

**Káva Község Önkormányzat Képviselő-testületének
4/2014.(VI.5.) önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2013. évi költségvetési zárszámadásáról

Káva Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján - figyelemmel a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet, továbbá az Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.14.) önkormányzati rendeletre – az Önkormányzat 2013. évi költségvetési zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

(1) Káva Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2013. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1-11. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően:

92 367 e Ft bevétellel

73 572 e Ft kiadással

19 795 e Ft forrástöbblettel

hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat bevételi főösszegét jogcímenként, költségvetési címek és kiemelt előirányzatok szerint jelen rendelet *1. számú mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat kiadási főösszegét költségvetési címek és kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben jelen rendelet *2. számú melléklete* szerint fogadja el.

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat beruházási kiadásainak teljesítését célonkénti részletezésben a *2. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat felújítási előirányzatának teljesítését célonkénti részletezésben az *2. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.

(3) A tartalékok felhasználását a *4. számú melléklet* tartalmazza.

3. §

A Képviselő-testület a költségvetési szervek engedélyezett létszámát jelen rendelet *3. számú melléklete*, a közfoglalkoztatottak éves létszámát a *3. számú melléklete* tartalmazza.

4. §

(1) A céltartalékok bemutatató táblázat a *4. számú*.

(2) A bevételek és kiadások mérlegszerű bemutatása az *5. számú melléklet*en történik.

(3) A többéves kihatással járó kiadások előirányzatait a *6. számú melléklet* tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat adókedvezményeit a *7. számú melléklet* tartalmazza.

5. §

(1) A 2013. évi pénzforgalom kimutatását a 8. számú melléklet tartalmazza.

(2) A 2013. évi pénzmaradvány kimutatását a 9. számú melléklet tartalmazza.

6.§

A 2013. évi mérleget a 10. számú melléklet mutatja be.

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2013. évi vagyonkimutatását a 11. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

Záró rendelkezések


7. §

Jelen rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

Káva, 2014. június 4.


Veszteg Zsolt
polgármester




Keresztény Anikó
jegyző

A rendelet kihirdetve:

A megszokott módon történik a közzététel 2014. június 5. napján.

Káva, 2014. június 5.




Keresztény Anikó
jegyző

1. számú melléklet a 4/2014.(VI.5.) önkormányzati rendelethez

A működési és felhalmozási célú támogatások bemutatása

Adatok ezer Ft-ban

Támogatások megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés
OEP működési finanszírozás (védőnői szolgálat, iskolaegészségügy)	3.345	3.345	3.487
Működési célú támogatásértékű bevételek összesen:	3.345	3.345	3.487
Önkormányzati hivatal működése	7.950		
Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása <i>ebből:</i>	4.080		
- zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok	1.739		
- közvilágítás fenntartása	1.691		
- közutak fenntartása	650		
Beszámítás összege:	-2.157		
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok	3.000		
Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	1.281	1.281	1.281
Könyvtári, közművelődési feladatok	742	742	742
Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása összesen:	14.896		
Támogatások összesen	18.241		

A közhatalmi bevételek bemutatása

Adatok ezer Ft-ban

Közhatalmi bevételek megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés
Igazgatás szolgáltatási díj		10	11
Gépjárműadó	1.200	993	992
Iparüzési adó	7.500	9.755	9.755
Kommunális adó	1.800	1.861	1.861
Adópótlék, birság		88	88
Közhatalmi bevételek összesen:	10.500	12.707	12.707

1. számú melléklet a 6/2014.(VI.5.) önkormányzati rendelethez

Az intézményi működési bevételek bemutatása

Adatok ezer Ft-ban

Intézményi működési bevételek megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés
Bérleti díjak	1.866	1.866	1.874
Egyéb saját bevétel	1.052		
<i>Egyéb saját működési bevétel összesen:</i>	2.918		
<i>Működési célú hozam-és kamatbevételek összesen:</i>	750	412	412
Intézményi működési bevétel összesen	3.668		

A működési célra átvett pénzeszköz

Adatok ezer Ft-ban

Működési célra átvett pénzeszköz megnevezése	Eredeti összege	Módosított Ei.	Teljesítés
Közösen fenntartott intézmények elszámolásából visszakapott	276		
LEADER pályázatra adott előleg visszatérülése	2.164		
Szociális kamatmentes kölcsön visszatérülése	70		
Működési célra átvett pénzeszköz összesen	2.510		

2. számú melléklet a 4/2014. (VI.5.) önkormányzati rendelethez

A személyi jellegű kiadások, a járulékok, és a dologi kiadások bemutatása

Kiadási előirányzat megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés
Személyi jellegű kiadások	7435	12577	12330
Munkaadókat terhelő járulékok	1954	2607	2463
Dologi jellegű kiadások	14427	13453	13288
Összesen:	23816	28637	28081

Az ellátottak pénzbeli juttatásainak bemutatása

Adatok ezer Ft-ban

A lakosságnak juttatott támogatások, ellátások megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés
Rendszeres szociális segély	50	429	421
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	349	2134	2232
Ápolási díj alanyi jogon	0	58	77
Átmeneti segélyek	100	711	710
Temetési segély	100	40	40
Közgyógyellátás	100	100	80
Egyéb önkormányzati rendeletben meghat. ellátás	0	174	174
Lakásfenntartási támogatás	157	1911	1911
Mozgáskorlátozottak közl. támogatása	0	0	0
Óvodáztatási támogatás	0	60	60
Gyermekvéd.tám.(pénzbeni)	0	447	447
Gyermekvéd.tám.(Erzsébet utalvány)	0	0	0
Összesen	856	6064	6152

Az egyéb működési célú támogatások

Adatok ezer Ft-ban

Kiadások megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés
Közösen fenntartott intézmények	9516	7798	7795
Védőnői szolgálat	585	585	0
Fogorvosi alapellátás	650	747	747
Orvos ügyelet	570	479	479
Bursa	100	100	100
Monor Polg.Véd.	10	10	0
Monor Gyermekjóléti Szolg.	100	100	16
Tápiómente GVOP	27	27	27
Tápióhajta	0	0	29
Hajt-A csapat E.	0	0	100
Rendőrség támogatása	50	50	50
Gyepmester	50	50	50
Kávai Vöröskereszt	10	10	5
Ifjúság egészségügy támogatása	116	116	0
Családsegítő szolgálat	374	141	109
Civil Szervezetek tám.	300	8565	8541
Működési tartalék	3066	12243	0
Iskolai étkeztetés közös költség	1042	608	608
Összesen:	16566	31629	18656

Az egyéb felhalmozási célú kiadások bemutatása

Adatok ezer Ft-ban

Kiadások megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés
Tápiómenti csatorna települési hozzáj.	323	323	323
Csatorna garancia kezesség	2841	2841	0
Törzstőke, Váci vízmű	0	11	11
Felhalmozási céltartalék	6436	0	0
Összesen	9600	3175	334

A beruházási kiadások bemutatása

Adatok ezer Ft-ban

Kiadások megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés
Vadász kanyar járda, szobor	1270	0	0
Fűrészgép, riasztó	1016	314	313
Biokazán pályázat előleg	0	3919	3919
Buszváró	1270	126	125
Ugrálóvár, csúszda	0	168	168
Szellemi termék	1270	355	355
Összesen	4826	4882	4880

A felújítási kiadások bemutatása

Adatok ezer Ft-ban

Kiadások megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés
Könyvtár épület felújítás ,riasztó, kamerarendszer	1270	2500	0
VIS MAIOR, partfal	432	9969	9970
Önkormányzat Óvoda,biokazán pályázat	6985	5500	5499
Összesen	8687	17969	15469

<i>Költségvetési kiadások összesen:</i>	<i>64351</i>	<i>92356</i>	<i>73572</i>
--	---------------------	---------------------	---------------------

3. számú melléklet a 4/2014. (VI.5.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat 2013. évi létszám-előirányzata

Intézmény /feladat	Jogviszony jellege	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés
Város-és községgazdálkodás (önkormányzat)	Főállású karbantartó (munka tv.)	1	1	1
Főállásban foglalkoztatottak:		1	1	1
Önkormányzat	Részmunkaidős (6 órás)	1	1	1
Város-és községgazdálkodás (önkormányzat)	Részmunkaidős (4 órás) takatítónő (munka tv.)	1	1	1
Könyvtár Klub (önkormányzat)	Részmunkaidős (6 órás) könyvtáros, klub vezető (közalk.)	1	1	1
Részmunkaidőben foglalkoztatottak:		3	3	3
Önkormányzati jogalkotás (önkormányzat)	További jogv.-ban foglalk. társadalmi megbízatású polgármester	1	1	1
Védőnői szolgálat	További jogv.-ban foglalkoztatott részmunkaidős közalkalmazott	1	1	1
További jogviszonyban foglalkoztatottak:		2	2	2

A közfoglalkoztatottak 2013. évi éves létszám-előirányzata

Nyitó létszám (Kv.rend.ala)	Évközi létszám vált. +,- (fő)	Záró létszám (fő)
7 fő	26 fő	11 fő

4. számú melléklet a 4/2014.(VI.5.) önkormányzati rendelethez

A céltartalék célonkénti felosztása

Adatok ezer Ft-ban

	A céltartalék felhasználási céljai	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés
1	Bio-kazán start munkaprogram pályázat 2013. évre áthúzódó része	6.436	0	0
	Összesen	6.436	0	0

5. számú melléklet a 4/2014.(VI.5.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
I. Működési bevételek				I. Működési kiadások			
	Eredeti El.	Módosított El.	Teljesítés		Eredeti El.	Módosított El.	Teljesítés
Intézményi működési bevétel	6 178	6 080	3 460	Személyi juttatások	7 435	12 577	12 330
Működési célú támogatások	18 241	31 821	31 963	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 954	2 607	2 463
Működési célú átvett pénzeszköz				Dologi kiadások	14 427	13 453	13 288
Közhatalmi bevételek	10 500	12 707	12 707	Egyéb működési célú kiadások	16 566	31 629	18 656
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	29 432	29 432	31 920	Ellátottak pénzbeli juttatásai	856	6 064	6 152
				Tartalékok			
Működési bevételek összesen:	64351	80040	80050	Működési kiadások össz.	41238	66 330	52 889
II. Felhalmozási bevétel				II. Felhalmozási kiadások			
Felhalmozási bevételek	0			Felújítások (AFA-val)	8 687	17 969	15 469
Felhalmozási célú támogatások	0	8 970	8 970	Beruházások (AFA-val)	3 556	4 592	4 590
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	3 346	3 347	Egyéb felhalmozási célú kiadás	9 600	3 175	334
				Immateriális javak	1270	290	290
Felhalmozási bevételek összesen	0	12 316	12 317	Felhalmozási kiadások össz.	23113	26 026	20 683
Önkormányzati bevétel összesen	64351	92 356	92 367	Önkormányzati kiad.össz.	64351	92 356	73 572

6. számú melléklet a 4/2014.(VI.5.) önkormányzati rendelethez

Kötelezettségvállalások:

Sor- szám	A többéves kihatással járó feladat megnevezése	Előirányzatok éves bontásban				
		2013.	2014.	2015.	2016.	2017.
1.	Bevételi előirányzat					
	Kiadási előirányzat					

7. számú melléklet a 4/2014.(VI.5.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Adóelengedés, méltányosság		Kedvezmény		Egyéb			
	db	összeg	db	összeg	Behajthatatlan követelés		Felszámolás alatt	
	db	összeg	db	összeg	db	Összeg	db	összeg
Építményadó								
Kommunális a.								
Iparüzési adó								
Gépjárműadó								
Pótlék								
Bírság								
Talajterh. díj								
Összesen	0	0	0	0	0	0	0	0

Adókedvezmény: az önkormányzati rendeletekben biztosított alanyi jogon járó kedvezmény
 Adóelengedés: az adózás rendjéről szóló 2003.évi XCII. Törvény 134. §-a alapján magánszemélyeknek és jogi személyeknek kérelemre történő méltányossági adótörléseit tartalmazza

Egyéb: közvetett támogatásként szerepelnek azok az adótartozások, melyeknél az adózás rendjéről szóló 2003.évi XCII. Törvény 164. §-a alapján a végrehajtáshoz való jog elévül, vagy a 162. §-a alapján a tartozás behajthatatlan.

Jogcím	Kedvezmény összege
Ellátottak térítési díjának elengedése	0 Ft
Ellátottak kártérítésének elengedése	0 Ft
Lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése	0 Ft
Lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	0 Ft
Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény	0 Ft
Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény	0 Ft
Egyéb kedvezmény	0 Ft
Egyéb kölcsön elengedése	0 Ft

2013. évi pénzforgalom

8. számú melléklet
ezer forintban

Sorsz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Személyi juttatások	7 435	12577	12330
2	Munkaadót terhelő járulékok	1954	2607	2463
3	Dologi kiadások	14427	13453	13288
4	Ellátottak juttatásai	856	6064	6152
5	Egyéb működés célú kiadások	16 566	31629	18656
6	Egyéb pénzforgalom nélküli kiadás	0	0	0
7	Beruházás	4 826	4 882	4880
8	Felújítás	8687	17969	15469
9	Felhalmozási kiadások	9 600	3175	334
10	Költségvetési kiadások (1+2+3+4+5+6+7+8+9)	64 351	92356	73572
11	Intézményi működési bevételek	6178	6080	3460
12	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	18241	31821	31963
13	Közhatalmi bevétel	10 500	12707	12707
14	Támogatások, kiegészítések és átvett pénzeszközök, Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	12316	12317
15	Költségvetési bevételek (11+12+13+14)	34919	62924	60447
16	Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege	0	0	0
17	Előző évek pénzmaradv. igénybevétele	29432	29432	31920
18	Finanszírozási kiadások	0	0	0
19	Finanszírozási bevételek	0	0	0
20	Tárgyévi kiadások (10+18)	64 351	92356	73572
21	Tárgyévi bevételek (15+17+19)	64351	92356	92367

2013. évi pénzmaradvány kimutatás

ezer forintban

Sorsz.	Megnevezés	Önkormányzat	
		Előző év	Tárgyév
1.	1. A hosszú lejáratú költségvetési bankszámlák záróegyenlegei	0	0
2.	2. A rövid lejáratú költségvetési pénzforgalmi és betétszámlák záróegyenlegei	29 414	18 731
3.	3. Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlegei	18	24
4.	A. Záró pénzkészlet (1+2)	29 432	18 755
5.	4. Forgatási célú értékpapírok állománya	0	0
6.	5. Rövid lejáratú likvidhitelek záróállománya	0	0
7.	B. Forgatási célú finanszírozási műveletek egyenlege	0	0
8.	<i>Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege</i>	2 264	0
9.	<i>Költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege</i>	224	40
10.	<i>Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege</i>	0	0
11.	6. Költségvetési aktív elszámolások záróegyenlege	2 488	40
12.	<i>Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege (-)</i>	0	0
13.	<i>Költségvetési passzív átfutó elszámolások záróegyenlege (-)</i>	0	0
14.	<i>Költségvetési passzív kiegy. elszámolások záróegyenlege (-)</i>	0	0
15.	7. Költségvetési passzív elszámolások záróegyenlege (-)	0	0
16.	C. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszám. összesen (6-7) (+ -)	2 488	40
17.	8. Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa (-)	0	0
18.	9. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye	0	0
19.	D. Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa (8+9) (-)	0	0
20.	E. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi váll. maradv. (-)	0	0
21.	F. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (A+B+C+D+E)	31 920	18 795
22.	10. Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt (+ -)	0	0
23.	11. Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt (+ -)	0	-54
24.	12. Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézményi támogatás miatt (+ -)	0	0
25.	13. Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt (+ -)	0	0
26.	G. Finanszírozásból származó korrekciók (10+11+12+13) (+ -)	0	-54
27.	H. Pénzmaradványt terhelő elvonások (-)	0	0
28.	I. Költségvetési pénzmaradvány (F+G+H)	31 920	18 741
29.	14. Vállalkozási tevékenység eredményéből alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	0	0
30.	15. A pénzmaradvány külön jogszabály alapján módosító tétel (+ -)	0	0
31.	J. Módosított pénzmaradvány (I+14+15)	31 920	18 741
32.	A J. sorból:		
	16. Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa	0	0
33.	17. Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	6 436	0
	<i>Ebből - Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány</i>	0	0
	<i>Ebből - Felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány</i>	6 436	0
34.	18. Szabad pénzmaradvány	25 484	18 741
	<i>Ebből - Működési célú szabad pénzmaradvány</i>	25 484	18 741
	<i>Ebből - Felhalmozási célú szabad pénzmaradvány</i>	0	0

ESZKÖZÖK	Önkormányzat		
	Sorszám	Előző év (nyitó)	Tárgyév
		állományi érték	
I	2	3	4
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke (1111., 1121.)	01	0	0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke (1112., 1122.)	02	0	0
3. Vagyon értékű jogok (1113., 1123.)	03	0	0
4. Szellemi termékek (1114., 1124.)	04	0	0
5. Immateriális javakra adott előlegek (1181., 1182.)	05	0	0
6. Immateriális javak értékhelyesbítése (119.)	06	0	0
I. Immateriális javak összesen (01+...+06)	07	202 297	215 762
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (121., 122-ből)	08	0	0
2. Gépek, berendezések és felszerelések (1311., 1312-ből)	09	0	0
3. Járművek (1321., 1322-ből)	10	0	0
4. Tenyészállatok (141., 142-ből)	11	0	0
5. Beruház., felújítás. (1227., 127., 13127., 1317., 132227., 132237., 1327., 14227., 14237., 147.)	12	0	0
6. Beruházásra adott előlegek (128., 1318., 1328., 148. 1598., 1599.)	13	0	0
7. Állami készletek, tartalékok (1591., 1592.)	14	0	0
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (129., 1319., 1329., 149.)	15	0	0
II. Tárgyi eszközök összesen (08+...+15)	16	206 600	219 666
1. Egyéb tartós részesedés (171., 1751.)	17	0	0
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (172-174., 1752.)	18	0	0
3. Tartósan adott kölcsön (191-194-ből, 1981-ből)	19	0	0
4. Hosszú lejáratú bankbetétek (178.)	20	0	0
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések (195-ből, 1982-ből)	21	0	0
6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (179.)	22	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen (17+...+22)	23	100	111
1. Üzemeltetésre kezelésre átadott eszközök (161., 162.)	24	0	0
2. Koncesszióba adott eszközök (163., 164.)	25	0	0
3. Vagyonkezelésbe adott eszközök (167., 168.)	26	0	0
4. Vagyonkezelésbe vett eszközök (165., 166.)	27	0	0
5. Üzemeltetésre, kezelésre átadott konc.adott, vagyonkez.-be vett eszk értékhely. (169.)	28	0	0
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott vagyonkezelésbe vett eszközök (24+...+28)	29	0	0
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (07+16+23+29)	30	206 700	220 112
1. Anyagok (21., 241.)	31	0	0
2. Beféjezetlen termelés és félkész termékek (253., 263.)	32	0	0
3. Növendék-, hízó és egyéb állatok (252., 262.)	33	0	0
4. Késztermékek (251., 261.)	34	0	0
5/a. Áruk, betétdíjas göngyölegek, közvetített szolgáltatások	35	0	0
5/b. Követelés fejében átvett eszközök, készletek (233., 245.)	36	0	0
I. Készletek összesen (31+...+36)	37	0	0
1. Követelések áruszáll., szolgáltatásból (vevők) (282., 283., 284., 2882., 2883., 2884.)	38	0	0
2. Adósok (281., 2881.)	39	0	0
3. Rövid lejáratú kölcsönök (27., 278.)	40	0	0
4. Egyéb követelések (285-287., 2885-2887., 19-ből)	41	0	0
Ebből: - tartósan adott kölcsönökből a mérlegfordulónapot követő egy éven belül	42	0	0
- támogatási program előlege (2871.)	43	0	0
- támogatási programok miatti követelés (2874.)	44	0	0
II. Követelések összesen (38+39+40+41)	45	3 531	4 024
1. Egyéb részesedés (2951., 298-ből)	46	0	0
2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (2911., 2921., 2931., 2941., 298-ből)	47	0	0
III. Értékpapírok összesen (46+47)	48	0	0
1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (33.)	49	0	0
2. Költségvetési bankszámlák (34.)	50	0	0
3. Elszámolási számlák (35.)	51	0	0
4. Idegen pénzeszközök számlái (36.)	52	0	0
IV. Pénzeszközök összesen (49+50+51+52)	53	29 432	18 755
1. Költségvetési aktív függő elszámolások (391.)	54	0	0
2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások (392., 396., 398.)	55	0	0
3. Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások (394.)	56	0	0
3. Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások (399.)	57	0	0
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen (54+55+56+57)	58	2 488	40
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (37+45+48+53+58)	59	35 451	22 819
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (30+59)	60	242 151	242 931

FORRÁSOK	Sorszám	Előző év (nyitó)	Tárgyév
		állományi érték	
<i>I</i>	2	3	4
1. Tartós tőke (411.)	61	5 195	5 195
2. Tőkeváltozások (412.)	62	201 650	215 454
3. Értékelési tartalék (417.)	63	0	0
D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (61+62+63)	64	206 845	220 649
1. Költségvetési tartalék elszámolása (4211., 4214.) (66+67)	65	0	0
ebből - tárgyévi költségvetési tartalék elszámolása (4211.)	66	0	0
- előző év(ek) költségvetési tartalékának elszámolása (4214.)	67	0	0
2. Költségvetési pénzmaradvány (4212.)	68	0	0
3. Kiadási megtakarítás (425.)	69	0	0
4. Bevételi lemaradás (426.)	70	0	0
5. Előirányzat-maradvány (424.)	71	0	0
I. Költségvetési tartalékok összesen (65+68+69+70+71)	72	31 920	18 795
1. Vállalkozási tartalék elszámolása (4221., 4224.) (74+75)	73	0	0
ebből - tárgyévi vállalkozási tartalék elszámolása (4221.)	74	0	0
- előző év(ek) vállalkozási tartalékának elszámolása (4224.)	75	0	0
2. Vállalkozási tevékenység eredménye (4222.)	76	0	0
3. Vállalkozási tevékenység kiadási megtakarítása (427.)	77	0	0
4. Vállalkozási tevékenység bevételi lemaradása (428.)	78	0	0
II. Vállalkozási tartalékok összesen (73+76+77+78)	79	0	0
E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN (72+79)	80	31 920	18 795
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök (4351-ből, 4361-ből)	81	0	0
2. Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból (4341-ből)	82	0	0
3. Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból (4341-ből)	83	0	0
4. Beruházási és fejlesztési hitelek (43111-ből, 4321-ből, 4331-ből)	84	0	0
5. Működési célú hosszú lejáratú hitelek (43112-ből)	85	0	0
6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek (438-ből)	86	0	0
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen (81+82+83+84+85+86)	87	0	0
1. Rövid lejáratú kölcsönök (4561., 4571.)	88	0	0
2. Rövid lejáratú hitelek (4511., 4521., 4531., 4541.)	89	0	0
3. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) (441-443.) (91+92)	90	0	0
Ebből: - tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek	91	0	0
- tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettségek	92	0	0
4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (43-ből, 444., 445., 446., 447., 448., 449., 4551.)	93	0	0
Ebből: - váltótartozások (444.)	94	0	0
- munkavállalókkal szembeni kötelezettségek (445.)	95	0	0
- költségvetéssel szembeni kötelezettségek (446.)	96	0	0
- iparüzési adó feltöltés miatti kötelezettség (4471.)	97	0	0
- helyi adó túlfizetés (4472.)	98	0	0
- szabálytalan kifizetések miatti kötelezettségek (448.)	99	0	0
- hosszú lejáratra kapott kölcsönök következő évet terhelő	100	0	0
- felhalmozási célú kötvénykibocsátásból származó tartozások	101	0	0
- működési célú kötvénykibocsátásból származó tartozások következő évet terhelő	102	0	0
- beruházási, fejlesztési hitelek következő évet terhelő törlesztő részletei	103	0	0
- működési célú hosszú lej. hitelek köv. évet terhelő törlesztő részletei (43112-ből)	104	0	0
- egyéb hosszú lej. kötelezettségek köv. évet terhelő törlesztő részletei (438-ből)	105	0	0
- tárgyévi költségvetést terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (449-ből)	106	0	0
- egyéb különféle kötelezettségek (437., 458., 449-ből)	107	0	0
II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen (88+89+90+93)	108	3 386	3 487
1. Költségvetési passzív függő elszámolások (481.)	109	0	0
2. Költségvetési passzív átfutó elszámolások (482., 487.)	110	0	0
3. Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások (483-484.)	111	0	0
4. Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások (488-489-ből)	112	0	0
Ebből: - Költségvetésen kívüli letéti elszámolások (488-ből)	113	0	0
- Nemzetközi támogatási programok deviza elszámolása (488-ből)	114	0	0
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen (109+...+112)	115	0	0
F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (87+108+115)	116	3 386	3 487
FORRÁSOK ÖSSZESEN (87+108+115)	117	242 151	242 931

Káva Község Önkormányzatának 2013. évi pénzügyi beszámolója

Az Államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 88. § (1) bekezdése, valamint az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.)Korm. rendelet 7. §-ának (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat és a társulás a tárgyévet követően költségvetési beszámolót készít, amelyet a fenti kormányrendelet 10.§. (5) bekezdése alapján a Magyar Államkincstár területi szerveinek (a továbbiakban: Igazgatóság) kell megküldeni.

2013. évi önkormányzati feladatok általános értékelése:

Káva Község Képviselő-testülete, Bénye Község Képviselő-testülete, és Péteri Község Képviselő Testülete 2013. január 1-vel megalakította a Péteri Közös Önkormányzati Hivatalt. Melynek központja 2209. Péteri, Kossuth Lajos út 2. Káva község a fenti Közös Önkormányzati Hivatal tag önkormányzata lett. Előzőekben Bénye községgel körjegyzőséget alkotott, melyet 2012. december 31-vel megszüntetett. Az átszervezésre azért volt szükség, mert Bénye település és Káva település együttes lakosság száma nem érte el a 2000 főt.

2013. január 1.-től a finanszírozási feladatok teljesen megváltoztak.

Bevételek alakulása:

Káva település az Államtól kapott támogatáson kívül kapott még támogatást az OEP-től, valamint a kifizetett rendszeres szociális segély, foglalkoztatás helyettesítő támogatás, lakásfenntartási támogatás visszaigényelhető részét. Megigényeltük és megkaptuk az évközben igényelhető óvodáztatási támogatást, a rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény Erzsébet utalványban megállapított összegét.

Ezekon felül a helyi bevételekkel gazdálkodhatott az Önkormányzat.

Az adókból: ahol a gépjárműadó bevétel 40 %-a maradt az Önkormányzatnál, 60 %-át hiánytalanul át utaltuk az Államkincstárnak. A helyi adók: az iparüzési adó, valamint a magánszemélyek kommunális adója volt még jelentős bevétel.

Káva község és Bénye község hosszú évekre visszamenőleg tartja fent az óvodát, és az általános iskolát közösen. 2013. január 1-től az iskola állami tulajdonú lett. A két intézménynek a gesztora mindig Bénye település volt, tehát a normatívákat Bénye község kapta.

Káva község bevételének aránya a módosított előirányzathoz viszonyítva 99 %.

Kiadások alakulása:

Az általános iskola, és az óvoda fenntartásához a két településnek, a kapott normatíván felül még ki kellett egészíteni a működéséhez szükséges összeget.

Mivel az általános iskola 2013. évben már nem az önkormányzatoké volt, nem is kapott rá normatívát, de az iskolai étkeztetésre kapott normatíva nem fedezte a kiadást, így az étkezéshez saját erő bevonása volt szükséges a feladat maradéktalan ellátásához.

Az óvodát is a két település közösen tartja fent, így a kapott normatíván felül a többlet kiadást a két településen óvodában járók arányában adta össze a két önkormányzat.

A családsegítő és gyermekjóléti szolgálatnál évközben változás történt. Üllőről átkerültünk Monorhoz. Mire az engedélyez szükséges papírok elrendeződtek, addig Káva kapta meg az alap normatívát, amelyből a beszámoló elkészítése során két hónap alap normatívát vissza kell fizetnünk.

A Közös Önkormányzati hivatal fenntartásához a megkapott támogatást át kellett adnunk Péteri községnek.

Vagyon alakulása:

Az önkormányzat vagyona a pályázaton elnyert összegekkel, valamint a VIS MAIOR támogatás felhasználásával emelkedett. A pályázati pénzeket, és a VIS MAIOR támogatást is saját erővel ki kell egészíteni.

Az óvodában és az önkormányzat épületében biokazán lett beüzemelve, amivel csökkenteni tudtuk a gázdíjat. A biokazánhoz a faaprítékot, részben az önkormányzat tulajdonában lévő erdőből kivágott aljnövény aprítékból, részben a falu lakosságától felajánlott és összegyűjtött gallyak aprítékolásából biztosítjuk.

A biokazán programot a munkaügyi központ által meghirdetett pályázat útján tudtuk megvalósítani. A kazán fűtéséhez is közcélúan foglalkoztatott dolgozót alkalmaztunk.

Mivel az iskolához már nem kellett nagyobb összegű saját erőt biztosítani, az itt felszabadult összeget pályázati saját erőként tudtuk használni, és így az önkormányzat vagyona nőtt.

Értékpapír-és hitelműveletek alakulása:

2012. december hónapban a közvilágítás korszerűsítésére felvett hitelt a kormány átvállalta, tehát a 2013. évet már hitel nélkül kezdtük.

Diszkontkincstárjeggyel évközben rendelkezett az önkormányzat, de december hónapban eladtuk. A megtakarítás lekötött betét formájában, valamint a számlánkon volt.

Évközben kötvényt nem bocsájtottunk ki, és hitelt nem vettünk fel.

A nagyon odafigyelő gazdálkodással, a pályázati lehetőségek kiaknázásával a települést tudtuk működtetni. Az intézmények zavartalanabban működtek, lakossági igényeket jobban kitudtuk elégíteni.

2013. évet a tudatos gazdálkodás és a közösségi összefogás, valamint a pályázatok igénybevételének tartom.

Káva, 2014.május 30.

Veszteg Zsolt
polgármester