

**SZÖVEGES**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET  
2013. ÉVI BESZÁMOLÓHOZ**

## **I. Általános rész**

*Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§-a, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 26 §-ában foglalt előírások alapján a helyi önkormányzat és többcélú kistérségi társulás a tárgyévet követően költségvetési beszámolót készít, amelyet a fenti kormányrendelet 10.§(5) bekezdése alapján a Magyar Államkincstár területi szerveinek kell megküldeni.*

## 1. Az önkormányzat által ellátott feladatok értékelése

**2011. június 1-én A Tiszabura Község Önkormányzata ellen adósságeljárás indult.**

*Az önkormányzat feladatellátásában a folyamatosságra törekedtünk, mely időnként forrás gondok miatt kényszermegoldásokra kényszerített. Az intézmények működése nem került veszélybe. 2013. évben az önkormányzat forráshiánnyal 68 190e Ft tervezett, ÖNHIKI pályázatunk nyert 30 000 eFt-ot.*

## 2. A bevételek és kiadások összetételének és teljesítésének értékelése

01	Rendszeres személyi juttatás (=02/09)	100 545	103 848	99 258
02	Nem rendszeres személyi juttatás (=02/42)	8 570	15 917	14 207
03	Külső személyi juttatások (=02/48)	0	3 541	3 525
<b>04</b>	<b>Személyi juttatások (01+02+03)</b>	<b>109 115</b>	<b>123 306</b>	<b>116 990</b>
<b>05</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=02/54)</b>	<b>27 759</b>	<b>28 634</b>	<b>26 547</b>
06	ebből: Egészségügyi hozzájárulás (=02/52)	0	0	0
<b>07</b>	<b>Dologi kiadások (=03/69)</b>	<b>125 176</b>	<b>124 623</b>	<b>118 735</b>
08	ebből: Nemzetközi tagsági díjak (=03/57)	0	0	0
09	ebből: Kamatkiadások (=03/66)	0	827	816
10	ebből: Különféle költségvetési befizetések (=03/55)	25 000	13 615	13 613
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (=04/01)	0	0	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (=04/11)	0	0	0
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (=04/21)	0	0	0
14	Működési célú támogatásértékű kiadások (=04/31)	0	0	0

15	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (=04/32)	0	0	0
16	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=04/41)	0	0	0
17	Működési célú pénzeszközáradások államháztartáson kívülre (=04/52)	0	0	0
18	Tartalékok (működési célú) (=04/57)	600	600	0
19	<b>Egyéb működési célú kiadások összesen (11+...+18)</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>0</b>
20	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=12/50)</b>	<b>107 350</b>	<b>194 081</b>	<b>183 013</b>
21	<b>Működési kiadások összesen (04+05+07+19+20)</b>	<b>370 000</b>	<b>471 244</b>	<b>445 285</b>
22	<b>Felújítások (ÁFA-val) (=05/06)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23	<b>Beruházások (ÁFA-val) (=05/17)</b>	<b>0</b>	<b>73 525</b>	<b>62 520</b>
24	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (=04/59)	0	0	0
25	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (=04/69)	0	0	0
26	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (=04/79)	0	0	0
27	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások (=04/89)	0	0	0
28	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (=04/90)	0	0	0
29	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=04/99)	0	0	0
30	Lakástámogatás (=04/100)	0	0	0
31	Felhalmozási célú pénzeszközáradások államháztartáson kívülre (=04/111)	0	0	0
32	Felhalmozási célú céltartalék (=04/112)	0	0	0
33	Befektetési célú részesedések vásárlása (=04/113)	0	0	0
34	Meglévő tartós részesedéshez kapcsolódó tőkeemelés kiadása (=04/114)	0	0	0
35	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen (24+...+34)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

36	<b>Felhalmozási kiadások összesen (22+23+35)</b>	<b>0</b>	<b>73 525</b>	<b>62 520</b>
37	<b>Költségvetési kiadások (21+36)</b>	<b>370 000</b>	<b>544 769</b>	<b>507 805</b>
38	<b>Intézményi működési bevételek (=07/23)</b>	<b>7 555</b>	<b>8 778</b>	<b>15 550</b>
39	ebből: Kamatbevételek(=07/19+07/20)	500	500	14
40	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása (=09/23)	320 120	404 756	404 756
41	Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések (=09/24)	0	0	205
42	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés államháztartáson belülről (=09/25)	0	0	0
43	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele, megtérülése államháztartáson belülről (=09/35+09/134)	0	0	0
44	Működési célú támogatásértékű bevételek (=09/46)	2 180	17 191	17 191
45	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09/47) (40+...+44)</b>	<b>322 300</b>	<b>421 947</b>	<b>422 152</b>
46	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés államháztartáson kívülről (=09/48)	0	0	0
47	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=09/57)	0	0	0
48	Működési célú pénzeszköztámvétel államháztartáson kívülről (=09/68)	0	0	0
49	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=09/69) (46+47+48)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
50	<b>Közhatalmi bevételek (=16/26)</b>	<b>9 700</b>	<b>9 700</b>	<b>6 914</b>
51	<b>Működési bevételek mindösszesen (38+45+49+50)</b>	<b>339 555</b>	<b>440 425</b>	<b>444 616</b>
52	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése összesen (ÁFA-val) (=08/13)	0	0	0
53	Tartós részesedések értékesítése (=08/21)	0	0	0
54	Meglévő részesedések tőke kivonásához tőkeleszállításához kapcsolódó bevételek (=08/22)	0	0	0
55	Egyéb pénzügyi befektetések bevételei (=08/28-08/21-08/22)	0	0	0
56	ebből: Kamatbevételek(=08/25+08/26)	0	0	0
57	Felhalmozási bevételek (egyéb) (=08/14+08/15+08/16+08/17)	0	0	0
58	<b>Felhalmozási bevételek (52+53+54+55+57)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

59	Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása (=09/79)	0	0	0
60	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés államháztartáson belülről (=09/80)	0	0	0
61	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele, megtérülése államháztartáson belülről (=09/90+09/144)	0	0	0
62	Felhalmozási célú támogatásértéktű bevételek (=09/101)	0	72 959	72 959
<b>63</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=09/102) (59+...+62)</b>	<b>0</b>	<b>72 959</b>	<b>72 959</b>
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés államháztartáson kívülről (=09/103)	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=09/112)	0	0	40
66	Felhalmozási célú pénzeszköztámvétel államháztartáson kívülről (=09/123)	0	0	0
<b>67</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=09/124) (64+...+66)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40</b>
<b>68</b>	<b>Felhalmozási bevételek mindösszesen (58+63+67)</b>	<b>0</b>	<b>72 959</b>	<b>72 999</b>
<b>69</b>	<b>Költségvetési bevételek mindösszesen (51+68)</b>	<b>339 555</b>	<b>513 384</b>	<b>517 615</b>
<b>70</b>	<b>Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege (21 - 51)</b>	<b>30 445</b>	<b>30 819</b>	<b>669</b>
<b>71</b>	<b>Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege (36 - 68)</b>	<b>0</b>	<b>566</b>	<b>-10 479</b>
72	Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások (=06/29)	0	0	0
73	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása (=06/18)	270 390	306 643	292 796
74	Különböző finanszírozási kiadások (=06/30-06/18-06/29)	0	0	0
<b>75</b>	<b>Finanszírozási kiadások összesen (72+73+74)</b>	<b>270 390</b>	<b>306 643</b>	<b>292 796</b>
<b>76</b>	<b>Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások (=06/34)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-5 418</b>
77	Maradvány működési célú igénybevétele (=10/15+10/17)	30 445	31 385	21 885
78	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele (=10/16+10/18)	0	0	0
79	Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások (=10/19)	0	0	0
80	Központi, irányítószervi támogatás (=10/24)	270 390	306 643	292 796

81	Különböző finanszírozási bevételek (=10/34-10/20-10/24)	0	0	0
82	<b>Finanszírozási bevételek összesen</b> (77+...+81)	<b>300 835</b>	<b>338 028</b>	<b>314 681</b>
83	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek (=10/38)	0	0	935
84	<b>Tárgyévi kiadások</b> (37+75+76)	<b>640 390</b>	<b>851 412</b>	<b>795 183</b>
85	<b>Tárgyévi bevételek</b> (69+82+83)	<b>640 390</b>	<b>851 412</b>	<b>833 231</b>