|  |  |
| --- | --- |
| Éves beszámoló | 18.sz. melléklet  Készült: 2013.04.05 08:50 |
| Időszak: 2012.2 |  | |

adatok ezer Ft-ban

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **E1 - EGYSZERŰSÍTETT MÉRLEG** | | | |
| **#** | **Megnevezés** | **ELŐZŐ ÉV** | **TÁRGYÉV** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
|  | ESZKÖZÖK |  |  |
| 01 | A.) Befektetett eszközök összesen01/30 | 40 356 227 | 42 574 173 |
| 02 | I. Immateriális javak 01/07 | 3 594 | 2 517 |
| 03 | II. Tárgyi eszközök 01/16 | 37 896 506 | 40 552 235 |
| 04 | III. Befektetett pénzügyi eszközök 01/23 | 449 887 | 79 269 |
| 05 | IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök 01/29 | 2 006 240 | 1 940 152 |
| 06 | B.) Forgóeszközök összesen 01/67 | 1 224 737 | 1 284 928 |
| 07 | I. Készletek 01/37 | 10 103 | 25 834 |
| 08 | II. Követelések 01/49 | 1 055 431 | 1 062 806 |
| 09 | III. Értékpapírok 01/56 | 0 | 0 |
| 10 | IV. Pénzeszközök 01/61 | 29 433 | 35 056 |
| 11 | V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások 01/66 | 129 770 | 161 232 |
| 12 | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN 01/68 | 41 580 964 | 43 859 101 |
|  | FORRÁSOK |  |  |
| 13 | D.) Saját tőke összesen 01/78 | 32 134 086 | 35 180 981 |
| 14 | 1. Induló tőke 01/71 | 314 802 | 314 802 |
| 15 | 2. Tőkeváltozások 01/74 | 31 819 284 | 34 866 179 |
| 16 | 3. Értékelési tartalék 01/77 | 0 | 0 |
| 17 | E.) Tartalékok összesen 01/94 | 138 230 | 173 909 |
| 18 | I. Költségvetési tartalékok 01/86 | 138 230 | 173 909 |
| 19 | II. Vállalkozási tartalékok 01/93 | 0 | 0 |
| 20 | F.) Kötelezettségek összesen 01/135 | 9 308 648 | 8 504 211 |
| 21 | I. Hosszúlejáratú kötelezettségek 01/110 | 6 594 260 | 5 845 145 |
| 22 | II. Rövidlejáratú kötelezettségek 01/127 | 2 693 415 | 2 636 686 |
| 23 | III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások 01/134 | 20 973 | 22 380 |
| 24 | FORRÁSOK ÖSSZESEN 01/136 | 41 580 964 | 43 859 101 |

**Könyvvizsgálói záradék:**

A könyvvizsgálat során az Önkormányzat összevont egyszerűsített éves költségvetési beszámolóját, és annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az összevont éves költségvetési beszámolót a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben és az államháztartás szervezeti beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) kormányrendeletben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Az összevont éves költségvetési beszámoló az önkormányzat vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. A vagyonkimutatatásban szereplő értékadatok az éves költségvetési beszámoló adataival összhangban vannak, azoknak az ingatlankataszteri nyilvántartásban szereplő adatokkal való egyezősége fennáll.

Veresegyház, 2013. április 8.

Dr. Rocskai János

költségvetési minősítésű könyvvizsgáló

az önkormányzat választott könyvvizsgálója

|  |  |
| --- | --- |
| Éves beszámoló | 19.sz. melléklet  Készült: 2013.04.05 08:50 |
| Időszak: 2012.2 |

adatok ezer Ft-ban

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **E2 - EGYSZERŰSÍTETT ÉVES PÉNZFORGALMI JELENTÉS** | | | | |
| **#** | **Megnevezés** | **Eredeti előirányzat** | **Módosított előirányzat** | **Teljesítés** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| 01 | Személyi juttatások | 1 260 906 | 1 334 948 | 1 310 331 |
| 02 | Munkaadót terhelő járulékok | 315 496 | 345 335 | 339 386 |
| 03 | Dologi és egyéb folyó kiadások | 2 111 473 | 1 904 488 | 1 887 110 |
| 04 | Működ-i célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatás | 173 826 | 195 187 | 195 185 |
| 05 | Államházt-on kívülre végleges működési pénzeszközátadások | 76 360 | 63 782 | 63 781 |
| 06 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 10 500 | 10 059 | 10 059 |
| 07 | Felújítás | 2 946 | 19 604 | 19 604 |
| 08 | Felhalmozási kiadások | 753 581 | 1 653 320 | 1 653 319 |
| 09 | Felhalm-i célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatás | 50 000 | 59 312 | 59 312 |
| 10 | Államházt-on kívülre végleges felhalmozási pénzeszközátadás | 47 000 | 2 100 | 2 100 |
| 11 | Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása | 0 | 245 025 | 245 025 |
| 13 | KÖLTSÉGVETÉSI PÉNZFORGALMI KIADÁSOK ÖSSZESEN (01+...+12) | 4 802 088 | 5 833 160 | 5 785 212 |
| 14 | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése | 434 795 | 401 209 | 401 209 |
| 15 | Rövid lejáratú hitelek törlesztése | 549 679 | 541 027 | 541 027 |
| 16 | -15-ből likvidhitelek kiadása | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Forgatási célú hitelviszonyt megt.értékpapírok kiadásai | 0 | 0 | 0 |
| 19 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (14+15+17+18) | 984 474 | 942 236 | 942 236 |
| 20 | PÉNZFORGALMI KIADÁSOK (13+19) | 5 786 562 | 6 775 396 | 6 727 448 |
| 21 | Pénzforgalom nélküli kiadások | 467 869 | 0 | 0 |
| 22 | Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások | 0 | 0 | 31 462 |
| 23 | KIADÁSOK ÖSSZESEN (20+21+22) | 6 254 431 | 6 775 396 | 6 758 910 |
| 24 | Intézményi működési bevételek | 1 178 062 | 1 095 032 | 1 102 136 |
| 25 | Önkormányzatok sajátos működési bevételei | 3 154 226 | 3 173 997 | 3 173 997 |
| 26 | Műk.célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatás | 47 835 | 74 978 | 78 796 |
| 27 | Államházt-on kívülről végleges működési pénzeszköz átvétel | 6 059 | 799 | 799 |
| 28 | Felhalmozási és tőke jellegű bevétel | 599 316 | 411 816 | 411 816 |
| 29 | 28-ból Önkorm. sajátos felhalm-i és tőkebevét-ei | 570 000 | 385 398 | 385 398 |
| 30 | Felhalm-i célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások | 175 698 | 120 151 | 120 151 |
| 31 | Államházt-on kívülről végleges felhalm-i pénzeszközátvétel | 30 000 | 24 015 | 24 015 |
| 32 | Támogatások, kiegészítések | 713 107 | 778 193 | 778 193 |
| 33 | 32-ből Önkormányzatok költségvetési támogatása | 713 107 | 771 639 | 771 639 |
| 34 | Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése | 0 | 0 | 0 |
| 35 | Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése | 276 447 | 312 519 | 312 520 |
| 36 | KÖLTSÉGV-I PÉNZFORG-I BEVÉTELEK ÖSSZESEN (24+...+28+30+31+32+34+35) | 6 180 750 | 5 991 500 | 6 002 423 |

19.sz. melléklet

adatok ezer Ft-ban

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **E2 - EGYSZERŰSÍTETT ÉVES PÉNZFORGALMI JELENTÉS** | | | | |
| **#** | **Megnevezés** | **Eredeti előirányzat** | **Módosított előirányzat** | **Teljesítés** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| 37 | Hosszú lejáratú hitelek felvétele | 50 487 | 35 371 | 35 371 |
| 38 | Rövid lejáratú hitelek felvétele | 0 | 719 644 | 719 644 |
| 39 | - 38-ból likvid hitelek bevétele | 0 | 0 | 0 |
| 40 | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bev. | 0 | 0 | 0 |
| 41 | Forgatási célú hitelviszonyt megt.értékpapírok bevételei | 0 | 0 | 0 |
| 42 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (37+38+40+41) | 50 487 | 755 015 | 755 015 |
| 43 | PÉNZFORGALMI BEVÉTELEK (36+42) | 6 231 237 | 6 746 515 | 6 757 438 |
| 44 | Pénzforgalom nélküli bevételek | 23 194 | 28 881 | 28 882 |
| 45 | Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek | 0 | 0 | 0 |
| 46 | Kiegyenlítő, átfutó, függő bevételek | 0 | 0 | 742 |
| 47 | BEVÉTELEK ÖSSZESEN (43+...+46) | 6 254 431 | 6 775 396 | 6 787 062 |
| 48 | PÉNZFORGALMI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK KÜLÖNBSÉGE (36-13)[KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY(-),KÖLTSÉGVETÉSI TÖBBLET(+)] | 1 378 662 | 158 340 | 217 211 |
| 49 | IGÉNYBE VETT TARTALÉKOKKAL KORRIGÁLT KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK KÜLÖNBSÉGE(48+44-21)[KORRIGÁLT KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY (-),KORRIGÁLT KÖLTSÉGVETÉSI TÖBBLET (+)] | 933 987 | 187 221 | 246 093 |
| 50 | FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK EREDMÉNYE (42-19) | -933 987 | -187 221 | -187 221 |
| 51 | AKTÍV ÉS PASSZÍV PÉNZÜGYI MŰVELETEK EGYENLEGE (45+46-22) | 0 | 0 | -30 720 |

**Könyvvizsgálói záradék:**

A könyvvizsgálat során az Önkormányzat összevont egyszerűsített éves költségvetési beszámolóját, és annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az összevont éves költségvetési beszámolót a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben és az államháztartás szervezeti beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) kormányrendeletben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Az összevont éves költségvetési beszámoló az önkormányzat vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. A vagyonkimutatatásban szereplő értékadatok az éves költségvetési beszámoló adataival összhangban vannak, azoknak az ingatlankataszteri nyilvántartásban szereplő adatokkal való egyezősége fennáll.

Veresegyház, 2013. április 8.

Dr. Rocskai János

költségvetési minősítésű könyvvizsgáló

az önkormányzat választott könyvvizsgálója

20.sz. melléklet

|  |  |
| --- | --- |
| Éves beszámoló | Készült: 2013.04.05 08:50 |
| Időszak: 2012.2 |

adatok ezer Ft-ban

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **E3 - EGYSZERŰSÍTETT PÉNZMARADVÁNY-KIMUTATÁS ELŐÍRT TAGOLÁSA** | | | |
| **#** | **Megnevezés** | **Előző évi beszámoló záró** | **Tárgy évi beszámoló záró** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 01 | Záró pénzkészlet | 28 398 | 33 357 |
| 02 | Forgatási célú pénzügyi műveletek egyenlege | 0 | 0 |
| 03 | Egyéb aktív és passzív pü-i elszám. összev.záróegyenl (+,-) | 109 832 | 140 552 |
| 04 | Előző években képzett tartalékok maradványa (-) | 1 244 904 | 979 373 |
| 05 | Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (-) | 0 | 0 |
| 06 | Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (1+2+-3-4-5) | -1 106 674 | -805 464 |
| 07 | Finanszírozásból származó korrekciók (+,-) | 6 179 | 7 070 |
| 08 | Pénzmaradványt terhelő elvonások (+,-) | 0 | 0 |
| 09 | Költségvetési pénzmaradvány (6+7+8) | -1 100 495 | -798 394 |
| 10 | Vállalkozási maradványból alaptev. ellát-ra felhaszn. összeg | 0 | 0 |
| 11 | Ktsgv-i pénzmaradványt külön jogszab. alapján mód.tétel (+,-) | 0 | 0 |
| 12 | MÓDOSÍTOTT PÉNZMARADVÁNY (6+-7+-8+-9+-10) | -1 100 495 | -798 394 |
| 13 | 12-ből Egészségbiztosítási alapból folyósított pénzmaradvány | 0 | 0 |
| 14 | 12-ből Kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány | 6 842 | 56 946 |
| 15 | 12-ből Szabad pénzmaradvány | -1 107 337 | 0 |

**Könyvvizsgálói záradék:**

A könyvvizsgálat során az Önkormányzat összevont egyszerűsített éves költségvetési beszámolóját, és annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az összevont éves költségvetési beszámolót a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben és az államháztartás szervezeti beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) kormányrendeletben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Az összevont éves költségvetési beszámoló az önkormányzat vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. A vagyonkimutatatásban szereplő értékadatok az éves költségvetési beszámoló adataival összhangban vannak, azoknak az ingatlankataszteri nyilvántartásban szereplő adatokkal való egyezősége fennáll.

Veresegyház, 2013. április 8.

Dr. Rocskai János

költségvetési minősítésű könyvvizsgáló

az önkormányzat választott könyvvizsgálója

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  |  | | --- | --- | --- | | Éves beszámoló |  | 21.sz. melléklet  Készült: 2013.04.05 08:50 | | Időszak: 2012.2 |  | Értéktípus: Ezer Forint | |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **E4 - EGYSZERŰSÍTETT VÁLLALKOZÁSI MARADVÁNY-KIMUTATÁS ELŐÍRT TAGOLÁSA** | | | | | | | |
| **#** | **Megnevezés** | **Előző évi beszámoló záró** | **Auditálási eltérések (+-)** | **Tavalyi auditálási egyszerűsített beszámoló záró** | **Tárgyévi költségvetési beszámoló** | **Auditálási eltérések (+-)** | **Tárgyévi auditálási egyszerűsített beszámoló záró** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 01 | 1. Vállalkozási tevékenység működési célú bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02 | 2. Vállalkozási tevékenység felhalmozási célú bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 03 | 3. Váll.tev.forgatási célú finansz, passzív pü.elszám.bev. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | A. Vállalkozási tevékenység bevételei (1+2+3) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 05 | 4. Vállalkozási tevékenység működési célú kiadásai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 06 | 5. Vállalkozási tevékenység felhalmozási célú kiadásai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 07 | 6. Váll.tev.forgatási célú finansz., aktív pü. kiadásai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 08 | B. Vállalkozási tevékenység kiadásai (4+5+6)(-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | C. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi maradványa (A-B) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | 7. Váll. tevékenységet terhelő értékcsökkenési leírás (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | 8. Alaptev. ellát-ra felhasznált, tervezett eredmény (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Pénzforg. maradványt külön jogszabály alapján módosító t. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | D. Váll.tevék. módosított pénzforg-i váll.maradv. (C-7-8+-9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | E. Vállalkozási tevék-et terhelő befizetési kötelezettség (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | F. Vállalkozási TARTALÉKBA helyezhető összeg (C-8-9-E) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Könyvvizsgálói záradék:**

A könyvvizsgálat során az Önkormányzat összevont egyszerűsített éves költségvetési beszámolóját, és annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az összevont éves költségvetési beszámolót a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben és az államháztartás szervezeti beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) kormányrendeletben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Az összevont éves költségvetési beszámoló az önkormányzat vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. A vagyonkimutatatásban szereplő értékadatok az éves költségvetési beszámoló adataival összhangban vannak, azoknak az ingatlankataszteri nyilvántartásban szereplő adatokkal való egyezősége fennáll.

Veresegyház, 2013. április 8.

Dr. Rocskai János

költségvetési minősítésű könyvvizsgáló

az önkormányzat választott könyvvizsgálója