

Tisztelt Képviselők!

Halászi és Püski települések a 2012. évben is közösen tartották fent az alapfokú oktatási-nevelési intézményeket (Szent Márton Általános Iskola, valamint Halászi Óvoda és Bölcsőde) valamint - Máriakálnok településsel kiegészülve - a hivatali feladatokat ellátó intézményt is (Halászi-Máriakálnok-Püski Községek Körjegyzősége).

Bár az egyes intézmények részletes költségvetése Halászi település elemi költségvetésébe épül be, megállapodásunk értelmében külön tájékoztatást nyújtunk az egyes intézmények gazdálkodásának legfontosabb adatairól.

Mindhárom intézmény vonatkozásában az alábbi mellékleteket csatoltuk:

- mérleg (vagyon alakulását mutatja)
- pénzforgalmi mérleg (bevételek és kiadások alakulását mutatja)
- pénzmaradvány kimutatás (rendelkezésre álló pénzeszközök változását mutatja).

A táblázatok értelmezéséhez meg kell jegyezni az alábbiakat:

- A körjegyzőség és az iskola mérlegében csak a pénzkészlet jelenik meg a több vagyon ugyanis a Halászi önkormányzat leltárában szerepel. Az előző évi költségvetés záró adata oszlop üres, mivel az intézmények önálló számlavezetését 2012-től állami intézkedés követte meg, előtte ilyen kötelezettség nem volt.
- Az óvoda mérlegében a pénzkészleten túl a követeléseknél 71 eFt szerepel ez a be nem fizetett térítési díjakat jelenti. Csak véletlen egybeesés, hogy a kötelezettségeknél a térítési díjak túlfizetés miatti visszatérítése ugyancsak 71 eFt összegű. (Ilyen visszatérítési kötelezettség a keletkezhet például, ha a szülő a térítési díjat előre befizeti, de a gyermek betegség miatt nem veszi igénybe az étkeztetést).
- A pénzforgalmi mérlegek kapcsán összességében elmondható, hogy a bevételek és a kiadások a tervezet összegeknek megfelelően alakultak. Ezzel kapcsolatos konkrét kérdésekre az önkormányzat zárszámadásának tárgyalása során is kitérhetünk.

A tavalyi évhez kapcsolódóan meg kell említenünk az alábbi, intézményeket érintő, jelentős változásokat:

- A Szent Márton Iskola fenntartására létrehozott társulást 2012. december 31. napjától megszüntettük, mivel az intézmény fenntartása a törvény értelmében állami feladat lett. A működtetés kötelezettsége a továbbiakban Halászi Község Önkormányzatát terheli, tehát a társulásra nincs szükség.
- A Körjegyzőséget, mint intézményt szintén 2012. december 31. napjával szüntettük meg. Az új Ötv. értelmében jogutódja az e célból létrehozott Halászi Közös Önkormányzati Hivatal lett.

E napirendi pont keretében tárgyalandó beszámolókat a megállapodásunk értelmében együttes ülésen szoktuk megtárgyalni, ettől azonban idén – amennyiben a képviselők ezzel egyetértenek – praktikussági okokból eltekintենek.

Halászi, 2013. április 24.

dr. Kránitz Péter  
jegyző

1. számú melléklet

**Halászi Szent Márton Általános Iskola**  
**2012. évi egyszerűsített mérlege**  
 (ezer forintban)

Magnevezés	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló adata	Eltérés
<b>A/ Befektetett eszközök</b>			
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök			
III. Befektetett pü eszk.			
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszk.			
<b>B/ Forgóeszközök</b>		1080	1080
I. Készletek			
II. Követelések			
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök		1080	1080
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások			
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>		1080	1080
<b>D./ Saját tőke</b>			
I. Induló tőke			
II. Tőke változások			
<b>E./ Tartalékok</b>		1080	1080
I. Költségvetési tartalék		1080	1080
II. Kv.-i pénzmaradvány			
<b>F./ Kötelezettségek</b>			
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
II. Rövid lejáratú köt.			
III. Egyéb passzív pénzügyi elsz.			
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN:</b>		1080	1080

## 2. számú melléklet

### Halászi Szent Márton Általános Iskola 2012. évi pénzforgalmi mérlege (ezer forintban)

KIADÁSOK	Eredeti előir.	Mód. előir.	Teljesít.	BEVÉTELEK	Eredeti előir.	Mód. előir.	Teljesít.
Rendszeres személyi jutt.	62710	61908	61 815	Közhatalmi bevétel			
Nem rendszeres szem.j.	10242	14452	14 126	Intézményi működési bev.	7 635	8 171	8 175
Külső személyi jutt.	1580	2196	1 956	Kamatbevétel		20	24
<b>Személyi jutt. összesen</b>	<b>74532</b>	<b>78556</b>	<b>77 897</b>	<b>Intézmény saját bev.</b>	<b>7 635</b>	<b>8 191</b>	<b>8 199</b>
Szociális hozzájár.adó	18 996	19 565	19 443	Helyi adók			
eEgészségügyi hozzáj.	556	564	553	Pótlék, bírság			
<b>Járulékok összesen</b>	<b>19 552</b>	<b>20 129</b>	<b>19 996</b>	Szja helyben maradó rész			
Dologi kiadások	31 273	32 343	31 968	Szja kiegészítés			
Folyó kiadások	1 013	1 042	1 000	Gépjárműadó			
<b>Dologi kiad. össz.</b>	<b>32 286</b>	<b>33 385</b>	<b>32 968</b>	Termőföld bérbeadásából származó szja			
Ingatlanok felújítása				Talajterhelési díj			
Felújítás áfája				Egyéb sajátos bevétel			
<b>Felújítás összesen</b>				Építési bírság			
Immateriális javak vás.				<b>Önkormányzat saját működési bevételei</b>			
Ingatlanok vásárlása	10 000			Normatív állami hj.			
Gépek,berendezések vás.		250	250	Központ.támogatás			
Járművek vásárlása				Kiegészítő tám.			
Földterület vásárlása				egyeb közokt. feladatokra			
Beruházások áfája				Egyes jöv.pótló tám. Kieg.			
<b>Beruházások össz.</b>	<b>10 000</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>Irányító szerv támogatás</b>	<b>115 731</b>	<b>110 464</b>	<b>110 464</b>
Támogatásértékű műk.c. átadás államházt. belül				<b>Költségvetési tám. össz.</b>	<b>115 731</b>	<b>110 464</b>	<b>110 464</b>
Támogatásértékű műk.c. átadás államházt.kívül				Támog.műk.bev.áll.belül	14 504	13 711	13 711
Fejlesztési célú pénzeszk. államháztartáson belül				Támog.műk.bev.áll.kívül		861	861
Fejlesztési célú pénzeszk. államháztartáson kívül				Támogatásértékű beruházási bevétel			
Társadalmi és szoc. jutt.				<b>Támogatásértékű bevétel összesen</b>	<b>14 504</b>	<b>14 572</b>	<b>14 562</b>
Ellátottakpénzbeli juttatásai	1 500	907	855	<b>Előző évi kp.kv.vissz</b>			
Felügyelet alá tartozó ktg.vetési szervek tám.				<b>Tárgyi e.értékesítés</b>			
<b>Tám.pénze.átad.össz</b>	<b>1 500</b>	<b>907</b>	<b>855</b>	<b>Önk.vagyon értékes.</b>			
<b>Tartalék</b>				<b>előző évi pénzm.</b>			
<b>Függő átfutó kiadások</b>			<b>179</b>	<b>Függő,átfutó kie.bev.</b>			
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>137 870</b>	<b>133 227</b>	<b>132 145</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>137 870</b>	<b>133 227</b>	<b>133 225</b>

## 3. számú melléklet

**Halászi Szent Márton Általános Iskola**  
**2012. évi pénzmaradvány kimutatása**  
(ezer forintban)

Megnevezés	Előző évi költésvetési beszámoló záró adata	Tárgyévi költésvetési beszámoló záró adata
1. Záró pénzkészlet		1080
2. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások záró egyenlege (+-)		
3. Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa(-)		
4. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (-)		
5. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (1+-2-3-4)		1080
6. Finanszírozásból származó korrekciók (+-)		
7. Pénzmaradványt terhelő elvonás (+-)		
8. A vállalkozási tevékenység eredményéből laptevékenység ellátására felhasznált összeg		
9. Költségvetési pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (+-)		
10. Módosított pénzmaradvány (5+-6+- 7+-8+-9)		1080
11. A 10.sorból az egészségbiztosítási alapból folyósított pénzeszköz maradványa		

4. számú melléklet

**Halászi Óvoda és Bölcsőde**  
**2012. évi egyszerűsített mérlege**  
 (ezer forintban)

Megnevezés	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló adata	Eltérés
<b>A/ Befektetett eszközök</b>			
V. Immateriális javak			
VI. Tárgyi eszközök			
VII. Befektetett pü eszk.			
VIII. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszk.			
<b>B/ Forgóeszközök</b>		5587	5587
VI. Készletek			
VII. Követelések		71	71
VIII. Értékpapírok			
IX. Pénzeszközök		5453	5453
X. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások		63	63
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>		5587	5587
<b>D./ Saját tőke</b>			
III. Induló tőke			
IV. Tőke változások			
<b>E./ Tartalékok</b>		5516	5516
III. Költségvetési tartalék		5516	5516
IV. Kv.-i pénzmaradvány			
<b>F./ Kötelezettségek</b>			
IV. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
V. Rövid lejáratú köt.			
VI. Egyéb passzív pénzügyi elsz.		71	71
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN:</b>		5587	5587

## 5. számú melléklet

**Halászi Óvoda és Bölcsőde**  
**2012. évi pénzforgalmi mérlege**  
(ezer forintban)

KIADÁSOK	Eredeti előír.	Mód. előír.	Teljesít.	BEVÉTELEK	Eredeti előír.	Mód. előír.	Teljesít.
Rendszeres személyi jutt.	33605	33401	31 507	Közhatalmi bevétel			
Nem rendszeres szem.j.	7223	9290	9 158	Intézményi működési bev.	12 020	10 555	10 556
Külső személyi jutt.	1100	1100	954	Kamatbevétel		16	16
<b>Személyi jutt. összesen</b>	<b>41928</b>	<b>43791</b>	<b>41 619</b>	<b>Intézmény saját bev.</b>	<b>12 020</b>	<b>10 571</b>	<b>10 572</b>
Szociális hozzájár.adó	10 220	10 685	10 355	Helyi adók			
Egészségügyi hozzáj.	354	354	338	Pótlék, bírság			
Táppénz hozzájárulás	150	150	5				
<b>Járulékok összesen</b>	<b>10 724</b>	<b>11 189</b>	<b>10 698</b>	Szja helyben maradó rész			
Dologi kiadások	28 461	26 668	23 964	Szja kiegészítés			
Folyó kiadások	727	731	583	Gépjárműadó			
<b>Dologi kiad. össz.</b>	<b>29 188</b>	<b>27 399</b>	<b>24 547</b>	Termőföld bérbeadásából származó szja			
Ingtatlanok felújítása				Talajterhelési díj			
Felújítás áfája				Egyéb sajátos bevétel			
<b>Felújítás összesen</b>				Építési bírság			
Immateriális javak vás.				<b>Önkormányzat saját működési bevételei</b>			
Ingtatlanok vásárlása				Normatív állami hj.			
Gépek,berendezések vás.				Központ.támogatás			
Járművek vásárlása				Kiegészítő tám.			
Földterület vásárlása				egyek közokt. feladatokra			
Beruházások áfája				Egyes jöv.pótló tám. Kieg.			
<b>Beruházások össz.</b>				<b>Irányító szerv.támogat.</b>	<b>62 135</b>	<b>64 863</b>	<b>64 863</b>
Támogatásértékű műk.c. átadás államházt. belül				<b>Költségvetési tám. össz.</b>	<b>62 135</b>	<b>64 863</b>	<b>64 863</b>
Támogatásértékű műk.c. átadás államházt.kívül				Támogatásértékű működési bevételei	7 685	6 945	6 945
Fejlesztési célú pénzeszk. államháztartáson belül				Támogatásértékű beruházási bevétel			
Fejlesztési célú pénzeszk. államháztartáson kívül				<b>Támogatásértékű bevétel összesen</b>	<b>7 685</b>	<b>6 945</b>	<b>6 945</b>
Társadalmi és szoc. jutt.				<b>Előző évi kp.kv.vissz</b>			
Egyéb pénzbeli ellátások				<b>Tárgyi e.értékesítés</b>			
Felügyelet alá tartozó ktg.vetési szervek tám.				<b>Önk.vagyon értékes.</b>			
<b>Tám.pénze.átad.össz</b>				<b>előző évi pénzm.</b>			
<b>Tartalék</b>				<b>Függő,átfutó kie.bev.</b>			
<b>Függő átfutó kiadások</b>			<b>63</b>				
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>81 840</b>	<b>82 379</b>	<b>76 927</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>81 840</b>	<b>82 379</b>	<b>82 380</b>

**6. számú melléklet**

**Halászi Óvoda és Bölcsőde**  
**2012. évi egyszerűsített pénzmaradvány kimutatása**  
(ezer forintban)

Megnevezés	Előző évi kötségvetési beszámoló záró adata	Tárgyévi kötségvetési beszámoló záró adata
1. Záró pénzkészlet		5453
2. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások záró egyenlege (+-)		63
3. Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa(-)		
4. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (-)		
5. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (1+-2-3-4)		5516
6. Finanszírozásból származó korrekciók (+-)		
7. Pénzmaradványt terhelő elvonás (+-)		
8. A vállalkozási tevékenység eredményéből laptevékenység ellátására felhasznált összeg		
9. Költségvetési pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (+-)		
10. Módosított pénzmaradvány (5+-6+- 7+-8+-9)		5516
11. A 10.sorból az egészségbiztosítási alapból folyósított pénzeszköz maradványa		

## 7. számú melléklet

**Halászi-Máriakálnok-Püski Községek Körjegyzőségének  
2012. évi egyszerűsített mérlege  
(ezer forintban)**

Megnevezés	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló adata	Eltérés
<b>A/ Befektetett eszközök</b>			
IX. Immateriális javak			
X. Tárgyi eszközök			
XI. Befektetett pü eszk.			
XII. Üzemeltetésre,keze- lésre átadott eszk.			
<b>B/ Forgóeszközök</b>			
XI. Készletek			
XII. Követelések			
XIII. Értékpapírok			
XIV. Pénzeszközök	110	245	+ 135
XV. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások			
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>	110	245	+ 135
<b>D./ Saját tőke</b>			
V. Induló tőke			
VI. Tőke változások			
<b>E./ Tartalékok</b>	110	245	+ 135
V. Költségvetési tartalék	69	135	+ 66
VI. Kv.-i pénzmaradvány	41	110	+ 69
<b>F./ Kötelezettségek</b>			
VII. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
VIII. Rövid lejáratú köt.			
IX. Egyéb passzív pénzügyi elsz.			
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN:</b>	110	245	+ 135



## 8. számú melléklet

### Halászi-Máriakálnok-Püski Községek Körjegyzőségének 2012. évi pénzforgalmi mérlege (ezer forintban)

KIADÁSOK	Eredeti előir.	Mód. előir.	Teljesít.	BEVÉTELEK	Eredeti előir.	Mód. előir.	Teljesít.
Rendszeres személyi jutt.	27470	25570	25 507	Közhatalmi bevétel			
Nem rendszeres szem.j.	3695	7095	7 084	Intézményi működési bev.			
Külső személyi jutt.	450	405	330	Kamatbevétel		2	2
<b>Személyi jutt. összesen</b>	<b>31615</b>	<b>33070</b>	<b>32 921</b>	<b>Intézmény saját bev.</b>		<b>2</b>	<b>2</b>
Szociális hozzájár.adó	8 085	8 428	8 401	Helyi adók			
Egészségügyi hozzáj.	200	200	165	Pótlék, bírság			
<b>Járuélékok összesen</b>	<b>8 285</b>	<b>8 953</b>	<b>8 887</b>	Szja helyben maradó rész			
Dologi kiadások	1 060	1 077	857	Szja kiegészítés			
Folyó kiadások				Gépjárműadó			
<b>Dologi kiad. össz.</b>	<b>1 060</b>	<b>1 077</b>	<b>857</b>	Termőföld bérbeadásából származó szja			
Ingatlanok felújítása				Talajterhelési díj			
Felújítás áfája				Egyéb sajátos bevétel			
<b>Felújítás összesen</b>				Építési bírság			
Immateriális javak vás.				<b>Önkormányzat saját működési bevételei</b>			
Ingatlanok vásárlása				Normatív állami hj.			
Gépek,berendezések vás.				Központ.támogatás			
Járművek vásárlása				Kiegészítő tám.			
Földterület vásárlása				egyek közokt. feladatokra			
Beruházások áfája				Egyes jöv.pótló tám. Kieg.			
<b>Beruházások össz.</b>				<b>Irányító szervi támogatás</b>	40 850	42 988	42 798
Támogatásértékű műk.c. átadás államházt. belül				<b>Költségvetési tám. össz.</b>	<b>40 850</b>	<b>42 988</b>	<b>42 798</b>
Támogatásértékű műk.c. átadás államházt.kívül				Támogatásértékű működési bevételei			
Fejlesztési célú pénzeszk. államháztartáson belül				Támogatásértékű beruházási bevétel			
Fejlesztési célú pénzeszk. államháztartáson kívül				<b>Támogatásértékű bevétel összesen</b>			
Társadalmi és szoc. Jutt.				Előző évi kp.kv.vissz			
Egyéb pénzbeli ellátások				Tárgyi e.értékesítés			
Felügyelet alá tartozó ktg.vetési szervek tám.				<b>Önk.vagyon értékes.</b>			
<b>Tám.pénze.átad.össz</b>				előző évi pénzm.	110	110	
<b>Tartalék</b>				<b>Függő,átfutó kie.bev.</b>			
<b>Függő átfutó kiadások</b>							
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>40 960</b>	<b>43 100</b>	<b>42 665</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>40 960</b>	<b>41 639</b>	<b>42 800</b>

## 9. számú melléklet

### Halászi-Máriakálnok-Püski Községek Körjegyzőségének 2012. évi egyszerűsített pénzmaradvány kimutatása (ezer forintban)

Megnevezés	Előző évi kötségvetési beszámoló záró adata	Tárgyévi kötségvetési beszámoló záró adata
1. Záró pénzkészlet	110	245
2. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások záró egyenlege (+-)		
3. Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa(-)	-41	110
4. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (-)		
5. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (1+-2-3-4)	69	135
6. Finanszírozásból származó korrekciók (+-)		190
7. Pénzmaradványt terhelő elvonás (+-)		
8. A vállalkozási tevékenység eredményéből laptevékenység ellátására felhasznált összeg		
9. Kötségvetési pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (+-)		
10. Módosított pénzmaradvány (5+-6+- 7+-8+-9)	69	325
11. A 10.sorból az egészségbiztosítási alapból folyósított pénzeszköz maradványa		