START közmunkaprogramhoz kapcsolódóan, valamint járműbeszerzésre, illetve számítástechnikai eszközök, és a térfigyelő rendszer kerültek üzembe-helyezésre. A nettó érték csökkenését meghatározóan, a 2012. évben elszámolt értékcsökkenési leírás elszámolása okozta.

Az értékcsökkenések összegei, az előírások szerint kerültek elszámolásra.

A befejezetlen beruházások 10 Mill Ft-os állománya, nagyságrendileg a 2011. évi szinten maradt, tételes leltárral alátámasztott, mely állományon belül meghatározó az előző években elkészült, egyes tervezett fejlesztésekhez kapcsolódó engedélyezési tervek, tanulmány tervek (7,0 Mill Ft), illetve az orvosi rendelő bővítés 2,1 Mill Ft. Javasolom a befejezetlen beruházások tételes listájának áttekintését, és a megfelelő intézkedések megtételét.

Az **ingatlan-vagyon** tételesen kimunkált, a 2012. évi összevont beszámolóban (38. sz táblázat 21. sor) az ingatlanok bruttó értéke 2.486.776 E Ft, az üzemeltetésre átadott eszközök bruttó értékén belül az ingatlanok bruttó értéke 1.648.284 E Ft, az előző kettő tétel összege **4.135.060 E Ft. A vagyonkataszterben kimutatott bruttó érték 4.135.060 E Ft**, egyezően a számvitelben kimutatott értékkel.

Az üzemeltetésre átadott eszközök nettó értéke 1.413.612 E Ft.

Továbbra is javasolom, hogy az Önkormányzat, utólagosan kérje be az üzemeltető társaságtól – a részére üzemeltetésre átadott eszközök fontosabb adatairól – az előírások szerinti írásos dokumentumokat.

Megjegyzendő, hogy 2013. január 1-től, az ivóvíz szolgáltatás, illetve az önkormányzat által alapított JÁSZKÖZMŰ Kft-től, a szennyvíz csatornahálózat működtetése is átadásra kerül a TRV ZRT-hez.

A tartósan adott kölcsönök állománya 6.686 E Ft. Ebből: a Jászközmű Kft részére nyújtott tagi kölcsön összegének a 2013. évi törlesztő részletével csökkentett összege 3.010 E Ft, 3.439 E Ft a Tisza-völgyi Közműfejlesztő Beruházás Társulás részére átadott kölcsön, a Vásárhelyi Terv továbbfejlesztéséhez kapcsolódó bel- és csapadékvíz rendezés előkészületi költségeinek előfinanszírozására, 237 E Ft dolgozóknak adott kölcsönök állománya.

Vám —

Az egyéb hosszú lejáratú követelések állományi értéke 1.661 E Ft. Az előző évhez viszonyított csökkenés 126.737 E Ft. Az előző évhez viszonyított jelentős nagyságrendű csökkenés az LTP-s, illetve az érdekeltségi hozzájárulási követelések csökkenéséből adódik.

A Víziközmű érdekeltségi hozzájárulások, értékvesztéssel csökkentett összege is a rövidlejáratú kötelezettségek között szerepel a mérlegben.

A **készletek** 2.846 E Ft-os értéke tételes leltárakkal alátámasztott, ebből a JÁTI-nál kimutatott készlet 2.091 E Ft.

A **követelések** állománya 110.702 E Ft, 631.101 E Ft-tal csökkent az előző évhez viszonyítva, tételes leltárakkal alátámasztott.

Ezen belül:

- A **vevői követelések** bruttó értéke, értékvesztéssel csökkentett állománya 22.030 E Ft, ebből a JÁTI-nál kimutatott követelés 18.934 E Ft, a növekedés 9.396 E Ft az előző évhez viszonyítva, a Polgármesteri Hivatalnál kimutatott vevői követelés 2.450 E Ft.

- Az **adósok** – értékvesztéssel csökkentett – összesített összege 31.300 E Ft, 6.113 E Ft-tal csökkent az előző évhez viszonyítva, mely csökkenés egyértelműen a szemétdíj 2012. évben történő értékvesztéséhez kötődik.

Az értékvesztéssel csökkentett 31.300 E Ft követelésből: iparűzési adó követelés 8.581 E Ft, (értékvesztés aránya 71 %), gépjárműadó követelés 4.007 E Ft, (értékvesztés aránya 70 %), késedelmi pótlék 3.676 E Ft (értékvesztés aránya 80 %), egyéb bevétel 9.682 E Ft (értékvesztés aránya 52 %), szemétdíj követelés 3.173 E Ft (értékvesztés aránya 72 %).

- rövid **lejáratú adott kölcsönök** összege 6.422 E Ft, mely összeg 100 %-ban, a tartósan adott kölcsönökből a 2013. évben esedékes részleteket jelenti, mely összegből 4.340 E Ft a JÁSZKÖZMŰ Kft, 1.916 E Ft a háztartásoknak nyújtott kölcsönök összege.

- Az **egyéb jellegű követelések** állománya 50.950 E Ft, az előző évi 685.936 E Ft-ról 634.986 E Ft-tal csökkent. A csökkenés egyértelműen az LTP állomány, illetve az érdekeltségi hozzájárulások 2012. csökkenéséből adódik.

Az egyéb követelések fennmaradó 50.950 E Ft állományból:

- 5.546 E Ft, a felhalmozási célú garancia és kezesség vállalás,
- 38.487 E Ft LTP és érdekeltségi hozzájárulások
- 3.380 E Ft a Kunhegyesi Társulás részére adott kölcsön
- 1.286 E Ft egyéb követelése, ebből: 1.175 E Ft köztemetések (75 %) értékvesztéssel csökkentett összege
- 1.881 e ft, a Polgármesteri Hivatalnál kimutatott (70 %-os) értékvesztésekkel csökkentett különböző szociális jellegű követelések (kiegészítő családi pótlék, rsz. szoc segély, rendelkezésre állás, foglalk. hely támogatások, stb)

A fentiek alapján megállapítható, hogy a követelések állománya jelentősen átrendeződött, döntően az LTP-s csökkenése miatt.

A fentiek szerinti követelések tételes nyilvántartásaiból az is megállapítható, hogy a követelések döntő hányada több éves hátralék, ezért is kerültek - a tételek nagy hányadánál - jelentős nagyságrendű értékvesztések elszámolásra.

Továbbra is javasom, hogy a Képviselő-testületnek, hogy a 2013. évben is fordítson kiemelt figyelmet a követelések alakulásra és tegye meg a szükséges intézkedéseket a követelések minél hatékonyabb behajtására, illetve előírások szerinti esetleges további leírására.

A **pénzeszközök** mérlegben kimutatott összege 45.545 E Ft, pénztárjelentésekkel és banki kivonatokkal alátámasztottak. Ebből:

- Helyi önkormányzatnál 25.524 E Ft
- Polgármesteri Hivatalnál: 2.102 E Ft,
- Polgármesteri Hivatalhoz tartozó önállóan működő intézményeknél kimutatott pénzeszközök: 5.086 E Ft
- Jászkisér Csete Balázs Általános Iskola: 0 Ft
- Jászkisér Településszervezési Intézmény: 12.833 E Ft

Az **aktív pénzügyi elszámolások** összege: 6.424 E Ft, tételes leltárakkal alátámasztottak, és döntően a 2012. hónapban kifizetett, 2013. év január havi személyi jellegű elszámolásokhoz kapcsolódik, illetve munkabér előlegek.

A **saját tőke** sorain belül, a tartós tőke 2012. évi összege (3.028.416 E Ft) eltér a 2011. évi mérlegben kimutatott összegtől (3.035.348 E Ft). A 6.932 E Ft-os eltérés a Csete Balázs Általános Iskola vagyonának év végi, a helyi önkormányzathoz történő átrendezésénél keletkezett, a tartós tőke illetve a tőkeváltozás sorok között.

Az eltérés nem szabályszerű, javaslom a tétel visszarendezését a 2013. évben.

A **tőkeváltozás** soron megjelent összeg mutatja, a fentiekben jelzett befektetett eszközökben, a követelések értékében, illetve az alábbiakban részletezett kötelezettségek értékében bekövetkezett tárgyévi változásainak egyenlegével módosított előző évi értéket.

Hosszúlejáratú kötelezettségek 2012. december 31-i záró állománya 16.286 E Ft, a csökkenés 63.460 E Ft.

A csökkenés döntően az LTP-s hosszúlejáratú kötelezettségállomány (54.600 E Ft) lerendezéséből adódik, továbbá a 2012. év végén fennálló ÉAOP-os fejlesztési hitel 2013. évi törlesztő részletének átrendezéséből adódik.

A mérlegben kimutatott összeg az ÉAOP-os fejlesztési hitel 2012. december 31-én fennálló állománya, mely a 2013. évben várhatóan tovább csökken, a konszolidálási megállapodásban elfogadott összeggel. (10.866 E Ft)

A **rövidlejáratú kötelezettségek** 2012. december 31-i állománya 14.838 E Ft.

A 2011. év végi mérlegben kimutatott állomány 830.055 E Ft volt, előző évhez viszonyított jelentős nagyságrendű csökkenés 815.217 E Ft, mely csökken alapvetően kettő tételből adódik.

Az egyik tétel az LTP-s szerződésekből származó kötelezettségek lerendezéséből (664.800 E Ft), a második tétel a támogatási programok előlegeként a 2011. évi beszámolóban szereplő 158.216 E Ft összeg, 2012. évi elszámolásából adódik.

Vár

A rövidlejáratú kötelezettségek - 2012. december 31-i - 14.838 E Ft záró állományból:

- tárgyévet terhelő szállítói kötelezettség 1.459 E Ft
- tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettség 40 E Ft
- fejlesztési hitelek következő évi törlesztő részlete: 7.860 E Ft
- helyi adó túlfizetés 4.904 E Ft E Ft
- egyéb kötelezettség 575 E Ft

Az **egyéb passzív pénzügyi elszámolások** állománya 7.849 E Ft, intézményenként tételes leltárakkal alátámasztott, döntően a december hónapban kifizetett munkabérek elszámolását érinti, továbbá az ajánlati biztosítékok összegeit.

b) A pénzforgalmi jelentések felülvizsgálata

Az önkormányzat, a költségvetésből illetve egyéb forrásból megvalósított feladatainak gazdasági eseményeit a kettős könyvvitel rendszerében, az előírások betartásával vezeti.

A kiadások és bevételek, közgazdasági és tevékenységenkénti teljesítésének részletezése biztosított.

Az egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés számaiból az alábbiak állapíthatók meg:

A kiemelt kiadási előirányzatok módosítására, a 2011. évben fokozott figyelmet fordított az önkormányzat, csak támogatásértékű működési kiadás soron mutatkozik túlteljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva.

A bevételeken belül, a módosított előirányzathoz viszonyítva:

- az intézményi működési bevételek 3,5 Mill. Ft-tal túlteljesültek
- a helyi adóbevételeken minimális összeggel túlteljesültek
- alulteljesültek az átengedett központi adók (- 3,5 Mill Ft), bírságok (- 3,1 Mill Ft), illetve a bérleti díjak (- 6,8 Mill Ft).

Az ÖNHKI-is bevétel 20 Mill Ft, az egyéb központi támogatások összege 22 Mill Ft volt.

Az önkormányzat 2012. évi eredeti költségvetésében meglévő 61.363 E Ft forráshiányt, az önkormányzat takarékos gazdálkodással, illetve az előbbi kiegészítő bevételekkel 2012. év végére sikerült megszüntetnie.

A vízi közmű beruházáshoz felvett hitel teljes egészében visszafizetésre került 712.600 E Ft.

A rövid lejáratú 120 Mill Ft folyószámla hitelkeretből évközben összesen 36 Mill Ft lett felvéve az évközi likviditási gondok enyhítésére, de év végéig vissza is lett fizetve, így rövid lejáratú hitel év végén nem maradt.

Az egyszerűsített pénzforgalmi jelentés teljesítés oszlopában, a pénzforgalom nélküli soron feltüntetett 70.996 E Ft összeg, 6.611 E Ft halmozódást tartalmaz. A halmozódás a helyi önkormányzatnál jelentkezik és tartalmilag a 2011. évről utólag járó központi támogatás összege.

Vélemény

c) A pénzmaradvány, tartalék felülvizsgálata

Önkormányzati szinten a 2012. évi tárgyévi pénzmaradvány összege - a pénzforgalmi bevételek és pénzforgalmi kiadások egyenlegéből számítottan – 20.265 E Ft veszteség. (1.947.809 E Ft bevétel és a 1.968.074 E Ft kiadás egyenlege – 20.265 E Ft veszteség).

A 2011. évről felhasználható (felhasznált) költségvetési tartalék összege 64.385 E Ft. Az előbbi maradvány összegével módosítva a 2012. évi veszteség (- 20.265 E Ft) összeget, a 2012. év végi költségvetési tartalék állománya 44.120 E Ft ($64.385 - 20.265 = 44.120$ E Ft), mely összeg megegyezik a mérlegtábla költségvetési tartalék soron szereplő összeggel, illetve a pénz maradvány kimutatás (29-es táblán) szereplő összeggel..

A 2012. évi költségvetési pénzmaradvány (tartalék) összesített 44.120 E Ft záró állomány, az egyes intézmények között az alábbiak szerint oszlik meg:

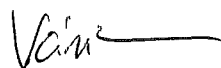
- Helyi önkormányzat	28.497 E Ft
- Polgármesteri Hivatal	- 1.373 E Ft
- JÁTI	11.097 E Ft
- Általános Iskola	0 Ft
- Művelődési Ház	1.014 E Ft
- Bölcsőde	786 E Ft
- Alapszolgáltató	357 E Ft
- Óvoda	3.742 E Ft
<u>Összesen</u>	<u>44.120 E Ft</u>

A 2012. évi költségvetési tartalékot növeli a pénzmaradvány-kimutatásban - a finanszírozásból származó soron - feltüntetett 4.687 E Ft finanszírozási jellegű többletbevétel. Az előbbi módosításokkal korrigált költségvetési tartalék, a módosított pénzmaradvány összege 48.807 E Ft. ($44.120 + 4.687 = 48.807$).

A pénzmaradvány kimutatási táblázatban feltüntetett adatok alapján megállapíthat, hogy az előbbi módosított pénzmaradvány összegéből 38.146 E Ft kötelezettséggel terhelt, a 10.661 E Ft szabad pénzmaradvány a vezetés tájékoztatása szerint a 2013. évi költségvetésbe beépítésre került.

Az önkormányzat, a 2012. évben sem végzett vállalkozási jellegű tevékenységet, ezért a vállalkozási maradvány-kimutatásban így összeget nem szerepeltet.

Szolnok, 2013. március 28.



Vári Imre

bejegyzett könyvvizsgáló
MKVK. ig. sz.: 000870

JÁSZKISÉR VÁROS

településfejlesztési koncepció, az integrált településfejlesztési stratégia és a településrendezési eszközök készítésével kapcsolatos

PARTNERSÉGI EGYEZTETÉS SZABÁLYAI

Jászkisér Város Önkormányzatának (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete a településfejlesztési koncepcióról, az integrált település fejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 314/2012. (XI.8.) Kormány rendelet (továbbiakban: Kormány rendelet) 29 §-ának felhatalmazása alapján.

I. FEJEZET

A szabályzat célja és hatálya

1. A partnerségi egyeztetési szabályzat (továbbiakban: szabályzat) elkészítésének célja Jászkisér településfejlesztési dokumentumainak (településfejlesztési koncepció, integrált településfejlesztési stratégia) elfogadása és a településrendezés eszközeinek (településszerkezeti terv, helyi építési szabályzat) készítése, módosítása során alkalmazandó partnerségi egyeztetések részvevői körének egyeztetés módjának, eszközének és szabályainak meghatározása.
2. A szabályzat Jászkisér Város közigazgatási területére készítendő településfejlesztési dokumentumokra és településrendezési eszközökre (településszerkezeti terv, Helyi Építési szabályzatra) terjed ki.

II. FEJEZET

Az egyeztetésben résztvevők(továbbiakban: partnerek) köre

1. Jászkisér Város közigazgatási területére készülő településfejlesztési dokumentumok, településrendezési eszközök készítése, módosítása során tartott partnerségi egyeztetések részvevői, érintett terület:
 - a) lakosság
 - b) egyházi intézményi
 - c) érdek-képviselői szervezetei
 - d) a település székhellyel, telephellyel rendelkező gazdálkodó szervezetek
 - e) civil szervezetei

III. FEJEZET

Tájékoztatás módja és eszközei

1. Településfejlesztési koncepció készítése, módosítása

- a) A koncepció készítésről, módosításról, a készítendő koncepcióról előzetes tájékoztatót (településfejlesztési döntést) az önkormányzat közzéteszi a város honlapjának főoldalán, valamint a Jászkisér Város Polgármesteri Hivatal (5137 Jászkisér, Fő út 7. szám alatti) 7. számú „Igazgatás” irodájában a dokumentum nyomtatott formában megtekinthető, ügyfélfogadási idő alatt. A közzététel meghirdetésre kerül város honlapjának főoldalán és a városi hirdető táblán. A partnerek a közzétételtől számított 21 napon belül véleményt nyilváníthatnak írásban (név, cím feltüntetésével) a Városi Főépítész felé. (Jászkisér Város Polgármesteri Hivatala, 5137, Jászkisér Fő út 7.)

b) **A koncepció tervezetét** az Önkormányzat közzéteszi város honlapjának főoldalán, valamint a Polgármesteri Hivatal (5137, Jászkisér, Fő út 7. szám alatti) 7. számú „IGAZGATÁS” irodájában a dokumentum nyomtatott formában megtekinthető ügyfélfogadási idő alatt. A közzététel meghirdetésre kerül a város honlapjának főoldalán és a városi hirdető táblán. A parterek a közzétételtől számított 21 napon belül véleményt nyilváníthatnak írásban (név, cím feltüntetésével) a Városi Főépítész felé (5137 Jászkisér Város Polgármesteri Hivatala, Jászkisér, Fő út 7.)

2. **Integrált településfejlesztési stratégia tervezetét** az Önkormányzat közzéteszi a város honlapjának főoldalán, valamint a Jászkisér Város Polgármesteri Hivatal (5137 Jászkisér Fő út 7. szám alatti) 7. számú „igazgatás” irodájában a dokumentum nyomtatott formában megtekinthető, ügyfélfogadási idő alatt. A közzététel meghirdetésre kerül város honlapjának főoldalán és a városi hirdető táblán. A partnerek a közzétételtől számított 21 napon belül véleményt nyilváníthatnak írásban (név, cím feltüntetésével) a Polgármesternek megküldve (Jászkisér Város Polgármesteri Hivatal, 5137 Jászkisér Fő út 7.)

3. **A településrendezési eszközök készítése, módosítása esetén a tervező által készített előzetes tájékoztató dokumentációt**

- a) az Önkormányzat közzéteszi a város honlapjának főoldalán, valamint a Polgármesteri Hivatal (5137, Jászkisér, Fő út 7. szám alatti) 7. számú „IGAZGATÁS” irodájában a dokumentáció nyomtatott formában megtekinthető, ügyfélfogadási idő alatt.
- b) A közzététel meghirdetésre kerül a város honlapjának főoldalán és a városi hirdető táblán.
- c) A partnerek 21 napon belül az abban foglaltakkal kapcsolatban javaslatot tehetnek, véleményt nyilváníthatnak írásban (név, cím feltüntetésével) a Városi Főépítész felé. (Jászkisér Város Polgármesteri Hivatal, 5137, Jászkisér, Fő út 7)
- d) Az írásbeli javaslat vagy véleménynyilvánítás során nyilatkozni kell az érintettnek arról, hogy az eljárás további szakaszaiban rész kíván-e venni és a véleményezési dokumentációt elektronikusan adathordozón vagy papír formátumban kéri.

IV. FEZET

1. A beérkezett vélemények másolatát a Városi Főépítész a településrendezési eszköz készítésével megbízott tervezőnek a véleményezési határidő lejártával továbbítja, aki azokat szakmailag megvizsgálja. A tervező az elfogadásra nem javasolt véleményeket szakmai indoklásával együtt megküldi a polgármesternek.

2. Az el nem fogadott véleményeket és az indoklását a polgármester az Önkormányzat Képviselő-testületének ülésén ismerteti. A vélemények elfogadásáról vagy el nem fogadásáról a Képviselő-testület dönt.

3. Az elfogadott településrendezési eszközt a Városi Főépítész a város honlapjának főoldalán közzé teszi.

V. FEJEZET

A jelen szabályzat előírásait 2013. május 1-jét követően indult eljárásokban kell alkalmazni.

Jászkisér, 2013. április hó 26 nap.


Hajdú László
polgármester