

KÁLLÓSEMJÉN ÖNKORMÁNYZATÁNAK

**7/2009. (IV.16.) számú rendelete
az önkormányzat 2008. évi költségvetési zárszámadásáról**

Az önkormányzat képviselő-testülete az államháztartásról szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 82. §-ában meghatározott jogkörében eljárva a 2008. évi költségvetési zárszámadásáról a következő rendeletet alkotja.

1. §

(1) Az önkormányzat képviselőtestülete a 2008. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

.. 529 055 E Ft bevétellel

.....512 660.E Ft kiadással

15 175 E Ft pénzmaradvánnyal

jóváhagyja.

(2) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az *1. számú mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A működési bevételek és kiadások, valamint a tökejellegű bevételek és kiadások mérlegét az *2/a. és 2/b. számú melléklet* szerint fogadja el.

(4) A helyi kisebbségi önkormányzat(ok) mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit az *3/a. számú mellékletben* foglaltak szerint fogadja el.

2. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2008. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:

(1) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a *4. és 5. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.

(2) A polgármesteri hivatal kiadási előirányzatának teljesítését feladatonként a *6. számú melléklet* szerint.

(3) A többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célonkénti és címenkénti alakulását a *7. számú melléklet* szerint.

(4) Az önkormányzat által nyújtott hitelek és kölcsönök állományát lejárat és eszközök szerint a *8. számú melléklet* szerint.

(5) Az önkormányzat a 2008. december 31-ei állapot szerinti adósságállományát lejárat és eszközök szerinti bontásban a *9. sz. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(6) Az önkormányzat által adott közvetett támogatások összegét a *10. számú melléklet* szerint.

- (7) A céljellelű támogatások felhasználását a *11. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (8) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulást pénzügyi elszámolását a *12. sz. melléklet* szerint.
- (9) Az önkormányzat polgármesteri hivatalának, valamint az önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *13/a, 13/b. számú mellékletekben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- (10) A helyi kisebbségi önkormányzat(ok) bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *13/a, 13/b. számú mellékletekben* foglaltaknak szerint.
- (11) A képviselőtestület az önkormányzat 2008. évi egyszerűsített mérlegét, egyszerűsített pénzforgalmi jelentését, egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatását, valamint az egyszerűsített eredmény-kimutatást a *14/a., 14/b., 14/c., 14/d. számú mellékletekben* foglaltak szerint hagyja jóvá.¹
- (12) A képviselő-testület a költségvetési szervek pénzmaradványát és annak felhasználását a *15. számú mellékletnek* megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.
- (13) Az önkormányzat a 2008. december 31-ei állapot szerinti vagyonát – *16/a., 16/b. számú mellékletben foglaltak szerint* 1 060 157E Ft-ban állapítja meg.
- (14) Az önkormányzat 2008. december 31-i állapot szerinti vagyonkimutatását a *17/a., 17/b., 17/c., 17/d., sz. melléklet* szerint állapítja meg.
- (15) A képviselő-testület a pénzeszközök változásának levezetését a *18-as mellékletben* szereplő adatok alapján hagyja jóvá.

3. §

- (1) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a pénzmaradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérelje figyelemmel.
- (2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a pénzmaradványnak a 2009. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

4. §

A képviselőtestület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a pénzmaradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

.....Pisákné Páll Ilona

.....Nagy Béla....

.....

¹ Erről csak akkor kell rendelkezni, ha az önkormányzat könyvvizsgálatra kötelezett !

jegyző

polgármester

Kállósemjén Naközségi Önkormányzat
2008. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. sz. melléklet

B E V É T E L E K

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcím	2007. évi tény	2008. évi		
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5	6
1.	I. Önkormányzat működési bevételei (2+3)	280 435	207 963	211 405	210 726
2.	I/1. Intézményi működési bevételek	46 065	39 121	39 919	39 534
3.	I/2. Önkormányzat sajátos műk. bevételei (3.1+...+3.4)	234 370	168 842	171 486	171 192
3.1.	Illetékek				
3.2.	Helyi adók	8 216	12 401	13 406	13 420
3.3.	Átengedett központi adók	221 731	154 391	154 416	154 416
3.4.	Bírságok, egyéb bevételek	4 423	2 050	3 664	3 356
4.	II. Támogatások, kiegészítések (4.1+...+4.7)	#ÉRTÉK!	169 713	267 854	267 854
4.1.	Normatív hozzájárulások	120 265	162 247	160 853	160 853
4.2.	Központosított előirányzatok	17 008		19 939	19 939
4.3.	Színházi támogatás				
4.4.	Normatív kötött felhasználású támogatás	448	425	62 385	62 385
4.5.	Kiegészítő támogatás	15 432	7 041	11 568	11 568
4.6.	Működésképtelen önkormányzatok támogatása	18 101		12 936	12 936
4.7.	<i>Fejlesztési célú támogatások (5.7.1+...+5.7.4)</i>			173	173
4.7.1.	Cél- címzett támogatás				
4.7.2.	Fejlesztési és vis major támogatás				
4.7.3.	Egyéb központi támogatás			173	173
5.	III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek (5.1+...+5.3)	21 725	17 668	19 562	6 719
5.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	158	14 000	14 000	1 147
5.2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	21 567	3 668	5 562	5 572
5.3.	Pénzügyi befektetések bevételei				
6.	IV. Véglegesen átvett pénzeszközök (6.1+6.2+6.3+6.4)	15 310	12 433	28 432	26 515
6.1.	<i>Támogatásértékű működési bevételek (6.1.1.+...+6.1.4.)</i>	<i>14 128</i>	<i>10 383</i>	<i>24 387</i>	<i>22 230</i>
6.1.1.	OEP-től átvett pénzeszköz	6 715	6 876	6 876	6 848
6.1.2.	EU támogatás				
6.1.3.	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz	4 216	3 507	5 421	3 291
6.1.4.	Egyéb kvi szervtől átvett támogatás	3 197		12 090	12 091
6.2.	<i>Támogatásértékű felhalmozási bevételek (6.2.1.+...+6.2.4.)</i>	<i>138</i>	<i>2 000</i>	<i>3 995</i>	<i>3 995</i>
6.2.1.	OEP-től átvett pénzeszköz				
6.2.2.	EU támogatás				
6.2.3.	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz				
6.2.4.	Egyéb kvi szervtől átvett támogatás	138	2 000	3 995	3 995
6.3.	<i>Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről</i>				110
6.4.	<i>Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel államháztartáson kívülről</i>	<i>1 044</i>	<i>50</i>	<i>50</i>	<i>180</i>
7.	V. Tám. kölcs. visszatér. ig.bev., értékp. bev. (7.1+7.2)				
7.1.	Működési célú kölcsön visszatér., értékpapír bev.				
7.2.	Felhalmozási célú kölcsön visszatér., értékpapír bev.				
8.	VI. Finanszírozási bevételek (8.1+8.2)	9 000	21 870	53 755	12 977
8.1.	Hitelek, kölcsönök bevételei	9 000	21 870	53 755	12 977
8.2.	Értékpapírok bevételei				
9.	FOLYÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+4+5+6+7+8)	#ÉRTÉK!	429 647	581 008	524 791
10.	<i>Előző évi várható pénzmaradvány igénybevétele (10.1.+10.2)</i>	<i>5 668</i>		<i>4 878</i>	<i>5 114</i>
10.1.	Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	5 668			236
10.2.	Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele			4 878	4 878
11.	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele				
12.	Forráshiány		112 596		
13.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek				-850

Kállósemjén Naközségi Önkormányzat
2008. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. sz. melléklet

14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10+11+12+13)	#ÉRTÉK!	542 243	585 886	529 055
------------	--	----------------	----------------	----------------	----------------

KIADÁSOK

Ezer forintban !

Sor- szám	Kiadási jogcím	2007. évi tény	2008. évi		
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5	6
1.	I. Folyó (működési) kiadások (1.1+...+1.12)	465 966	487 833	519 730	479 006
1.1.	Személyi juttatások	201651	208 875	212 379	198 358
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	63902	65 226	65 693	61 935
1.3.	Dologi kiadások	115709	110 047	121 057	108 871
1.4.	Egyéb folyó kiadások	9671	6 823	6 823	6 247
1.5.	Működési célú pénzmaradvány átadás				
1.6.	Támogatásértékű működési kiadás	654	2 955	4 355	3 547
1.7.	Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	8405	8 506	8 356	7 380
1.8.	Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés	200			
1.9.	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	64047	78 801	94 467	86 114
1.10.	Ellátottak pénzbeli juttatása	142			
1.11.	Pénzforgalom nélküli kiadások				
1.12.	Kamatkiadások	1585	6 600	6 600	6 554
2.	II. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások (2.1+...+2.7)	30 164	51 410	62 834	32 156
2.1.	Felújítás	13 714	500	8 321	2 722
2.2.	Intézményi beruházási kiadások	13 865	50 910	51 486	24 112
2.3.	Támogatásértékű felhalmozási kiadás				2 995
2.4.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	2 585		3 027	2 327
2.5.	Pénzügyi befektetések kiadásai				
2.6.	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás				
2.7.	EU-s támogatásból megvalósuló projektek kiadásai				
3.	III. Tartalékok (3.1+3.2)				
3.1.	Általános tartalék				
3.2.	Céltartalék				
4.	IV. Hitelek kamatai				
5.	V. Egyéb kiadások				
6.	VI. Finanszírozási kiadások (6.1+6.2)	2 500	3 000	3 322	3 332
6.1.	Hitelek, kölcsönök kiadásai	2 500	3 000	3 322	3 332
6.2.	Értékpapírok kiadásai				
7.	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások				-1 834
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5+6+7)	498 630	542 243	585 886	512 660

**I. Működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten) Zárszámadás2008**

Ezer forintban !

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2007. évi tény	2008. évi mód. ei.	2008. évi teljesítés	Megnevezés	2007. évi tény	2008. évi mód. ei.	2008. évi teljesítés
Int. működési bevételek	45 343	39 620	38 519	Személyi juttatások	201 651	212 379	198 358
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	234 370	159 159	158 851	Munkaadókat terhelő járulék	63 902	65 693	61 935
Támogatások, kiegészítések	165 634	267 285	267 681	Dologi kiadások	115 709	120 350	108 871
Támogatásértékű bev.	14 128	24 387	22 230	Egyéb folyó kiadások	9 671	6 823	6 247
Véglegesen átvett pénzeszk.			110	Pénzmaradvány átadás			
EU támogatás				Támogatásértékű műk.kiadás	654	4 355	3 547
Finanszírozási bevételek		28 572	6	Garancia- és kezességváll. kiadás			
Előző évi pénzmaradvány	5 668		236	Társadalom- és szociálpol. jutt.	63 978	94 467	86 114
stb.				Ellátottak pénzbeli juttatása	142		
				Pénzforgalom nélküli kiadások			
				Kamatkiadások	1 585	6 600	6 554
				Tartalékok			
				Finanszírozási kiadások			
				Egyéb kiadások			
				Működési célú kiadás ÁH kívülre	8 405	8 356	7 380
ÖSSZESEN:	465 143	519 023	487 633	ÖSSZESEN:	465 697	519 023	479 006
Hiány:	554	----	----	Többlet:	----	----	8 627

**II. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten) Zárszámadás2008**

Ezer forintban !

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2007. évi tény	2008. évi mód. ei.	2008. évi teljesítés	Megnevezés	2007. évi tény	2008. évi mód. ei.	2008. évi teljesítés
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	158	14 000	1 147	Felújítás	13 714	8 321	2 722
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	15 080	11 402	11 426	Intézményi beruházás	13 865	51 486	24 112
Pénzügyi befektetések bevételei				Támogatásértékű felhalmozási kiadás			2 995
Cél-, címzett támogatás				Pénzügyi befektetések kiadásai			
Egyéb központi támogatás				Felhalm. célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	2 585	1 000	300
Fejlesztési és vis major támogatás				Tartalékok			
Központosított előirányzatokból támogatás	5 620	569	173	EU támogatásból megvalósuló projekt			
Támogatásértékű bevételek	138	3 995	3 995	Finanszírozási kiadások	2 500	3 322	3 332
Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	1 044	50	180	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás			
EU támogatás				Egyéb kiadások/ ÁFA befizetés /		707	
Finanszírozási bevételek		25 183	12 971	Garancia és kezességvállalás	200	2 000	2 000
Előző évi pénzmaradvány	9 000	4 878	4 878	Közműfejlesztési támogatás	69	27	27
Egyéb bevételek(fejl.ÁFA)	722	299	1 015				
Első lakáshoz jutók támogatás	6 487	6 487	6 487				
ÖSSZESEN:	38 249	66 863	42 272	ÖSSZESEN:	32 933	66 863	35 488
Hiány:	----	----	----	Többlet:	5 316	----	6 784

Kállósemjén NagyközségKisebbségi Önkormányzat
2008. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

3/a. sz. melléklet

BEVÉTELEK

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcím	2007. évi tény	2008. évi		
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5	6
1.	I. Önkormányzat működési bevételei				
2.	II. Támogatások, kiegészítések (2.1+...+2.3)	790	555	1 006	1 006
2.1.	Központi támogatás	640	555	856	856
2.2.	Önkormányzati támogatás	150		150	150
2.3.	Egyéb				
3.	II. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek (3.1+...+3.3)				
3.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése				
3.2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei				
3.3.	Pénzügyi befektetések bevételei				
4.	III. Végrelegesen átvett pénzeszközök (4.1+...+4.4)			15	15
4.1.	Támogatásértékű működési bevételek			15	15
4.2.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek				
4.3.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				
4.4.	Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel államháztartáson kívülről				
5.	V. Tám. kölcs. visszatér. igénybev., értékp. bev. (5.1+5.2)				
5.1.	Működési célú kölcsön visszatér., értékpapír bev.				
5.2.	Felhalmozási célú kölcsön visszatér., értékpapír bev.				
6.	FOLYÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)	790	555	1 021	1 021
7.	Előző évi várható pénzmaradvány igénybevétele (7.1.+7.2)				
7.1.	Működési célú pénzmaradvány igénybevétele				
7.2.	Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele				
8.	Függő, átfutó, kiegészítő bevételek				
9.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (6+7+8)	790	555	1 021	1 021

KIADÁSOK

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcím	2007. évi tény	2008. évi		
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5	6
1.	I. Folyó (működési) kiadások (1.1+...+1.6)	835	555	875	827
1.1.	Személyi juttatások		104	104	103
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok				
1.3.	Dologi kiadások	817	351	671	624
1.4.	Egyéb folyó kiadások	3	100	100	100
1.5.	Támogatásértékű működési kiadás				
1.6.	Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	15			
2.	II. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások (2.1+...+2.4)			146	149
2.1.	Felújítás				
2.2.	Intézményi beruházási kiadások			146	149
2.3.	Támogatásértékű felhalmozási kiadás				
2.4.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre				
3.	III. Tartalékok (3.1+3.2)				
3.1.	Általános tartalék				
3.2.	Céltartalék				
4.	IV. Egyéb kiadások				
5.	Függő, átfutó, kiegészítő kiadások				

Kállósemjén NagyközségKisebbségi Önkormányzat
2008. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

3/a. sz. melléklet

6.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)	835	555	1 021	976
-----------	---------------------------------------	------------	------------	--------------	------------

.....Kisebbségi Önkormányzat
2007. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

3/a. sz. melléklet

BEVÉTELEK

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcím	2007. évi tény	2008. évi		
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5	6
1.	I. Önkormányzat működési bevételei				
2.	II. Támogatások, kiegészítések (2.1+...+2.3)				
2.1.	Központi támogatás				
2.2.	Önkormányzati támogatás				
2.3.	Egyéb				
3.	II. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek (3.1+...+3.3)				
3.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése				
3.2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei				
3.3.	Pénzügyi befektetések bevételei				
4.	III. Végrelegesen átvett pénzeszközök (4.1+...+4.4)				
4.1.	Támogatásértékű működési bevételek				
4.2.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek				
4.3.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				
4.4.	Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel államháztartáson kívülről				
5.	V. Tám. kölcs. visszatér. igénybev., értékp. bev. (5.1+5.2)				
5.1.	Működési célú kölcsön visszatér., értékpapír bev.				
5.2.	Felhalmozási célú kölcsön visszatér., értékpapír bev.				
6.	FOLYÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)				
7.	Előző évi várható pénzmaradvány igénybevétele (7.1.+7.2)				
7.1.	Működési célú pénzmaradvány igénybevétele				
7.2.	Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele				
8.	Függő, átfutó, kiegészítő bevételek				
9.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (6+7+8)				

KIADÁSOK

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcím	2007. évi tény	2008. évi		
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5	6
1.	I. Folyó (működési) kiadások (1.1+...+1.6)				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Egyéb folyó kiadások				
1.5.	Támogatásértékű működési kiadás				
1.6.	Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre				
2.	II. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások (2.1+...+2.4)				
2.1.	Felújítás				
2.2.	Intézményi beruházási kiadások				
2.3.	Támogatásértékű felhalmozási kiadás				
2.4.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre				
3.	III. Tartalékok (3.1+3.2)				
3.1.	Általános tartalék				
3.2.	Céltartalék				
4.	IV. Egyéb kiadások				
5.	Függő, átfutó, kiegészítő kiadások				

.....Kisebbségi Önkormányzat
2007. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

3/a. sz. melléklet

6.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)				
----	--------------------------------	--	--	--	--

**Beruházási kiadások
előirányzatainak és felhasználásának alakulása feladatonként**

**4. számú melléklet
Zárszámadás 2008**

Ezer forintban !

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2007. dec.31-ig	2008. évi módosított ei.	2008. évi teljesítés	Összes teljesítés 2008. dec. 31-ig
1	2	3	4	5	6	7=(4+6)
1.Utépítés saját erő:	1 000	2008		1 000	447	447
2.Sebességmérő és figyelmeztető rendszer kialakítása	346	2008		346		
3.Információs pontok kialakítása	670	2008		670		
4.Pályázati alap	467	2008		467		
5.Kerékpárut önerő	5 256	2008		5 256		
6.Buszvárók építése	1 175	2008		1 175	1 175	1 175
7.Kistraktor vásárlása	2 718	2008		2 718	2 720	2 720
8.Piac tervezés megvalósítása	2 000	2008		2 000	1 020	1 020
9.Rendezési terv	2 500	2008		2 500	972	972
10.Parkosítás	1 000	2008		1 000		
11.Kollégium épületének átalakítása óvodai intézménnyé	5 500	2008		5 500		
12.Ivóvízjavító program	15 441	2008	2 469	12 972	10 131	12 600
13.Telekvásárlás	2 000	2008		2 000	65	65
14.Polgármesteri Hivatal akadálymentesítése	1 000	2008		1 000		
15.Polgármesteri Hivatal informatikai fejlesztése	1 000	2008		1 000	697	697
16.Iskolai taneszköz program	1 800	2008		1 800		
17.Iskola számítógép beszerzés	1 000	2008		1 000		
18.Védőnői szolgálat számítógép beszerzés	480	2008		480		
19.Csapadékvíz,belvíz rendezési program	1 000	2008		1 000		
20.Szennyvíztelep bővítésének terve	4 560	2008		4 560	4 560	4 560
21.Polgármesteri Hivatalba 10 számítógép beszerzése	2 500	2008		2 500	1 907	1 907
22.Kisebbségnek számítógép beszerzése	146	2008		146	149	149

Beruházási kiadások
előirányzatainak és felhasználásának alakulása feladatonként

4. számú melléklet
Zárszámadás 2008

24.Közkinccs pályázat – videókamera, számítógép	269	2008			269	269
23.Óvoda szakmai,informatikai fejlesztés	396	2008		396		
ÖSSZESEN:	54 224		2 469	51 486	24 112	26 581

**Felújítási kiadások
előirányzatainak és felhasználásának alakulása célonként**

*5. számú melléklet
Zárszámadás 2008*

Ezer forintban !

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2007. dec.31-ig	2008. évi módosított ei.	2008. évi teljesítés	Összes teljesítés 2008. dec. 31-ig
1	2	3	4	5	6	7=(4+6)
1.Orvosi rendelők felújítása	500	2008		500	692	692
2.Kossuth úti járda felújítása	6 467	2008		6 467	600	600
3.Temető kerítés felújítása	832	2008		832	993	993
4.Utpadka felújítása	522	2008		522	105	105
5.Buszvárók felújítása	332	2008.			332	332
ÖSSZESEN:	8 653			8 321	2 722	2 722

Polgármesteri hivatal kiadási előirányzatainak és teljesítési adatainak számú melléklet
alakulása feladatonként **Zárszámadás2008**

Ezer forintban !

KIADÁSI JOGCÍMEK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás	299	299	577
2.Erdőgazdálkodási szolgáltatás	4	4	
3.Közutak üzemeltetése	2715	2715	1 676
4.Közmunka,közcélú foglalkoztatás	13891	13891	10 752
5.Községgazdálkodás	34734	35279	24 429
6.Települési vízellátás	14816	14816	11 179
7.Közvilágítási feladatok	9115	10115	10 136
8.Háziorvosi szolgálat	1603	1603	1 433
9.Iskola eü.	221	221	231
10.Egészségügyi ellátás egyéb feladatai (ügyelet)	2300	2300	2 164
11.Állat eü. feladatok	270	270	270
12.Rendszeres szociális segély	26545	26362	25 337
13.Rendszeres gyermekvédelmi támogatás	75	75	50
14.Munkanélküli ellátások	31770	47141	47 142
15.Eseti szociális segély	17615	11469	4 438
16.Eseti gyermekvédelmi ellátások	2796	9420	9 147
17.Szennyvízelvezetés	5670	5670	4 823
18.Települési hulladékkezelés	580	980	977
19.Köztemető fenntartás	204	1036	1 214
20.Utak létesítése	8700	13245	4 147
21.Helyi kisebbségi önkormányzat	555	1021	976
22.Önkormányzatok elszámolása (DNYFT)	655	2055	1 383
23.Civil szervezetek támogatása	8506	8356	7 380
24.Polgármesteri Hivatal igazgatási feladatok	101897	108699	93 653
25.Országgyűlési képviselő választás		975	880
Intézményfinanszírozás	145387	154644	145 700
Általános tartalék			
Céltartalék			
ÖSSZESEN:	430923	472661	410094

**Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek
célok szerint, évenkénti bontásban**

*7.számú melléklet
Zárszámadás2008*

16.	.....							
17.	Egyéb								
18.	.....							
19.	.....							
20.	Összesen (1+4+7+9+11)		60 477	7 832	6 209	7 837	7 852	30 747	52 645

**Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása
lejárat és eszközök szerinti bontásban**

8. számú melléklet

Ezer forintban !

Sor- szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2008. dec. 31-én	Hitel, kölcsön állomány december 31- én		2010. után
					2009.	2010.	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rövid lejáratú						
2.	.....					
3.	.....					
4.	.....					
5.	.....					
6.	Hosszú lejáratú						
7.	.....					
8.	.....					
9.	.....					
10.	.....					
11.	Összesen (1+6)						

**Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban
2008. december 31-én Zárszámadás**

Ezer forintban!

Sor- szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt					Nem lejárt, lejárt összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	Összes lejárt tartozás	
1	2	3	4	5	6	7	8=(4+...+7)	9=(3+8)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások	11						11
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás							
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé							
6.	Szállítói tartozás	950						950
7.	Egyéb adósság	1843						1 843
Belföldi összesen:		2 804						2 804
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:		2 804						2 804

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)**

*10. sz. melléklet
Zárszámadás2008*

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcím	Tervezett	Tényleges
1	2	3	4
1.	Ellátottak térítési díjának elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	.....-ból biztosított kedvezmény, mentesség*		
6.	.....-ból biztosított kedvezmény, mentesség*		
7.	.....-ból biztosított kedvezmény, mentesség*		
8.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		369
9.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
10.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
11.	Egyéb kedvezmény		
12.	Egyéb kölcsön elengedése		
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:		369

* A helyi adókból biztosított kedvezményeket, mentességeket, adónemenként kell feltüntetni.

K I M U T A T Á S
a 2008. évi céljellelű támogatások felhasználásáról

11. sz. melléklet
Zárszámadás2008

Ezer forintban!

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett (E Ft)	Tényleges (E Ft)
1.	Kállósemjén Sportegyesület	működési támogatás	3 500	3 500
2.	Szabadidő Egyesület	működési támogatás	2 200	2 200
3.	Aranyalkony Nyugdíjas Egyesület	működési támogatás	200	190
4.	Önkéntes Tűzoltó Egyesület	működési támogatás	300	300
5.	Kállósemjén Polgárőr Egyesület	működési támogatás	601	581
6.	Cigány Kisebbségi Önkormányzat	működési támogatás		0
7.	Rezeda Leánykar	működési támogatás	100	96
8.	Egyházak	működési támogatás	150	160
9.	Egyéb szervezetek támogatása	működési támogatás	1 305	353
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.				
23.				
24.				
25.				
26.				
27.				
28.				
29.				
30.				
31.				
32.				
33.				
Összesen:			8 356	7 380

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek pénzügyi teljesítése

12.számú melléklet

EU-s projekt neve, azonosítója:*

Ezer forintban !

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés				
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme										
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított					
	Összes bevétel, kiadás	2008. előtt		2008. évi		2008. után		2008. előtt	2008. évi	Összesen	Teljesítés %-a 2008. dec. 31- ig		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12=(10+11)	13=(12/3)	
Saját erő													
- saját erőből központi támogatás													
EU-s forrás													
Társfinanszírozás													
Hitel													
Egyéb forrás													
Források összesen:													

Kiadások, költségek

Személyi jellegű													
Beruházások, beszerzések													
Szolgáltatások igénybe vétele													
Adminisztratív költségek													
Kiadások összesen:													

* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2008. évi előirányzata és teljesítése

Ezer forintban !

Támogatott neve	Eredeti	Módosított	Teljesítés
Összesen:			

Cím neve, száma	Polgármesteri hivatal	01
Alcím neve, száma	.....	-----

Ezer forintban !

Előirányzat- csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés
1	2	3	4	5	6
Bevételek					
1		Intézményi működési bevételek			
	1	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel			
	2	Egyéb saját bevétel			
	3	Általános forgalmi adó-bevételek, visszatérülések			
	4	Hozam- és kamatbevételek			
2		Önkormányzat sajátos működési bevételei			
	1	Illetékek			
	2	Helyi adók			
	3	Átengedett központi adók			
	4	Bírságok, egyéb bevételek			
3		Támogatások, kiegészítések			
	1	Normatív állami hozzájárulás			
	2	Központosított előirányzat			
	3	Kiegészítő támogatás (egyéb)			
	4	Működésképtelen önkormányzatok tám.			
	5	Normatív kötött felhasználású támogatás			
	6	Címzett támogatás			
	7	Céltámogatás			
	8	Fejlesztési és vis major támogatás			
	9	Egyéb központi támogatás			
4		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			
	1	Tárgyi eszközök, immateriális javak érték.			
	2	Pénzügyi befektetések bevételei			
	3	Felhalmozási célú pénzeszközátv. államh. kívülről			
5		Véglegesen átvett pénzeszközök			
	1	Támogatásértékű működési bevételek			
	2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek			
	3	EU-s forrásból származó bevétel			
	4	Működési célú pénzeszközátvétel			
	5	Felhalmozási célú pénzeszközátvétel			
6		Tám. kölcsön, visszatér. igénybev. értékp. bevét.			
	1	Műk. célú kölcsön visszatérülés, értékpapír bevétel			
	2	Felhalm. célú kölcsön visszatérülés, értékpapír bevétel			
7		Finanszírozási bevételek			
	1	Hitelek, kölcsönök bevételei			
	2	Értékpapírok bevételei			
8		Pénzforgalom nélküli bevételek			
	1	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			
	2	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele			
		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			

Cím neve, száma	Polgármesteri hivatal	01
Alcím neve, száma	.....	-----

Ezer forintban !

Előirányzat- csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés
száma					
1	2	3	4	5	6

Kiadások					
10		Működési kiadások			
	1	Személyi juttatások			
		- személyi juttatásból céljellegű kiadás			
	2	Munkaadókat terhelő járulékok			
	3	Dologi kiadások			
	4	Egyéb folyó kiadások			
		- egyéb folyó kiadásokból céljellegű kiadás			
	5	Pénzmaradvány átadás			
	6	Támogatásértékű működési kiadás			
	7	Működési célú pénzeszközt. államháztartáson kívülre			
	8	Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés			
	9	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások			
	10	Ellátottak pénzbeli juttatása			
	11	Pénzforgalom nélküli kiadások			
	12	Kamatkiadások			
11		Felhalmozási célú kiadások			
	1	Felújítás			
	2	Intézményi beruházási kiadások			
	3	Támogatásértékű felhalmozási kiadás			
	4	Felhalmozási célú pénzeszközt. államháztart. kívülre			
	5	Pénzügyi befektetések kiadásai			
	6	EU-s támogatásból megvalósuló projektek kiadásai			
12		Tartalékok			
	1	Általános tartalék			
	2	Céltartalék			
13		Hitelek kamatai			
14		Egyéb kiadások			
15		Finanszírozási kiadások			
	1	Hitelek, kölcsönök kiadásai			
	2	Értékpapírok kiadásai			
16		Költségvetési szervek támogatása			
		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:			

Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)			
---	--	--	--

Cím neve, száma	Polgármesteri hivatal	01
Alcím neve, száma	Igazgatási feladatok	01

Ezer forintban !

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés
száma			előirányzat		
1	2	3	4	5	6
Bevételek					
1		Intézményi működési bevételek			
	1	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel			
	2	Egyéb saját bevétel			
	3	Általános forgalmi adó-bevételek, visszatérülések			
	4	Hozam- és kamatbevételek			
4		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			
5		Véglegesen átvett pénzeszközök			
	1	Támogatásértékű működési bevételek			
	2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek			
	3	EU-s forrásból származó bevétel			
	4	Működési célú pénzeszközátvétel			
	5	Felhalmozási célú pénzeszközátvétel			
8		Pénzforgalom nélküli bevételek			
	1	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			
	2	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele			
9		Önkormányzati támogatás			
		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
Kiadások					
10		Működési kiadások			
	1	Személyi juttatások - személyi juttatásból céljellegű kiadás			
	2	Munkaadókat terhelő járulékok			
	3	Dologi kiadások			
	4	Egyéb folyó kiadások			
	5	Működési célú pénzmaradvány átadás			
	6	Támogatásértékű működési kiadás			
	7	Működési célú pénzeszközát. államháztart. kívülre			
	8	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások			
	9	Ellátottak pénzbeli juttatása - ellátottak pénzbeli juttatásából céljellegű kiadás			
	10	Pénzforgalom nélküli kiadások			
	11	Kamatkiadások			
11		Felhalmozási célú kiadások			
	1	Felújítás			
	2	Intézményi beruházási kiadások			
	3	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás			
	4	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:			

Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)			
---	--	--	--

Cím neve, száma	Polgármesteri hivatal	01
Alcím neve, száma	Szociális gondoskodás	02

Ezer forintban !

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés
száma			előirányzat		
1	2	3	4	5	6
Bevételek					
1		Intézményi működési bevételek			
	1	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel			
	2	Egyéb saját bevétel			
	3	Általános forgalmi adó-bevételek, visszatérülések			
	4	Hozam- és kamatbevételek			
4		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			
5		Véglegesen átvett pénzeszközök			
	1	Támogatásértékű működési bevételek			
	2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek			
	3	EU-s forrásból származó bevétel			
	4	Működési célú pénzeszköztétel			
	5	Felhalmozási célú pénzeszköztétel			
8		Pénzforgalom nélküli bevételek			
	1	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			
	2	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele			
9		Önkormányzati támogatás			
		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
Kiadások					
10		Működési kiadások			
	1	Személyi juttatások - személyi juttatásból céljellegű kiadás			
	2	Munkaadókat terhelő járulékok			
	3	Dologi kiadások			
	4	Egyéb folyó kiadások			
	5	Működési célú pénzmaradvány átadás			
	6	Támogatásértékű működési kiadás			
	7	Működési célú pénzeszközt. államháztart. kívülre			
	8	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások			
	9	Ellátottak pénzbeli juttatása - ellátottak pénzbeli juttatásából céljellegű kiadás			
	10	Pénzforgalom nélküli kiadások			
	11	Kamatkiadások			
11		Felhalmozási célú kiadások			
	1	Felújítás			
	2	Intézményi beruházási kiadások			
	3	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás			
	4	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:			

Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)			
---	--	--	--

Cím neve, száma	Polgármesteri hivatal	01
Alcím neve, száma	Város- és községgazdálkodás	04

Ezer forintban !

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
száma	száma	száma	száma	száma	száma
1	2	3	4	5	6
Bevételek					
1		Intézményi működési bevételek			
	1	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel			
	2	Egyéb saját bevétel			
	3	Általános forgalmi adó-bevételek, visszatérülések			
	4	Hozam- és kamatbevételek			
4		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			
5		Véglegesen átvett pénzeszközök			
	1	Támogatásértékű működési bevételek			
	2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek			
	3	EU-s forrásból származó bevétel			
	4	Működési célú pénzeszköztétel			
	5	Felhalmozási célú pénzeszköztétel			
8		Pénzforgalom nélküli bevételek			
	1	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			
	2	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele			
9		Önkormányzati támogatás			
		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
Kiadások					
10		Működési kiadások			
	1	Személyi juttatások - személyi juttatásból céljellegű kiadás			
	2	Munkaadókat terhelő járulékok			
	3	Dologi kiadások			
	4	Egyéb folyó kiadások			
	5	Működési célú pénzmaradvány átadás			
	6	Támogatásértékű működési kiadás			
	7	Működési célú pénzeszközt. államháztart. kívülre			
	8	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások			
	9	Ellátottak pénzbeli juttatása - ellátottak pénzbeli juttatásából céljellegű kiadás			
	10	Pénzforgalom nélküli kiadások			
	11	Kamatkiadások			
11		Felhalmozási célú kiadások			
	1	Felújítás			
	2	Intézményi beruházási kiadások			
	3	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás			
	4	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:			

Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)			
---	--	--	--

Cím neve, száma	Polgármesteri hivatal	01
Alcím neve, száma	Egészségügyi szolgáltatás	05

Ezer forintban !

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés
száma			előirányzat		
1	2	3	4	5	6
Bevételek					
1		Intézményi működési bevételek			
	1	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel			
	2	Egyéb saját bevétel			
	3	Általános forgalmi adó-bevételek, visszatérülések			
	4	Hozam- és kamatbevételek			
4		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			
5		Véglegesen átvett pénzeszközök			
	1	Támogatásértékű működési bevételek			
	2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek			
	3	EU-s forrásból származó bevétel			
	4	Működési célú pénzeszköztvétel			
	5	Felhalmozási célú pénzeszköztvétel			
8		Pénzforgalom nélküli bevételek			
	1	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			
	2	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele			
9		Önkormányzati támogatás			
		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
Kiadások					
10		Működési kiadások			
	1	Személyi juttatások - személyi juttatásból céljellegű kiadás			
	2	Munkaadókat terhelő járulékok			
	3	Dologi kiadások			
	4	Egyéb folyó kiadások			
	5	Működési célú pénzmaradvány átadás			
	6	Támogatásértékű működési kiadás			
	7	Működési célú pénzeszközt. államháztart. kívülre			
	8	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások			
	9	Ellátottak pénzbeli juttatása - ellátottak pénzbeli juttatásából céljellegű kiadás			
	10	Pénzforgalom nélküli kiadások			
	11	Kamatkiadások			
11		Felhalmozási célú kiadások			
	1	Felújítás			
	2	Intézményi beruházási kiadások			
	3	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás			
	4	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:			

Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)			
---	--	--	--

Cím neve, száma	Polgármesteri hivatal	01
Alcím neve, száma	Művelődési, sport feladatok	05

Ezer forintban !

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
száma	száma	száma	száma	száma	száma
1	2	3	4	5	6
Bevételek					
1		Intézményi működési bevételek			
	1	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel			
	2	Egyéb saját bevétel			
	3	Általános forgalmi adó-bevételek, visszatérülések			
	4	Hozam- és kamatbevételek			
4		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			
5		Véglegesen átvett pénzeszközök			
	1	Támogatásértékű működési bevételek			
	2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek			
	3	EU-s forrásból származó bevétel			
	4	Működési célú pénzeszköztétel			
	5	Felhalmozási célú pénzeszköztétel			
8		Pénzforgalom nélküli bevételek			
	1	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			
	2	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele			
9		Önkormányzati támogatás			
		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
Kiadások					
10		Működési kiadások			
	1	Személyi juttatások - személyi juttatásból céljellegű kiadás			
	2	Munkaadókat terhelő járulékok			
	3	Dologi kiadások			
	4	Egyéb folyó kiadások			
	5	Működési célú pénzmaradvány átadás			
	6	Támogatásértékű működési kiadás			
	7	Működési célú pénzeszközt. államháztart. kívülre			
	8	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások			
	9	Ellátottak pénzbeli juttatása - ellátottak pénzbeli juttatásából céljellegű kiadás			
	10	Pénzforgalom nélküli kiadások			
	11	Kamatkiadások			
11		Felhalmozási célú kiadások			
	1	Felújítás			
	2	Intézményi beruházási kiadások			
	3	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás			
	4	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:			

Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)			
---	--	--	--

Cím neve, száma	II. Költségvetési szerv	02
Alcím neve, száma	-----	-----

Ezer forintban !

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés
száma			előirányzat		
1	2	3	4	5	6
Bevételek					
1		Intézményi működési bevételek			
	1	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel			
	2	Egyéb saját bevétel			
	3	Általános forgalmi adó-bevételek, visszatérülések			
	4	Hozam- és kamatbevételek			
4		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			
5		Véglegesen átvett pénzeszközök			
	1	Támogatásértékű működési bevételek			
	2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek			
	3	EU-s forrásból származó bevétel			
	4	Működési célú pénzeszköztétel			
	5	Felhalmozási célú pénzeszköztétel			
8		Pénzforgalom nélküli bevételek			
	1	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			
	2	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele			
9		Önkormányzati támogatás			
		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
Kiadások					
10		Működési kiadások			
	1	Személyi juttatások - személyi juttatásból céljellegű kiadás			
	2	Munkaadókat terhelő járulékok			
	3	Dologi kiadások			
	4	Egyéb folyó kiadások			
	5	Működési célú pénzmaradvány átadás			
	6	Támogatásértékű működési kiadás			
	7	Működési célú pénzeszközt. államháztart. kívülre			
	8	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások			
	9	Ellátottak pénzbeli juttatása - ellátottak pénzbeli juttatásából céljellegű kiadás			
	10	Pénzforgalom nélküli kiadások			
	11	Kamatkiadások			
11		Felhalmozási célú kiadások			
	1	Felújítás			
	2	Intézményi beruházási kiadások			
	3	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás			
	4	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:			

Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)			
---	--	--	--

Cím neve, száma	II. Költségvetési szerv	03
Alcím neve, száma	-----	-----

Ezer forintban !

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés
száma			előirányzat		
1	2	3	4	5	6
Bevételek					
1		Intézményi működési bevételek			
	1	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel			
	2	Egyéb saját bevétel			
	3	Általános forgalmi adó-bevételek, visszatérülések			
	4	Hozam- és kamatbevételek			
4		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			
5		Véglegesen átvett pénzeszközök			
	1	Támogatásértékű működési bevételek			
	2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek			
	3	EU-s forrásból származó bevétel			
	4	Működési célú pénzeszköztétel			
	5	Felhalmozási célú pénzeszköztétel			
8		Pénzforgalom nélküli bevételek			
	1	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			
	2	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele			
9		Önkormányzati támogatás			
		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
Kiadások					
10		Működési kiadások			
	1	Személyi juttatások - személyi juttatásból céljellegű kiadás			
	2	Munkaadókat terhelő járulékok			
	3	Dologi kiadások			
	4	Egyéb folyó kiadások			
	5	Működési célú pénzmaradvány átadás			
	6	Támogatásértékű működési kiadás			
	7	Működési célú pénzeszközt. államháztart. kívülre			
	8	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások			
	9	Ellátottak pénzbeli juttatása - ellátottak pénzbeli juttatásából céljellegű kiadás			
	10	Pénzforgalom nélküli kiadások			
	11	Kamatkiadások			
11		Felhalmozási célú kiadások			
	1	Felújítás			
	2	Intézményi beruházási kiadások			
	3	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás			
	4	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:			

Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)			
---	--	--	--

Cím neve, száma	..... Kisebbségi Önkormányzat	04
Alcím neve, száma	-----	-----

Ezer forintban !

Előirányzat-csoport száma	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés
			előirányzat		
1	2	3	4	5	6
Bevételek					
1		Intézményi működési bevételek			
	1	Ellátottak térítési díja			
	2	Egyéb saját bevétel			
	3	Általános forgalmi adó-bevételek, visszatérülések			
	4	Hozam- és kamatbevételek			
4		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			
5		Véglegesen átvett pénzeszközök			
	1	Támogatásértékű működési bevételek			
	2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek			
	3	EU-s forrásból származó bevétel			
	4	Működési célú pénzeszköztétel			
	5	Felhalmozási célú pénzeszköztétel			
8		Pénzforgalom nélküli bevételek			
	1	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			
	2	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele			
9		Önkormányzati támogatás			
		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
Kiadások					
10		Működési kiadások			
	1	Személyi juttatások - személyi juttatásból céljellegű kiadás			
	2	Munkaadókat terhelő járulékok			
	3	Dologi kiadások			
	4	Egyéb folyó kiadások			
	5	Működési célú pénzmaradvány átadás			
	6	Támogatásértékű működési kiadás			
	7	Működési célú pénzeszközt. államháztart. kívülre			
	8	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások			
	9	Ellátottak pénzbeli juttatása - ellátottak pénzbeli juttatásából céljellegű kiadás			
	10	Pénzforgalom nélküli kiadások			
	11	Kamatkiadások			
11		Felhalmozási célú kiadások			
	1	Felújítás			
	2	Intézményi beruházási kiadások			
	3	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás			
	4	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:			

Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)			
---	--	--	--

Cím neve, száma	..... Kisebbségi Önkormányzat	05
Alcím neve, száma	-----	-----

Ezer forintban !

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés
száma			előirányzat		
1	2	3	4	5	6
Bevételek					
1		Intézményi működési bevételek			
	1	Ellátottak térítési díja			
	2	Egyéb saját bevétel			
	3	Általános forgalmi adó-bevételek, visszatérülések			
	4	Hozam- és kamatbevételek			
4		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			
5		Véglegesen átvett pénzeszközök			
	1	Támogatásértékű működési bevételek			
	2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek			
	3	EU-s forrásból származó bevétel			
	4	Működési célú pénzeszköztétel			
	5	Felhalmozási célú pénzeszköztétel			
8		Pénzforgalom nélküli bevételek			
	1	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			
	2	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele			
9		Önkormányzati támogatás			
		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
Kiadások					
10		Működési kiadások			
	1	Személyi juttatások			
		- személyi juttatásból céljellegű kiadás			
	2	Munkaadókat terhelő járulékok			
	3	Dologi kiadások			
	4	Egyéb folyó kiadások			
	5	Működési célú pénzmaradvány átadás			
	6	Támogatásértékű működési kiadás			
	7	Működési célú pénzeszközt. államháztart. kívülre			
	8	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások			
	9	Ellátottak pénzbeli juttatása			
		- ellátottak pénzbeli juttatásából céljellegű kiadás			
	10	Pénzforgalom nélküli kiadások			
	11	Kamatkiadások			
11		Felhalmozási célú kiadások			
	1	Felújítás			
	2	Intézményi beruházási kiadások			
	3	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás			
	4	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:			

Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)			
---	--	--	--

KÁLLÓSEMJÉN ÖNKORMÁNYZATA

14/a. számú melléklet

EGYSZERŰSÍTETT MÉRLEG

2008. ÉV

Ezer forintban !

E S Z K Ö Z Ö K		Előző évi kötségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi kötségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
1.	A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 018 372		1 018 372	1 005 660		1 005 660
2.	I. Immateriális javak	5 386		5 386	4 952		4 952
3.	II. Tárgyi eszközök	462 838		462 838	471 323		471 323
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök						
5.	IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	550 148		550 148	529 385		529 385
6.	B) FORGÓESZKÖZÖK	39 986		39 986	54 497		54 497
7.	I. Készletek	257		257	367		367
8.	II. Követelések	10 297		10 297	15 021		15 021
9.	III. Értékpapírok						
10.	IV. Pénzeszközök	14 382		14 382	25 893		25 893
11.	V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	15 050		15 050	13 216		13 216
12.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 058 358		1 058 358	1 060 157		1 060 157
F O R R Á S O K		Előző évi kötségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi kötségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
13.	D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	945 601		945 601	953 032		953 032
14.	1. Induló tőke	71 607		71 607	71 607		71 607
15.	2. Tőkeváltozások	873 994		873 994	881 425		881 425
16.	3. Értékelési tartalék						
17.	E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN	4 762		4 762	15 175		15 175
18.	I. Kötségvetési tartalékok	4 762		4 762	15 175		15 175
19.	II. Vállalkozási tartalékok						
20.	F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	107 995		107 995	91 950		91 950
21.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	64 752		64 752	46 473		46 473
22.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	18 573		18 573	21 543		21 543
23.	III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	24 670		24 670	23 934		23 934
24.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 058 358		1 058 358	1 060 157		1 060 157

KÁLLÓSEMJÉN ÖNKORMÁNYZATA

EGYSZERŰSÍTETT PÉNZFORGALMI JELENTÉS

2008. ÉV

Ezer forintban !

Sor- szám	Megnevezés	előirányzat		Teljesítés
		Eredeti	Módosított	
1	2	3	4	5
01	Személyi juttatások	208 875	212 379	198 358
02	Munkaadókat terhelő járulékok	65 226	65 693	61 935
03	Dologi és egyéb folyó kiadások	123 470	134 480	121 672
04	Működési célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatások	81 756	98 822	89 661
05	Államháztartáson kívülre végleges működési pénzeszközátadások	8 506	10 356	9 380
06	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
07	Felújítás	500	8 321	2 722
08	Felhalmozási kiadások	50 910	51 486	24 112
09	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatások			2 995
10	Államháztartáson kívülre végleges felhalmozási pénzeszközátadások		1 027	327
11	Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása			
12	Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása			
13	Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen (01+...+12)	539 243	582 564	511 162
14	Hosszú lejáratú hitelek	3 000	3 322	3 332
15	Rövid lejáratú hitelek			
16	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai			
17	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai			
18	Finanszírozási kiadások összesen (14+...+17)	3 000	3 322	3 332
19	Pénzforgalmi kiadások (13+18)	542 243	585 886	514 494
20	Pénzforgalom nélküli kiadások			
21	Továbbadási (lebonyolítási) célú kiadások			
22	Kiegészítő, függő, átfutó kiadások			- 1 834
23	Kiadások összesen (19+...+22)	542 243	585 886	512 660
24	Intézményi működési bevételek	37 421	39 919	39 534
25	Önkormányzatok sajátos működési bevétele	168 842	171 486	171 192
26	Működési célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások	12 083	24 387	22 230
27	Államháztartáson kívülről végleges működési pénzeszközátvételek			110
28	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	17 668	19 562	6 719
29	28-ból: önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	3 668	5 562	5 572
30	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások	2 000	3 995	3 995
31	Államháztartáson kívülről végleges felhalmozási pénzeszközátvételek	50	50	180
32	Támogatások, kiegészítések	169 713	267 854	267 970
33	32-ből: Önkormányzatok költségvetési támogatása	169 713	267 854	267 854
34	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése			
35	Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése			
36	Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen (24+...+28+30+31+32+34+35)	407 777	527 253	511 930
37	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	21 870	25 183	12 971
38	Rövid lejáratú hitelek felvétele	112 596	28 572	6
39	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei			
40	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei			
41	Finanszírozási bevételek összesen (37+...+40)	134 466	53 755	12 977
42	Pénzforgalmi bevételek (36+41)	542 243	581 008	524 907
43	Pénzforgalom nélküli bevételek		4 878	5 114
44	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek			
45	Kiegészítő, függő, átfutó bevételek			- 850
46	Bevételek összesen (42+...+45)	542 243	585 886	529 171
47	Költségvetési bevételek és kiadások különbsége (36+43-13-20) [költségvetési hiány (-), költségvetési többlet (+)]	- 131 466	- 50 433	5 882
48	Finanszírozási műveletek eredménye (41-18)	131 466	50 433	9 645
49	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek és kiadások különbsége (44-21)			
50	Aktív és passzív pénzügyi műveletek egyenlege (45-22)			984

KÁLLÓSEMJÉN ÖNKORMÁNYZATA
EGYSZERŰSÍTETT PÉNZMARADVÁNY-KIMUTATÁS
2008. ÉV

Ezer forintban !

Sor-szám	Megnevezés	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
01	Záró pénzkészlet	14 374		14 374	25 771		25 771
02	Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összevont záróegyenlege (±)	- 9 612		- 9 612	- 10 596		- 10 596
03	Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa (-)						
04	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (-)						
05	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (1 ± 2 - 3 - 4)	4 762		4 762	15 175		15 175
06	Finanszírozásból származó korrekciók (±)	116		116	- 1 743		- 1 743
07	Pénzmaradványt terhelő elvonások (±)						
08	A vállalkozási tevékenység eredményéből alaptevékenység ellátására felhasznált összeg						
09	Költségvetési pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (±)						
10	Módosított pénzmaradvány (5 ± 6 ± 7 + 8 ± 9)	4 878		4 878	13 432		13 432
11	A 10. sorból - az egészségbiztosítási alapból folyósított pénzmaradványa						
12	- Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	4 999		4 999	13 432		13 432
13	- Szabad pénzmaradvány						

KÁLLÓSEMJÉN ÖNKORMÁNYZATA

14/d. számú melléklet

EGYSZERŰSÍTETT EREDMÉNY-KIMUTATÁS
2008. ÉV

Ezer forintban !

Sor- szám	Megnevezés	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
01	Vállalkozási tevékenység szakfeladaton elszámolt bevételei						
02	Vállalkozási tevékenység szakfeladaton elszámolt kiadásai (-)						
03	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (1 - 2)						
04	Vállalkozási tevékenységet terhelő értékcsökkenési leírás (-)						
05	Alaptevékenység ellátására felhasznált és felhasználni tervezett eredmény (±)						
06	Pénzforgalmi eredményt külön jogszabály alapján módosító egyéb tétel (±)						
07	Vállalkozási tevékenység módosított pénzforgalmi eredménye (3 - 4 - 5 ± 6)						
08	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség						
09	Tartalékba helyezhető összeg						

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK PÉNZMARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA *15. táblázat* *melléklet*
Zárszámadás 2008

Ezer forintban !

Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Helyesbített pénzmarad- vány	Elvonás, kiegészítés ±	Intézményt megillető pénzmaradvány		
				Összesen	Összesből működési	Összesből felhal-mozási
1	2	3	4	5=(3±4)	6	7
1.	Polgármesteri Hivatal	15 175		15 175	8 391	6 784
2.	- ebből:normatív elszámolás visszafizetése		-1 743	-1 743	-1 743	
3.	Módosított pénzmaradvány:			#ÉRTÉK!	6 648	6 784
4.	Ebből kötelezettséggel terhelt			#ÉRTÉK!		
5.	Kisebbségi Önkorm. maradványa				-45	
6.	Polgármesteri Hivata karbantartásra				-6 603	
7.	Első lakáshoz jutók támogatására					-500
8.	Útfelújításra					-2 084
9.	Pályázati alap					-4 200
10.	Kállay Miklós Általános Iskola:					
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
26.						
27.						
28.						
29.						
30.						
31.						
Összesen:		15 175	-1 743	#ÉRTÉK!	6 648	6 784

MÉRLEG

Zárszámadás 2008

Ezer forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Előző év (nyitó)	Tárgyév	Változás
		állományi érték		%-a
1	2	3	4	5
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke (1111., 1121.)	01			-
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke (1112., 1122.)	02			-
3. Vagyoni értékű jogok (1113., 1123.)	03	4 994	4 842	96,96
4. Szellemi termékek (1114., 1124.)	04	392	110	28,06
5. Immateriális javakra adott előlegek (1181., 1182.)	05			-
6. Immateriális javak értékhelyesbítése (119.)	06			-
I. Immateriális javak összesen (01+...+06)	07	5 386	4 952	91,94
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (121., 122-ből)	08	442 585	437 518	98,86
2. Gépek, berendezések és felszerelések (1311., 1312-ből)	09	5 159	5 449	105,62
3. Járművek (1321., 1322-ből)	10	2 076	4 026	193,93
4. Tenyészállatok (141., 142-ből)	11			-
5. Beruházás, felújítás. (1227., 127., 13127., 1317., 132227., 132237., 1327., 14227., 14237., 147.)	12	13 018	24 330	186,90
6. Beruházásra adott előlegek (128., 1318., 1328., 148. 1598., 1599.)	13			-
7. Állami készletek, tartalékok (1591., 1592.)	14			-
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (129., 1319., 1329., 149.)	15			-
II. Tárgyi eszközök összesen (08+...+15)	16	462 838	471 323	101,83
1. Egyéb tartós részesedés (171., 1751.)	17			-
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (172-174., 1752.)	18			-
3. Tartósan adott kölcsön (191-194-ből, 1981-ből)	19			-
4. Hosszú lejáratú bankbetétek (178.)	20			-
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések (195-ből, 1982-ből)	21			-
6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (179.)	22			-
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen (17+...+22)	23			-
1. Üzemeltetésre kezelésre átadott eszközök (161., 162.)	24	550 148	529 385	96,23
2. Koncesszióba adott eszközök (163., 164.)	25			-
3. Vagyonkezelésbe adott eszközök (167., 168.)	26			-
4. Vagyonkezelésbe vett eszközök (165., 166.)	27			-
5. Üzemeltetésre, kezelésre átadott konc.adott, vagyonkez.-be vett eszk.érték hely. (169.)	28			-
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott vagyonkezelésbe vett eszközök (24+...+28)	29	550 148	529 385	96,23
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (07+16+23+29)	30	1 018 372	1 005 660	98,75
1. Anyagok (21., 241.)	31	257	367	142,80
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek (253., 263.)	32			-
3. Növendék-, hízó és egyéb állatok (252., 262.)	33			-
4. Késztermékek (251., 261.)	34			-
5/a. Áruk, betétdíjas göngyölegek, közvetített szolgáltatások (22., 231., 232., 234., 242., 243., 244. 246.)	35			-
5/b. Követelés fejében átvett eszközök, készletek (233., 245.)	36			-
I. Készletek összesen (31+...+36)	37	257	367	142,80
1. Követelések áruszáll., szolgáltatásból (vevők) (282., 283., 284., 2882., 2883., 2884.)	38	816	2 274	278,68
2. Adószók (281., 2881.)	39	9 480	12 747	134,46
3. Rövid lejáratú kölcsönök (27., 278.)	40			-
4. Egyéb követelések (285-287., 2885-2887., 19-ből)	41	1		0,00
Ebből: - tartósan adott kölcsönökből a mérlegfordulónapot követő egy éven belül esedékes részlet (191-194-ből, 1981-ből)	42			-
- egyéb hosszú lej. követelésekből a mérlegfordulónapot követő egy éven belül esedékes részletek (195-ből)	43			-
- nemzetközi támogatási programok miatti követelések (2874.)	44			-
- támogatási program előlege (2871.)	45			-
- támogatási programok szabálytalan kifizetése miatti követelés (2872.)	46			-
- garancia- és kezességvállalásból származó követelések (2873.)	47			-
II. Követelések összesen (38+39+40+41)	48	10 297	15 021	145,88
1. Egyéb részesedés (2951., 298-ből)	49			-
2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (2911., 2921., 2931., 2941., 298-ből)	50			-
III. Értékpapírok összesen (48+49)	51			-
1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (33.)	52	862	553	64,15
2. Költségvetési bankszámlák (34.)	53	13 512	25 218	186,63
3. Elszámolási számlák (35.)	54			-
4. Idegen pénzeszközök számlái (36.)	55	8	122	1 525,00
IV. Pénzeszközök összesen (51+...+54)	56	14 382	25 893	180,04
1. Költségvetési aktív függő elszámolások (391.)	57	14 517	13 216	91,04
2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások (392., 396., 398.)	58	533		0,00
3. Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások (394.)	59			-
3. Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások (399.)	60			-
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen (56+...+59)	61	15 050	13 216	87,81
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (37+48+51+56+61)	62	39 986	54 497	136,29

MÉRLEG

Zárszámadás2008

ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (30+62)	63	1 058 358	1 060 157	100,17
---------------------------	----	-----------	-----------	--------

MÉRLEG

Zárszámadás 2008

Ezer forintban!

FORRÁSOK	Sorszám	Előző év (nyitó)	Tárgyév	Változás
		állományi érték		%-a
1	2	3	4	5
1. Induló tőke (411.)	64	71 607	71 607	100,00
2. Tőkeváltozások (412.)	65	873 994	881 425	100,85
3. Értékelési tartalék (417.)	66			-
D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (64+65+66)	67	945 601	953 032	100,79
1. Költségvetési tartalék elszámolása (4211., 4214.) (69+70)	68	4 762	15 175	318,67
ebből - tárgyévi költségvetési tartalék elszámolása (4211.)	69	4 762	15 175	318,67
- előző év(ek) költségvetési tartalékának elszámolása (4214.)	70			-
2. Költségvetési pénzmaradvány (4212.)	71			-
3. Kiadási megtakarítás (425.)	72			-
4. Bevételi lemaradás (426.)	73			-
5. Előirányzat-maradvány (424.)	74			-
<i>I. Költségvetési tartalékok összesen (68+71+...+74)</i>	<i>75</i>	<i>4 762</i>	<i>15 175</i>	<i>318,67</i>
1. Vállalkozási tartalék elszámolása (4221., 4224.) (77+78)	76			-
ebből - tárgyévi vállalkozási tartalék elszámolása (4221.)	77			-
- előző év(ek) vállalkozási tartalékának elszámolása (4224.)	78			-
2. Vállalkozási tevékenység eredménye (4222.)	79			-
3. Vállalkozási tevékenység kiadási megtakarítása (427.)	80			-
4. Vállalkozási tevékenység bevételi lemaradása (428.)	81			-
<i>II. Vállalkozási tartalékok összesen (76+79+80+81)</i>	<i>82</i>			<i>-</i>
E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN (75+82)	83	4 762	15 175	318,67
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök (4351-ből, 4361-ből)	84			-
2. Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból (4341-ből)	85			-
3. Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból (4341-ből)	86			-
4. Beruházási és fejlesztési hitelek (4311-ből, 4321-ből, 4331-ből)	87	52 435	46 473	88,63
5. Működési célú hosszú lejáratú hitelek (43112-ből)	88			-
6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek (438-ből)	89	12 317		0,00
<i>I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen (84+...+89)</i>	<i>90</i>	<i>64 752</i>	<i>46 473</i>	<i>71,77</i>
1. Rövid lejáratú kölcsönök (4561., 4571.)	91			-
2. Rövid lejáratú hitelek (4511., 4521., 4531., 4541.)	92		6	-
3. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) (441-443.) (94+95)	93	1 510	950	62,91
Ebből: - tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek	94	1 510	950	62,91
- tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettségek	95			-
4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (43-ból, 444., 445., 446., 447., 448., 449., 4551.) (97+...+114)	96	17 063	20 587	120,65
Ebből: - váltótartozások (444.)	97			-
- munkavállalókkal szembeni kötelezettségek (445.)	98	1		0,00
- költségvetéssel szembeni kötelezettségek (446.)	99	7	11	157,14
- iparüzési adó feltöltés miatti kötelezettség (4471.)	100	431	1 119	259,63
- helyi adó túlfizetés (4472.)	101	829	722	87,09
- nemzetközi támogatási programok miatti kötelezettségek (4494.)	102			-
- támogatási program előlege miatti kötelezettség (4491.)	103			-
- szabálytalan kifizetések miatti kötelezettségek (4492.)	104			-
- garancia- és kötelezettségvállalásból származó kötelezettségek (4493.)	105			-
- hosszú lejáratra kapott kölcsönök következő évet terhelő törlesztő részletei (4351-ből, 4361-ből)	106			-
- felhalmozási célú kötvénykibocsátásból származó tartozások				-
következő évet terhelő törlesztő részletei (43411-ből)	107			-
- működési célú kötvénykibocsátásból származó tartozások következő évet terhelő törlesztő részletei (43412-ből, 4551.)	108			-
- beruházási, fejlesztési hitelek következő évet terhelő törlesztő részletei		3 322	6 166	185,61
(43111-ből, 43211-ből, 4331-ből)	109			-
- működési célú hosszú lej. hitelek köv.évet terhelő törlesztő részletei (43112-ből, 43212-ből)	110			-
- egyéb hosszú lej. kötelezettségek köv.évet terhelő törlesztő részletei (438-ből)	111	12 320	12 317	99,98
- tárgyévi költségvetést terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (4499-ből)	112	153	252	164,71
- tárgyévet követő évet terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (4499-ből)	113			-
- egyéb különféle kötelezettségek (4499-ből)	114			-
<i>II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen (91+92+93+96)</i>	<i>115</i>	<i>18 573</i>	<i>21 543</i>	<i>115,99</i>
1. Költségvetési passzív függő elszámolások (481.)	116	24 662	23 812	96,55
2. Költségvetési passzív átfutó elszámolások (482., 485., 487.)	117			-
3. Költségvetési passzív kiegészítő elszámolások (483-484.)	118			-
4. Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások (488-ből)	119	8	122	1 525,00
Ebből: - Költségvetésen kívüli letéti elszámolások (488-ből)	120			-
- Nemzetközi támogatási programok deviza elszámolása (488-ből)	121			-
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen (116+...+119)	122	24 670	23 934	97,02

MÉRLEG

Zárszámadás2008

KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN: (90+115+122)	123	107995	91950	85,14
FORRÁSOK ÖSSZESEN: (67+83+123)	124	1058358	1060157	100,17

Adatok: ezer forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
I. Immateriális javak (02+09+12+13+14)	01.	4 952	4 952	
I. Törzsvagyon (03+06)	02.	4 952	4 952	
1.1. Forgalomképtelen immateriális javak (04+05)	03.	4 952	4 952	
1.1.1. Értékkel nyilvántartott forgalomképtelen immateriális javak	04.	4 842	4 842	
1.1.2. 0-ig leírt forgalomképtelen immateriális javak	05.	110	110	
1.2. Korlátozottan forgalomkép. immat. javak (07+08)	06.			
1.2.1. Értékkel nyilvántartott korlátozottan forgalomkép. immateriális javak	07.			
1.2.2. 0-ig leírt korlátozottan forgalomképes immateriális javak	08.			
2. Forgalomképes immateriális javak (10+11)	09.			
2.1.1. Értékkel nyilvántartott forgalomképes immateriális javak	10.			
2.1.2. 0-ig leírt forgalomképes immateriális javak	11.			
3. Immateriális javakra adott előlegek	12.			
4. 0-ig leírt immateriális javak	13.			
5. Immateriális javak érték helyesbítése	14.			
II. Tárgyi eszközök (16+86+106+125)	15.	446 993	471 323	
II/1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (17+73+84+85)	16.	437 518	461 848	
I. Törzsvagyon (18+38)	17.	422 788	422 788	
1.1. Forgalomképtelen ingat. és kapcs.vagyoni értékű jogok (5-től 11-ig) (19+22+25+28+31+34+37)	18.	367 671	367 671	
1.1.1. Út, híd, járda, alul-és felüljárók (20+21)	19.	178 975	178 975	
1.1.1.1. Értékkel nyilvántartott út, híd járda, alul- és felüljárók	20.	178 975	178 975	
1.1.1.2. 0-ig leírt út, híd járda, alul- és felüljárók	21.			
1.1.2. Közforgalmú repülőtér (23+24)	22.			
1.1.2.1. Értékkel nyilvántartott közforgalmi repülőtér	23.			
1.1.2.2. 0-ig leírt közforgalmi repülőtér	24.			
1.1.3. Parkok, játszótérek (26+27)	25.	9 120	9 120	
1.1.3.1. Értékkel nyilvántartott parkok, játszótérek	26.	9 120	9 120	
1.1.3.2. 0-ig leírt parkok, játszótérek	27.			
1.1.4. Folyók, vízfolyások, természetes és mestersége tavak (29+30)	28.	287	287	
1.1.4.1. Értékkel nyilvántartott folyók, vízfolyások, term. és mest. tavak	29.	287	287	
1.1.4.2. 0-ig leírt folyók, vízfolyások, term. és mest. tavak	30.			
1.1.5. Árvízvédelmi töltések, belvízcsatornák (32+33)	31.			
1.1.5.1. Értékkel nyilvántartott árvízvédelmi töltések, belvízcsatornák	32.			
1.1.5.2. 0-ig leírt árvízvédelmi töltések, belvízcsatornák	33.			
1.1.6. Egyéb ingatlanok (35+36)	34.	179 289	179 289	
1.1.6.1. Értékkel nyilvántartott egyéb ingatlanok	35.	179 289	179 289	
1.1.6.2. 0-ig leírt egyéb ingatlanok	36.			
1.1.7. Folyamatban lévő ingatlan beruházás, felújítás	37.			
1.2. Korl. forgalomk. ingat. és kapcs. vagyoni értékű jogok (13-tól 23-ig) (39+42+45+48+51+54+57+60+63+66+69+72)	38.	55 117	55 117	
1.2.1. Vízellátás közművei (40+41)	39.			
1.2.1.1. Értékkel nyilvántartott vízellátás közművei	40.			
1.2.1.2. 0-ig leírt vízellátás közművei	41.			
1.2.2. Szennyvíz és csapadékvíz elvezetés közművei (43+44)	42.			
1.2.2.1. Értékkel nyilvántartott szennyvíz és csapadékvíz elvezetés közm.	43.			
1.2.2.2. 0-ig leírt szennyvíz és csapadékvíz elvezetés közm.	44.			
1.2.3. Táv hőellátás (46+47)	45.			

Adatok: ezer forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
I	2	3	4	5
1.2.3.1. Értékkel nyilvántartott távhőellátás	46.			
1.1.1.2. 0-ig leírt távhőellátás	47.			
1.2.4. Közművek védőterületei (49+50)	48.			
1.2.4.1. Értékkel nyilvántartott közművek védőterületei	49.			
1.2.4.2. 0-ig leírt közművek védőterületei	50.			
1.2.5. Intézmények ingatlanai (52+53)	51.	3 715	3 715	
1.2.5.1. Értékkel nyilvántartott intézmények ingatlanai	52.	3 715	3 715	
1.2.5.2. 0-ig leírt intézmények ingatlanai	53.			
1.2.6. Sportlétesítmények (55+56)	54.			
1.2.6.1. Értékkel nyilvántartott sportlétesítmények	55.			
1.2.6.2. 0-ig leírt nyilvántartott sportlétesítmények	56.			
1.2.7. Állat- és növénykert (58+59)	57.			
1.2.7.1. Értékkel nyilvántartott állat- és növénykert	58.			
1.2.7.2. 0-ig leírt állat- és növénykert	59.			
1.2.8. Középületek és hozzájuk tartozó földek (61+62)	60.			
1.1.8.1. Értékkel nyilvántartott középületek és hozzájuk tartozó földt.	61.			
1.1.8.2. 0-ig leírt középületek és hozzájuk tartozó földterületek	62.			
1.2.9. Műemlékek (64+65)	63.	22 870	22 870	
1.2.9.1. Értékkel nyilvántartott műemlékek	64.	22 870	22 870	
1.2.9.2. 0-ig leírt műemlékek	65.			
1.2.10. Védett természeti területek (67+68)	66.			
1.2.10.1. Értékkel nyilvántartott védett természeti területek	67.			
1.2.10.2. 0-ig leírt védett természeti területek	68.			
1.2.11. Egyéb ingatlanok (70+71)	69.	28 532	28 532	
1.2.11.1. Értékkel nyilvántartott egyéb ingatlanok	70.	28 532	28 532	
1.2.11.2. 0-ig leírt egyéb ingatlanok	71.			
1.2.12. Folyamatban lévő ingatlan beruházás	72.			
2. Forgalomképes ingatlanok (74+77+80+83)	73.	14 730	14 730	
2.1.1. Telkek, zártkerti- és külterületi földterületek (75+76)	74.	13 372	13 372	
2.1.1.1. Értékkel nyilvántartott telkek, zártkerti- és külterületi földter.	75.	13 372	13 372	
2.1.1.2. 0-ig leírt telkek, zártkerti- és külterületi földter.	76.			
2.1.2. Épületek (78+79)	77.	806	806	
2.1.2.1. Értékkel nyilvántartott épületek	78.	806	806	
2.1.2.2. 0-ig leírt épületek	79.			
2.1.3. Egyéb ingatlanok (81+82)	80.	552	552	
2.1.3.1. Értékkel nyilvántartott egyéb ingatlanok	81.	552	552	
2.1.3.2. 0-ig leírt egyéb ingatlanok	82.			
2.1.4. Folyamatban lévő forgalomképes ingatlan beruházás	83.			
3. Ingatlanok beruházására adott előlegek	84.		24 330	
5. Ingatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok érték helyesbítése, visszairása	85.			
II/2. Gépek berendezések és felszerelések (87+98+103+104+105)	86.	5 449	5 449	
I. Törzsvagyon (88+93)	87.	1 416	1 416	
1.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések és felszerelések (89+92)	88.	1 416	1 416	
1.1.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések és felszerelések állománya (90+91)	89.	1 416	1 416	
1.1.1.1. Értékkel nyilvántartott forgalomképt. gép, berendezés és felszerelés	90.	1 416	1 416	

Adatok: ezer forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
I	2	3	4	5
1.1.1.2. 0-ig leírt forgalomképt. gép, berendezés és felszerelés	91.			
1.1.2. Folyamatban lévő forgalomképtelen gép, berendezés beruházás	92.			
1.2. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések (94+97)	93.			
1.2.1. Korlátozottan forgalomképes gépek, berend. és felszerelések állománya (95+96)	94.			
1.2.1.1. Értékkel nyilvántartott korl. forgalomk. gép, berendezés és felsz.	95.			
1.2.1.2. 0-ig leírt korl. forgalomkép. gép, berendezés és felszerelés	96.			
1.2.2. Folyamatban lévő korlátozottan forgalomk. gép, berendezés beruházás	97.			
2. Forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések (99+102)	98.	4 033	4 033	
2.1. Forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések állománya (100+101)	99.	4 033	4 033	
2.1.1. Értékkel nyilvántartott forgalomképes gép, berendezés és felszerelés	100.	4 033	4 033	
2.1.2. 0-ig leírt forgalomképes gép, berendezés és felszerelés	101.			
2.2. Folyamatban lévő forgalomképes gép, berendezés beruházása	102.			
3. Kísértékű (új) tárgyi eszközök raktári állománya	103.			
4. Gépek, berendezések és felszerelések beruházására adott előlegek	104.			
5. Gépek, berendezések és felszerelések érték helyesbítése, visszairása	105.			
II/2. Járművek (107+118+123+124)	106.	4 026	4 026	
1. Törzsvagyon (108+113)	107.	4 026	4 026	
1.1. Forgalomképtelen járművek (109+112)	108.	4 026	4 026	
1.1.1. Forgalomképtelen járművek állománya (110+111)	109.	4 026	4 026	
1.1.1.1. Értékkel nyilvántartott forgalomképtelen járművek	110.	4 026	4 026	
1.1.1.2. 0-ig leírt forgalomképtelen járművek	111.			
1.1.2. Folyamatban lévő forgalomképtelen járművek beruházása	112.			
1.2. Korlátozottan forgalomképes járművek (114+117)	113.			
1.2.1. Korlátozottan forgalomképtelen járművek állománya (115+116)	114.			
1.2.1.1. Értékkel nyilvántartott korlátozottan forgalomképes járművek	115.			
1.2.1.2. 0-ig leírt korlátozottan forgalomképes járművek	116.			
1.2.2. Folyamatban lévő korlátozottan forgalomképes járművek beruházása	117.			
2. Forgalomképes járművek (119+122)	118.			
2.1. Forgalomképes járművek állománya (120+121)	119.			
2.1.1.1. Értékkel nyilvántartott forgalomképes járművek	120.			
2.1.1.2. 0-ig leírt forgalomképes járművek	121.			
2.2. Folyamatban lévő forgalomképes járművek beruházása	122.			
3. Járművek beruházására adott előlegek	123.			
4. Járművek érték helyesbítése, visszairása	124.			
II/3. Tenyészállatok (126+131+132)	125.			
1. Forgalomképes tenyészállatok (127+130)	126.			
1.1. Forgalomképes tenyészállatok állománya (128+129)	127.			
1.1.1. Értékkel nyilvántartott forgalomképes tenyészállatok	128.			
1.1.2. 0-ig leírt forgalomképes tenyészállatok	129.			
1.2. Folyamatban lévő forgalomképes tenyészállatok beruházása	130.			
2. Tenyészállatok beruházására adott előlegek	131.			
3. Tenyészállatok érték helyesbítése, visszairása	132.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök	133.			
III/1. Egyéb tartós részesedés (135+137+138+143)	134.			
1. Törzsvagyon (egyéb tartós részesedés) (136)	135.			
1.1. Korlátozottan forgalomképes egyéb tartós részesedés	136.			

Adatok: ezer forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
1	2	3	4	5
2. Forgalmképes egyéb tartós részesedés	137.			
3. Egyéb forgalmképes pénzügyi befektetések (139+...+142)	138.			
3.1. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	139.			
3.2. Tartósan adott kölcsön	140.			
3.3. Hosszú lejáratú bankbetétek	141.			
3.4. Egyéb hosszú lejáratú követelések	142.			
4. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	143.			
IV. Üzemelt., kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett eszköz.	144.	529 385	529 385	
I. Törzsvagyon (üzemeltetésre kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonk. vett eszköz.) (146+153+160)	145.	529 385	529 385	
I.1. Törzsvagyon (üzemeltetésre átadott épület, építmény) (147+150)	146.	529 385	529 385	
1.1.1. Forgalmképtelen üzemelt, konc. adott, vagyonk. vett épület építmény (148+149)	147.	529 385	529 385	
1.1.1.1. Értékkel nyilvántartott forgalmképt. üzem.adott épület, építmény	148.	529 385	529 385	
1.1.1.2. 0-ig leírt forgalmképt. üzem.adott épület, építmény	149.			
1.1.2. Korl. forgalomk. üzemelt, konc. adott, vagyonk. vett épület építmény (151+152)	150.			
1.1.2.1. Értékkel nyilvántartott kor. forgalomk. üzem.adott épület, építmény	151.			
1.1.2.2. 0-ig leírt forgalmképt. üzem.adott épület, építmény	152.			
I.2. Törzsvagyon (üzemeltetésre átadott gépek, berendezések, felszerelések) (154+157)	153.			
1.2.1. Forgalmképtelen üzemelt, konc. adott, vagyonk. vett gép, ber., felsz. (155+156)	154.			
1.2.1.1. Értékkel nyilvántartott forgalmképt. üzem. adott gép,ber., felsz.	155.			
1.2.1.2. 0-ig leírt kor. forgalomk. üzem.adott gép, berendezés, felszerelés	156.			
1.2.2. Korl. forgalomk. üzemelt, konc. adott, vagyonk. vett gép, ber., felsz. (158+159)	157.			
1.2.2.1. Értékkel nyilvántartott korl.forgalomk. üzem. adott gép, ber., felsz.	158.			
1.2.2.2. 0-ig leírt korl. forgalomk. üzem.adott gép, ber., felsz.	159.			
I.3. Törzsvagyon (üzemeltetésre átadott járművek) (161)	160.			
1.3.1. Korl. forgalomk. üzemelt, konc. adott, vagyonk. vett járművek (162+163)	161.			
13.1.1. Értékkel nyilvántartott korl.forgalomk. üzem. adott járművek	162.			
1.3.1.2. 0-ig leírt korl. forgalomk. üzem.adott járművek	163.			
2. Forgalmképes üzemeltetésre átadott, konc. adott, vagyonkezelésbe vett eszközök (165+168+171+174)	164.			
2.1. Forgalmképes (üzemelt. kezelésre konc. adott, vagyonk. vett épület, építmény) (166+167)	165.			
2.1.1. Értékkel nyilvántartott forgalmképes üzem.adott épület, építmény	166.			
2.1.2. 0-ig leírt forgalmképes üzem.adott épület, építmény	167.			
2.2. Forgalmképes üzemelt, konc. adott, vagyonk. vett gép, ber., felsz. (169+170)	168.			
2.2.1. Értékkel nyilvántartott forgalmképt. üzem. adott gép,ber., felsz.	169.			
2.2.2. 0-ig leírt kor. forgalomk. üzem.adott gép, berendezés, felszerelés	170.			
2.3. Forgalmképes üzemelt, konc. adott, vagyonk. vett járművek (172+173)	171.			
2.3.1. Értékkel nyilvántartott forgalmképes üzem. adott járművek	172.			
2.3.2. 0-ig leírt forgalmképes. üzem.adott járművek	173.			
2.4. Forgalmképes üzemelt, konc. adott, vagyonk. vett tenyészállatok (175+176)	174.			
2.4.1. Értékkel nyilvántartott forgalmképes üzem. adott tenyészállatok	175.			
2.4.2. 0-ig leírt forgalmképes üzem.adott tenyészállatok	176.			
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+15+133+144)	177.	981 330	1 005 660	
I. Készletek (179+187+197)	178.		367	

Adatok: ezer forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
I. Vásárolt anyagok (180+...+186)	179.		367	
1.1. Élelmiszerek	180.		367	
1.2. Gyógyszerek, vegyszerek	181.			
1.3. Irodaszerek, nyomtatványok	182.			
1.4. Tüzelőanyagok	183.			
1.5. Hajtó és kenőanyagok	184.			
1.6. Szakmai anyagok	185.			
1.7. Munkaruha, védőruha, formaruha, egyenruha	186.			
2. Egyéb készletek (188+...+192)	187.			
2.1. Áruk	188.			
2.2. Betétdíjas göngyölegek	189.			
2.3. Közvetített szolgáltatások	190.			
2.4. Követelés fejében átvett eszközök, készletek	191.			
2.5. Értékesítési céllal átsorolt eszközök (193+...+196)	192.			
2.5.1. Épületek építmények	193.			
2.5.2. Gépek, berendezések és felszerelések	194.			
2.5.3. Járművek	195.			
2.5.4. Tenyészállatok	196.			
3. Saját termelésű készletek (198+...+200)	197.			
3.1. Késztermékek	198.			
3.2. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	199.			
3.3. Beféjezetlen termelés, félkész termékek	200.			
II. Követelések (202+203+208+221+222+223)	201.		15 021	
I. Követelések áruszállításból, szolgáltatásból (vevők)	202.		2 274	
2. Adósok (204+...+207)	203.		12 747	
2.1. Helyi adóból hátralék	204.		12 747	
2.2. Lakbér, bérleti díj hátralék	205.			
2.3. Térítési díj hátralék	206.			
2.4. Térítési díj hátralék	207.			
3. Rövid lejáratú kölcsönök (209+215)	208.			
3.1. Működési célú rövid lejáratú kölcsönök (210+...+214)	209.			
3.1.1. Önkormányzati költségvetési szervnek nyújtott kölcsön	210.			
3.1.2. Központi költségvetési szervnek nyújtott kölcsön	211.			
3.1.3. Lakosságnak nyújtott kölcsön	212.			
3.1.4. Non-profit szervezeteknek nyújtott kölcsön	213.			
3.1.5. Vállalkozásoknak nyújtott kölcsön	214.			
3.2. Felhalmozási célú rövid lejáratú kölcsönök (216+...+220)	215.			
3.2.1. Önkormányzati költségvetési szervnek nyújtott kölcsön	216.			
3.2.2. Központi költségvetési szervnek nyújtott kölcsön	217.			
3.2.3. Lakosságnak nyújtott kölcsön	218.			
3.2.4. Non-profit szervezeteknek nyújtott kölcsön	219.			
3.2.5. Vállalkozásoknak nyújtott kölcsön	220.			
4. Váltakövetelések	221.			
5. Munkavállalókkal szembeni követelések	222.			
6. Egyéb követelések (224+225)	223.			
6.1. Támogatási program előlege	224.			

Adatok: ezer forintban!


ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
6.2. Szabálytalan kifizetés miatti követelés	225.			
III. Értékpapírok (229+...+233)	228.			
1. Kárpótlási jegyek	229.			
2. Kincstárjegyek	230.			
3. Kötvények	231.			
4. Egyéb értékpapírok	232.			
5. Egyéb részesedések	233.			
IV. Pénzeszközök (235+242+251)	234.		25 893	
1. Pénztárak csekkek, betétkönyvek (236+239+240+241)	235.		553	
1.1. Pénztárak (237+238)	236.		553	
1.1.1. Forint pénztár	237.		553	
1.1.2. Valutapénztár	238.			
1.2. Költségvetési betétkönyvek	239.			
1.3. Elektronikus pénzeszközök	240.			
1.4. Csekkek	241.			
2. Költségvetési bankszámlák (243+...+250)	242.		25 218	
2.1. Költségvetési elszámolási számla	243.		22 191	
2.2. Adóbeszedéssel kapcsolatos számlák	244.		2 948	
2.3. Költségvetési elszámolási számla	245.			
2.4. Lakásépítés és vásárlás munkáltatói támogatás számla	246.		79	
2.5. Részben önálló költségvetési szervek bankszámlái	247.			
2.6. Kihelyezett költségvetési elszámolási számla	248.			
2.7. Önkormányzati kincstári finanszírozási elszámolási számla	249.			
2.8. Deviza(betét) számla	250.			
3. Idegen pénzeszközök (252+...+259)	251.		122	
3.1. Közútársulati lebonyolítási számla	252.			
3.2. Társadalmi összefogással megvalósuló közműfejlesztési lebonyolítási számla	253.			
3.3. Közútársulati lebonyolítási számla	254.			
3.4. Értékestendő lakások építési lebonyolítási számla	255.			
3.5. Értékestett lakások bevételeinek elszámolása	256.			
3.6. Előcsatlakozási Alapokkal kapcsolatos lebonyolítási számla	257.			
3.7. Strukturális Alapok és Kohéziós Alap támogatási program lebonyolítási számla	258.			
3.8. Egyéb idegen bevételek számla	259.		122	
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	260.		13 216	
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (178+201+228+234+260)	261.		54 497	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (177+261)	262.		1 060 157	

2008. év


Adatok: ezer forintban!

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
1	2	3
1. Induló tőke	01.	71 607
2. Tőkeváltozások	02.	881 425
3. Értékesítési tartalék	03.	
D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (01+02+03)	04.	953 032
1. Következő évben felhasználható pénzmaradvány (06+07)	05.	15 175
1.1. Tárgyévi költségvetési tartalék (pénzmaradvány)	06.	15 175
1.2. Előző év(ek) költségvetési tartalékai (pénzmaradvány)	07.	
2. Következő évben felhasználható vállalkozási eredmény (09+10)	08.	
2.1. Tárgyévi vállalkozási eredmény	09.	
2.2. Előző év(ek) vállalkozási eredménye	10.	
E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN (05+08)	11.	15 175
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen (13+14+15+16)	12.	46 473
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	13.	
2. Tartozás (fejlesztési célú) kötvénykibocsátásból	14.	
3. Beruházási és fejlesztési hitelek	15.	46 473
4. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	16.	
II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen (18+19+20+21)	17.	21 543
1. Rövid lejáratú kölcsönök	18.	
2. Rövid lejáratú hitelek	19.	6
3. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	20.	950
4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (22+23+24+25)	21.	20 587
4.1. helyi adókból származó túlfizetés	22.	1 841
4.2. közműdíjak túlfizetése miatti kötelezettség	23.	
4.3. lakkbér túlfizetés	24.	
4.4. egyéb	25.	18 746
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	26.	23 934
F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (12+17+26)	27.	91 950
FORRÁSOK ÖSSZESEN (04+11+27)	28.	1 060 157

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2008.

Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (E Ft)
Képzőművészeti alkotások	1.		
Régészeti leletek	2.		
Képek	3.		
Szobrok	4.		
Egyéb képzőművészeti alkotások	5.		
Gyűjtemények	6.		
Kulturális javak	7.		
Egyéb eszközök	8.	99	761
	9.		
	10.		
	11.		
	12.		
	13.		
	14.		
	15.		
	16.		
	17.		
	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen:			761

VAGYONKIMUTATÁS
a mérlegben nem szereplő kötelezettségekről
2008.

Kötelezettségvállalás megnevezése	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (E Ft)
Kezességvállalás	1.		
Garanciavállalás	2.		
Szerződésből eredő kötelezettség	3.		
Függő kötelezettségek	4.		
	5.		
	6.		
	7.		
	8.		
	9.		
	10.		
	11.		
	12.		
	13.		
	14.		
	15.		
	16.		
	17.		
	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen:			

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE Zárszámadás2008

Sor- szám	Megnevezés	Összeg (E Ft)
1.	Pénzkészlet 2008. január 1-jén <i>ebből:</i>	14 374
2.	• Bankszámlák egyenlege	13 512
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	862
4.	Bevételek (+)	524 057
5.	Kiadások (-)	512 660
6.	Záró pénzkészlet 2008. december 31-én <i>ebből:</i>	25 771
7.	• Bankszámlák egyenlege	25 218
8.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	553

SZÖVEGES BESZÁMOLÓ
2008. ÉVRŐL

I. Általános rész

Az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 80 §-a, valamint a 249/2000.(XII.24.) Korm. Rendelet alapján az önkormányzatoknak költségvetési beszámolót kell készíteni, valamint szöveges beszámolóban is értékelni kell az önkormányzat gazdálkodását és vagyoni helyzetének alakulását.

I. Általános rész

1. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Az önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. Törvény előírja a helyi önkormányzatok számára kötelezően ellátandó feladatokat. Minden település köteles gondoskodni az egészséges ivóvízellátásról, az óvodai nevelésről, az általános iskolai oktatásról és nevelésről, az egészségügyi és szociális alapellátásról, a közvilágításról a helyi közutak és köztemetők fenntartásáról.

Önkormányzatunk az e törvényben meghatározott feladatait alapvetően és maradéktalanul igyekszik ellátni és az ehhez szükséges bevételeket előteremteni.

Feladatai ellátását hitelműveletekkel, valamint a pályázati lehetőségek kihasználásával tudta megvalósítani (pl. az ÖNHIKI, a működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatása, pályázatok) a saját bevételek (intézményi működési bevételek és helyi adóbevételek) a kiadásoknak csupán 30,33 %-át fedezik, amely a korábbi évhez képest közel 10%-os növekedést mutat. Az önkormányzat gazdálkodását és működését így jelentősen befolyásolják a központi finanszírozásban történő változások.

A szűkös anyagi források nem teszik lehetővé a kötelező feladatok ellátásán túl sok önként vállalt feladat megvalósítását, amely a község további fejlődését szolgálná, és a lakosság részéről elvárásként jelentkezik az önkormányzat felé.

Kállósemjén Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. Törvény 91.§. (1) bekezdésében, az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. Törvény 65.§.(1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján alkotta meg a 2008. évi költségvetési rendeletét, melyet a képviselő-testület az 3/2008.(II.15.) rendeletével fogadott el, amelyet eddig 5 alkalommal a 9/2008.(III.28.), a 13/2008(V.07.), a

16/2008.(V.30.), a 19/2008.(IX.05.) és a 2/2009(II.13.) rendeltével módosított.

A beszámoló 24. űrlapja szerint önkormányzati szinten:

A bevétel teljesítése:	669.757
A kiadás teljesítése:	658.360
A nyitó pénzkészlet:	14.374
A záró pénzkészlet:	25.771

A 25.771 eFt záró pénzkészletből az önállóan gazdálkodó Általános Iskola számla egyenlege 0 eFt, a Hivatal záró pénzkészlete 25.771 eFt. A bevétel és kiadás teljesítése tartalmazza az intézményfinanszírozás összegét, amely 147.083 eFt, valamint a függő, átfutó bevételek -850 eFt-os , és kiadások -1.834 eFt-os összegét.

2. A bevételek és kiadások összetételének és teljesítésének értékelése

A/ BEVÉTELEK

- a tervezett és ténylegesen befolyt bevételek főbb jogcímei szerinti megoszlásának alakulása, eltérések okainak indoklása:

Bevételi jogcím	Megoszlás %-ban		
	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés
Működési bevételek	29,15	27,76	30,33
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	3,43	3,43	1,88
Támogatások, kiegészítések	45,47	57,06	61,24
Véglegesen átvett pénzeszközök	2,40	3,83	3,88
Finanszírozási bevételek	19,55	7,26	1,92
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		0,66	0,75
Összesen:	100,0	100,0	100,0

- a bevételek főbb jogcímei szerinti teljesítésének alakulása, az alacsony- és túlteljesítés indoklása:

A bevételek általában a tervezésnek megfelelően alakultak, nincsenek olyan jogcímei ahol jelentős alul- vagy túlteljesítés volt.

A visszafogott önkormányzati gazdálkodás, az ÖNHIKI pályázaton kapott 9.936 eFt, valamint a működésképtelen önkormányzatok támogatására kapott

3.000 eFt , és a központosított előirányzatokra kapott normatív támogatás eredményeként, a működési hiány csökkent.

Az év folyamán 14.000 eFt folyószámla hitelkeret megnyitására került sor, mely az önkormányzati működés zavartalanságát biztosította.

Fejlesztési hitel felvételére 2008. év folyamán 12.971 eFt összegben került sor.

A felhalmozási bevétel teljesítése alulmaradt, mivel az ingatlan értékesítése érdektelenség miatt elmaradt.

B/ KIADÁSOK

- a tervezett és tényleges kiadások főbb jogcímek szerinti megoszlásának alakulása, eltérések okainak indoklása;

Kiadási jogcím	Megoszlás %-ban		
	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés
Folyó működési kiadások	90,81	90,17	93,93
Felhalmozási és tőke jellegű kiadások	7,88	8,59	4,58
Tartalékok			
Hitelek kamatai	0,87	0,81	0,99
Egyéb kiadások			
Finanszírozási kiadások	0,44	0,43	0,50
Összesen:	100,0	100,0	100,0

- a kiadások főbb jogcímek szerinti teljesítésének alakulása, a tervezettől való eltérés indoklása:

Legfőbb megállapítás hogy önkormányzati szinten a kiadások 94%-a működési kiadás, a fejlesztési kiadás minimális.

A kiadások esetében az előirányzat csoportok teljesítése alul maradt a tervezetthez képest.

A személyi juttatások előirányzata 93,4%-ban a hozzá kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok előirányzata 94,28%-ban teljesült.

Az összes működési kiadás, közel 8%-al maradt alul a tervezetthez viszonyítottan. A felhalmozási kiadások, a tervezetthez viszonyítottan 50%-kal maradt alul.

A felhalmozási kiadások alakulása:

1. Ez évben továbbra is folyamatban van az ivóvízjavító program. A beruházás összköltsége Kállósemjén vonatkozásában 213.055 eFt, amelyből a településnek 15.261 eFt saját erőt kell biztosítani. A többi forrást a Kohéziós Alap, a Központi költségvetés, valamint a BM Önerő Alap támogatása biztosítja. A 2008. évre vonatkozó saját erő rész 9.622 eFt összeg átutalásra került.
2. Az 1998. évben megépített szennyvíztelep bővítése vált szükségessé. Ahhoz, hogy pályázni lehessen a megvalósításra el kellett készíttetni a szennyvíztelep bővítésének vízjogi engedélyes tervét. A terv költsége 4.560 eFt összegben teljesült.
3. Lakásvásárlás, első lakáshoz jutás támogatása a település lakosság megtartását célozta a lakásvásárlási támogatásra kifizetésre került 300 eFt, melyet 3 fiatal család kapott.
4. Elkészült és átadásra került Kállósemjén-Nagykálló közötti szakaszon a kerékpárút 7.212 folyóméteres hosszúságban melyre átadott pénzeszközként 2.995 eFt került kifizetésre, melynek végleges pénzügyi elszámolás 2009. évre áthúzódik.
5. A település rendezési terve átdolgozás alatt van a lakossági észrevételeket, módosítási kérelmeket a tervező felé jeleztük. Digitális térképkészítésre eddig 971 eFt-ot fizettünk ki, a terv végleges elkészítése és költsége áthúzódik a 2009. évre.
6. A Polgármesteri Hivatal akadálymentesítésére benyújtott és elnyert pályázat kivitelezése szintén áthúzódik 2009. évre.
7. A Kossuth úti járda felújításra pályázat kivitelezése is a 2009. év tavaszán kezdődik.
8. A Piac tervére 1.020 eFt került kifizetésre.
9. 2008. évben az AVOP LEADER pályázat keretében 2 db buszváró került megépítésre, 1.175 eFt összegben, melyből a támogatás összege 999 eFt.

10. Szintén LEADER pályázaton 999 eFt támogatás, valamint saját forrás biztosításával kommunális kistraktor került beszerzésre 2.720 eFt értékben.
11. 2008. évben I. és II. sz. orvosi rendelők műanyag nyílászáró cseréjére került sor 691 eFt összegben.
12. A Polgármesteri Hivatalban valamint a Kisebbségi Önkormányzat részére számítógépek beszerzése megtörtént.
13. Kollégium épületének óvodai intézménnyé történő átalakítása elmaradt.

II.

Specifikus rész

a mérleghez és pénzügyi-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

a) A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

A vagyoni helyzet alakulása

M e g n e v e z é s	Előző évi E Ft	Tárgyévi E Ft	Változás %-a
<i>I. Immateriális javak</i>	5386	4952	91,94
<i>II. Tárgyi eszközök</i>	462838	471323	101,83
<i>III. Befektetett pénzügyi eszközök</i>			
<i>IV. Üzemeltetésre átadott eszközök</i>	550148	529385	96,23
A. Befektetett eszközök	1018372	1005660	98,75
<i>I. Készletek</i>	257	367	142,80
<i>II. Követelések</i>	10297	15021	145,88
<i>III. Értékpapírok</i>			
<i>IV. Pénzeszközök</i>	14382	25893	180,04
<i>V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások</i>	15050	13216	87,81
B. FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	39986	54497	136,29
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN(A+B)	1058358	1060157	100,17
1. Induló tőke	71607	71607	100,00
2. Tőkeváltozások	837994	881425	100,85
3. Értékelési tartalék			
D. SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	945601	953032	100,79
<i>I. Költségvetési tartalék</i>	4762	15175	318,67
<i>II. Eredménytartalék</i>			
E. TARTALÉKOK ÖSSZESEN	4762	15175	318,67
<i>I. Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	64752	46473	71,77
<i>II. Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	18573	21543	115,99

<i>III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások</i>	54670	23934	97,02
F. KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	107995	91950	85,14
FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F)	1058358	1060157	100,17

Vagyoni helyzetet tükröző mutatók

M u t a t ó		Előző év	Tárgyév	Változás
<i>Befektetett eszközök aránya</i>	(I/1.)	96,22	94,86	-1,36
$= \frac{\text{Befektett eszközök}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$				
<i>Forgóeszközök aránya</i>	(I/2.)	3,78	5,14	1,36
$= \frac{\text{Forgóeszk.} + \text{aktív pü. elsz.}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$				
<i>Kötelezettségek aránya</i>	(I/3.)	10,20	8,67	-1,53
$= \frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$				
<i>Befektetett eszközök fedezete I.</i>	(I/4.)	92,85	94,77	1,92
$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$				
<i>Befektetett eszközök fedezete II.</i>	(I/5.)	99,21	99,39	0,18
$= \frac{\text{Saját tőke} + \text{Hosszú lej. köt.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$				
<i>Forgótőke, saját tőke aránya</i>	(I/6.)	2,26	3,46	1,20
$= \frac{\text{Forgótőke}}{\text{Saját tőke}} \times 100$				
<i>Tőkeerősség (saját tőke aránya)</i>	(I/7.)	89,35	89,90	0,55
$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$				

<i>Saját tőke növekedési mutató</i>	<i>(I/8.)</i>	<i>1320,54</i>	<i>1330,92</i>	<i>10,38</i>
$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{induló tőke}} \times 100$				

A befektetett eszközök aránya mutató az egy éven belüli tartós befektetések százalékos arányát mutatja az összes eszközhöz viszonyítva, a forgóeszközök aránya mutató pedig az egy éven belüli eszközök és forgóeszközök százalékos arányát mutatja az összes eszközhöz viszonyítva. A befektetett eszközök aránya az előző évhez képest 1,36 %-kal csökkent, a forgóeszközök aránya 1,36%-kal nőtt.

A tőkeerősség mutatója 89,9%, amely a saját forrás jelentős arányát mutatja az összes forráson belül. Az idegen források, kötelezettségek aránya 10,1%, még igen kedvező.

A befektetett eszközök fedezet mutató 94,77%, amely azt mutatja, hogy a hosszabb távon befektetett eszközeinket ilyen mértékben tudtuk saját forrásból finanszírozni. E mutató értékben 1,92%-os javulás figyelhető meg az előző évhez képest.

A forgótőke, saját tőke aránya mutató meg a saját forrással finanszírozott forgóeszköz értékét, ahol egy kismértékű elmozdulás látható.

b) Pénzügyi helyzet értékelése

Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

M u t a t ó		Előző évi	Tárgyév	Változás
<i>Hitelfedezeti mutató</i>	<i>(I/12.)</i>	<i>55,44</i>	<i>69,73</i>	<i>14,29</i>
$= \frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$				
<i>Vevő - szállítóállomány összemérési mutató</i>	<i>(I/13)</i>	<i>54,04</i>	<i>239,37</i>	<i>185,33</i>
$= \frac{\text{Vevő állomány}}{\text{Szállítói állomány}} \times 100$				
<i>Adósságállomány aránya</i>	<i>(I/14)</i>	<i>6,41</i>	<i>4,65</i>	<i>-1,76</i>
$= \frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját tőke}} \times 100$				

Likviditás alakulása

M u t a t ó	Előző évi	Tárgyév	Változás
-------------	-----------	---------	----------

<i>Likviditási gyorsráta mutató</i>	<i>(I/10.)</i>	77,43	120,19	42,76
= $\frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$				
<i>Likviditási mutató</i>	<i>(I/11.)</i>	215,29	252,97	37,68
= $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$				

A hitelfedezeti mutató kifejezi, hogy követeléseink milyen mértékben fedezik a rövid lejáratú kötelezettségek összegét. 2008. évben a követeléseink 69,73%-ban fedezték rövid lejáratú kötelezettségeinket.

Az adósságállomány aránya mutató a hosszú lejáratú kötelezettségeink arányát mutatja meg a saját tőke összegéhez viszonyítva, javult.

A likviditási mutatók mutatják, hogy az első mutatónál pénzeszközeink, a második mutatónál forgóeszközeink fedezik-e a rövid távú kötelezettségeinket. Mind a likviditási gyorsráta mutatónál, mind pedig a likviditási mutatónál az előző évhez képest javulás figyelhető meg, ami azt jelenti, hogy pénzeszközeink fedezik a rövid lejáratú kötelezettségeinket.

2. Kiegészítő adatok a mérlegsorokhoz

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó és nettó értékének alakulása 2008. december 31-én

<i>Adatok ezer Ft-ban</i>			
Megnevezés	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
Alapítás átszervezés aktivált értéke			
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
Vagyoni értékű jogok	6830	4460	2370
Szellemi termékek	4602	2020	2582
Immateriális javakra adott előlegek			
Immateriális javak értékhelyesbítése			
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	516886	79368	437518
Gépek, berendezések, felszerelések	27155	21706	5449
Járművek	16949	12923	4026
Tenyészállatok			
Üzemeletetésre átadott eszközök	731439	202054	529385
Összesen:			

Immateriális javak állományváltozásával kapcsolatos adatok

a) Bruttó érték változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Alapítás-átszervezés akt. értéke				
Kísérleti fejlesztés akt. értéke				
Vagyoni értékű jogok	8150		-1320	6830
Szellemi termékek	2310	972	1320	4602
Immateriális javakra adott előleg				
Immateriális javak értékhelyesb.				

b) Halmozott értékcsökkenés változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Alapítás-átszervezés akt. értéke				
Kísérleti fejlesztés akt. értéke				
Vagyoni értékű jogok	3336	1124		4460
Szellemi termékek	1738	282		2020
Immateriális javakra adott előleg				
Immateriális javak értékhelyesb.				

Tárgyi eszközök állományváltozásával kapcsolatos adatok

a) Bruttó érték változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	512483	28733	24330	516886
Gépek, berendezések, felszerelések	24550	2996	391	27155
Járművek	14229	2720		16949
Tenyészállatok				
Beruházások, felújítások	13018			
Beruházásra adott előlegek				
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				
Üzemeltetésre átadott eszközök	731147	292		731439

b) Értékcsökkenés, értékvesztés változása*Adatok ezer Ft-ban*

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	69898	9470		79368
Gépek, berendezések, felszerelések	19391	2315		21706
Járművek	12153	770		12923
Tenyészállatok				
Beruházások, felújítások				
Beruházásra adott előlegek				
Tárgyi eszközök érték helyesbítése				
Üzemeltetésre átadott eszközök	180999	21055		202054

c) Jelzáloggal terhelt tárgyi eszközök*Adatok ezer Ft-ban*

Megnevezés	Ingatlanok	Gépek, berendezések, felszerelések	Járművek	Összesen
Bruttó érték	43817			43817
Értékcsökkenés	4556			4556
Nettó érték	39261			39261

d) Jelzálog lekötés időpontja

Megnevezés	Ingatlanok	Gépek, berendezések, felszerelések	Járművek
A jelzálog keletkezésének időpontja	2003. november 10.		
A jelzálog megszűnésének időpontja	2016. augusztus 30.		

Befektetett eszközök, készletek, követelések és értékpapírok állományának és értékvesztésének alakulása

Ezer forintban!

Megnevezés	Sor-szám	Nyitóadatok		Tárgy- évben elszámolt érték- vesztés	Tárgyévben visszaírt/ kivezetett értékvesztés	Záró adatok	
		Bekerülési érték	Elszámolt értékveszté s nyitó értéke			Bekerülési érték	értékveszté s záró értéke
1	2	3	4	5	6	7	8
Immateriális javakra adott előlegek	01						
Beruházásra adott előlegek	02						
Egyéb tartós részesedések	03						
Tartós hitelviszonyt megtest. értékpapírok	04						
Tartósan adott kölcsönök	05						
Egyéb hosszúlejáratú követelések	06						
Befektetett eszközök összesen (01+...+06)	07						
Készletek	08	257				367	
Követelések áruszállításból, szolgáltatásból (vevők)	09	816				2274	
Adósok	10	24316	14836	17456	14836	30203	17456
Rövid lejáratú kölcsönök	11						
Egyéb követelések	12						
Egyéb részesedések	13						
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	14						
Forgóeszközök összesen (08+...+14)	15	25390	14836	17456	14836	32844	17456
Eszközök összesen (07+15)	16	25390	14836	17456	14836	32844	17456

a) Követelések állományának alakulása

Követelésállományunk a 2007. évhez képest 45,88%-al nőtt. A követelésállományunk 84,86%-a a helyi adókhöz, 15,14%-a pedig az intézményi működési bevételekhez kapcsolódik.

b) Hosszú lejáratú kötelezettségekből a mérleg fordulónapját követő egy éven belül visszafizetendő törlesztések bemutatása

- A Kállósemjéni Viziközmű Társulatot a Kállósemjénben megvalósítani kívánt szennyvíztisztító és csatornahálózat kiépítésével kapcsolatos beruházás lebonyolítására hozta létre Kállósemjén Nagyközség Önkormányzata és a lakosság. A Társulat a fenti cél megvalósításához 10 éves futamidőre, évi 12.320.000 Ft-os törlesztéssel 123.197.000 Ft hitelt vett fel. A hitelszerződésben a Társulat által vállalt kötelezettségekre az önkormányzat készfizető kezességét vállalt. A 2008. évben esedékes kötelezettségvállalás összege 12.320 eFt. A kezesség vállalásra a 2008. évben 2000 eFt-ot teljesítettünk. 2009. évben 12.317 eFt kötelezettség, mely az utolsó részlet.

- Az Általános Iskola 6 tantermes épületének felújítására elnyert, a „Beruházás a 21. századi iskolába” pályázat alapján felvett 30%-os kamattámogatású hosszú lejáratú beruházási hitelt vett fel az önkormányzat 36.326 eFt összegben. A hitel törlesztése 2006. évben kezdődött, 2008. évben esedékes törlesztő részlet 3.000 eFt volt. 2009. évben 3.600 eFt.

A Skoda személygépkocsi hiteltörlesztése 2008. évben 332 eFt volt.

- c) 5 évnél hosszabb futamidejű, valamint a zálogjoggal biztosított kötelezettségek

- Az Általános Iskola 6 tantermes épületének felújítására elnyert, a „Beruházás a 21. századi iskolába” pályázat alapján felvett 30%-os kamattámogatású hosszú lejáratú beruházás 2016. augusztus 30-án jár le, amely hitel jelzáloggal biztosított.

Jelzálog alapítása a következő ingatlanok tekintetében történt meg:

- Könyvtár és Közösségi Ház
- Kossuth u. 94. Magtár
- Kossuth u. 96. (jelenleg üzlet, bemutatóterem)

- d) Rövid lejáratú kötelezettségek állományának alakulása

A rövid lejáratú kötelezettségek között az iparüzési és helyi adó túlfizetése miatti kötelezettségek szerepelnek, továbbá a hosszú lejáratú kötelezettségek következő évi törlesztő részletének összegei:

A rövid lejáratú kötelezettségek állománya az előző évhez képest 16%-kal nőtt.

3. Kimutatás az önkormányzat által folyósított ellátásokról, és az első lakáshoz jutás támogatásáról

Kimutatás

a 2008. évi szociális támogatás tervezett és tényleges felhasználásáról, valamint a támogatottak számáról

Megnevezés	Előirányzat (E Ft)	Felhasználás (E Ft)	Támogatásban részesülők száma (fő)
Rendszeres szociális segély (nem foglalk.)	45135	45136	147
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	4029	8061	343
Rendszeres gyermekvédelmi támogatás	4741	4741	948
Időskorúak járadéka	1225	1225	3
Lakásfenntartási támogatás	12559	12559	182
Eseti segély (felnőtt)	800	605	70

Szociális segély	1489	1489	6
RSZS kereső tev., tám. állásk.	2006	2006	43
Ápolási díj	2284	1605	4
Köztemetés	900	460	6
Egyéb segélyek	19299	8227	1801
Összesen	94467	86114	3553

Kimutatás
a 2008.-ben első lakáshoz jutók pénzügyi támogatásban részesülők számáról

Sor-szám	Megnevezés	Lakásvásárlás	Lakásépítés	Összesen (3+4)
1	2	3	4	5
1.	Támogatottak száma (fő)	3		3
2.	Támogatás összege (E Ft)	300		300
3.	Egy főre jutó támogatás	100		100

3. Ellenőrzés által megállapított jelentős összegű hibák miatti módosítások indoklása

Ellenőrzés által megállapított jelentős összegű hiba nem volt.

Az állami számvevőszék 2008. évben ellenőrizte a 2007-es évi központosított és egyéb normatívákat. Az ellenőrzés megállapításaként 43 eFt összeget kellett visszafizetni, melyet határidőben teljesítettünk.

ÖSSZEGZÉS:

Összegzésként elmondható, hogy az önkormányzat a folyamatosan csökkenő bevételeivel racionálisan gazdálkodott, megőrizte hitelképességét, likviditását. Bevételeit a törvényi előírásoknak, a képviselőtestület döntéseinek megfelelően használta fel biztosítva az önálló és részben önálló intézményeiknek folyamatos működését.

Az önkormányzat gazdasági pozíciója folyamatosan romlik, mivel nincs olyan lehetősége, hogy a saját bevételek növelésével a kieső központi támogatást pótolja. A kistérségi feladatellátás folyamatos átadása sem javított jelentősen a helyzeten.

A fejlesztési feladatok megvalósítása és finanszírozása a költségvetéshez viszonyítottan igen alacsony. A fejlesztéseket csak hitelfelvételekből tudjuk finanszírozni azért, hogy a folyamatos működőképességét megőrizze az önkormányzat.

Kállósemjén, 2009. március 19.

Nagy Béla
polgármester

Pisákné Páll Ilona
jegyző