



Sellye Város Önkormányzata

7960 **Sellye**, Dózsa György u. 1.

Tel : Fax: 73/580-900

E- mail : hivatal@sellye.hu

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Sellye Város Önkormányzata Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottsága
2013. április 29-én 13:00 órai kezdettel tartott **nyilvános** üléséről.

Az ülés helye: Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal nagyterme, Sellye

Jelen voltak: Pénzügyi – Gazdasági és Ügyrendi Bizottság:

Kisfali Tiborné bizottsági elnök,
Orlovics Gyuláné, Szecsei Béla
és Tönkö Péter bizottsági tagok,

Dr. Markovics Boglárka jegyző,
Balaskovicsné Kiss Adrienn pénzügyi osztályvezető
Amigya Antal alpolgármester
Elmájer Tiborné képviselő

Bizderi Ágnes jkv. vezető

Kisfali Tiborné bizottsági elnök köszöntötte a megjelenteket. Ezek után megállapította, hogy bizottság határozatképes az 5 bizottsági tag közül 4 bizottsági tag jelen van és az ülést megnyitotta. Majd a meghívóban szereplő napirendi pontok megtárgyalását javasolta, az alábbiak szerint:

NAPIRENDI PONTOK:

1./ Sellye Város Önkormányzat és intézményei 2012. évi beszámolója, a 2012. évi zárszámadás jóváhagyása

Előadó: Biztossági elnök, pénzügyi osztályvezető

2./ Egyebek

1./ napirendi pont: *Sellye Város Önkormányzat és intézményei 2012. évi beszámolója, a 2012. évi zárszámadás jóváhagyása*

Kisfali Tiborné bizottsági elnök felkérte Balaskovicsné Kiss Adrienn pénzügyi osztályvezetőt, hogy ismertesse a napirendi pontot.

Balaskovicsné Kiss Adrienn pénzügyi osztályvezető megköszönte a szót és köszöntötte a megjelenteket, elmondta először is azt, hogy a könyvvizsgáló úr sajnos fontos elfoglaltsága miatt nem tud az ülésen részt venni, azonban a jelentést megküldte, mely kiosztásra került. Sellye Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló törvény alapján megalkotta a Sellye Város Önkormányzatának 2012. évi költségvetéséről szóló 5/2012. (II.16.) sz. rendeletét. (A Képviselő-testület az önkormányzati törvény által kötelezően ellátandó feladatait, valamint önként vállalt feladatait 2012. évben maradéktalanul ellátta.) Ezek a következők voltak:

- A településen a közvilágítás, hulladék-szállítás, közterület karbantartás megoldott.
- A lakosság egészséges ivóvízhez jut helyi szolgáltató, 2012. július 1-től A Sziget-Víz Kft által.
- A szennyvízelvezetés a település 90 %-ában megoldott, a nem csatornázott településrészekre vonatkozóan szerződés alapján szolgáltató 2012. július 1-től a Sziget-Víz Kft végzi a feladatellátást.
- A városban az egészségügyi alapellátást két háziorvos és egy gyermekorvos biztosítja, valamint járóbeteg szakrendelés is emeli a minőségi betegállást. 2011. június 1.-től az önkormányzat többségi tulajdonában lévő „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. végzi a kistérségben a kibővített járóbeteg szakellátást. A megvalósult új épületben kapott helyet a háziorvosi, a házi gyermekorvosi, a fogorvosi feladatellátás, illetve a védőnői szolgálat, valamint a központi ügyelet is. A 35 település összefogásával megalakult *Ormánság Tisztaságáért Önkormányzati Társulás*, valamint 22 település összefogásával megalakult *Sellyei Kistérségi Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás*, mint önálló költségvetési szervek gesztora szintén Sellye város. A közművelődési feladatok ellátását vállalkozóval kötött szerződés alapján biztosította a város 2012. június 30-ig, azóta *Sellyei Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális intézmény* néven önállóan működő intézmény működteti a városi könyvtárat, illetve a múzeumot, valamint ellátja az új Községi Házban a művelődési feladatokat is.

Sellye Város Önkormányzatának 2012. évi gazdálkodása során bevételei a módosított pénzforgalmi mérleg előirányzathoz 866.951 e Ft viszonyítva 102%-ra 881.407 e Ft , kiadásai 95 %-ra 827.061 e Ft teljesültek. A 2012. évi nyitó pénzkészlet 31.079 e Ft, míg a záró pénzkészlet 51.869 e Ft volt.

A költségvetési bevételekről a következőket mondta el: a központi állami támogatások közül kiemelte az ÖNHIKI-s támogatást, ami 24.288 e Ft volt és az állam adósságrendezési folyamata révén kapott 91.092 e Ft forrást.

Az önkormányzat sajátos bevételei: a sajátos működési bevételek (161.517 e Ft), sajátos felhalmozási és tőke bevételek (2.000 e Ft), valamint az önkormányzat költségvetési támogatási bevételei (246.619 e Ft) előirányzatokból állnak, összege 410.136 e Ft (2011.évi összeg:414.011e Ft volt), ami 1 % csökkenést mutat az előző évhez viszonyítva. Az intézményi működési bevételei a közhatalmi bevételekkel együtt 21.736 e Ft-ra teljesültek.

A gépjárműadó csupán 15.064 e Ft-ra (94 %-a a terv előirányzatnak), a helyi iparüzési adó 98 %-ra teljesült az eredeti előirányzathoz viszonyítva. A helyi iparüzési adó összességében 40.272 Ft-ban realizálódott és a magánszemélyek kommunális adója bevételi előirányzat 108%-ra teljesült az eredeti előirányzathoz képest (12.393e Ft).

A város felhalmozási bevételei az összbevétel 24 %-át teszik ki, összességében 179.026 e Ft-tal. A település 35.443 e Ft értékben ingatlant (önkormányzati lakás, telek, beruh. terület) értékesített.

A költségvetési kiadásokról a következőket mondta el: a személyi juttatások 188.593 e Ft, a munkaadókat terhelő járulékok 41.146 e Ft és a dologi és egyéb folyó kiadások 133.512 e Ft-ban realizálódtak.

A működési célú támogatás, végleges pénzeszköz átadás összege 165.126 e Ft volt, melyből az államháztartáson kívülre (non-profit szervezetek részére) 47.454 e Ft (Ormánság Eü.Kft., a háztartások részére gyermektartásdíj megelőlegezés került átadásra), illetve államháztartáson belülre 33.336 e Ft került átadásra a helyi önkormányzatoknak, a Sellyei Kistérségi Többcélú Társulásnak. A szociálpolitikai juttatások az összkiadás mintegy 10 %-át teszik ki

Sellye város összes felhalmozási kiadása 174.539 e Ft-ban realizálódott. A felhalmozási célú pénzeszköz átadások a 2012-es év során 10.322 e Ft összegre teljesültek. A település 2012. évi módosított pénzmaradványa 41.546 e Ft.

Értékpapír- és hitelműveletek alakulásáról kiemelte, hogy Sellye Város Önkormányzatának hosszúlejáratú fejlesztési hitel-állománya év végi összege 0 e Ft. Az év végi adósságkonszolidáció eredményeként 80.854.886 Ft tőke és 1.745.270 Ft kamat és egyéb járulékok összegét vállalta át a központi költségvetés.

A részesedések között, a mérlegben 8.500 e Ft-tal szerepel az önkormányzati tulajdonú Sellye Kommunális Kft törzstőkéje, BIOKOM üzletrész 60 e Ft, valamint az Ormánság Egészségéért Non-profit Kft törzstőke 1.130 e Ft.

Az Önkormányzat vagyoni helyzetének alakulása kapcsán megemlíttette, hogy Sellye Város Önkormányzat összevont mérlegének főösszege 2.646.806 e Ft, mely az elmúlt évhez viszonyítva 49.899 e Ft-tal nőtt (2011 év: 2.596.907 e Ft). Ennek legfőbb tényezője a követelések összegének csökkenése, illetve a pénzkészlet növekedése volt.

Az Önkormányzat és intézményei 2012. december 31-i munkajogi állományi létszáma 127 fő, melyből a közfoglalkoztatottak éves átlagos létszáma 83 fő volt.

Kisfali Tiborné elnök megköszönte a beszámolót. Arról érdeklődött, hogy melyek azok a területek, feladatok amire a Pénzügyi Bizottságnak és a Képviselő- testületnek koncentráltan oda kell figyelnie, illetve hogyan tudnak további takarékos, gazdaságos megoldásokat, lehetőségeket találni az önkormányzatnál és intézményeinél egyaránt?

Balaskovicsné Kiss Adrienn elmondta, hogy idén plusz forrás révén egy új integrált könyvelő programot bevezetni. Nagyon fontos a kötelező és a nem kötelező önkormányzati feladatok elkülönítése, szétválasztása. Ezeket a feladatokat a jogszabályok alapján el kell különíteni és ezekre a forrásokat meg kell találni. Elmondta, hogy a jövőben vagyoni nyilvántartás mindennek alapja lesz, ezért ezt a területet nagyon fontos naprakésszé, jogszabályoknak megfelelően valósághűvé tenni. A másik fontos dolog a lejárt kötelezettségek behajtása lenne. A Képviselő-testület az elmúlt havi ülésén úgy döntött, hogy a helyi adók és gépjárműadó vonatkozásában az adótartozással rendelkező adózók nevét, címét és az adótartozás összegét a jogszabályi változásra tekintettel és a helyi szempontok figyelembe vételével közzéteszi, ez meg is történt. Elmondta, hogy sajnos a kis összegű tartozókkal szemben „nem éri meg” behajtást kezdeményezni, mivel az nem vezet eredményre, illetve sok esetben az eljárás költsége nagyobb, mint maga a követelés összege. A költségvetésben nem szereplő kiadásokra mindig meg kell találni a forrást, továbbá kéri, hogy, vállalt kötelezettségek, feladatok mellett haladjanak az idei évben. Elmondta, hogy ez az első év az új önkormányzati finanszírozást illetően, még nem tudja, hogy a 2014- es év mit hoz az önkormányzatok számára. 2013. október 31-ig kell majd kidolgozni a 2014 évi

konceptiót és minden központi támogatással szigorúan el kell számolni. Ami kötelező feladat azt maradéktalanul teljesíteni szükséges.

Amigya Antal alpolgármester szót kért és elmondta, hogy az önkormányzati vagyongazdálkodás véleménye szerint is nagyon fontos. Továbbá szerinte azt is rendbe kell tenni, hogy pontosan mi a Kommunális Kft. feladatköre.

Kisfali Tiborné megköszönte az észrevételt és elmondta, hogy a soron következő Képviselő-testületi ülésen vissza fognak a Kft. feladataira térni.

Kisfali Tiborné bizottsági elnök megköszönte a részletes tájékoztatást és kérte a határozati javaslat jóváhagyását.

Mindezekre tekintettel Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság **4 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül** a következő határozatot hozta:

Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 15/2013. (IV.29.)

Sellye Város Önkormányzat és intézményei 2012. évi beszámolója, a 2012. évi zárszámadás jóváhagyásáról

Sellye Város Önkormányzata Pénzügyi Gazdasági és Ügyrendi Bizottsága javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő – testületének, hogy az önkormányzat 2012. évi költségvetési beszámolóját az előterjesztés szerinti tartalommal fogadja el.

Határidő: soron köv. kt. ülés

Felelős: bizottsági elnök

2./ napirendi pont: *Egyebek*

Balaskovicsné Kiss Adrienn pénzügyi osztályvezető szót kért és elmondta, hogy az előző Képviselő- testületi ülésen felmerült az, hogy a kisbusz vezetője Kustra Péter hétvégén is végez személyszállítást. A gépkocsivezető hétvégi bérezése plusz terhet jelent az önkormányzat számára. Jobbára gyermekeket és a sportolókat szokta vinni. Ez havi szinten kb. 25.000 Ft-ot jelent az önkormányzatnak. Ő a bizottság állásfoglalást szeretné az ügyben kérni, hogy ezt a bérpótlékot számlázzák- e tovább a fuvar igénybevevők részére, mivel ez nincs az önkormányzat költségvetésébe kalkulálva.

Kisfali Tiborné bizottsági elnök elmondta, hogy ez éves szinten nagyon nagy összeget jelent az önkormányzat számára, így ő azt javasolja a Pénzügyi Bizottság részére, hogy ezt a díjat számlázzák tovább.

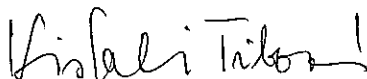
Mindezekre tekintettel Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság **4 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül** a következő határozatot hozta:

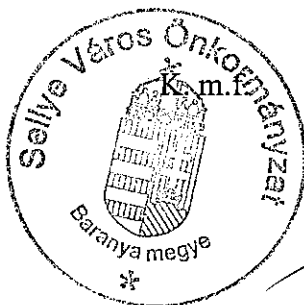
Sellye Város Önkormányzata Pénzügyi Gazdasági és Ügyrendi Bizottsága javasolja hogy Kustra Péter gépkocsivezető hétvégi személyszállításhoz kapcsolódó bérpótlékot Sellye Város Önkormányzata számlázza tovább a szolgáltatást igénybevevő részére.

Határidő: azonnal, illetve visszamenőleg 2013. április 1.

Felelős: bizottsági elnök

Kisfali Tiborné bizottsági elnök megköszönte a megjelenést, majd az ülést tekintettel arra, hogy további napirendi pont nem volt 14,00 órakor bezárta.


Kisfali Tiborné
bizottsági elnök




Balaskovicsné Kiss Adrienn
pénzügyi osztályvezető

JELENLÉTI ÍV

a Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság
2013. április 29-én (13,00 órai)
ülésére

1./ Kisfali Tiborné

Kisfali Tiborné

2./ Kovácsné Böröcz Anette

3./ Orlovics Gyuláné

Orlovics Gyuláné

4./ Szecei Béla

Szecei Béla

5./ Tönkö Péter

Tönkö Péter

DR. MARKOVICS BOGLÁRKA

Dr. Markovics Boglárka

AMIGYA ANTAL

Amiga Antal

BALASKOVICSNÉ KISS
ADRIENN

Balaskovicsné Kiss Adrienn

ELMÁJER TIBORNÉ

Elmájer Tiborné

BIZDARI ÁGNES

Bizdari Ágnes

Patronálók: **Balaskovicsné Kiss Adrienn** pü. osztályvezető és
Komáromi Nikolett ÉVO vezető,

MEGHÍVÓ

*Sellye Város Önkormányzata Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi
Bizottságának ülésére*

2013. április 29-én (hétfőn) du. 13,00 óra

**Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal emeleti
nagytermében**

NAPIRENDI PONTOK:

1./ *Sellye Város Önkormányzat és intézményei 2012.évi beszámolója, a 2012.évi
zárszámadás jóváhagyása*

Előadó: Bizottsági elnök, pénzügyi osztályvezető

2./ *Egyebek*

Sellye, 2013. április 25.

A napirendi pontok fontosságra való tekintettel számítok megjelenésére!



pénzügyi – gazdasági bizottság elnöke

Előterjesztés: Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2013. április 29.-i ülésére

Az előterjesztés címe: Sellye Város Önkormányzat és intézményei 2012.évi beszámolója, a 2012.évi zárszámadás jóváhagyása

Az előterjesztést készítette: Balaskovicsné Kiss Adrienn pü. osztályvezető

Előterjesztő: Kisfali Tiborné bizottsági elnök

Tisztelt Képviselő-testület!

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény(Áht.) 23.§- a és Magyarország 2012.évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény alapján megalkotta Sellye Város Önkormányzatának 2012.évi költségvetéséről és annak végrehajtására vonatkozó szabályokról szóló **5/2012.(II.16.) sz.** rendeletét.

E rendelet 3 ízben kerül/t módosításra, a 20/2012. (VIII.13.), a 23/2012. (XI.30.) , valamint a .../2013.(IV.03.) rendeletekkel.

Sellye Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzati törvény által kötelezően ellátandó feladatait, valamint önként vállalt feladatait 2012. évben maradéktalanul ellátta.

Kötelező feladatok:

- A településen a közvilágítás, hulladék-szállítás, közterület karbantartás megoldott.
- A lakosság egészséges ivóvízhez jut helyi szolgáltató, 2012. július 1-től A Sziget-Víz Kft révén.
- A szennyvízelvezetés a település 90 %-ában megoldott, a nem csatornázott településrészekre vonatkozóan szerződés. alapján szolgáltató(2012. július 1-től a Sziget-Víz Kft) végzi a feladatellátást.
- A városban az egészségügyi alapellátást két háziorvos és egy gyermekorvos biztosítja, valamint járóbeteg szakrendelés is emeli a minőségi betegállást. 2011. június 1-től az önkormányzat többségi tulajdonában lévő „Ormánság Egészségeért” Nonprofit Kft. végzi a kistérségben a kibővített járóbeteg szakellátást. A megvalósult új épületben kapott helyet a háziorvosi, a házi gyermekorvosi, a fogorvosi feladatellátás, illetve a védőnői szolgálat, valamint a központi ügyelet is. A 35 település összefogásával megalakult *Ormánság Tisztaságáért Önkormányzati Társulás*, valamint a 22 település összefogásával megalakult *Sellyei Kistérségi Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás*, mint önálló költségvetési szervek gesztora szintén Sellye város. A közművelődési feladatok ellátását vállalkozóval kötött szerződés alapján biztosította a város 2012. június 30-ig, azóta *Sellyei Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális intézmény* néven önállóan működő intézmény működteti a városi könyvtárat, illetve a múzeumot, valamint ellátja az új Községi Házban a művelődési feladatokat is.
- A közoktatási intézményeket, ezen belül is az óvodát, valamint az általános iskolát az *Alapfokú Közoktatási Intézményfenntartó Társulás* keretein belül működtette 2007. augusztus 31-ig a település, szeptember 1-től a Sellyei Kistérségi Többcélú Társulás gyakorolja a közoktatási intézmények feletti a fenntartói jogokat. 2004. májusában alakult meg 35 önkormányzat társulásával a Sellyei Kistérségi Többcélú Társulás, mely 2005. január 1-től

önálló költségvetési szervként tevékenykedik. A társulás keretein belül működik a Családsegítő és Gyermejjóléti Szolgálat is.

- Sellye város a *SZOCEG KFT*-vel kötött szerződés alapján működteti 2009. január 1-től a szociális feladatokat (szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, nappali szociális ellátás).
- Az önkormányzati, körjegyzőségi, valamint az államigazgatási feladatok ellátását *Sellye Város Polgármesteri Hivatala* látja el, melyet a 7 önkormányzat megállapodás alapján tart fenn.
- A településen *Pedagógiai Szakszolgálat* is működik, a többcélú kistérségi társulás támogatásával, mely szakfeladatként épül be az önkormányzat költségvetésébe.

Sellye Város Önkormányzatának 2012. évi gazdálkodása során bevételei a módosított pénzforgalmi mérleg előirányzathoz (866.951 eFt) viszonyítva 102%-ra (881.407 e Ft) , kiadásai 95 %-ra (827.061 e Ft) teljesültek.

2012. (korrigált) nyitó pénzkészlet:	31.079 e Ft
2012.évi bevétel (pénzf.nélk.,finansz.bevételekkel korrigált):	847.851 e Ft
2012.évi kiadásai: (finanszírozási kiadásokkal korrigált):	- 827.061 e Ft
2012.évi záró pénzkészlet:	51.869 e Ft

Sellye Város Önkormányzata bevételei:

Központi állami támogatások:

➤ Normatív állami támogatás:	65.551 e Ft
➤ Normatív kötött felhasználású támogatás:	55.571 e Ft
➤ SZJA (helyben maradó, jövedelemkül. mérs.:	82.496 e Ft
➤ Központosított támogatás:	10.118 e Ft
ebből: fejlesztési feladatok támogatása :	5.588 e Ft
➤ ÖNHIKI-s támogatás	24.288 e Ft
➤ Egyéb központi támogatás :	91.092 e Ft

Az **önkormányzat sajátos bevételei** a sajátos működési bevételek (161.517 e Ft), sajátos felhalmozási és tőke bevételek (2.000 e Ft), valamint az önkormányzat költségvetési támogatási bevételei (246.619 e Ft) előirányzatokból állnak, összege 410.136 e Ft (2011.évi összeg:414.011e Ft),ami 1 % csökkenést mutat az előző évhez viszonyítva.

Sellye Város Önkormányzat **intézményi működési bevételei (a közhatalmi bevételekkel együtt)** 21.736 e Ft-ra teljesültek, ez megközelítőleg hasonló az elmúlt évi teljesítéshez .(21.524 e Ft 2011.év)

Átengedett és helyi adóbevételek alakulása:

A gépjárműadó csupán 15.064 e Ft-ra (94 %-a a terv előirányzatnak), a helyi iparüzési adó 98 %-ra teljesült az eredeti előirányzathoz viszonyítva .

A helyi iparüzési adó összességében 40.272 Ft-ban realizálódott, mely 2.285 e Ft-tal elmarad az előző évi tényadattól (42.557 e Ft 2011.évben). Ezt főként a helyi cégek, vállalkozások adóalap csökkenésével magyarázható.

Sellye Város Önkormányzatánál a magánszemélyek kommunális adója bevételi előirányzat 108%-ra teljesült az eredeti előirányzathoz képest (12.393e Ft), az előző évi forrás 12.847 e Ft volt. E forrásnövekedés a hatékony adóhátralék beszedésnek köszönhető.

Az Önkormányzat összességében 191.033 e Ft-ot vett át működéséhez, ezt főként az intézmények működéséhez, illetve a közfoglalkoztatás támogatása címén kapta önkormányzatunk.

Felhalmozási bevételek (felhalmozási és tőkejellegű bev.+felh.célú peszk.átv.):

A város **felhalmozási bevételei** az összbevétel 24 %-át teszik ki, összességük **179.026 e Ft**-tal. Ezen belül kiemelhető a 2012. évben megvalósult, illetve a folyamatban lévő beruházásokhoz a központi költségvetésből, illetve a fejezetektől átvett 142.228 e Ft átvett forrás, valamint 1.355 e Ft támogatás államháztartáson kívülről.

A település 35.443 e Ft értékben ingatlant (önkormányzati lakás, telek, beruh. terület) értékesített . Privatizációs bevétele nem volt az önkormányzatnak. Az egyéb vagyonhasznosításból (bérbeadás) származó bevétel a tervezett 6.948 e Ft- tal szemben 2.290 e Ft-ra teljesült.

A város 2012. évi gazdálkodása során likviditása megőrzése érdekében folyószámlahitel és munkabérhitel felvételére kényszerült. 2012. december 31-ig a rövidlejáratú hitel, kölcsön felvétele 17.869 e Ft volt.

Sellye Város Önkormányzata kiadásai:

Működési kiadások alakulása:

➤ Személyi juttatások:	188.593 e Ft
➤ Munkaadókat terhelő járulékok:	41.146 e Ft
➤ Dologi és egyéb folyó kiadások:	133.512 e Ft
➤ Speciális kiadások (támogatás, végleges peszk. átadás):	165.126 e Ft
➤ Összesen:	528.377 e Ft

A **működési célú támogatás, végleges pénzeszköz átadás** összege 165.126 e Ft volt, melyből az államháztartáson kívülre (non-profit szervezetek részére) 47.454 e Ft (Ormánság Eü.Kft., a háztartások részére gyermektartásdíj megelőlegezés került átadásra), illetve államháztartáson belülre 33.336 e Ft került átadásra a helyi önkormányzatoknak, a Sellyei Kistérségi Többcélú Társulásnak.

A szociálpolitikai juttatások az összkiadás mintegy 10 %-át teszik ki, melynek összege 83.081 e Ft (2011-ben 84.930 e Ft volt).

Felhalmozási kiadások:

Sellye város összes felhalmozási kiadása **174.539 e Ft-ban** realizálódott.

Ezen belül a 2012-es évben megvalósult **felújítások** 116.577 e Ft, a **beruházások**, pedig 47.540 e Ft teljesítéssel szerepelnek a költségvetési beszámolóban.

A **felhalmozási célú pénzeszköz átadások** a 2012-es év során 10.322 e Ft összegre teljesültek.

Ezt a központi forrásból finanszírozott otthonteremtési támogatás teszi ki ami a lakosság részére került kifizetésre. Ezen a jogcímen teljesült az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. részére átadott támogatás fejlesztési kiadásként.

A település 2012. évi módosított **pénzmaradványa 41.546 e Ft**, mely az előző évhez viszonyítva jóval magasabb (2011-ben 4.260 e Ft), a pozitív pénzmaradványt az év végi hitelműveletek egyenlege eredményezte.

Értékpapír- és hitelműveletek alakulása:

Sellye Város Önkormányzatának **hosszúlejáratú fejlesztési hitel-állománya** év végi összege **0 e Ft**. Az év végi adósságkonszolidáció eredményeként 80.854.886 Ft tőke és 1.745.270 Ft kamat és egyéb járulékok összegét vállalta át a központi költségvetés.

A **rövidlejáratú kötelezettségek** összesen **22.598 e Ft** - tal szerepel az önkormányzat mérlegében. Ezen kötelezettség egy része szállítói kötelezettség, ami 11.980 e Ft, valamint egyéb rövidlejáratú kötelezettség (helyi adó túlfizetés), melynek összege 7.791 e Ft, és a rövid lejáratú hitelek 2.827 e Ft, mely az EKF projekt támogatás megelőlegező hitelének év végi állománya. **(a 2011.évi rövidlejáratú kötelezettségek záró állománya 244.577 e Ft volt!)**

A részesedések között, a mérlegben 8.500 e Ft-tal szerepel az önkormányzati tulajdonú Sellye Kommunális Kft törzstőkéje, BLOKOM üzletrész 60 e Ft, valamint az Ormánság Egészségéért Non-profit Kft törzstőke 1.130 e Ft.

A befektetett pénzügyi eszközök összegét növeli az 4.288 e Ft tartósan adott kölcsönök összege.

Az Önkormányzat vagyoni helyzetének alakulása:

Sellye Város Önkormányzata összevont mérlegének főösszege 2.646.806 e Ft, mely az elmúlt évhez viszonyítva 49.899 e Ft-tal nőtt (2011 év: 2.596.907 e Ft). Ennek legfőbb tényezője a követelések összegének csökkenése, illetve a pénzkészlet növekedése volt.

A befektetett eszközök soron kimutatott 2.536.927 e Ft-ból a víziközmű-vagyon részt – melynek összege 323.588 e Ft – az önkormányzat egyszemélyű Kft-je, a Sellye Kommunális Kft. , majd 2013.07.01-től a Sziget-Víz Kft. kezelte.

A pénzeszközök állománya 51.894 e Ft (ebből az idegen pénzeszközök állománya 25 e Ft), mely az előző év mérlegadatához képest 20.791 e Ft összeggel növekedett (2011. év: 31.103 e Ft), melyet főként az év végén befolyt önkormányzati tartozások eredményeztek.

Az önkormányzat és intézményei követeléseinek (vevők, adósok, egyéb követelések, kölcsönök) állománya jelentősen, 51.700 e Ft-ra csökkent (2011.évben 70.261 e Ft volt).

Sellye Város Önkormányzatának 2012. évi költségvetése 59.800 e Ft működési forráshiánnyal került elfogadásra (2011.évi: 165.108 e Ft volt).

Az év során az Önkormányzat az Önhibáján kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok részére kiírt ÖNHIKI – s pályázatot nyújtott be, a hiány finanszírozására. A pályázaton önkormányzatunk 24.288 e Ft-ot nyert el (a 2011.évi támogatás:65.075 e Ft volt). A fent említett adósságkonszolidáció eredményeként összességében 82.600.156 Ft kötelezettséget vállalt át a központi költségvetés (tőke

és járulécai). Ennek eredményeként a 18.355 e Ft összegű hosszú lejáratú kötelezettség-állomány, illetve a rövid lejáratú hitel-állomány év végére megszűnt.

Az önkormányzat vezetése az év során folyamatos kontroll mellett a saját források hatékony beszedésére, a működési kiadások csökkentésére, illetve a takarékos gazdálkodásra helyezte a hangsúlyt. A likviditás fenntartásához a rendelkezésre álló 50.000 e Ft-os folyószámlahitel-keret felhasználásával, illetve havonta munkabérhitel igénybevételével biztosította önkormányzatunk. Év végén a tárgyévet terhelő kifizetetlen szállítói állományunk a 150.811 e Ft-ról 11.980 e Ft-ra csökkent, illetve valamennyi intézményi működéshez szükséges kötelezettségét teljesítette a település. A város év végén 7.791 e Ft-tal tartozik a helyi adó túlfizetést teljesítők felé.

Az Önkormányzat és intézményei 2012. december 31-i munkajogi állományi létszáma 127 fő, melyből a közfoglalkoztatottak éves átlagos létszáma 83 fő volt.

Sellye Város több hatósági igazgatási és intézményi társulás székhelye

A 2012-es év során a következő hatósági igazgatási társulások működtek az önkormányzaton belül:

- A Sellyei Polgármesteri Hivatalban Sellye - a 6 társközséggel közösen - hatósági igazgatási társulás formájában látja el a körjegyzőségi feladatokat;
- Az építésügyi és kereskedelmi feladatok ellátásáról szóló megállapodás az év folyamán módosításra került és ezek alapján önkormányzatunk a csányoszrói körjegyzőséghez tartozó önkormányzatokkal kötött hatósági igazgatási társulási megállapodást;
- Sellye és Környéke Végrehajtási Társulás működött 2001. október 1-től 2012. május 1-ig az adó-végrehajtási tevékenységre vonatkozóan.

A 2012. év során a következő intézményirányító és fenntartó társulások működtek Sellyén:

- A Térségi Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat működtetésére Intézményirányító Társulást hozott létre 27 önkormányzat, ami jelenleg 35 önkormányzat területén működik, 2006-tól a Sellyei Kistérségi Többcélú Társulás keretein belül.
- Az „Ormánság Tisztaságáért” Önkormányzati Társulás 32 önkormányzatra kiterjedően működik.
- A Sellye Kistérségi Többcélú Társulás, mely 2004. májusában alakult 35 önkormányzat részvételével.
- A Sellyei Kistérségi Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás, melyet 2010-ben 22 önkormányzat alapított.

A többcélú kistérségi társulás keretében végzett közszolgáltatások szakmai, gazdálkodási eredményei:

Sellyei Kistérségi Többcélú Társulás közszolgáltatási vázrajza

1. közoktatási feladat

- intézményfenntartói minőségben gondoskodik az óvodai, általános iskolai oktatás biztosításáról
- saját alkalmazottal: gyógytorna 2011 áprilisáig

- szolgáltatóval kötött szerződéssel: logopédia, nevelési tanácsadás, pályaválasztási és továbbtanulási tanácsadás

2. szociális alapellátás

- intézményfenntartói minőségben: gyermekjóléti és családsegítő feladatok
- külső szolgáltatóval kötött keretszerződéssel hozzájárul a szociális alapfeladatok megszervezéséhez

3. közművelődési feladat

- külső szolgáltatóval kötött szerződés keretében: mozgókönyvtár
- közkincs-kerekasztal működtetése

4. egészségügyi ellátás

- külső szolgáltatóval kötött szerződés keretében: hétvégi fogászati ügyeleti ellátás megszervezése

5. közfoglalkoztatás

- közmunka-programok időszakos koordinálása és lebonyolítása saját alkalmazottal

6. kommunális szolgáltatás

- állati hulladékgyűjtő és átrakó állomás működtetése saját nonprofit kft.-vel.
-

Ezekon kívül a kistérség önkormányzatainak, intézményeinek belső ellenőrzési feladatait is a társulás látja el.

Befizetések:

Kistérségi társulás egyes feladatainak működéséhez hozzájárulás (családsegítés, közoktatás, fogorvosi ügyelet működtetése- 33.336 e Ft.)

Sellye, 2013. április 10.

Nagy Attila
polgármester sk.

SELLYE VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

9/2013. (IV. 29.) számú rendelete a 2012. évi költségvetési beszámolóról

Sellye Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2012. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés 1) pontjában, valamint a helyi önkormányzatokról szóló 1990.évi LXV. törvény 10. §(1) bekezdés d) meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el

A rendelet hatálya

1.§ A rendelet hatálya Képviselő-testületre és annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményekre terjed ki.

2. § (1) A címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervként működő intézmények – külön-külön – alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását az 1. sz. melléklet tartalmazza.

(3) A polgármesteri hivatal költségvetésében szereplő – nem intézményi – kiadások az 1. sz. melléklet szerinti felsorolásban – külön-külön – címet alkotnak.

3. §. Sellye Város Önkormányzata működési és felhalmozási cél szerinti mérlegét a rendelet 2. számú melléklete tartalmazza. A módosított előirányzatának pénzügyi mérlege **866.951 e Ft**. A bevételek teljesítését forrásonként, a kiadások teljesítését jogcímenként a pénzforgalmi mérleg tartalmazza (a 2/a,2/b. sz. melléklet részletezi).

➤ 2012. évi nyitó pénzkészlet:	34.533 e Ft
➤ - továbbadási célú kiadás(-):	-3.454 e Ft
➤ korrigált nyitó pénzkészlet:	31.079 e Ft
➤ Bevétel főösszege(+)	881.407 e Ft
➤ Pénzforgalom nélk. bevétel (el.évi pénzmaradvány)(-)	-33.556 e Ft
➤ Kiadás főösszege (-)	-827.061 e Ft
➤ 2012. évi záró pénzkészlet:	51.869 e Ft

4. §. Az önkormányzat címei és az önkormányzat fenntartása alá tartozó intézmények költségvetési bevételeit és kiadásait a 3/a. számú és a 3/b. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

5. §. Sellye Város Önkormányzata felhalmozási (fejlesztési) célú kiadásai módosított előirányzatának főösszege **177.653 Ft**, és a teljesítés célonkénti részletezését a rendelet 4. sz. melléklete tartalmazza.

6. §. Sellye Város Önkormányzatának és intézményeinek záró pénzkészlete **51.869 e Ft**, tárgyévi helyesbített pénzmaradványa **41.697 e Ft**, az állami támogatások elszámolása alapján a módosított (felhasználható) pénzmaradványa **41.546 e Ft**, melyet a 5. sz. mellékletben bemutatottak szerint jóváhagy.

7. §. Sellye Város Önkormányzata intézményeinél az Áht.-ban kapott felhatalmazás alapján 2012. évre az alábbiak szerint hagyja jóvá a létszámkeretet:

<i>Sellye Városi Könyvtár és Múzeum:</i>	<i>4 fő</i>
<i>Sellye Város Polgármesteri Hivatal:</i>	<i>33 fő</i>
<i>Önkormányzat szakfeladatai:</i>	<i>90 fő</i>
<i>- ebből önkormányzat szakfeladatai:</i>	<i>7 fő</i>
<i>- ebből közfoglalkoztatott(átlag):</i>	<i>83 fő</i>

Mindösszesen (2012. december 31-i záró létszámkeret): 127 fő.

8. §. Sellye Város Önkormányzata a közös fenntartású intézmények működéséhez **30.296 e Ft-ot** vett át a fenntartó önkormányzatoktól, az intézményi kiadások finanszírozása **58.787 e Ft** volt.

9. §. Sellye Város Önkormányzat 2012. december 31-i állomány szerinti vagyonkimutatását forgalomképesség szerinti megbontását a rendelet 6. sz. melléklete tartalmazza.

10. §. Sellye Város Önkormányzat 2012. évi közvetett támogatásairól szóló kimutatást a rendelet 7. sz. melléklete tartalmazza.

11. §. Sellye Város Önkormányzat adósságállományát, kezesség és –garanciavállalását lejárát, hitelezők és célok szerint a rendelet 8. számú melléklete részletezi.

12.§. A többéves kihatással járó önkormányzati döntések számszerűsítése évenkénti ütemezését a 9. számú melléklet, valamint az Európai Unió projekt bemutatását a 10. számú melléklet tartalmazza.

13.§. Sellye Város Önkormányzat 2012.évi egyszerűsített mérlegét, egyszerűsített pénzforgalmi jelentését, egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatását a 11/a., 11/b., és a 11/c. számú mellékleteknek megfelelően fogadja el.

14. §.(1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Sellye, 2013. április 29.

Nagy Attila
polgármester

Dr. Markovics Boglárka
jegyző

Kihirdetve:

Sellye, 2013. április 29.

Dr. Markovics Boglárka
jegyző

2012.évi költségvetési beszámoló

Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Múzeális Intézmény (eFt-ban)

	2012.évi terv	2012.évi mód.ei.	2012.évi telj.	Vált %- ban(3/2. oszl.)
KIADÁSOK				
Alapilletmény	2 316	1 778	1 778	100
Illetménykiegészítések				
Egyéb kötelező pótlék	480	225	225	100
Egyéb feltételtől függő pótlék				
Részmunkaidőben fogl-k juttatásai	2 126	2 507	2 507	100
a. Rendszeres személyi juttatás összesen:	4 922	4 510	4 510	100
Munkavégzéshez kapcsolódó juttatás		276	276	100
Foglalkoztatottak sajátos juttatásai				
Személyhez kapcs. ktg. tér és hozzájárulás		58	58	100
Szociális jellegű juttatások				
b. Nem rendszeres személyi jutt. összesen:	0	334	334	100
Állományba nem tartozók juttatásai				
c. Külső személyi juttatások összesen:				
I.SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN (a+b+c)	4 922	4 844	4 844	100
Szociális hozzájárulási adó 27%	1 329	1 287	1 287	100
Társadalombiztosítási járulék 26%			5	
Munkaadói járulék 1 %				
Munkaadót terhelő egyéb járulék				
II.MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÖSSZ.	1 329	1 287	1 292	100
Élelmiszer beszerzés				
Gyógyszer, vegyszer beszerzés				
Irodaszer,nyomtatvány beszerzés	65	56	56	100
Könyv, folyóirat, egyéb inf. Hordozó besz.	230	148	148	100
Hajtó-és kenőanyag beszerzése	5	5	8	160
Szakmai anyag, kísértékű teszk.,szell. term.	100			
Munkaruha, védőruha, formaruha beszerzés	5			
Egyéb készletek	70	339	366	108
a. Készletbeszerzés összesen	475	548	578	105
Kommunikációs szolgáltatások	200	196	196	100
Különféle szolgáltatati kiad.(f.gáz,áram,víz,egyéb)	1 815	2 028	2 044	101
Szakmai szolgáltatások	3074	3497	3451	99
Továbbszámlázott szolgáltatások államh-on belülre				
Továbbszámlázott szolgáltatások államh-on kívülre				
b. Szolgáltatások összesen:	5 089	5 721	5 691	99
Általános forgalmi adó kiadások	1 066	886	858	97
Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadás	300	391	391	100
Egyéb dologi kiadások				
c. Különféle dologi kiadások összesen:	1 366	1 277	1 249	98
III. DOLOGI KIADÁSOK (a+b+c)	6 930	7 546	7 518	100

IV. EGYÉB FOLYÓ KIADÁSOK:		70	70	100
V. SZOCIÁLPOLITIKAI ELLÁT-K ÉS EGYÉB JUTT-K				
VI. KÜLÖNFÉLE ELSZÁMOLÁSOK (TARTALÉK)				
VII. TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ KIADÁSOK, TÁMOG-K FOLYÓS-SA		394	394	100
- ebből felhalmozási célú támogatás				
VIII. ÁLLAMHÁZARTÁSON KÍVÜLRE VÉGLEGES PESZK. ÁTAD.				
- ebből felhalmozási célú támogatás				
IX. FELHALMOZÁSI , FEJLESZTÉSI KIADÁSOK		700	700	100
X. HITEL, KÖLCSÖN, ÉRTÉKPAPÍR KIADÁSOK				
XI. FÜGGŐ, ÁTFÜTŐ ÉS KIEGYENLÍTŐ ÉS TOVABBADASI CÉLÚ KIAD-K				
KIADÁSOK ÖSSZESEN (I-XI.):	13 181	14 841	14 818	100
BEVÉTELEK				
Hatósági jogkörhöz köthető műk. bev.				
Intézményi műk-hez kapcs-ó egyéb bev.	640			
Intézmények egyéb sajátos bev-e	140	728	722	99
Továbbszámlázott szolg-k bev-e				
Kamatbevételek		4	6	150
I. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZ.:	780	732	728	99
II. FELHALMOZÁSI ÉS TŐKEJELLEGŰ BEVÉTELEK				
III. FELÜGYELETI SZERVŐL KAPOTT TÁM.	9 161	10 169	10 169	100
- ebből normatív állami támogatás ,kötött felh.		424	424	100
IV. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK				
V. HITELEK, TÁMOG. KÖLCSÖNÖK,ÉRTÉKPAP. BEV.				
VI.TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK	3 240	3 940	3 940	100
- ebből felhalmozási célú bevételek		700	700	100
VII. ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL KAPOTT PESZK. ÁTV.				
- ebből felhalmozási célú bevételek				
VIII. FÜGGŐ, ÁTFÜTŐ ÉS KIEGYENLÍTŐ ÉS TOVABBADASI CÉLÚ BEV-K				
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I-VIII.):	13 181	14 841	14 837	100
Költségvetésben tervezett létszám (fő)	4	4	4	100

2012. 12.31-i záró pénzkészlet: 19 e Ft

Sellye, 2013. április 10.

.....
intézményvezető

.....
gazdasági vezető

2012.évi költségvetési beszámoló

Sellye Város Polgármesteri Hivatal INTÉZMÉNY (eFt-ban)

KIADÁSOK	2012.évi terv	2012.évi mód.ei.	2012.évi telj.	Vált %- ban(3/2.oszl.)
Alapilletmény	74 130	69 781	69 549	100
Illetménykiegészítések	2 296	1 099	1 099	100
Egyéb kötelező pótlék	626	2 181	2 181	100
Egyéb feltételtől függő pótlék		801	801	
Részmunkaidőben fogl-k juttatásai		137	136	
a. Rendszeres személyi juttatás összesen:	77 052	73 999	73 766	100
Munkavégzéshez kapcsolódó juttatás	100	3 341	3 342	100
Foglalkoztatottak sajátos juttatásai	5 453	4 812	4 811	100
Személyhez kapcs. ktg. tér és hozzájárulás	6 186	4 126	4 124	100
Szociális jellegű juttatások				
b. Nem rendszeres személyi jutt. összesen:	11 739	12 279	12 277	100
Állományba nem tartozók juttatásai				
c. Külső személyi juttatások összesen:	0	544	545	100
I.SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN (a+b+c)	88 791	86 822	86 588	100
Szociális hj.adó 27%	22 303	23 230	23 230	100
Egészségügyi hj.	607	134	135	101
Munkaadót terhelő egyéb járulék,táppénz	100	28	28	100
II.MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÖSSZ.	23 010	23 392	23 393	100
Élelmiszer beszerzés				
Gyógyszer, vegyszer beszerzés				
Irodaszer,nyomtatvány beszerzés	2 000	1 887	1 887	100
Könyv, folyóirat, egyéb inf. Hordozó besz.	200	7	7	100
Tüzelőanyagok beszerzése				
Hajtó és kenőanyag beszerzés	700	937	957	102
Szakmai anyag, kísértékű teszk.,szell. term.	150	60	60	100
Munkaruha, védőruha, formaruha beszerzés	50	50		0
Egyéb készletek	400	498	498	100
a. Készletbeszerzés összesen	3 500	3 439	3 409	99
Kommunikációs szolgáltatások	1 850	1 315	1 315	100
Különféle szolgáltatási kiadások (f.gáz,áram,víz,eg	11 410	11 728	11 728	100
Vásárolt közszolgáltatások				
Továbbszámlázott szolgáltatások államh-on belülre				
Továbbszámlázott szolgáltatások államh-on kívülre				
b. Szolgáltatások összesen:	13 260	13 043	13 043	100
Általános forgalmi adó kiadások	4 444	3 121	3 121	100
Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadás	150	123	123	100
Egyéb dologi kiadások				
c. Különféle dologi kiadások összesen:	4 594	3 244	3 244	100
III. DOLOGI KIADÁSOK (a+b+c)	21 354	19 746	19 696	100
IV. EGYÉB FOLYÓ KIADÁSOK (adók,díjak,kam	1 279	1 633	1 633	100

V. SZOCIÁLPOLITIKAI ELLÁT-K ÉS EGYÉB JUTT-K				
VI. KÜLÖNFÉLE ELSZÁMOLÁSOK (TARTALÉK)				
VII. TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ KIADÁSOK, TÁMOG-K FOLYÓS-SA				
- ebből felhalmozási célú támogatás				
VIII. ÁLLAMHÁZARTÁSON KÍVÜLRE VÉGLEGES PESZK. ÁTAD.				
- ebből felhalmozási célú támogatás				
IX. FELHALMOZÁSI , FEJLESZTÉSI KIADÁSOK	0	0	0	
X. HITEL, KÖLCSÖN, ÉRTÉKPAPÍR KIADÁSOK				
XI. FÜGGŐ, ÁTFÜTŐ ÉS KIEGYENLÍTŐ ÉS TOVABBADASI CÉLÚ KIAD-K			161	
KIADÁSOK ÖSSZESEN (I-XI.):	134 434	131 593	131 471	100
BEVÉTELEK				
I. KÖZHATALMI BEVÉTELEK ÖSSZ.:	400	254	254	100
Bérleti és lízingdíj bevételek	3 180	2 090	2 090	100
Továbbszámlázott szolg-k bev-e	327	915	915	100
Kamatbevételek		10	10	100
I. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZ.:	3 507	3 015	3 015	100
II. FELHALMOZÁSI ÉS TŐKEJELLEGŰ BEVÉTELEK				
III. FELÜGYELETI SZERV TŐL KAPOTT TÁM.	96 984	104 005	104 005	100
- ebből normatív állami támogatás (kieg. bérkomp.)	21 377	26 850	26 850	100
IV. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK				
V. HITELEK, TÁMOG. KÖLCSÖNÖK,ÉRTÉKPAP. BEV.				
VI. TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK	33 543	24 319	24 320	100
- ebből felhalmozási célú bevételek				
VII. ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL KAPOTT PESZK. ÁTV.				
- ebből felhalmozási célú bevételek				
VIII. FÜGGŐ, ÁTFÜTŐ ÉS KIEGYENLÍTŐ ÉS TOVABBADASI CÉLÚ BEV-K				
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I-VIII.):	134 434	131 593	131 594	100
Költségvetésben tervezett létszám (fő)	34+2fő rel	33+2fő reh	33+2fő reh.	

2012.12.31-i záró pénzkészlet: 123eFt

Sellye, 2013. április 10.

PH

.....
intézményvezető

.....
gazdasági vezető

Sellye Város Önkormányzat
CÍMRENDJE 2012. év

Fejezet	Fejezetnév			
	Cím	Címnév	Szakfeladat neve	Tev. kör azonosító
I.	Sellye Város Önkormányzat			
			Önkormányzati jogalkotás	841112
			Pedagógiai szakszolgáltató tevék.	856011
			Folyóirat, időszaki kiadv.kiad.	581400
			Telep. hulladék összetev. válog.,elk.,begy.	381101
			Telep.hulladék vegyes(ömleszt-tt) begyűjt.,száll-sa,átrak-sa	381103
			Telep. hulladék kezelése, ártalm.	382101
			Üdülői szálláshely szolg.	552001
			Lakóing.bérbeadása, üzemelt-se	680001
			Nem lakóing.bérbeadása, üzemelt.	680002
			Az önkorm-i vagyonnal való gazd.-sal kapcs.fel-k	841154
			Környezetvédelem és term. véd.ter. igazg-sa és szab-sa	841225
			Munkanélk. ell. finansz.	841339
			Közüilágítás	841402
			Város,községgazd. szolg.	841403
			Önkorm-k, valamint társulások elsz-i	841901(9)
			Finaszírozási műveletek	841906(9)
			Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szervekkel	841907(9)
			Önkormány-k m.n.s.nemzetközi kapcsolatai	842155
			Tűzoltás, műszaki mentés,katasztrófahehlyz. elh.	842521
			A polgári véd.ágazati fel.	842531
			Ár-és belvízvéd.összef-ő tev.	842541

		Iskolarendsz.kívüli nem szakm. okt.	855931
		Iskolarendsz.kívüli szakm. okt.	855932
		Megvált-tt munkakép.rehab.kápz.	855934
		Aktív korúak ellátása	882111
		Időskorúak járadéka	882112
		Lakásfenntart.tám.norm.alap	882113
		Helyi rendsz.lakásfennt.tám.	882114
		Ápolási díj alanyi jogon	882115
		Ápolási díj mélt.alapon	882116
		Rendsz.gyerm.véd.pénzb.e ll.	882117
		Kieg.gyerm.véd.ell.	882118
		Óvodáztatási tám.	882119
		Helyi eseti lakásfennt.tám.	882121
		Átmeneti segély	882122
		Temetési segély	882123
		Rendkív.gyerm.véd.tám.	882124
		Egyéb önkorm. eseti pénzb.ell-k	882129
		Adósságkezelési szolgáltatás	882201
		Közügygyellátás	882202
		Köztemetés	882203
		Otthonteremtési támogatás	889935
		Gyermektartásdíj megelőlegezése	889936
		Mozgáskorl.gj.szerzési és átal-i tám-sa	889967
		Civil szervezetek műk. tám-sa	890301
		Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	890441
		Foglalkoztatást helyett-ő tám-ra jog.hossz.időtart-ú közfogl-sa	890442
		Egyéb közfoglalkoztatás	890443
		Közművelődési tevékenységek és támogatásuk	910501
		Közműv. int-k,közöss. színterek műk-se	910502
		Sportlétesítmények működtetése és fejl-se	931102
		Óvodai nevelés,ellátás	852011(6)
		Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése,oktatása(5-8.évf.)	852021(6)
		Háziorvosi ügyeleti ellátás(9)	862109(9)

		Járóbeteg gyógyító szakellátása	862211(5)
		Fogorvosi ügyeleti ellátás	862302(6)
		Családsegítés	889924(6)
II.	Sellye Város Polgármesteri Hivatal		
		Önkormányzatok és társulások ált. végrehajtó igazg. tev-e	841126
		Orsz.gyűl.képv. választ.kapcs. tev.	841114
		Önkorm. képv. választ. kapcs. tev.	841115
		Országos és helyi nemzetiségi önkorm. vál- khoz kapcs.tev.	841116
		Eu-i parlam. képv. vál.kapcs. tev.	841117
		Országos és helyi népszav. kapcs. tev.	841118
		Statisztikai tevékenység	841173
		Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	841907(9)
III.	Sellye Városi Könyvtár és Múzeum		
		Könyvtári áll.gyarap- sa,nyilvántart-sa	önállóan működő intézmény 910121
		Könyvtári szolgáltatások	910123
		Múzeumi kiállítási tev.	910203
		Közműv. int-k,közöss. színterek műk-se	910502

az 9/2013.(IV. 29.) sz. 2012.évi zárszámadási rendelet 2.sz.számú melléklete

Sellye Város Önkormányzatának 2012. évi összes bevételének és kiadásának mérlege működési és felhalmozási cél szerint

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					MŰKÖDÉSI KIADÁSOK				
A.	Eredeti előirányzat	Módosított ei.	Teljesítés		A.	Eredeti előirányzat	Módosított ei.	Teljesítés	
A/1. Intézményi működési bevételek	18348	11789	12795		A/1. Személyi jellegű kiadások	196947	190060	188593	
Közhatalmi bevételek, Önkormányzatok sajátos					A/2. Munkaadókat terhelő járulékok	41241	41922	41146	
A/2. működési bevétele	153480	161896	161517		A/3. Dologi jellegű kiadások	116003	131780	128112	
A/3. Normatív állami támogatások	65551	65551	65551		A/4. Társadalom és szoc.pol.jutt., ellátottak pénzbeli jutt.	66256	83181	83081	
A/4. Központosított előirányzatok	47114	4530	4530		A/5. Társadalásértéki műk. kiadás (áll.h.b.)	35773	33335	33336	
A/5. Normatív kötött felh. támogatások		55571	55571		A/6. Működésre átalott peszk.(áll.h.kiv.)	49309	47473	47454	
A/6. Egyéb központi támogatás		91091	91091		A/7. Működési célú támogatási kölcsön nyújtása	150	1350	1379	
A/7. Helyi önkorm. működési kieg.támogatás		24288	24288		A/8. Tartalékok (műk.)	1000	36809		
A/8. Támogatásértéki bevétel működésre (áll.h.b.)	186200	190489	190489						
A/9. Véglegesen átvett pénzeszköz.műk.(áll.h.kiv.)		537	537						
A/10. Adott kölcsönök visszatérülése (műk.)	150	350	329						
A/11. Előző évi pénzmaradvány működési része	33557	34812	33556						
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	504400	640904	640261		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	506679	565910	523101	
Egyéb finanszírozás bevételei (kieg., függő, átr.)			15222		Egyéb finanszírozás kiadásai (tart. átalás, kieg., függő, átr.)	63182	1255	3827	
Működési célú hitelfelvétel	59800				Működési célú hitel visszatérítése	569861	630247	63182	
A. MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK MINDÖSSZ.	564200	640904	655483		A. MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK MINDÖSSZ.			590110	
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK					FELHALMOZÁSI KIADÁSOK				
B.					B.				
B/1. Normatív állami és norm. kötött felh. támogatások (fejl.)		5588	5588		B/1. Beruházások	164125	47287	47540	
B/2. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	21025	33443	33443		B/2. Felújítások	5000	116577	116577	
B/3. Önkormányzatok sajátos felhalmozási bevétele	5666	2000	2000		B/3. Pénzügyi befektetések kiadásai		100	100	
B/4. Támogatásértéki bevétel felh. (áll.h.b.)	20270	142347	142228		B/4. Támogatásértéki felh. kiadás (áll.h.b.)	3367	9562	6196	
B/5. Véglegesen átvett pénzeszköz. felh. (áll.h.kiv.)	131449	1356	1355		B/5. Felhalmozási célú átalott peszk.(áll.h.kiv.)	10322	4127	4126	
B/6. Adott kölcsönök visszatérülése (felh.)	14433	14500	14500		B/6. Felhalmozási célú kölcsön nyújtása				
B/7. Előző évi pénzmaradvány felhalmozási része					B/7. Tartalékok (fejl.)				
B/8. Értékesített eszköz. ÁFA bev. (int. műk. bev-ból)	2039	8924	8941		Felhalmozási célú hitelek kamata, ÁFA befizetés(Dologi jel-ti. kiad-ból)	4444	2039	5400	
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	194882	208158	208055		FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	187258	179692	179939	
Felhalmozási célú hitelfelvétel	21652	17889	17869		Felhalmozási célú hitel visszatérítése	23615	57012	57012	
B. FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK MINDÖSSZ.	216534	226047	225924		B. FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK MINDÖSSZ.	210873	236704	236951	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	780734	866951	881407		KIADÁSOK ÖSSZESEN	780734	866951	827061	

Seliye Város Önkormányzatának 2011-2012.évi költségvetési bevételei és kiadásai pénzforgalmi és finanszírozási célú bontásban

ezer Ft-ban

Sor- sz.	BEVÉTELEK	2011.évi ered.ei.	2012.évi ered.ei.	Módosított ei.	Teljesítés	2012.terv./ 2012. mód.ei.. (%)
A. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK						
I. PÉNZFORGALMI BEVÉTELEK						
I/1.	Intézményi működési bevételek	22556	20387	20713	21736	105
	-ebből értékesített tesztk.,fordított ÁFA	5011	2039	8924	8941	100
	Közhatalmi bevételek (Önkormányzatok sajátos működési bevételei)	146031	159146	161896	161517	100
I/2/a.	Illetékek					
I/2/b.	Helyi adók (pótlék, bírság)	40300	53000	52708	52718	100
I/2/c.	Átengedett központi adók, sajátos bevételek	103829	98495	98358	98505	100
I/2/d.	Egyéb bevételek, bírságok, pótlékok	1902	7651	4917	4917	100
I/3.	Önkormányzatok költségvetési támogatása	150579	112665	246619	246619	100
I/3/a.	Normatív állami hozzájárulások	59614	65551	65551	65551	100
I/3/b.	Központosított előirányzatok		47114	10118	10118	100
	-ebből felhalmozási célú támogatás			5588	5588	100
I/3/c.	Normatív kötött felhasználású támogatások	90965		55571	55571	100
I/3/d.	Fejlesztési célú támogatások					
I/3/e.	Egyéb központi támogatás			91091	91091	100
	A helyi					
I/3/f.	önkorm.működőkép.megőrz.jav.támogatások			24288	24288	100
I/4.	Felhalmozási saját bevételek	50547	21025	35443	35443	100
	- ebből tárgyi eszköz,imm.javak érték.	20043	21025	33443	33443	100
I/5.	Támogatásértékű bevételek (áll.h.b.)	154721	206470	332836	332724	100
I/5/a.	Működési célú	112222	186200	190489	190496	100
	- ebből OEP	3300				
I/5/b.	Felhalmozási célú	42499	20270	142347	142228	100
I/6.	Véglegesen átvett pénzeszközök (áll.h.k.)	219231	131449	1893	1892	100
	-ebből felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	197205	131449	1356	1355	100
I/7.	Adott kölcsönök visszatérülése	13088	14583	14850	14829	100
	-ebből felhalmozási célú kölcsön visszatérülése	13038	14433	13458	13458	100
I. PÉNZFORGALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		756753	665725	814250	814760	100
II. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK						
	- előző évi pénzmaradvány	2746	33557	34812	33556	96
A KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		759499	699282	849062	848316	100
B. FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK						
I. Hitelfelvétel(ek)						
I/1.	Működési célú hitelfelvétel	127588	59800	17889	17869	100
I/2.	Felhalmozási célú hitelfelvétel	70223	21652			
II.	Egyéb finanszírozás bevételei (kiegy.,függő,átf.)				15222	
B. FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN		197811	81452	17889	33091	185
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		957310	780734	866951	881407	102

ezer Ft-ban

Sor- sz.	KIADÁSOK	2011.évi ered.ei.	2012.évi ered.ei.	Módosított ei.	Teljesítés	2012.terv./ 2012. mód.ei.. (%)
A. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK						
I. PÉNZFORGALMI KIADÁSOK						
I/1.	Személyi jellegű kiadások	166070	196947	190060	188593	99
I/2.	Munkaadókat terhelő járulékok	43740	41241	41922	41146	98
I/3.	Dologi jellegű kiadások	163411	120447	133819	133512	100
	- ebből fejlesztési célú ÁFA befiz.	11040	4444	2039	5400	265
I/4.	Társadalom-és szoc.pol.jutt.,ellátottak pénzbeli juttatásai	112934	66256	83181	83081	100
I/5.	Támogatásértékű kiadások (áll.h.b.)	82093	39140	42897	39532	92
	- ebből működési célú	50283	35773	33335	33336	100
	- ebből felhalmozási célú	31810	3367	9562	6196	65
I/6.	Átadott peszk. (áll.h.k.)	50370	59631	51600	51580	100
	- ebből működési célú	4711	49309	47473	47454	100
	- ebből felhalmozási célú	45659	10322	4127	4126	100
I/7.	Beruházások	240832	164125	47287	47540	101
I/8.	Felújítások	71315	5000	116577	116577	100
I/9.	Pénzügyi befektetések kiadásai			100	100	
I/10.	Kölcsönök nyújtása	1200	150	1350	1379	102
	- ebből működési célú		150	1350	1379	102
	- ebből felhalmozási célú	1200				
I. PÉNZFORGALMI KIADÁSOK ÖSSZESEN		931965	692937	708793	703040	99
II. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK						
II. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK		3019	1000	36809		0
II/1.	Céltartalékok					
II/2.	Általános tartalék	3019	1000	36809		0
	- ebből működési célú	3019	1000	36809		0
	- ebből felhalmozási célú					
A. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		934984	693937	745602	703040	94
B. FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK						
I. Hitelek törlesztése						
I/1.	Működési célú hitel visszafizetése	18032	63182	63082	63182	100
I/2.	Felhalmozási célú hitel visszafizetése	20831	23615	57012	57012	100
II.	Egyéb finanszírozás kiadásai(elf. átadás;kiegy.,füg.			1255	3827	305
B. FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN		38863	86797	121349	124021	102
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		973847	780734	866951	827061	95

Sellye Város Önkormányzatának 2012.évi költségvetési terv kiadása címek szerint

Feljuttat	Feljuttat	Előirányzat csoport										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Cím	Cím	Számszámjelölés kiadások	Működési célú kiadások	Dologi jelölés kiadások	Egyéb folyó kiadások	Társad. és szociális kiadások	Felhalmozási kiadások	Működési célú kiadások	Működési célú kiadások	Felhalmozási kiadások	Tartalék kiadások	Kiadások összesen
I.	Sellye Város Önkormányzat											
	Önkormányzat feladatai	13227	3589		10365						1000	36046
	Felhalmozási kiadások											800
	Tulaj. háttérrel megvalósuló beruházások											8783
	Új építési beruházások											318
	Mezőgazdasági beruházások											8777
	Környezetvédelmi és természetvédelmi kiadások											102
	Köznevelési kiadások											8128
	Városi köznevelési szolg.											8128
	Városi köznevelési szolg.	3531	908	19105	209		2077	1317	152255			179592
	Önkormányzat feladatai											0
	Felhalmozási kiadások											88947
	Önkormányzat feladatai											106145
	Önkormányzat feladatai											1814
	Önkormányzat feladatai	400	40	1317	57							5762
	Önkormányzat feladatai	4484	1205	63								30199
	Önkormányzat feladatai											389
	Önkormányzat feladatai											180
	Önkormányzat feladatai											14820
	Önkormányzat feladatai											1585
	Önkormányzat feladatai											0
	Önkormányzat feladatai											5087
	Önkormányzat feladatai											600
	Önkormányzat feladatai											185
	Önkormányzat feladatai											1400
	Önkormányzat feladatai											3205
	Önkormányzat feladatai											123355
	Önkormányzat feladatai											0
	Önkormányzat feladatai											768
	Önkormányzat feladatai											14443
	Önkormányzat feladatai											21673
	Önkormányzat feladatai											6264
	Önkormányzat feladatai											55109
	Önkormányzat feladatai											146
	Önkormányzat feladatai											891
	Önkormányzat feladatai											35773
	Önkormányzat feladatai											10322
	Önkormányzat feladatai											48309
	Önkormányzat feladatai											169125
	Önkormányzat feladatai											80847
	Önkormányzat feladatai											107145
	Önkormányzat feladatai											735264
	Önkormányzat feladatai											134434
	Önkormányzat feladatai											43181
	Önkormányzat feladatai											-106145
	Önkormányzat feladatai											780734
II.	Sellye Város Polgármesteri Hivatal	103234	18602	80212	10072	60258	3307	10322	48309	169125	80847	735264
	I. Feladat összesen:	88701	23010	21354	1276							134434
III.	Sellye Városi Könyvtár és Múzeum	4822	1329	6930								43181
	Önkormányzat feladatai											-106145
	I. Feladat összesen:	196947	41241	100406	11951	60258	3307	10322	48309	169125	80847	780734

Sellye Város Önkormányzatának felhalmozási célú kiadásai céljára 2010-2012. évben (e Ft-ban)

Sz.	Felhalmozási célú kiadások megnevezése	Bruttó beruh.	Előző évek teljes.	Teljesítés (2011.XII.31.)	2012. évi terv	2012. évi mód.	2012. évi teljesítés	Forrás 2011. év	Forrás 2012. év	Forrás 2013. év	Támogató	Megjegyzés
								Saját erő	Támogatás	Saját erő	Támogatás	
Beruházások:												
1.	Községi Ház fejlesztése az EKF program keretében (berendezés, eszköz) (DDOP-4.1.1 D)	25 499				25 499	25 489		2 550	22 949	EU, BM önrő	2008-2012.03.31. Bef. len
2.	Közlekedésszabványosság fejlesztéséből, vas. áll.	16 930	515									
3.	Községi közlekedés szính. jav. (DDOP-5.1.2/B) területi vásr.	90 625	1 454									2008-2012. év nem nyert. Bef. len
4.	Figyelőalkalmatosság (Dobina)	840	740	100								2010-2012. év nem nyert. Bef. len
5.	Bentlakások int-k. fej. se. korszer. (TIOP-3.4.2.)	21 200	528					100			Átvett pte	2008.09.16-2011.11.02. A
6.	Polg. Hiv. szervezési fejlesztés (informálta) (AROP-1.A.2.)	6000	6000									2009-2012. év nem nyert. Bef. len
7.	Hidrogeológiai védőtérlet tervezése	3751	3751								EU	2009-2011. év A
8.	Sellye kastélypark helyreállítása (KEOP-7.3.1.3.)	9 575		5 033	4 541	4 541	4 542	494	554	3 988	EU	2010-2012. év Bef. len
9.	Ford tehergépj. eszköz beszerzési (Start közmunka)	7 117		6 890			227				Mkp.	2011. A
10.	Építmény, gép, berendezés vásr. (Start közmunka)	16 385			16 870	16 380	16 385			16 751	Mkp.	2012. év A
11.	Szoflvet, szervogép vásr. (Könyvtár-pályázat)	700				700	700			700	Nemz. Kult. Állap	2012.06.16
12.	Laptop vásr. építéssz.	187				187	187		187		Építési költség alszámla	2012.
Összesen:		198 809	12 988	12 023	21 677	47 287	47 540	594	11 429	3 291	44 388	0
1.	Intézményi beruházások:											
	Intézmények összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Beruházások mindösszesen:	198 809	12 988	12 023	21 677	47 287	47 540	594	11 429	3 291	44 388	0
Felújítások:												
1.	Községi Ház fejlesztése az EKF program keretében (DDOP-4.1.1 D)	150 497	10 914	24 777	142 448	114 806	114 806	222	24 555	12 291	97 779	EU, BM önrő
2.	Helyi és térségi vízellát. rendszerek fejlesztése (DDOP-5.1.5/B)	100 000	1 364		5 000	1 771	1 771		1 771			2008-2012.03.31. Bef. len
3.	Hátrányos helyzetű kisv. pály. Könyvtár, Múzeum, Talpasház, parkolók (DDOP-4.1.1.B.)	73 763	34 604	39 159				-204	39 393			EU, BM önrő (2010. év: 461 2011. év: 176 16)
Összesen:		324 260	46 882	63 936	147 448	116 577	116 577	18	63 948	14 062	97 779	0

Pénzügyi befektetések kiadásai:													
1.	Sziget-Víz Kft. üzletrész vásr.												
	Összesen:	0		0		100	100	100	0	0	0	0	2008-2010, 2008-09.
Ssz.	Felhalmozási célú kiadások megnevezése	Bruttó beruh.	Előző évek telj.	Teljesítés (2011.XI.31.)	2012.évi terv	2012.évi mód.el.	2012.évi teljesítés	Forrás 2011.év		Forrás 2012.év		Forrás 2013.év	Támogató
Támogatásértékű felhalmozási kiadások:													
1.	Kiss Géza Ált.iskola fejlesztés (SKTT-DDOP.pály.)	500 756	574	24 803				Saját erő	Támogatás	Saját erő	Támogatás		
								24 803			3 997		EU, BM önérték, MFB hitel
2.	Tücsök Óvoda fejl-se serő (SKTT pály.)	4 700		171				171					2011.
3.	Tücsök Óvoda fejl-se serő (SKTT pályázat)	30 983			3 367	3 367	3 369		3 369				2012.év
4.	Sellyei Kistérségi Ivóvízműn. Jav.Tárolás(KEOP serő)	9 662			9 662	6 195	2 827						2012.év
	Összesen:	546 101	574	24 974	13 029	9 562	6 196	24 974	0	3 369	3 997	0	9 662
Felhalmozási célra átadott eszközök:													
1.	Eü. Központ járóbeteg szakell. fejl. Serő, hitel föld. (Nem-proli Kiirtoz-2.1.2.	950 806	59 409	24 028		2 417	2 416	24 028	1 199	1 217			2008-2010
													EU, BM önérték(2009-84.7.2010-1820.20.11.242430). kez. 2008-2010
													OE KIL felh.c.p.e. átadás
2.	Ifjúsági szálláshely kialak-sa a temetőföldben, terv, serő ,MVH (Városi Sportkör Egy.)	26 670	340										2010-2012.
													Spoltegy. felh.c.p.e. átadás
3.	Ölthonteremtési támogatás	4 749	8 059	1 710		1 710	1 710	1 710		1 710			2012.1.10évv
													kap. II. klsv.
	Összesen:	982 225	67 808	25 738	0	4 127	4 126	25 738	1 199	2 927	0	0	
	Önkormányzat mindösszesen:	2 051 395	128 252	126 671	182 154	177 653	174 539	25 586	101 115	22 021	149 091	0	9 662
	Önkormányzat, intézményei mindösszesen:	2 051 395	128 252	126 671	182 154	177 653	126 999	25 586	101 115	22 021	149 091	0	9 662

Működési célú kötelezettségvállalás:

Ssz.	Megnevezés	Bruttó költ.váll.	Előző évek telj.	Teljesítés (2011.XII.31.)	2012.évi terv	2012.évi mód.ol.	2012.évi teljesítés	Forrás 2011.év	Forrás 2012.év	Forrás 2013.év	Támogató	Megjegyzés
1.	Polg.Hiv.szervezetfejlesztés (AROP-1.A.2.)	14 848	3 429	8 460								Közösségi fejlesztés időponja
2.	Rendezvény támogatás EKF progr.(DDOP-4 Hálózatos helyz.kisv.pály.)	39 221	14 065	19 217		6 039	5 939	-506	5 939		EU	2009-2011.év
3.	Könyvtár, Múzeum, Talpasház, parkolók (DDOP-4.1.1.B.)	1 257	1 257								EU, BM önérték	2008-2011.év
4.	Számlástechnikai eszköz vásr.(laptop-gdb+tdb-képv.)	1259	1409								képv. felsz.díj lem.	2010.03.16
5.	Sellyei kastélypark helyreállítása (KEOP-7.3.1.3.)	574		494		80	80	494	80		átvett, po	2011.év
	Önkormányzat, intézményei mindösszesen:	57 159	20 160	28 171	0	6 119		-12	5 939	80	0	Dologi kiadás

Sellye Város Önkormányzat

2012. évi pénzmaradvány felosztásáról (e Ft-ban)

2012. évi helyesbített pénzmaradvány: 41697

Költségvetési befizetés, kiutalási igény: -151

2012. évi módosított maradvány: 41546

I. Felhalmozási pénzmaradvány: 0

a) OEP finanszírozás felhalmozási célú maradványa: 0

b) Előző évi felhalmozási célú tartozások: 0

Önkormányzat, intézmények: 0 e Ft

c.) Felhalmozási célú egyéb kötelezettségek: 0

Önkormányzat, Intézmények: 0 e Ft

II. Működési célú maradvány (a+b+c): 41546

a) Előző évi működési célú tartozások 33755

Önkormányzat, intézmények (szállítói köt., ÖNHIKI pályázat): 33.452e Ft

b) Működési célú egyéb kötelezettségek: 7791

Önkormányzat: 7.791 e Ft

Intézmények: 0 e Ft

c) Szabad működési pénzmaradvány: 0

Önkormányzat, intézmények: 0 e Ft

Sellye Város Önkormányzat

Megnevezés		Sor	Db.	Forg. képtelen	Korl. fkép.	Forg. képes	Nem besorolt	Összesen
Vagyonkimutatás (bruttó értékben ezer forintban)								
1.	Alapítás – átszervezés aktivált értéke	1						
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	2						
3.	Vagyoni értékű jogok (1113., 1123.)	3	2		1700	354		2054
4.	Szellemi termékek (114., 1124.)	4	27		25389	2380		27769
5.	Immateriális javakra adott előlegek	5						
6.	Immateriális javak értékhelyesbítése	6						
I.	Immateriális javak összesen (01+..+6)	7	29	0	27089	2734	0	29823
1.	Ingatlanok és vagyoni értékű jogok	8	926	1609248	660326	558926		2828500
2.	Gépek, berendezések és felszerelések	9	297		106547	94280		200827
3.	Járművek (1321., 1322-ből)	10	6		1083	24352		25375
4.	Tenyészállatok	11						
5.	Beruházások, felújítások	12	15	33867	528			34395
6.	Beruházásra adott előlegek	13						
7.	Állami készletek, tartalékok	14						
8.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	15						
II.	Tárgyi eszközök összesen (08+..+15)	16	1244	1643115	768484	677558	0	3089097
1.	Egyéb tartós részesedés (171., 1751.)	17						
2.	Tartós hitelviszonyt m. értékpapír	18						
3.	Tartós adott kölcsön	19						
4.	Hosszú lejáratú bankbetétek (178.)	20						
5.	Egyéb hosszú lejáratú követelések	21						
6.	Befektetett pénzügyi eszközök éh.	22						
III.	Befektetett pénzügyi eszközök össz.	23	0	0	0	0	0	0
1.	Üzemeltetésre, kezelésre adott e.	24	96	350592	242190	14846		607628
2.	Koncesszióban adott eszközök	25						
3.	Vagyonkezelésbe adott eszközök	26						
4.	Vagyonkezelésbe vett eszközök	27						
5.	Üzem., k. átadott, v. vett eszközök	28						
IV.	Üzemeltetésre, kezelésre (24+..+28)	29	96	350592	242190	14846	0	607628
A)	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	30	1369	1993707	1037763	695138	0	3726548

a 9/2013.(IV.29.) számú 2012.évi zárszámadási rendelet

7.számú melléklete

Sellye Város Önkormányzat 2012. évi közvetett támogatásai

Sor- sz.	A támogatás kedvezményezettje (csoportonként)	Adóelengedés			Adókedvezmény			Egyéb			Összesen eFt
		jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	
1.	Kommunális adó (magánszemélyek)	8 fő mélt.	50	60							60
2.	Kommunális adó (magánszemélyek)	2 fő mélt.	33	10							10
3.	Kommunális adó (magánszemélyek)	1 fő mélt.	100	11							11
4.	Kommunális adó (magánszemélyek)	2 fő mélt.	100	30							30
	Összesen:	13 fő		111							111

ezer Ft-ban

a 9/ 2013. (IV. 29.) számú 2012. évi zárszámadási rendelet

8. számú melléklete

Sellye Város Önkormányzatának adósságtállománya, kezesség- és garancia vállalása, a kölcsönök állománya lejárat, hitelezők és célok szerint 2011-2015. években

Sor- sz.	Megnevezés	Felvétel éve	Lejárat éve	Felvétel összege	Lejárat évek/förlesztések						További évek	Összesen
					Tételek megelőző évek	2011.év	2012.év	2013.év	2014.év	2015.év		
1.	Felhalmozási célú hitel			Tőke	30000							30000
	Üzletor építés	2004	2009-04-30	Összesen	30000							30000
2.	Felhalmozási célú Hitel			Tőke	30060							30060
	Járóbeteg szakellátó	2008	2009-11-30	Összesen	30060							30060
3.	Felhalmozási célú Hitel			Tőke	1749							1749
	Gépkocsi vásr.-lizing(EÜ.Kp.)	2004	2010	Összesen	1749							1749
4.	Felhalmozási célú Hitel			Tőke		1788	23015	0	0	0	0	24803
	Mód.:2011.05.10.	2009	2015-03-05	Összesen		1788	23015	0	0	0	0	24803
5.	Felhalmozási célú Hitel			Tőke	831	1663	4156	0	0	0	0	6650
	Közkutatás fejl.serő MFB hitel			Összesen	831	1663	4156	0	0	0	0	6650
6.	Felhalmozási célú Hitel	2009	2014-06-05	Összesen	20000							20000
	Ingatlan vásr.(Mátvás kfr.u.)MFB			Tőke								0
7.	Felhalmozási célú Hitel	2009	2010-07-15	Összesen	20000							20000
	Éven belüli fejl. hitel (4 fejl. cél			Tőke		40000						40000
	támog. megel.)			Összesen		40000						40000
8.	Járóbeteg szakell.kp.	2011	2011-12-30	Összesen								0
	Járóbeteg szakell.kp. AFA	2011-03-25	2011-12-31	Tőke : 17462		17462						17462
9.	Központi Ház építés EKF	2011-03-25	2011-12-31	Tőke:29515		29515						29515
	program. támog. megel. éven			Tőke : 6770,								0
10.	bel.fejl.hitel	2011-08-01	2012-11-30	lehívott:2.383 e Ft			2383					2383
	Közkutatás fejl ÁFA komp.			Tőke : 13458 e Ft			13458					13458
11.	támog.megel.éven bel.fejl.hitel	2011-12-08	2012-08-17	Tőke : 9.662 e Ft,								0
	SKVIZ EU Önerő			lehívott: 2827 e Ft				2827				2827
12.	támog.megel.éven bel.fejl.hitel	2012-07-24	2013-06-30	Tőke : 6.000 e Ft			6000					6000
13.	ZÁÉV Zrt. Kölcsön pótmunka	2012.év	2012.év	Tőke : 6.000 e Ft								0

2827

0

	Felhalmozási célú hitelek			Tőke	82640	90428	49012	2827	0	0	0	224907
	Összesen			Összes felv.: hitelkeret:50000 2012.12.31-i áll.:0eFt	82640	90428	49012	2827	0	0	0	224907
13.	Rövidlejáratú fzsza hitel-keret	2012-07-14	2012-12-21	hitelkeret:50000 2012.12.31-i áll.:0eFt	18032	41378	45906					105316
14.	Munkabérhitel	2012-07-14	2012-12-21	2012.12.31-i áll.: 0eFt hitelkeret:28000	8459		0					8459
15.	Int.támog.megelőlegező hitel	2011-01-31	2012-05-31	eFt,2012.12.31-i áll.: 0eFt		10724	17276					28000
16.	Vevő követelést megelőlegező hitel (Sziget-Víz Kft.)	2012-07-26	2012-12-21	2012.12.31-i áll.: 0 mFt			8000					8000
	Működési célú hitelláll.össz.			Összes felv.:	26491	52102	71182	0	0	0	0	149775
	Hitelfelvétel/törlesztés mindösszesen:				109131	142530	120194	2827	0	0	0	374682
	Kezességvállalás:				Tével megelőző évek	2011.év	2012	2013	2014	2015	További évek	Összesen
1.	Készfizető kezesség (Kommunális Kft-fszla hitel)	2012	2013	2500			2500					
2.	Készfizető kezesség (Az Ormáns. Egész.Nonprf.Kft-fej.serő)	2009	2018-12-31	24929		3116	3116	3116	3116	3116	9349	24929
3.	Készfizető kezesség (Az Ormáns. Egész.Nonprf.Kft-telek vásr.)	2009	2013-12-31	15300	7363	2646	2646	2646				15300
4.	Készfizető kezesség (Az Ormáns. Egész.Nonprf.Kft-fszla hitel.)	2012	2013	4500			4500					4500
5.	Készfizető kezesség (Az Ormáns. Egész.Nonprf.Kft-gjármű lízing.)	2011.09.hó	2016.08.hó	3207		214	671	671	671	671	309	3207
	Kezességvállalás összesen:			50436	7363	5976	13433	6432	3787	3787	9658	47936
	Kölcsönök:											
1.	Működési célú kölcsön kifizetés:				0	184	1379					
2.	Működési célú kölcsön megtérülés:				0	-147	-329					
	Felhalmozási célú kölcsön kifizetés:				12538	64192	0					
	Felhalmozási célú kölcsön megtérülés:				0	-63069	-14500					
	Kölcsön egyenleg összesen:				12538	1160	-13450					

Sellye Város Önkormányzat több éves kihatással járó feladatok

előirányzata éves bontásban

ezer Ft-ban

Sor- sz.	Feladat	Összes kiadás	Ebből					
			Előző év végéig telj.	Tárgy évi előirányzat	Tejlesztés	2012	2013	2014
1.	2.	3.	4.	6.	7.	8.	9.	10.
	1) Felújítási feladatok							
1.	Hátrányos helyzetű kisváros fejl.	73763	73763	0	0			
2.	Közösségi Ház fejlesztése ,EKF progr.	150497	35691	142448	114806	114806		
	2) Beruházási kiadások							
3.	Közösségi Ház fejlesztése ,EKF progr.	25499	0	0	25499	25499		
4.	Sellyei kastélypark helyreáll-sa	9575	5033	4807	4542	4542		
5.	START Közmunka-jármű, egyéb teszk. vásr.	23502	6890	16870	16612	16612		
	3.) Felhalmozási célú pénzeszköz átadások							
6.	Ivóvízminőség javító fejl. Serő (KEOP)	9662		9662	2827	2827	6835	
	Felhalmozási kiadás összesen:	292498	121377	173787	164286	164286	6835	0
	3) Működési célú feladatok							
7.	Közösségi Ház fejlesztése ,EKF progr.	39221	33282	0	5939			
8.	Sellyei kastélypark helyreáll-sa	574	494		80			
	Működési kiadás összesen:	39795	33776	0	6019	0	0	0
	Mindösszesen:	332293	155153	173787	170305	164286	6835	0

az 9/ 2013.(IV. 29.) számú 2012.évi zárszámadási rendelet
10. számú melléklete
Sellye Város Önkormányzat 2012.évi az Európai Unió projektjei

Sor- sz.		Megnevezés	Bevétel				Kiadás				
			Támogatást biztosító megnevezés e	Támogatás összesen	Tárgy ével megelőző támogatás	Tárgyévi támogatás	További években	Kiadás összesen	Tárgy évet megelőző kiadás	Tárgy évben	További években
		Önkormányzaton belüli megvalósuló projektek Közösségi Ház fejlesztése az EKF program keretében (DDOP-4.1.1.D)	EU, BM	179655	58927	120728		214217	67973	146244	0
		Sellyei kastélypark helyreállítása (KEOP-7.3.1.3)	EU	10149	4539	4068	1542	10149	5527	4622	0
		Sellyei kastélypark helyreállítása II. ütem (KEOP-7.	EU	185463			185463	185463			185463
		Önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez Eü. Központ járóbeteg szakell. fejt.(TIOP-2.1.2 önell	EU, BM	61241	60024	1217		83437	83437		

ezer Ft-ban

Sellye Város Önkormányzata 2012. december 31-i
Egyszerűsített mérleg előírt tagolása

Eszközök	Előző évi kv.-i besz.záró adatai	Auditálási eltérések (+/-)	Előző évi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi kv-i beszámoló	Auditálási eltérések (+/-)	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
A.BEFEKTETETT ESZK.	2 565 510		2 565 510	2 536 927		2 536 927
I. Immateriális javak	6 237		6 237	5 547		5 547
II. Tárgyi eszközök	2 206 165		2 206 165	2 193 714		2 193 714
III.Befekt.pü. eszk.	14 352		14 352	14 078		14 078
IV. Üzem.kez.átad.koncessziób a adott eszk.	338 756		338 756	323 588		323 588
B. FORGÓESZKÖZÖK	109 766		109 766	109 879		109 879
I. Készletek	294		294			
II. Követelések	71 202		71 202	51 700		51 700
III. Értékpapírok						
IV. Pénzeszközök	34 557		34 557	51 894		51 894
V. Egyéb aktív pü.eisz.	3 713		3 713	6 285		6 285
Eszközök összesen:	2 675 276		2 675 276	2 646 806		2 646 806

Eszközök	Előző évi kv.-i besz.záró adatai	Auditálási eltérések (+/-)	Előző évi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi kv-i beszámoló	Auditálási eltérések (+/-)	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
D. SAJÁT TŐKE	2 371 850		2 371 850	2 565 853		2 565 853
1. Induló tőke	65 671		65 671	65 673		65 673
II. Tőkeváltozások	2 306 179		2 306 179	2 500 180		2 500 180
Értékelési tartalék						
E. TARTALÉKOK	37 011		37 011	41 697		41 697
I. Költségvetési tartalékok	37 011		37 011	41 697		41 697
II. Vállalkozási tartalékok						
F. KÖTELEZETTSÉGEK	266 415		266 415	39 256		39 256
I. Hosszúlejáratú kötelez.	18 355		18 355			
II.Rövidlejáratú kötelez.	246 777		246 777	22 750		22 750
III.Egyéb passzív elszám.	1 283		1 283	16 506		16 506
Források összesen:	2 675 276		2 675 276	2 646 806		2 646 806

Sellye Város Önkormányzata
Egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés előírt tagolása

2012.december 31.

Ssz.	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		Előirányzat		
1.	Személyi juttatások	196 947	190 060	188 593
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	41 241	41 922	41 146
3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	120 447	133 819	133 512
4.	Működ.célú támog.értékű kiadások, egyéb támog.	102 029	116 516	116 417
5.	Államháztartáson kívülre végl. működ. peszk.átad.	49 309	47 473	47 454
6.	Ellátottak pénzbeni juttatásai			
7.	Felújítás	5 000	116 577	116 577
8.	Felhalmozási kiadások	164 125	47 387	47 640
9.	Felh. célú támog.ért.kiad., egyéb támog.	3 367	9 562	6 196
10.	Államháztartáson kívülre végl. felh. peszk.átad.	10 322	4 127	4 126
11.	Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása			
12.	Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása	150	1 350	1 379
13.	Ktsv-i pénzforgalmi kiadások (01-+.....+12)	692 937	708 793	703 040
14.	Hosszú lejáratú hitelek			
15.	Rövid lejáratú hitelek	86 797	120 094	120 194
16.	Értékpapírok kiadásai			
17.	Finanszírozási kiadások (14+..+16)	86 797	120 094	120 194
18.	Pénzforgalmi kiadások (13+17)	779 734	828 887	823 234
19.	Pénzforgalom nélküli kiadások	1 000	36 809	
20.	Továbbadási célú kiadások		1 255	
21.	Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások			3 827
22.	Kiadások összesen (18+...+21)	780 734	866 951	827 061
23.	Intézményi működési bevételek	20 387	20 713	21 736
24.	Önkormányzatok sajátos működési bevétele	159 146	161 896	161 517
25.	Működ.célú támog.értékű bevételek, egyéb támog.	186 200	190 489	190 496
26.	Államháztartáson kívülről végl. működ. peszk.átvét.		537	537
27.	Felhalmozási és tökejellegű bevételek	21 025	35 443	35 443
28.	27-ből önkorm. sajátos felhalm.és tökejell.bev.	5 666	2 000	2 000
29.	Felh.célú támog.értékű bevételek, egyéb támog.	20 270	142 347	142 228
30.	Államháztartáson kívülről végl. felh. peszk.átvét.	131 449	1 356	1 355
31.	Támogatások, kiegészítések	112 665	246 619	246 619

32.	31-ből önkorm.költségvetési támogatása	112 665	246 619	246 619
33.	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése	14 433	13 458	13 458
34.	Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése	150	1 392	1 371
35.	Kvts-i pénzforgalmi bevételek (23+...+27+29+...+31+33+34)	665 725	814 250	814 760
36.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele			
37.	Rövid lejáratú hitelek felvétele	81 452	17 889	17 869
38.	Értékpapírok bevételei			
39.	Finanszírozási bevételek (36+...+38)	81 452	17 889	17 869
40.	Pénzforgalmi bevételek (35+39)	747 177	832 139	832 629
41.	Pénzforgalom nélküli bevételek	33 557	34 812	33 556
42.	Továbbadási célú bevételek			
43.	Kiegyenlítő, függő, átfutó bevételek			15 222
44.	Bevételek összesen (40+...+43)	780 734	866 951	881 407

Sellye Város Önkormányzata
Az egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatás előírt tagolása
2012. december 31.

Ssz.	Megnevezés	Előző évi kv.- i besz.záró adatai	Auditálási eltérések (+/-)	Előző évi auditált egyszerűsít ett beszámoló záró adatai	Tárgyévi kv-i beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (+/-)	Tárgyévi auditált egyszerűsít ett beszámoló záró adatai
1.	Záró pénzkészlet	34 533		34 533	51 869		51 869
2.	Forg. célú pü-i műveletek egyenlege (+/-)						
3.	Egy.aktív és passzív pü.elsz.összevont záróegyenlege (+/-)	2 478		2 478	-10 172		-10 172
4.	Előző év(ek)ben képzett tartályok maradványa(-)	257		257			
5.	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (-)						
6.	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (1+2-3-4)	36 754		36 754	41 697		41 697
7.	Finanszírozásból származó korrekciók (+ -)	-111		-111	-151		-151
8.	Pénzmaradványt terhelő elvonások (+/-)						
9.	A vállalk.tevékenys.eredmén yéből alaptev.ellátására felhaszn.összeg						
10.	Költségvetési pénzmaradványt külön jogszab.alapján módos.tétel) (+ -)	0		0			
11.	Módosított pénzmaradvány (5+6+7+8)	36 643		36 643	41 546		41 546
12.	A 11. sorból az egészségbirt.alapból folyós.pénzeszk.maradv.	0		0	0		0
13.	A 11. sorból kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	36 643		36 643	41 546		41 546
14.	A 11. sorból szabad pénzmaradvány	0		0	0		0



PROMPT L&S Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft.

Iroda: 7621 Pécs, Rákóczi u. 46. II. em.

E-mail: info@promptls.hu

Telefon/fax:

Telefon: (72) 512-330

(72) 512-331

Független könyvvizsgálói jelentés **a Sellye Város Önkormányzat 2012. évi összevont egyszerűsített** **éves beszámolójának vizsgálatáról**

A Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Elvégeztük a Sellye Város Önkormányzat 2012. december 31-i fordulónapra készített, mellékelt egyszerűsített éves beszámolójának és a zárszámadási előterjesztés vizsgálatát, melyben az eszközök és források egyező végösszege 2.646.806 e Ft, a tartalékok összege 41.697 e Ft. A költségvetési beszámoló tartalmazza az összevont könyvviteli mérleget, a pénzforgalmi jelentést és a pénzmaradvány-kimutatást.

A költségvetési beszámoló és a zárszámadási előterjesztés elkészítése a Sellye Városi Önkormányzat polgármesterének a felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves 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 becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése a könyvvizsgálatunk alapján, valamint a zárszámadási rendelettervezet és az éves beszámoló összhangjának megítélése.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén kellő bizonyosságot szereznünk arról, hogy az egyszerűsített - az önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó - éves pénzforgalmi jelentés, könyvviteli mérleg, pénzmaradvány-kimutatás nem tartalmaz-e lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló az Önkormányzat általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az Önkormányzat belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és a számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékunk (véleményünk) megadásához.

A könyvvizsgálat a Sellye Város Önkormányzat egyszerűsített könyvviteli mérlegnek, pénzforgalmi jelentésnek, pénzmaradvány-kimutatásának az ellenőrzése során olyan hiányosságot nem tapasztalt, amely miatt a beszámolót korlátozó vagy elutasító záradékkal kellene ellátni. Az éves költségvetési beszámoló mérlegében kimutatott eszközök értékei a leltárkimutatásokkal, az önkormányzati ingatlankataszter nyilvántartásban, valamint a zárszámadáshoz készített vagyonkimutatásban szereplő értékekkel egyezik. Ezért javasoljuk a Képviselőtestületnek az előterjesztett 2012. évi zárszámadás elfogadását és – a Képviselőtestület által történő elfogadás után - a beszámoló nyilvánosságra hozatalához hozzájárulunk. A beszámolót a számviteli, az államháztartási és költségvetési törvényben meghatározottak szerint fogadjuk el.

A könyvvizsgálat során a Sellye Város Önkormányzat éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy a 2012. évi egyszerűsített éves beszámolót, egyszerűsített mérleget, pénzforgalmi jelentést, pénzmaradvány-kimutatást a számviteli törvényben, a beszámoló összeállítására vonatkozó kormányrendelet és az általános számviteli elvekben foglaltak szerint állították össze.

Véleményünk szerint az éves beszámoló a Sellye Város Önkormányzat vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Pécs, 2013. április 29.



PROMPT L&S Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft.

Iroda: 7621 Pécs, Rákóczi u. 46. II. em.

E-mail: info@promptls.hu

Telefon: (72) 512-330

Telefon/fax: (72) 512-331

F ü g g e l é k

Sellye Város Önkormányzat 2012. évi összevont egyszerűsített éves beszámolójának vizsgálatáról készített Független könyvvizsgálói jelentéshez

Sellye Város Képviselő-testülete részére

Elvégeztük a Sellye Városi Önkormányzatának 2012. december 31-i fordulónapra készített, mellékelt egyszerűsített éves beszámolójának és a zárszámadási rendelet-tervezet vizsgálatát, melyben az eszközök és források egyező végösszege 2.646.806 e Ft, a tartalékok összege 41.697 e Ft. A költségvetési beszámoló tartalmazza a Képviselőtestület, a Polgármesteri Hivatal és az intézményei összevont könyvviteli mérlegét, a bevételeiről és kiadásairól a pénzforgalmi jelentést, továbbá a pénzmaradvány-kimutatást.

A költségvetési beszámoló és az egyszerűsített összevont éves beszámoló elkészítése a Sellye Város Önkormányzat polgármesterének a felelőssége. A mi felelősségünk a költségvetési beszámoló véleményezése a könyvvizsgálatunk alapján, valamint a zárszámadási rendelettervezet és az éves beszámoló összhangjának megítélése.

2012-ben az Önkormányzattól elkülönítetten könyvelték a következő intézményeket:

Intézmény	Mérlegfőösszeg 2011. év e. Ft
Sellyei Kistérségi Ivóvízminőség-javító Ö. Társulás	3.114
Ormánság Tisztaságáért Ö. Társulás	75.255
Összesen:	78.369

1. A könyvvizsgálat alapjául szolgáló kiemelt jogszabályok

- a 2011. évi CLXXVIII. tv. a Magyarország 2012. évi költségvetéséről,
- a többször módosított 1992. évi XXXVIII. tv. az államháztartásról,
- a 2012. évi CXCV. Tv. az államháztartásról,
- a többször módosított 1990. évi LXV. tv. a helyi önkormányzatokról,
- a 217/1998. /XII. 30./ Kormányrendelet az államháztartás működési rendjéről,
- a 368/2012. (XII. 31.) Kormányrendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról,

- a 2000. évi C. törvény a számvitelről,
- a 249/2000. (XII. 24.) Kormányrendelet az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól,
- a többször módosított 5/2012. (II. 16.) sz. rendelet a Sellye Város Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről,
- a Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról és a könyvvizsgálói tevékenységről, valamint a könyvvizsgálói közfelügyeletről szóló 2007. évi LXXV. Törvény.

2. A könyvvizsgálat lefolytatásának szempontjai

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ennek értelmében a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése alapján kellő bizonyosságot kellett szerezni arról, hogy az egyszerűsített – az önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó - éves beszámoló nem tartalmaz-e lényeges hibás állítást.

A könyvvizsgálat magában foglalja a költségvetési beszámoló tényszámait és kijelentéseit alátámasztó bizonylatok mintavételen alapuló könyvvizsgálatát. Emellett tartalmazza az alkalmazott számviteli alapelvek és a vezetés által tett lényegesebb becslések megítélését, valamint a 2012. évi költségvetési beszámoló átfogó bemutatásának értékelését. Meggyőződésünk, hogy munkánk megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói véleményünk kialakításához.

A könyvvizsgálat során figyelembe vettük, hogy a Sellye Városi Önkormányzat korábbi évi zárszámadását és éves beszámolóját is vizsgáltuk és arról elfogadó véleményt és hitelesítő záradékot adtunk. Vizsgálati programunk alapján áttekintettük az Önkormányzat és intézményei gazdálkodásának szabályozottságát, a számviteli alapelvek érvényesülését, a pénzgazdálkodási feladatok érvényesítését, az ellenőrzési rendet, továbbá a számviteli és a számítástechnikai rendszer működését. Év közben az igényeknek megfelelően, az aktuális problémák felmerülésekor szakmai tanácsadással szolgáltunk. Ennek érdekében folyamatosan figyelemmel kísértük az Önkormányzat és intézményei gazdálkodását.

A pénzforgalom bevételi és kiadási bizonylatait folyamatosan a könyvvizsgálói gyakorlatnak megfelelően, szűrőpróbaszerűen ellenőriztük. Észrevételeinket a megbízónkkal a munka során ismertettük.

Az elkészített egyszerűsített éves beszámolót, amely összevontan tartalmazza az Önkormányzat és intézményei adatait, beleértve az éves pénzforgalmi jelentést, könyvviteli mérleget és pénzmaradvány kimutatást a főkönyvi kivonatok és leltárak alapján vizsgáltuk felül.

A költségvetési beszámoló véleményezésekor az alaki, tartalmi minősítése mellett a költségvetési gazdálkodás előírásainak érvényre juttatása, a pénzügyi és vagyoni helyzet megítélése emelhető ki főbb szempontként:

- a zárszámadásra vonatkozó rendelettervezet előterjesztése és összeállítása megfelelt-e a jogszabályi előírásoknak,
- az előterjesztés adatai kellően megalapozottak-e, valósak-e, és ez szorosan kapcsolódik a beszámoló értékeléséhez,

- az önkormányzat vagyoni, pénzügyi helyzetének elemzése.

A költségvetési beszámoló előterjesztése az államháztartásról szóló törvényben meghatározott időben elkészült, jelentésünket és véleményünket már ennek várható elfogadásához készítettük.

3. A vizsgálat megállapításai

3.1. Ellenőrzési és számviteli rend

A költségvetési beszámoló megbízhatósága a szabályozottság szempontjából összességében megfelelő. Tartalmuk összhangban áll a számviteli törvény végrehajtására kiadott, többször módosított 249/2000. (XII. 24.) Kormányrendeletben foglaltakkal és a könyvvizetés is ennek megfelelő.

A bizonylatok megfelelnek a tartalmi és formai követelményeknek. A bizonylatok irattározása, a könyvvizetés rendezett és áttekinthető. Az utalványozás minden esetben megtörtént.

A beszámolók a már begyakorlott és ellenőrzött számítástechnikai módszerrel végzett könyvvizetésre épül. A változásoknak megfelelően aktualizált DOKK szoftver felhasználásával történt a könyvvizelési feladatok ellátása és a beszámolási információk előállítás. Ez a szoftver a költségvetési szervek számviteli feladatainak ellátására készült és széles körben alkalmazott. A külső és belső összefüggések, egyeztetések ellenőrzését is a szoftver segítségével biztosították. Felmerült – teljes mértékben indokoltan – a könyvvizelési szoftver cseréje, új vásárlása.

A beszámolók vizsgálatának részét képezték a főkönyvi kivonatok, a mérleg összefüggések kimunkálása. A könyvvizsgálattal érintett esetekben az analitikus nyilvántartások és a leltárak felülvizsgálatához szükséges dokumentumok maradéktalanul rendelkezésre álltak, a MÁK-ba történő leadás előtti felülvizsgálat eredményeként szükségessé vált korrekciókat megfelelően végrehajtották.

Az ellenőrzés az Önkormányzatnál elsősorban a vezetői és a folyamatba épített ellenőrzésre alapozva valósul meg. Figyelembe vettük azonban, hogy a belső ellenőrzés munkáját a Kistérségi Társulás végezte. A belső ellenőrzési tapasztalatokról a Képviselő-testületi ülésen számolnak be.

A Sellye Város Önkormányzatának 2012. évi egyszerűsített éves beszámoló adatai az összesített intézményi adatokon alapulnak, egyezőséget mutatnak a MÁK-hoz továbbított beszámoló információkkal.

Összegezve a felülvizsgálat tapasztalatait az önkormányzat az érvényes jogszabályok szerint állította össze a beszámolóját. A határidők betartása lehetővé tette a megismert, javítható eltérések korrekcióját.

3.2. A vagyoni helyzet alakulása

Az önkormányzat összevont könyvviteli mérlegének információiból a vagyoni helyzet alakulásának jellemzésére:

- a vagyontárgyak értékének összessége,
- a saját tőke összege

a legalkalmasabb.

A fenti mutatók alakulása a következő:

	2011. év	2012. év	Index %
Eszközök összesen e Ft	2.675.276	2.646.806	98,9
Saját tőke e Ft	2.371.850	2.565.853	108,2

A vagyoni helyzet alakulásának bemutatására jellemző mutatók szerint az önkormányzat vagyoni helyzete javult. A rendelkezésre álló eszközök értéke mindössze 1,1 %-kal csökkent és a finanszírozásuk forrásaként a saját tőke viszont 8,2 %-kal emelkedett.

Az egyszerűsített könyvviteli mérleg eszköz és forrás összetétele:

Eszközök	e Ft	Források	e Ft
A. Befektetett eszközök	2.536.927	D. Saját tőke	2.565.853
I. Immateriális javak	5.547	1. Induló tőke	65.673
II. Tárgyi eszközök	2.193.714	2. Tőkeváltozások	2.500.180
III. Befektetett pénzügyi eszk.	14.078	E. Tartalékok	41.697
IV. Üzemeltetésre átadott	323.588	I. Költségvetési tartalék	41.697
B. Forgóeszközök	109.879	II. Vállalkozási tartalék	
I. Készletek	0	F. Kötelezettség	39.256
II. Követelések	51.700	I Hosszú lej. kötelezettség	0
III. Értékpapírok	0	II. Rövid lej. kötelezettség	22.750
IV. Pénzeszközök	51.897	III. Egyéb passzív elsz.	16.506
V. Egyéb aktív elsz.	6.285		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2.646.806	FORRÁSOK ÖSSZESEN	2.646.806

A befektetett eszközök értéke 1,1 %-kal, a forgóeszközök értéke lényegében nem változott.

	2011.	2012.	%
Befektetett eszközök e Ft	2.565.310	2.536.927	98,9
Forgóeszközök e Ft	109.766	109.879	100,1

A befektetett eszközök összetétele:

Immateriális javak e Ft	6.237	5.547	88,9
Tárgyi eszközök e Ft	2.206.165	2.193.714	99,4
Befektetett pénzügyi eszk. e Ft	14.352	14.078	98,1
Üzemeltetésre átadott e Ft	339.756	323.588	95,2

A felhalmozási kiadásokra fordított összeg 2012. évben jelentős volt, 164.117 e Ft-ot tett ki (116.577 e Ft felújítás és 47.540 e Ft beruházás). A beruházás és felújítás értéke közel ellensúlyozta az elszámolt amortizáció miatti csökkenést. 30.060 E Ft beruházás értéket adtak át a pályázathoz kapcsolódóan az Ormánság Egészségügyi Nonprofit Kft. részére.

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értéke analitikus nyilvántartással, az analitikus nyilvántartás leltárral alátámasztott és az értékelése megfelel az érvényes számviteli előírásoknak. Az ingatlan vagyon kataszterben szereplő ingatlan értékek a számviteli bruttó értékekkel egyezik.

A forgóeszközök összetétele a következő:

Készletek e Ft	294	0	
Követelések e Ft	71.202	51.700	72,6
Pénzeszközök e Ft	34.557	51.894	150,2
Egyéb aktív elsz. e Ft	3.713	6.285	169,3

A forgóeszközök 47 %-át a követelések és ugyancsak 47 %-át a pénzeszközök teszik ki. A követelések között a helyi adó követelés 27.140 e Ft, az előző évhez viszonyítva 2.440 e Ft-tal emelkedett. A közösen üzemeltetett intézmények fenntartási kiadásaival a társulásban érintett települések önkormányzatai az elmúlt évben tartoztak 35.461 e Ft-tal, amelyet az év végén rendeztek. A pénzeszközök értéke a pénztári pénzkészlettel és a 2012. évi utolsó bankkivonattal egyező.

A **források** között a saját tőke csökkent, már az előző évben sem követte a korábbi évek növekvő tendenciáját.

Induló tőke e Ft	65.671	65.673	100,0
Tőkeváltozások e Ft	2.306.179	2.500.180	108,4

A tartalékok 37.011 e Ft értéke lényegében a pénzmaradvány.

A vagyonnal való gazdálkodás tendenciái pozitívan értékelhetők. A megfelelően rangsorolt feladatokhoz az eszközök év végéig rendeződtek, a vagyongazdálkodás követte a feladatokat.

3.3. A költségvetési gazdálkodás főbb jellemzői

Sellye Város Önkormányzatának 2012. évi gazdálkodása során bevételei a módosított pénzforgalmi mérleg előirányzathoz

Határidőben elfogadásra került a költségvetés, melyet az év folyamán az év közben kidolgozott pályázatok sikere érdekében és az igényeknek megfelelően 4 alkalommal módosítottak. Az eredeti előirányzat 780.734 e Ft volt, melyet 86.217 e Ft bevételi és kiadási előirányzattal módosították, a módosítási hányad 11 %, vagyis a bevételi és kiadási előirányzatot 11 %-kal nöttek az eredeti előirányzathoz viszonyítva.

Az előirányzat változások könyvelésre kerültek.

A bevételek és kiadások teljesítése a következő:

Bevételek:

Működési bevételek	655.483 e Ft	74 %
Felhalmozási bevételek	225.924 e Ft	26 %
Összesen:	881.407 e Ft	100 %

A felhalmozási bevételek tartalmazzák a felhalmozási és tőke jellegű bevételeket, a felhalmozásra átvett pénzeszközöket, és a fejlesztési célú támogatást.

Kiadások:

Működési kiadások	590.110 e Ft	71 %
Felújítási és felhalmozási kiadások	236.951 e Ft	29 %
Összesen:	827.061 e Ft	100 %

A felhalmozási célú bevételek az összes bevétel 26 %-a volt és a felhalmozási jellegű kiadások az összes kiadás 29 %-át tették ki.

A módosított előirányzathoz viszonyítottnan 101,6 %-ra teljesültek a bevételek. Az állami támogatásoknál a normatív támogatásban eltérés nem mutatkozik. A helyi adóknál és a saját bevételeknél sem tapasztalható eltérés. A meghatározó, hogy az eredeti előirányzatban a támogatásokat nem lehetett teljes-körűen tervezni és nagyobb hitelfelvétellel számoltak.

A kiadásoknál a pénzügyi teljesítés 95,3 %-ra teljesült. A tényleges kiadások a tényleges bevételek 95,3 %-át teszik ki.

A fordulónapon meglévő rövid lejáratú hitel állomány 2.827 e Ft.

A pénzforgalmi jelentés összefüggései biztosítottak, annak összeállítása során a következetesség és teljesség elvét érvényesítették. Tartalmazza a 2012. január 1. és december 31-e között bekövetkezett gazdasági események hatásait és a rögzített gazdasági események bizonylatokkal alátámasztottak, így az megalapozottnak tekinthető. A költségvetési beszámoló és az éves beszámoló egyes részeinek tartalmi és számszaki kapcsolatai korrektek.

3.4. A pénzmaradvány-kimutatás értékelése

Az egyszerűsített összevont beszámoló tartalmazza a tárgyévi helyesbített pénzmaradványt, a felügyeleti szervek felé teljesítendő befizetési kötelezettségeket és a nyilvántartásba vehető pénzmaradvány összegét.

Az összes tárgyévi pénzmaradvány 41.697 e Ft, az előző évben meglévő pénzmaradvány 0 e Ft, így a tartalék összege: 41.697 e Ft. További finanszírozási korrekció lehetőség 151 e Ft. A finanszírozási korrekcióval együtt a tárgyévi módosított pénzmaradvány összege: 41.546 e Ft.

4. Könyvvizsgálói záradék

A könyvvizsgálat a Sellye Város Önkormányzatának 2012. évi beszámolójában az egyszerűsített könyvviteli mérlegnek, a pénzforgalmi jelentésnek, a pénzmaradványkimutatásának az ellenőrzése során olyan hiányosságot nem tapasztalt, amely miatt a beszámolót korlátozó, vagy elutasító záradékkal kellene ellátni. Ezért a beszámoló nyilvánosságra hozatalához hozzájárul. A beszámolót a számviteli, az államháztartási és költségvetési törvényben meghatározottak szerint elfogadja.

A könyvvizsgálat során a Sellye Város Önkormányzat éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy a 2012. évi egyszerűsített éves beszámolót, egyszerűsített mérleget, pénzforgalmi jelentést, pénzmaradványkimutatást a számviteli törvényben, a beszámoló összeállítására vonatkozó kormányrendelet és az általános számviteli elvekben foglaltak szerint állították össze.

Véleményünk szerint az éves beszámoló a Sellye Város Önkormányzat vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Pécs, 2013. április 23.

Képviselőre jogosult: Sudár Imre
Könyvvizsgáló cég neve: PROMPT L&S Kft.
Könyvvizsgáló cégszékhelye: 7621. Pécs, Rákóczi u. 46.
Nyilvántartásba-vételi szám: 000367

Bejegyzett könyvvizsgáló: Dr. Fehér Mihály
Kamarai tagsági szám: 001556

Teljességi nyilatkozat

Sellye Város Önkormányzata 2012. december 31-i időpontra vonatkozó egyszerűsített önkormányzati beszámolójának (egyszerűsített mérleg, egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés, egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatás és egyszerűsített eredménykimutatás) auditálásával kapcsolatban, annak érdekében, hogy a pénzügyi kimutatásaink a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel, valamint a 368/2011. Korm. rendelettel, illetve ezek módosításaival való megfeleléséről véleményt alkothassanak, igazoljuk, hogy a legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint képviseltük az audit során a következőket:

Felelősek vagyunk az egyszerűsített beszámolóban a 2000. évi C. törvénynek és a 368/2011. Korm. rendeletnek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért, a könyvelésért, a pénzügyi beszámolóban a 2000. évi C. törvénnyel, a 368/2011. Korm. rendelettel és a tényekkel való megfelelésért, valamint azért, hogy az egyszerűsített beszámoló megbízható képet adjon az önkormányzat nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről hű és valós képet mutasson.

Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Önök rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önöket, amelyeknek a pénzügyi kimutatásokra hatása lehet.

Nem történt szándékos mulasztás az önkormányzat tisztségviselői, illetve azon alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli, számviteli folyamatok rendszerében.

Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, melyet ne hoztunk volna tudomásukra és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.

Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:

- a) A velünk jogviszonyban álló felekkel szemben fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat;
- b) Az eszközállomány visszavásárlásának előjoga, illetve ilyen jellegű megállapodások, vagy az eszközállomány tartalékolása opcióra, kezességre, átalakításra vagy egyéb követelmények teljesítése végett;
- c) Pénzintézetekkel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;

A számviteli nyilvántartás – ami a pénzügyi információ alapja – teljes körűen, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi önkormányzatunk ügyleteit. Az egyszerűsített, összevont beszámolóban az intézmények adatai a jogszabályi előírásoknak megfelelően kerültek beépítésre.

A mérleg valamennyi vagyontárgyat, követelést és tartozást a leltárakkal alátámasztva, illetve a vevőkkel és szállítókkal, a bankokkal, az adóhivatallal, stb. egyeztetve tartalmazza.

A pénzforgalmi kimutatás a tárgyévi összes bevételt és kiadást bizonylatokkal alátámasztva tartalmazza.

Sellye, 2013. április 29.