

## JEGYZŐKÖNYV

**Készült:** 2012. április 26-án, Lőrinci Város Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi-Ügyrendi Bizottsága rendkívüli ülésén.

### Jelen vannak:

Hegyi László	PÜB elnöke
Jánosi László	PÜB tagja, településfejlesztési és üzemeltetési tanácsnok
Kiss Lajosné	PÜB tagja
Víg Zoltán	polgármester
Pálincás Péter	alpolgármester
Pammerné Gaál Ágnes	jegyző
Dr. Ballagó Katalin	aljegyző
Molnárné Kis Tímea	osztályvezető
Víg Zoltánné Varga Krisztina	osztályvezető
Kissné Juhász Erika	csoportvezető
Hóka Monika	sajtóreferens

**Hegyi László** – bizottság elnöke – köszöntök mindenkit a bizottság rendkívüli ülésén. Megállapítom, hogy a bizottság **3 fővel jelen van, határozatképes**. Szendrő Zsuzsanna jelezte a távolmaradását.

Azért kellett a mai napra összehívni a rendkívüli bizottsági ülést, mert a két napirendi pont el lett napolva, mert nem érkezett meg a könyvvizsgálói jelentés. Én szeretnék még felvenni a mai bizottsági ülésre még egy napirendi pontot, mégpedig: Nyilatkozat a Zagyvaszántói Körösi Csoma Sándor Általános Iskola működtetési jogának egyházi tulajdonba adásával kapcsolatban.

Aki így elfogadja a napirendi pontokat, az kérem, szavazzon.

Lőrinci Város Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi-Ügyrendi Bizottsága **3 igen** szavazattal elfogadta a napirendi pontokat és a következő határozatot hozta:

### 79/2012.(IV.26.) Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság határozata

#### A 2012. április 26-i ülés napirendi pontjairól

Lőrinci Város Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi-Ügyrendi Bizottsága a következők szerint fogadta el a 2012. április 26-i ülés napirendi pontjait:

### NAPIREND:

1. Beszámoló a 2011. évi költségvetés végrehajtásáról
2. Javaslat Lőrinci Város 2012. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítására

### 3. Nyilatkozat a Zagyvaszántói Kőrösi Csoma Sándor Általános Iskola működési jogának egyházi tulajdonba adásával kapcsolatban

Felelős: Hegyi László

Határidő: azonnal

#### 1. NAPIREND

##### Beszámoló a 2011. évi költségvetés végrehajtásáról

**Molnárné Kis Tímea** - osztályvezető – az előterjesztéshez egy kiegészítésem, kifejtésem lenne, ez pedig a pénzmaradvány levezetése, hiszen a 2010. évi zárszámadáshoz képest idén másképpen kellett a pénzmaradványt levezetni. Ebből kifolyólag az összegek (a helyesbített pénzmaradvány, a módosított pénzmaradvány, a jóváhagyott pénzmaradvány) is másként mutat, mint a tavalyi évben. A tavalyi évben a likvid hitelt nem kellett a pénzmaradvány elszámolásba bevenni, ill. ezzel kalkulálni, viszont idén a likviditási hitel egyenlegét is a pénzmaradvány elszámolásba be kellett venni és azzal együtt levezetni a pénzmaradványt.

Ezért is látszik az, hogy a helyesbített pénzmaradványunk 103.198eFt. Ez tartalmazza az intézmények pénzmaradványát, ill. az önkormányzat pénzmaradványát is. Ebben a pénzmaradványban benne van a kibocsátott kötvényünk (Lőrinci 2026) év végi maradványa, az 50 millió Ft, ami rajta volt a számlánkon, ill. benne van a likviditási hitel állománya is. Ugyanakkor ezt módosítja a tavalyi évi helyesbített pénzmaradvány, ami hozzáadódik, és így kerül ki a 103.198eFt.

A módosított pénzmaradvány, látszódik, hogy növekedik 16 millió Ft-tal. Ez azért lehetséges, mert a normatív támogatás elszámolásakor az év végén a Kincstár még 16 millió Ft-ot utal ki önkormányzatunknak. Ez az elkövetkezendő hónapokban, május-júniusban következik be részünkre. Így a jóváhagyott a pénzmaradvány azért 80.332e Ft, mert egyszer az 50 millió Ft felhalmozási kiadás, a felhalmozási kiadásra eltett pénzmaradvány az 50 millió Ft, amit eleve a 2012. évi költségvetésünkben terveztünk is. Ez felhasználható. Illetve a 16 millió Ft, amit még a Kincstártól fog megkapni az önkormányzatunk, ez is felhasználható. A többi pedig a maradvány, ami az áthúzódó kötelezettségekre, dologi kiadásokra, ill. személyi juttatásokra átfutó, függő kiadásokra, ami a decemberi kiadásokat fedezi. Az a kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány. Így jön össze a jóváhagyott pénzmaradvány, az a 80.332eFt.

**Jánosi László** – településüzemeltetési és fejlesztési tanácsnok – szeretném azzal kezdeni, hogy az előterjesztés 1. oldalán 2010. évi gazdálkodás van írva, nem tudom miért. Szerintem ez a 2011. évi beszámoló. Valószínűleg gépelési hiba történt.

Illetve az az észrevételem, hogy ilyen tekintélyes anyagot most már bevett szokás szerint megint nagyon későn kapja meg a képviselő-testület. Azt gondolom, hogy ezt egy héten keresztül azért illene rágni odahaza minden képviselőnek. Sajnos nagyon későn kerül fel az EDTr rendszerbe és nem biztos, hogy a hétvégét azzal kell tölteni, hogy szombat, vasárnap ezzel kell foglalkozni. Még így is nehéz átrágni, hogy kvázi el lett napolva az aktuális bizottsági ülésről a mai napra.

Én átnéztem ezt az anyagot és elolvastam a könyvvizsgálónak a jelentését is. Amit nagyon fájjalok, hogy az EDTr rendszerben kvázi az összegzés van csak, és ezek a mellékletek nincsenek beletéve.

**Molnárné Kis Tímea** – osztályvezető – most érkezett.

**Jánosi László** – településüzemeltetési és fejlesztési tanácsnok – azt még jobban sajnáljuk. Szoktuk volt mondani, ha valaki bejön a boltba, azt nem érdekli, hogy hogyan került oda a kenyér, ő a pénzéért kenyeret szeretne vásárolni.

Én nagyon szeretném azt megkérdezni, hogy a könyvvizsgálói jelentésben az foglaltatik benne, hogy mintavételen alapuló elemzés.

Hogyan történnek ezek a mintavételek? Ezek mennyire az adott, aktuális könyvvizsgálónak az egyedi mintavételezési gyakorlatán múlik, vagy kvázi egy ilyen MSZMP időket idézve elé tereljük a vadat. Úgy kerül-e oda elé? Ez lenne a kérdésem, ill. végtelenül sajnálom azt, hogy egyéb okok miatt sajnos nem látjuk tisztán a helyzetet. A Lőrinci Város Kft. kapcsán (könyvelő váltás történt, APEH vizsgálat van folyamatban, stb.) nagyon sajnálom, hogy nem látjuk a Kft. mérlegbeszámolóját is. Úgy adna teljes képet. Az is zavarja a képet, hogy a 2011. évben egy intézményi átszervezés történik és ilyen részadatok, a többi pedig beolvadva található benne. Ezért mondom, hogy nagyon kevés volt erre az idő.

Azt végtelenül tudom sajnálni, hogy a Gazdálkodási osztály nem domborítja ki, hogy a mutatószámok változásának háttérében, a mutatószámok változására akár pozitív, akár negatív irányba, mennyiben volt változással a Lőrinci Város Kft. működése. Mert nagyon szépen hangzik, hogy egyes mutatószámok nagyon pozitív irányban változtak, ezt ki is hozza rögtön a Gazdálkodási osztály, hogy ha nem is nagymértékben, de az eladósodási mutatószám, a forgóeszközöknek az aránya, az adósságállomány csökkentek. Megítélésem szerint ez javarészt annak tudható be, hogy egy csomó minden átkerül a Lőrinci Város Kft.-hez és azok a szállítói tartozások, amik eddig nyomták a Polgármesteri Hivatalt, a rövid lejáratú kötelezettségvállalások, ezek most a Kft-t nyomják. Nekem ez így ilyen formán nem igazán elegendő. Nem azt mondom, hogy a Kft. működése annyira pozitív, hogy ezek a mutatószámok változtak pozitív irányba, hanem valószínűleg annak köszönhető, hogy egy csomó szállítói tartozás, ami eddig a Polgármesteri Hivatalt nyomta, ez most nyomja a Lőrinci Város Kft-t. Szerettem volna ezt is összhangban látni. Nagyon szerettem volna azt is látni, hogy – van rá utalás egyébként – az önkormányzatnak a vagyoni helyzete, a vagyonszármazéka jelentős növekményt mutat. Erre csak egy mondat utalás van, hogy az előző időszakban ennyi volt, a mostani időszakban pedig ennyi. Én ezt jobban kidomborítottam volna. Bízunk benne, hogy majd a testületi ülésen az osztályvezető asszony ezt ki is fogja domborítani. Illetve, a Március 15. Gimnázium gazdálkodási dolgait megnézve – elnézést, de nagy az anyag és keresem – azok az időarányos teljesítések a munkabér kapcsán, azért vannak alulteljesítve, mert beolvad szeptember 1. napjával a Hivatalba, viszont a dologi kiadások olyan eget rengető százalékos túlteljesítést mutatnak, hogy... Tudjuk az okot, de ezek az okok a beszámolóban nincsenek leírva. Tudjuk az okot, mert tárgyaltuk, mert fegyelmi környéki ügyek voltak belőle. Azt gondolom, hogy nyílt lapokkal játszunk! Nem tudjuk, hogy történt-e felelősségre vonás, mert ez bizony nagymértékben rontotta a megadott képet.

Tehát, nekem úgy tűnik, hogy – bár az előző évekhez képest tényleg másképpen van számolva, megengedve azt, hogy új jogszabályok történtek, nehéz most annak a képviselőnek, aki az előző évek számítási módszereihez szokott. Nekem olyan érzésem van, hogy le van téve valami és szövegesen pl. abszolút nincsenek felfedve a realitások. Ugye, tudjuk nagyon jól, hogy a tavalyi esztendőben május környékén mivel, mikkel küszködtünk. Nekem furcsa volt, de magyarázatot kaptunk rá, és jó lett

volna, ha nem itt magyarázkodik az osztály ezeknek a pénzmaradványoknak az elszámolásával kapcsolatosan, mert egy mezei képviselő, amikor megkapta, akkor azt látta, hogy: „hopp, 80 millió Ft maradt, és a költségvetés tervezésekor meg, anno februárban nem láttunk 80 milliót”. Most már megkaptuk a magyarázatot, hogy miért van ez, de ezt azért jó lett volna leírni is, hogy lássa a mezei képviselő, hogy „Nem oda Buda!”, azért 80, amit az osztályvezető asszony elmondott. Gondolkodom, hogy hogyan fogok szavazni.

**Hegy László** – bizottság elnöke – gondolom, hogy a tanácsnok úr által elmondott dolgokat a pénzügy majd figyelembe fogja venni és legközelebb talán úgy készíti el, ahogy a tanácsnok úr szeretné.

**Molnárné Kis Tímea** – osztályvezető – tanácsnok úrnak volt egy kérdése a könyvvizsgálati mintavételezéssel kapcsolatban. Nem mi toljuk a könyvvizsgáló elé azt, amit szeretnénk, hogy lásson, hanem a könyvvizsgáló kér egy részletes főkönyvi kivonatot, kiválasztja, hogy mit szeretne. Minden dokumentációt, amit kért a könyvvizsgáló, azt megkapta. Volt itt személyesen, nézte az adatokat. Ez alapján állította össze az elszámolásnak a könyvvizsgálói záradékát.

**Pammerné Gaál Ágnes** – jegyző – tanácsnok úrnak további kérdései, felvetései is voltak. Lőrinci Város Kft-vel kapcsolatos felvetésre annyit szeretnék tájékoztatásul elmondani, hogy a mutatószámok változásában nem játszhat szerepet a Kft-nél ellátott feladat, hiszen önkormányzatunk szerződéses kapcsolatban áll a Kft-vel. A Kft-nek kifizetett, vagy nem kifizetett számlákat is tartalmazza az éppen aktuális állapotnak megfelelően a mérlegbeszámoló, december 31-i állapotnak megfelelően. Az, hogy részletesen a Kft-nél ez mit jelent, az valóban a Kft. 2011. évi mérlegbeszámolójának az elfogadásakor fog a számunkra kiderülni.

Én szeretném felhívni a figyelmet arra, hogy a vagyoni helyzetünk alakulásával kapcsolatban az előterjesztés 38-39-40. oldala ad tájékoztatást. Lehet, hogy nem kellő részletezettséggel, de ebből is jól látható, hogy az ingatlanok, ill. a vagyoni értékű jogok állománya az év eleji nyitóállományhoz képest, ami 2.800 millió Ft nagyságrendű volt, felemelkedett 3.800 millió Ft-ra. Ezt szövegesen is értékeltük, mind a Március 15. Gimnáziumnál elvégzett feladatokat, mind a Rákóczi útnál elvégzett feladatokat, mind az Óvoda, Bölcsőde felújításával kapcsolatos feladatok szerepelnek szövegszerűen is a magyarázatban.

**Jánosi László** – településüzemeltetési és fejlesztési tanácsnok – köszönöm szépen az osztályvezető asszonynak a mintavételezésen alapuló megfogalmazást, örülök neki, ha ez így van.

Jegyző asszonynak mondván, nem is arra gondoltam én, hogy itt a számlákkal kapcsolatosan, azt látom én is, hogy azt tartalmazza, mind a kifizetett, mind az egyéb más számlákat. Én arra gondoltam, hogy ha és amennyiben nem lenne Lőrinci Város Kft. – tudván azt, hogy a városüzemeltetési feladatokat ő látja el, és momentán a közétkeztetést is – akkor a mostani Kft-t nyomó szállítói követelések, nagy valószínűséggel a szám adatok alapján meg lennének a pénzügyi helyzetet tekintve, de akkor a mutatószámok valójában nem tudtak volna javulni. Én ezt szerettem volna látni. Saját magunkat visszaigazolva, hogy jó döntés volt a Kft-t létrehozni. Ezt így nem látom benne. Ezek a mutatószámok valószínűleg azért javultak, mert azok a szállítói tartozások, amik egyébként nem lettek volna kifizetve, azok nem jelennek meg ebben, hanem egy cégnél jelenik meg. Az más kérdés, hogy ugyanúgy nincs

kifizetve, de a hivatalnál ez mutatószám javulást eszközölt. Erre nincs utalás ebben a jelentésben. Akkor lehetne látni, ha a Kft-nek a mérlegbeszámolója is itt lenne, akkor össze lehetne vetni, így igaz, de nincs más egyéb más okok miatt ez a mérlegbeszámoló. Ez ilyen formán egy megnyugtató helyzet, de valójában ez nem így van. A Kft. az önkormányzat 100%-os tulajdonú cége, de attól, hogy az egyik zsebemből átteszem a pénzt a másikba, attól még hiányzik az az összeg. Én erre gondoltam hajszálpontosan.

**Pammerné Gaál Ágnes** – jegyző – azt hiszem, hogy értem. A Kft. beszámolója majd választ fog adni azokra a kérdésekre, amit a tanácsnok úr feszeget. Az én álláspontom szerint abban az egyben lehet eltérés a mi beszámolónk és a Lőrinci Város Kft. beszámolója között, hogy korábban a közétkeztetési feladatellátást nem saját szervezettel történt. Ott lesz, lehet különbség, hiszen korábban mi csak vállalkozási díjat fizettünk a Hatvan Zrt-nek, most viszont az önkormányzatunkat más tényezők is befolyásolják. Az elmondottak azért egy dolgot még felvetnek bennem. Én megnéztem a most elkészült I. negyedévi mérlegjelentést és mindenki érdeklődéssel várja azt, hogy az átszervezéseknek milyen típusú eredménye volt. Én azt gondolom, hogy jól mutatják a személyi juttatás előirányzat, a munkaadói járulék csökkenés és a dologi kiadások változásainak, a folyó kiadásainknak a változásai. Azt szeretném elmondani, hogy 2011. évben az eredeti előirányzatunk összönkormányzati szinten 520 millió Ft volt, ami most 87 millió Ft-tal kevesebb. A munkaadói járulékok előirányzata az előterjesztésben is látszott, 140 millió Ft volt, ma ez 26 millió Ft-tal kevesebb. Muszáj viszont megvizsgálni mindenképpen – ez közel 100 millió Ft-os megtakarítást mutat és a teljesítési adatok is egyébként időarányosan alátámasztják, hogy ez a tervszám nagy valószínűséggel, azon túlmenően, hogy a tervezési előírásoknak megfelelt, azon túlmenően követi a valós szükségletet is. A dologi kiadásaink, már ami a folyó működési kiadásokat érinti és csak ezt a tételt néztem, az mindössze csak 55 millió Ft-tal emelkedik meg a más jellegű feladatellátásunk nyomán. Én azt gondolom, hogy kimondható, hogy közel 40-45 millió Ft-ot takarított meg az önkormányzat az által, hogy a Lőrinci Város Kft-t bevonásával, ill. a Polgármesteri Hivatal átszervezésével átrendezte az intézmény feladatellátását és reménykedünk abban, hogy ezen a mutatón nem fog rontani tovább a ma még nem ismert áremelkedés, adóváltozás.

**Jánosi László** – településüzemeltetési és fejlesztési tanácsnok – köszönöm szépen, örömteli ez a jegyzői beszámoló. Ennek nagyon tudok örülni. Annyit el szeretnék mondani, hogy az elmúlt évnek a Kft-s tapasztalata, ill. a mindennapi munka kapcsán el szeretném mondani, hogy ezek a mutatószámok, ill. ezek a pénzügyi dolgok lehetnek volna jobbak is. Azt el szeretném mondani, kiragadva két dolgot, hogy az elmúlt években – sajnos ez cikluson átívelő dolog volt- az kell, hogy mondjam, hogy a gazdálkodási osztályra mutatva, a hatékonyság hiányára szeretném felhívni a figyelmet, hogy mennyivel lehetett volna jobb. Pl. engedjék meg, hogy elmondjam a konténeres szemétszállítással kapcsolatban, hogy szinte milliókat fizetett ki az önkormányzat a semmiért, mert nem volt ember, aki eddig ellenőrizze, hogy a temetői konténerszállítás miért úgy történik, hogy Aszód-Lőrinci Lőrinci-Aszód, vagy Gyöngös-Lőrinci, Lőrinci-Gyöngös, és ezért kerültek eddig 60-70 ezer forintba, ami éves szinten 7-8 millió Ft-os kiadást jelentett. Példának okáért azt is el szeretném mondani, hogy addig, amíg a Polgármesteri Hivatal hatáskörébe tartozott mondjuk a zöldterület kezelés, ill. a fizikai állomány, hogy miért is kellett kettőszázvalahányezer forintos villanyátalányt fizetni a Petőfi szobor mögötti műhelynek a fűtéséért. Azt

gondolom, hogy ez két kiragadott tétel, de milliós. Ez egy utca aszfaltozásánál tart. Erre nem volt a hivatalban apparátus. Azt kell, hogy mondjam, hogy ez nem a polgármesternek a felelőssége, hanem ez a mindenkori pénzügyi osztály felelőssége, ha tetszik, akkor a mindenkori jegyzőnek a felelőssége. Ez a két dolog és még számos dolog azok a kritikai észrevételek, amik tudtak volna javulni az elmúlt években. Ezt ki tudjuk szorozni az elmúlt 4 esztendőre, hogy ez mekkora költségeket jelent. Tudjuk nagyon jól, hogy minden évben előjönnek a likviditási zavarok, minden évben a folyószámlahitel a csúcsra van járva. Ezeket a pénzeket meg lehetett volna keresni. Polgármester úr szlogenje, hogy mindenki keresse meg a pénzét és ezt ő általában mindig a fizikai állományra szokta mondani – nagyon helyesen. Én el szeretném mondani, hogy ez vonatkozik a hivatali apparátusra is, hogy a pénzügyi osztály is keresse meg a pénzét. Keresse meg a fizetését. Csak úgy tudja megkeresni, ha produktumot állít elő. Úgy tudnak produktumot előállítani, hogy ha ezek a dolgok meg vannak találva. Nem kell minden számlák befogadni, nem kell mindet. A számla csak egy papír. Megy aláírásra, jobbra-balra – a technikai részről is vannak ugye hiányosságok és mióta az ember jobban ott van, napi szinten a Hivatalban van, azért azt látja, hogy keringenek számlák, kifizetések tolódnak el, stb. Nem akarom ecsetelni, hogy hogyan csúsznak el bizonyos dolgok. Én azt gondolom, hogy nem hatékony. „Mamutszervezetté” nőtte ki magát a Lőrinci Önkormányzatnál a Gazdálkodási osztály, a legtöbb ember ott dolgozik – megítélésem szerint – és szerintem nem oly hatékony a Gazdálkodási osztály, mint azt az önkormányzat képviselő-testülete elvárná. Sem ellenőrzésben, sem adóbehajtásban, és az elmúlt évek tapasztalata és a két kiragadott példa azt mutatja. Biztos, hogy nagyon sokat dolgoznak, én azt nem vitatom, mert látom, hogy mindenki ott van minden áldott nap, de bizony-bizony súlyos százezrek, súlyos milliók mennek el fölöslegesen, mert nincs meg a hatékonyság. Ez az én meglátásom. Elnézést, ha kritikusabb voltam.

**Hegyi László** – bizottság elnöke – Amennyiben nincs több kérdés, hozzászólás, úgy megkérem a bizottság tagjait, hogy aki egyet ért azzal, hogy az előterjesztés a képviselő-testület elé kerüljön, az kérem, szavazzon.

Lőrinci Város Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi-Ügyrendi Bizottsága **2 igen, 1 tartózkodik** szavazattal elfogadta, hogy az előterjesztés a képviselő-testület elé kerüljön, és a következő határozatot hozta:

### **80/2012.(IV.26.) Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság határozata**

#### **A 2011. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolóról**

Lőrinci Város Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi-Ügyrendi Bizottsága megtárgyalta az előterjesztést és elfogadta, hogy az előterjesztés a képviselő-testület elé kerüljön.

**Felelős:** Hegyi László  
**Határidő:** 2012. IV. 26.

## **2. NAPIREND**

**Javaslat Lőrinci Város 2012. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítására**  
(Előterjesztés írásban csatolva)

**Molnárné Kis Tímea** – osztályvezető – az előzőeknél a beszámoló kapcsán már a pénzmaradványról esett szó, és mint mondtam az 50 millió Ft felhalmozási pénzmaradványt már a költségvetésbe beterveztük, így a maradványát, tehát azt a 30.332e Ft-ot, illetve az intézményeknél 668.000.-Ft, 654.000.-Ft, 218.000.-Ft, és 382.000.-Ft pénzmaradvánnyal szükséges módosítani az előirányzatokat.

**Hegyi László** – bizottság elnöke – köszönöm, az anyaghoz valakinek van-e kérdése, véleménye, hozzászólása? Amennyiben nincs, úgy kérem, szavazzon. Aki egyetért az előterjesztéssel, az kérem, szavazzon.

Lőrinci Város Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi-Ügyrendi Bizottsága **2 igen, 1 tartózkodik** szavazattal elfogadta, hogy az előterjesztés a képviselő-testület elé kerüljön, és a következő határozatot hozta:

### **81/2012.(IV.26.) Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság határozata**

#### **Javaslat Lőrinci Város 2012. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítására**

Lőrinci Város Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi-Ügyrendi Bizottsága megtárgyalta az előterjesztést és támogatta, javasolja a képviselő-testületnek elfogadásra.

Felelős: Hegyi László  
Határidő: 2012. IV. 26.

## 2. NAPIREND

### **Nyilatkozat a Zagyvaszántói Kőrösi Csoma Sándor Általános Iskola működtetési jogának egyházi tulajdonba adásával kapcsolatban**

*(Előterjesztés írásban csatolva)*

**Hegyi László** – bizottság elnöke – arról van szó, hogy a zagyvaszántói Polgármesteri Hivatal az iskoláját át szeretné adni, át is adja az egyház kezelésébe.

Amennyiben nincs kérdés, vélemény, hozzászólás, úgy kérem a bizottságot, hogy aki a döntési javaslattal egyet ért, az szavazzon.

Lőrinci Város Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi-Ügyrendi Bizottsága **1 igen, 2 tartózkodik** szavazattal nem fogadta el az előterjesztés szerinti határozati javaslatot és a következő határozatot hozta:

### **82/2012.(IV.26.) Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság határozata**

#### **A zagyvaszántói Kőrösi Csoma Sándor Általános Iskola működtetési jogának egyházi tulajdonba adásáról**

Lőrinci Város Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi-Ügyrendi Bizottsága megtárgyalta az előterjesztést és nem javasolja a képviselő-testületnek elfogadásra az előterjesztés szerinti határozati javaslatot.

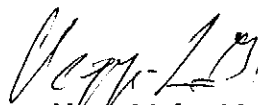
Felelős: Hegyi László  
Határidő: 2012. IV. 26.

**Hegyi László** - bizottság elnöke – nincs egyebek napirendi pont, de én megadom a szót Kiss Lajosnénak.

**Kiss Lajosné** – bizottság tagja – a szavazatomat nem befolyásolta az, hogy most kaptuk meg az anyagot, hanem megfordult a fejemben, hogy ha ez nyilvánosság válik, hogy Zagyvaszántó egyházi iskolává alakul, akkor az itteni szülőkben ez milyen gondolatokat fog ébreszteni. Milyen irányú lesz ez a mozgás? Tőlünk mennek át Zagyvaszántóra, vagy visszafelé. A befogadás... Elvileg a két iskola között eddig is szabad átjárás volt, csak én ezt egy kicsit körbejártam volna, körbejárnám.

**Hegyi László** – bizottság elnöke – a bizottság ülését bezárom, további szép napot kívánok, köszönöm a részvételt.

K. m. f.



**Hegyi László**  
Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság  
elnöke

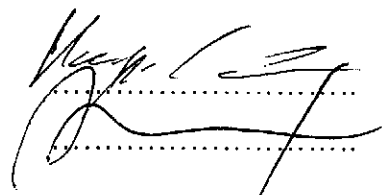


## JELENLÉTI ÍV

### A Pénzügyi - Ügyrendi Bizottság 2012. április 26-i üléséről

#### Pénzügyi – Ügyrendi Bizottság:

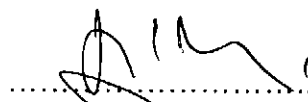
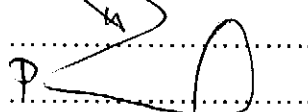
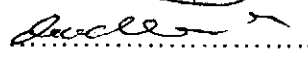


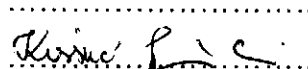


Hegy László	bizottság elnöke
Jánosi László	bizottság tagja
Szendró Zsuzsanna	bizottság tagja
Kiss Lajosné	bizottság tagja

  
.....  
.....  
.....  
Kiss Lajosné

Bényei Tamásné	képviselő	.....
Juhász Gergely	képviselő	.....
Sárosi Károly	képviselő	.....

#### Hivatal részéről:

Víg Zoltán	polgármester
Pálinkás Péter	alpolgármester
Pammerné Gaál Ágnes	jegyző
Dr. Ballagó Katalin	aljegyző
Víg Zoltánné Varga Krisztina	osztályvezető
Molnárné Kis Tímea	osztályvezető
Elek Lajos	csoportvezető
Kissné Juhász Erika	csoportvezető

  
.....  
  
.....  
  
.....  
  
.....  
  
.....  
  
.....  
  
.....  
  
.....

#### Intézményvezetők:

Királyné Zólyomi Erzsébet	Hunyadi M. Ált. Isk.-AMI igazgatója	.....
Bózsvári Lászlóné	Napsugár Óvoda és Bölcsőde vezetője	.....
Bereczki Judit	Szociális Ellátó- és Gyermejjóléti Intézmény mb. vezetője	.....
Oroián Erzsébet	Március 15. Gimnázium, Szakképző Iskola és Kollégium igazgatója	.....
Oldal Hajnalka	Városi Könyvtár és Kulturális Intézmény vezetője	.....

Meghívottak:

Balogh Béla

LCKÖ elnöke

.....

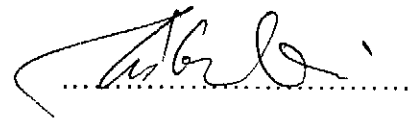
Tóth Attila

Lőrinci Város Kft.  
ügyvezetője

.....

Hóka Monika

sajtóreferens



Jamrik Gábor

Március 15. Gimnázium

Szakképző Iskola és Kollégium

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....



LŐRINCI VÁROS ÖNKORMÁNYZATA  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE  
PÉNZÜGYI-ÜGYRENDI BIZOTTSÁGA ELNÖKÉTŐL  
3021 Lőrinci, Szabadság tér 26.

---

## MEGHÍVÓ

Lőrinci Város Önkormányzata Képviselő-testületének **Pénzügyi-Ügyrendi Bizottsága** ülést tart, melyre tisztelettel meghívom.

Az ülés ideje: **2012. április 26. 8:00 óra**

Az ülés helye: **Közösségi Ház nagyterme**  
(Lőrinci, Szabadság tér 7.)

### NAPIREND

- 1. A 2011. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló**
- 2. Javaslat Lőrinci Város 2012. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítására**

Lőrinci, 2012. április 24.

**Hegy László sk.**  
Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság  
elnöke



**Előterjesztés**  
**a Képviselő-testület 2012. április 26. napján tartandó rendes,**  
**nyilvános ülésére**

**Tárgya:** **Beszámoló a 2011. évi költségvetés végrehajtásáról**  
**(zárszámadás) és a 2011. évi belső ellenőrzés**  
**tapasztalatairól**

**Előterjesztő:** **Vig Zoltán polgármester**

**Készítette:** **Molnárné Kis Timea, Pammerné Gaál Ágnes**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése alapján elkészített zárszámadási rendelettervezetet, valamint a külön törvény szerinti könyvvizsgálói záradékkal ellátott egyszerűsített tartalmú – a helyi önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó – éves pénzforgalmi jelentést, könyvviteli mérleget, pénzmaradvány-kimutatást, és eredmény kimutatást a polgármester a költségvetési évet követő 4 hónapon belül a képviselő-testület elé terjeszti. A Képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot. A könyvvizsgálatra kötelezett helyi önkormányzatok polgármesterei a könyvvizsgálatról készített jelentést minden év június 30-áig megküldik az Állami Számvevőszéknek.

Az önkormányzat intézményei és a Polgármesteri Hivatal elkészítették a 2010. évi gazdálkodásról beszámolóikat és ezeket összefoglalva a Képviselő-testület elé terjesztem.

A beszámoló az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben előírt tartalommal készült.

**A feladatellátás általános értékelése:**

Az önkormányzatnál a kötelező és az önként vállalt feladatok ellátása 2011. évben megoldott volt. Ebben az évben is likviditási hitel felvételére volt szükség, mivel az önkormányzat sajátos működési (adók) és felhalmozási bevételei nem az eredetileg tervezett ütem szerint folytak be a folyószámlákra. 2011. december 31-én a folyószámlahitel-keret összege 100 millió forint volt. Az intézmények alaptévékenységükhöz tartozó feladataikat zavartalanul oldották meg, azonban az év végi likviditási helyzet következményeiben nekik is osztózniuk kellett. Az önkormányzat Képviselő-testülete, a Polgármesteri Hivatal és az intézmények nagy hangsúlyt fektettek a különböző pályázati lehetőségek feltárására, ezzel is elősegítve a működési és fejlesztési források növelését. Intézményi társulásban ellátott feladatainkat, jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, családsegítés, gyermekjólét, mind gazdasági, mind szakmai szempontból takarékos gazdálkodással és a társult önkormányzatok hozzájárulásaival finanszíroztuk. Az önállóan működő és gazdálkodó intézmények gazdálkodási feladatait 2011. szeptember 01. napjával a Polgármesteri Hivatal látja el Képviselő-testületi döntés alapján. A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás esetében még 2010. évben pályázatot nyújtottunk be a működési kiadások finanszírozásának megoldására, melyre a támogatási szerződést 3

évre (2010. év – 2012. év) kötöttünk meg a közreműködő szervezettel.

A Képviselő-testület 2/2011. (II. 22.) önkormányzati rendeletével jóváhagyott, a 9/2011. (IV. 29), 18/2011. (IX. 30.) 21/2011. (XI. 25.) és az 28/2011. (XII. 16.) önkormányzati rendeletekkel módosított, költségvetési előirányzatok teljesítése az alábbiak szerint alakult:

Előirányzatok főösszege:

2011. eredeti előirányzat	1.639.205 eFt
2011. április 29. napjával módosított előirányzat	1.605.347 eFt
2011. augusztus 31. napjával módosított előirányzat	1.804.773 eFt
2011. szeptember 01. napjával módosított előirányzat	1.810.273 eFt
<del>2011. december 01. napjával módosított előirányzat</del>	<del>1.521.716 eFt</del>
2011. december 15. napjával módosított előirányzat	1.610.707 eFt

Teljesítés 2011. december 31. napján

Költségvetési bevételek összesen	1.717.628 eFt
Költségvetési kiadások összesen	1.687.055 eFt

A bevételek és kiadások tényszámát a beszámoló mellékletei részletezik.

Az intézmények működtetése mellett jelentős fejlesztést is meg tudunk valósítani, főleg Európai Unió támogatással. Működési hitel felvételére nem került sor, ebben az évben folyószámlahitelt kellett igénybe vennünk.

Hitelállományunk a selypi iskola felújítására felvett, kamat-támogatásos hitel, melynek törlesztése a 2007. évben kezdődött meg és ebben az évben zárult.

A 2008. évben kibocsátott óvadék célú „Lőrinci 2028” önkormányzati kötvény bekerülési értéke 200.000 eFt, fordulónapi árfolyami értékelés (255,91 HUF/CHF), így fordulónapi állományának alakulása az kibocsátás évétől:

2008. december 31. napi állapot	245.113 eFt
2009. december 31. napi állapot	251.399 eFt
2010. december 31. napi állapot	307.018 eFt
2011. december 31. napi állapot	342.456 eFt

2011. évben megtörtént az első tőketörlesztés is, melynek összege 40.551,16 CHF volt.

## Bevételek teljesítése

Az önkormányzat bevétele 2011. évben 1.717.628 eFt, amely a módosított előirányzathoz képest 101,07 %-os teljesítésnek felel meg. A bevételeket bevételi fajtánként a 4. számú melléklet szemlélteti.

## 1. POLGÁRMESTERI HIVATAL

### 1.1 Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban a hivatal), mint önállóan gazdálkodó és működő költségvetési szerv

#### I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

eredeti előirányzat	1.018.382	e Ft		
módosított előirányzat	1.019.385	e Ft		
teljesítés	1.006.736	e Ft	98,76	%

A hivatal működési bevételei az önkormányzatok sajátos működési bevételeiből (helyi adók, úgymint iparüzési adó, építményadó, telekadó) átengedett központi adókból, úgy mint gépjárműadó, SZJA leosztott része, bíróságok, pótlékok), működési támogatásokból (úgymint normatív állami támogatások, központosított támogatások, normatív kötött felhasználású támogatások), illetve egyéb működési kiadások és előző évek kiegészítéséből, visszatérüléséből állnak.

#### 1. Működési bevételek

eredeti előirányzat	66.075	e Ft		
módosított előirányzat	23.481	e Ft		
teljesítés	35.560	e Ft	151,44	%

Az intézményi működési bevételeinek jelentős része, ingatlanjainak bérbeadásából, okmányirodai bevételekből, a temetővel, a közterület foglalással kapcsolatos bevételekből állnak. Túlteljesítés mutatkozik ezen az előirányzattal, mert:

- növekedtek az okmányirodai bevételek,
- a Nemzetgazdasági Minisztérium utalt át 2005., illetve 2007. évi építéshatósági bírságot,
- a Heves Megyei Vízmű Zrt. 2010. évre is átutalta a szennyvíz-csatornahálózat üzemeltetési díját.

#### 2. Önkormányzatok sajátos működési bevétele

eredeti előirányzat	530.500	e Ft		
---------------------	---------	------	--	--

módosított előirányzat	530.500	e Ft		
teljesítés	470.232	e Ft	88,64	%

## 2.1. Helyi adók

eredeti előirányzat	374.000	e Ft		
módosított előirányzat	374.000	e Ft		
teljesítés	325.385	e Ft	87,00	%

A helyi adók 2011. évi teljesítése részletesen az alábbiak szerint alakult:

Helyi adók	Eredeti előirányzat (e Ft).	Teljesítés (e Ft)	Teljesítés %-ban
iparüzési adó	230.000	211.688	92,04
kommunális adók		228	
telekadó	100.000	78.628	78,63
építményadó	44.000	34.841	79,18

Az éves kivetések határidőre megtörténtek. Az önkormányzat adóhátralékainak beszedése érdekében használt eszközei: inkasszó, végrehajtás, felszámolás indítása. Az adóbevételek teljesítésének elmaradásán a világ- és a magyar gazdaság válság hatása érvényesül, sajnos az adófizetési morál évről évre egyre romlik. Bár az önkormányzat adónemei közül a vállalkozók kommunális-, és a magánszemélyek kommunális adója megszűnt, a hátralékok behajtása folyamatosan történik.

2011. év folyamán is az idegen bevételnek számító, a szennyvízhálózat kiépítésénél vállalt, illetve kényszerérdekeltségi státuszából eredő teljesítési kötelezettségek hátralékainak, illetve az AVE által kimutatott hulladékszállítás fizetési kötelezettségeinek hátralékainak behajtása zajlott, a Hatvan és Térsége Beruházó Víziközmű Társulattól megkapott hátralékos adatbázis alapján. Ügyfeleinket folyamatosan tájékoztattuk a mai napig esedékes tartozások teljes mértékéről.

## 2.2 Az átengedett központi adók

eredeti előirányzat	151.500	e Ft		
módosított előirányzat	151.500	e Ft		
teljesítés	143.459	e Ft	94,69	%

Az átengedett központi adók tartalmazzák a személyi jövedelemadó helyben maradó részének, a személyi jövedelemadó normatív módon elosztott részének önkormányzatunkat megillető összegét és a gépjárműadót. Városunk adóerőképessége korábbi évek tendenciáját megtartva 2011. évben is romlott, melynek a Magyar Államkincstárral való elszámolása, az előző évek gyakorlatához képest, megváltozott és nem az év végén, hanem a féléves beszámoló keretében történik meg.

Személyi jövedelemadó (8%)

eredeti előirányzat	65.057	e Ft	
módosított előirányzat	65.057	e Ft	
teljesítés	65.057	e Ft	100 %

Személyi jövedelemadó normatív módon elosztott része

eredeti előirányzat	51.443	e Ft	
módosított előirányzat	51.443	e Ft	
teljesítés	51.443	e Ft	100 %



## Gépjárműadó

eredeti előirányzat	35.000	e Ft		
módosított előirányzat	35.000	e Ft		
teljesítés	26.959	e Ft	77,02	%

Az időarányosan alacsonyabb előirányzat teljesítésének oka: a fizetési hajlandóság romlása. (zárási összesítő). A december 31. napi zárási összesítő alapján a fennálló tárgyévi hátralék 6.717 eFt.

### 2.3. Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek

eredeti előirányzat	5.000	e Ft		
módosított előirányzat	5.000	e Ft		
teljesítés	1.388	e Ft	27,76	%

Ebben az évben azok a természetes személyek, jogi személyek, akik bírság-, pótlék fizetésre kötelezettek is a világ- és a magyar gazdaság válság hatása érvényesült.

### 3. Működési támogatások

Az évközi lemondással és pótelőirányzatokkal módosított költségvetési támogatás a Magyar Államkincstár által közölt előirányzat és teljesítési adatokkal mindenben meggyező. Az állami költségvetésből időarányosan, ütemezés szerint kaptuk meg a központi támogatásokat (központosított előirányzatok, egyes szociális feladatok támogatása).

eredeti előirányzat	378.197	e Ft		
módosított előirányzat	404.061			
kötelezően módosított előirányzat	425.939	e Ft		
teljesítés	425.939	e Ft	100	%

### 4. Egyéb működési bevételek

eredeti előirányzat	43.610	e Ft		
módosított előirányzat	51.525	e Ft		
teljesítés	60.355	e Ft	117,14	%

Össességében a támogatás értékű működési bevételek előirányzat túlteljesítést mutat, mely abból fakad, hogy önkormányzatunk az OEP-től több támogatást kapott az előirányzottól.

#### 4.4. Előző évi költségvetési kiegészítése, visszatérülések

eredeti előirányzat			e Ft	
módosított előirányzat				
teljesítés	12.593		e Ft	%

A 2010. évi költségvetési beszámolót követően a Magyar Államkincstár elszámolása alapján önkormányzatunkat még 12.593 eFt költségvetési kiegészítés, visszatérülés illette meg.

## II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

### 1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek

eredeti előirányzat	225.522	e Ft		
módosított előirányzat	49.261	e Ft		
teljesítés	74.494	e Ft	151,22	%

#### 1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítés

eredeti előirányzat	15.000	e Ft		
módosított előirányzat	9.191	e Ft		
teljesítés	29.995	e Ft	326,35	%

A tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése címen előirányzatként beállítottuk a Mátraszentlászlói üdülő értékesítését, melynek tulajdon jogának megszerzése máig nem zajlott le. Teljesítés azért mutatkozik, mert a Polgármesteri Hivatalban lecserélt, régi telefonközpont, mobiltelefon került értékesítésre, továbbá az eröműi iskola és a Lőrinci, 067/28. helyrajzi számú ingatlan csereértéke.

#### 1.2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei

eredeti előirányzat	172.522	e Ft		
---------------------	---------	------	--	--

módosított előirányzat		e Ft	
teljesítés	4.429	e Ft	%

Ezen az előirányzaton terveztük az eröműi iskola, az eröműi 21-es épület, a petőfibányai tanműhely, az eröműi iparterület és az eröműi sporttelep, illetve a Lőrinci 2605. és 2606 helyrajzi számú ingatlan értékesítésének bevételeit. Ebből teljesült a Lőrinci 2605. és 2606. helyrajzi számú ingatlan (1.189 eFt) , illetve az erömű tér 21. épületében lévő 3. számú lakás értékesítése(2.550 eFt).

### 1.3. Pénzügyi befektetések bevételei

eredeti előirányzat	38.000	e Ft	
módosított előirányzat	38.000	e Ft	
teljesítés	40.070	e Ft	105,45 %

A felhalmozási és tőke jellegű bevételeknél a pénzügyi befektetés bevételei előirányzatscímen 40.070 eFt realizálódott úgy, hogy az önkormányzat államkötvényei lejártak és a Magyar Fejlesztési Bank kiengedte a zárolás alól.

### 3. Egyéb felhalmozási bevételek

eredeti előirányzat	195.107	e Ft	
módosított előirányzat (IV.29.)	168.480	e Ft	
teljesítés	176.477	e Ft	104,75 %

#### 3.1. Támogatás értékű felhalmozási bevételek

eredeti előirányzat	161.431	e Ft	
módosított előirányzat	135.400	e Ft	
teljesítés	176.477	e Ft	130,34 %

Itt teljesült:

- az ÉMOP-4.3.1/2/2F-2f-2009-0022 -"Közoktatás térségi sajátosságokhoz igazodó szervezése és infrastruktúrájának fejlesztése" - Március 15. Gimnázium, Szakképző Iskola és Kollégium „A” és „D” épületének felújítás támogató szervezettől kapott áthúzódó visszatérítést (teljesítése: 55.848 eFt)

- az ÉMOP-4.3.1/A-09-2010-0018 -"Közoktatás térségi sajátosságokhoz igazodó szervezése és infrastruktúrájának fejlesztése" – Rákóczi utca felújítás támogató szervezettől kapott visszatérítést (93.163 eFt)és

- a TIOP-1.1.1-07/1-2008-0748 A pedagógiai, módszertani reformot támogató informatikai infrastruktúra fejlesztés támogató szervezettől kapott előleget és a közreműködő szervezet által szállítási finanszírozás keretében kifizetett eszközök (összesen: 23.790 eFt)

2010. évben terveztük, és áthúzódó a TIOP-Tudásexpressz pályázatunk, melynek keretében a Városi Kulturális- és Sportintézmény a Könyvtárban informatikai fejlesztést hajtott végre, ennek visszatérülése 2011. januárjában érkezett meg költségvetési számlánkra: 2.557 eFt, szintén nem terveztük a Szociális Ellátó- és Gyermekjóléti Intézmény Idősek Otthonában a SZOC-IBL-09-0034 azonosító számú pályázat keretében beszerzett ágyakra a támogató szervezettől a visszatérítést, ennek összege 243 eFt.

Ebben az évben fejeződött be a Szervezetfejlesztés Lőrinci Város Polgármesteri Hivatalban című ÁROP pályázatunk, ennek eredményeképpen a közreműködő szervezet 875 eFt-ot utalt át önkormányzatunknak.

### 3.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel

eredeti előirányzat	33.676	e Ft		
módosított előirányzat	33.080	e Ft		
teljesítés		e Ft		%

A 9/2011. (IV.29) számú önkormányzati rendeletben a Képviselő-testület a kötelezettséggel terhelt pénzmaradványt felhalmozási kiadások fedezetére hagyta jóvá. A helyesbített pénzmaradvány azonban negatív előjelű volt, így azt teljesíteni az önkormányzat nem tudja.

#### 1.1. CÍM ÖSSZESEN:

eredeti előirányzat	1.439.011	e Ft		
módosított előirányzat	1.237.126	e Ft		
teljesítés	1.257.469	e Ft	101,64	%

## 1.2. Polgármesteri Hivatalhoz tartozó önállóan működő költségvetési szervek

### 1.2.1. Városi Zeneiskola – Alapfokú Művészetoktatási Intézmény (2011. január 01. – 2011. augusztus 31.)

## I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

### 1. Működési bevétel

eredeti előirányzat	1.500	e Ft		
módosított előirányzat	616	e Ft		
teljesítés	616	e Ft	100,00	%

A Zeneiskola működési bevételeit a befizetett tandíj alkotja, mivel az intézmény átszervezésre került és 2011. szeptember 01. napjával a Hunyadi Mátyás Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézményhez tartozik, a 2011. szeptember 01. napjától befolyó működési bevételek ott kerülnek kimutatásra.

#### 1.2.2. Városi Kulturális-, Sportintézmény és Könyvtár

## I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

### 1. Működési bevételek

eredeti előirányzat	6.017	e Ft		
módosított előirányzat	2.630	e Ft		
teljesítés	2.580	e Ft	98,10	%

Az intézmény működési bevételei minimális alulteljesítést mutat, melynek oka az, hogy a Kulturális Intézmény szakfeladatán a bevételi előirányzat nem teljesült.

### 2. Egyéb működési bevételek

eredeti előirányzat		e Ft		
módosított előirányzat	750	e Ft		
teljesítés	970	e Ft	129,33	%

A támogatás értékű bevételt az intézmény egyik helyi vállalkozástól kapta a városnap megrendezéséhez, valamint egy non-profit szervezettől gyermek- és városnapi rendezvényekhez támogatásként.

### 1.2.3. Március 15. Gimnázium, Szakképző Iskola és Kollégium (2011. 09. 01. – 2011. 12. 31.)

## I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

eredeti előirányzat		e Ft		
módosított előirányzat	5.800	e Ft		
teljesítés	3.227	e Ft	55,64	%

### 1. Működési bevételek

eredeti előirányzat		e Ft		
módosított előirányzat	5.800	e Ft		
teljesítés	454	e Ft	7,83	%

Az intézményi működési bevételek alulteljesítésének oka a 855921 Nappali rendszerű iskolai oktatásban részt. szakfeladaton tervezett helység eseti bérbeadás egyáltalán nem teljesült.

### 2. Egyéb működési bevételek

#### 2.2. Működési célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről

eredeti előirányzat		e Ft		
módosított előirányzat		e Ft		
teljesítés	2.773	e Ft		%

Ezt az összeget a Nemzeti Szakképzési és Felnőttképzési Intézet (NSZFI) utalta át az intézménynek az intézményben tanulók ösztöndíjának fedezetére.

## II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

### 2. Egyéb felhalmozási bevételek

## 2.2 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről

eredeti előirányzat	e Ft		
módosított előirányzat	e Ft		
teljesítés	477 e Ft		%

Az intézmény fejlesztési támogatást kapott szakképzési hozzájárulásként.

## 1.2.4. Hunyadi Mátyás Általános Iskola – Alapfokú Művészetoktatási Intézmény (2011. 09. 01. – 2011. 12. 31.)

### I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

#### 1. Működési bevételek

eredeti előirányzat	e Ft		
módosított előirányzat	1.667 e Ft		
teljesítés	878 e Ft	52,67	%

Az intézménynél a tervezett működési bevételek alulteljesítését a 852021 szakfeladat egyéb sajátos bevételeinek nem teljesülése okozta.

## 1.2.5. Napsugár Óvoda és Bölcsőde (2011. 09. 01. – 2011. 12. 31.)

### I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

#### 1. Működési bevételek

eredeti előirányzat	e Ft		
módosított előirányzat	65 e Ft		
teljesítés	44 e Ft	67,69	%

A bevételt a bölcsődei intézményi étkezési térítési díj adja.

## 1.2.6 Szociális Ellátó- és Gyermejköltségi Intézmény (2011. 09. 01. – 2011. 12. 31.)

### I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

#### 1. Működési bevételek

eredeti előirányzat		e Ft		
módosított előirányzat	5.312	e Ft		
teljesítés	6.160	e Ft	115,96	%

Az intézmény működési bevétel előirányzatának túlteljesítése abból adódik, hogy a jövedelemviszonyok változása miatt, illetve az ellátottak számának változása miatt az intézményi térítési díj és gondozási díj bevétel növekedett.

### 1.3. Lőrinci Város Kft. által ellátott feladatok

### I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

#### 1. Működési bevételek

eredeti előirányzat	25.550	e Ft		
módosított előirányzat	25.563	e Ft		
teljesítés	24.455	e Ft	95,67	%

A Lőrinci Város Kft. által ellátott feladatok cím alatt szerepeltettük a költségvetésben az óvodai étkeztetés, az iskolai intézményi étkeztetés, a tanulók kollégiumi étkeztetés, az időskorúak tartós bentlakásos ellátás étkeztetése, a szociális étkeztetés, a város és községgazdálkodás, a rövid tartamú közfoglalkoztatás és a köztemető fenntartás és működtetés szakfeladaton teljesült bevételeket, úgy mint étkezési térítési díj, közterület foglalási díj, közcélú foglalkoztatott kártérítése, továbbá sírhelybevétel, ravatalozó használati díj, temető fenntartási díj és ezek forgalmi



adója. Az előirányzat minimálisan alulteljesített, melynek oka a gazdasági válság negatív hatása a fizetőképességre.

## 2. Egyéb működési bevételek

eredeti előirányzat		e Ft		
módosított előirányzat	3.337	e Ft		
teljesítés	8.530	e Ft	255,62	%

Működési célú támogatás értékű bevétel fejezet kezelésében EU-s projektek címen teljesült Hatvan Város Önkormányzat gesztorságával megvalósított, az ÉMOP-3.2.1/B azonosító számon nyilvántartott dögkút rekultiválás költségeinek visszatérülése, továbbá a rövid tartamú közfoglalkoztatás megtérülése.

## II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

eredeti előirányzat	95.764	e Ft		
módosított előirányzat	95.764	e Ft		
teljesítés	89.411	e Ft	93,37	%

Az előirányzaton szerepel az ÉMOP-4.3.1/A-09-2010-0018 -"Közoktatás térségi sajátosságokhoz igazodó szervezése és infrastruktúrájának fejlesztése" című Óvoda felújítás, bölcsőde kialakítás projekt költségeinek megtérülését. A projekt még nem zárult le, ezért a minimális alulteljesítés.

## 1.4. Cigány Kisebbségi Önkormányzat

A Cigány Kisebbségi Önkormányzat pénzforgalmi mérlegét a 18. számú melléklet, a szakfeladat és kiemelt előirányzat szerinti kiadásait és bevételeit a 6. számú szakfeladat tartalmazza.

## 2.- 5. Március 15. Gimnázium, Szakképző Iskola és Kollégium, Hunyadi Mátyás Általános Iskola, Napsugár Óvoda, Szociális Ellátó- és Gyermekjóléti intézmény

Az intézményi működési és felhalmozási bevételeinek kiemelt előirányzatai azért teljesültek erre a 8 hónapra 100%-ban, mert az intézmény gazdasági átszervezésre került és 2011. szeptember 01. napjával gazdaságilag nem önálló intézményként a Polgármesteri Hivatalhoz tartozik, a 2011. szeptember 01. napjától a működési és felhalmozási bevételek a Polgármesteri Hivatalhoz tartozó költségvetés szervnél kerülnek kimutatásra.

A intézményi működési és felhalmozási bevételek szakfeladat szerinti bontását a 6. számú melléklet szemlélteti.

## Pénzmaradványok változásának tartalma és okai

### **Intézményi pénzmaradvány levezetése**

Intézményeinknek 2011. december 31-i bankszámlaegyenlege nem volt, mivel a Polgármesteri Hivatal gazdálkodása alá kerültek 2011. szeptember 01. napjával.

A tárgy évi helyesbített pénzmaradvány (1.952 eFt) az intézményeknél az aktív-passzív elszámolások egyenlegével (1.952 eFt), illetve az előző évben képzett tartalékok maradványával (0 eFt) korigált záró pénzkészlet.

A **módosított pénzmaradvány** 1.952 eFt.

A **jóváhagyott pénzmaradvány** a módosított pénzmaradvány elvonásokkal csökkentett és kiegészítéssel korigált összege, javaslatunk szerint összesen 1.952 eFt.

### **Nem intézményi pénzmaradvány levezetése**

A nem intézményi pénzmaradvány (Polgármesteri Hivatal) levezetésekor a nem intézményi számlák összesített, 56.011 eFt-os egyenlegéből (záró pénzkészlet) indultunk ki, mely tartalmazza az elkülönített számlák egyenlegeit.

A záró pénzkészlet korigálásra került az aktív, passzív elszámolások záró egyenlegével (8.082 eFt), valamint a jogszabályi előírásoknak megfelelően az előző évben képzett tartalékok maradványával (37.153 eFt), melynek eredményeként a **helyesbített pénzmaradvány** 101.246 eFt összegben került megállapításra.

A helyesbített pénzmaradványt tovább módosítja a nem intézményi feladatokhoz kapcsolódó normatíva és központosított előirányzatok elszámolása (16.239 eFt) melynek eredményeként a **módosított pénzmaradványt** 117.485 eFt-ban javasoljuk jóváhagyni.

A módosított pénzmaradványt kezdeményezzük 37.153 eFt-tal csökkenteni, mert ez az előző évek negatív maradványa.

Fenti korrekciók után javasolom, hogy **jóváhagyott pénzmaradványként** 80.332 eFt kerüljön elfogadásra.

A fentiekben bemutatottak alapján az Önkormányzat 2011. évi

- helyesbített pénzmaradványát 103.198 eFt-ban,
- módosított pénzmaradványát 119.437 eFt-ban,
- jóváhagyott pénzmaradványát pedig 80.332 eFt-ban

javasoljuk meghatározni.

## FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei

eredeti előirányzat	46.798	e Ft		
módosított előirányzat	200.000	e Ft		
teljesítés	298.867	e Ft	100,00	%

2011. év december 31. napján az önkormányzat likvidhitelek állománya 87.934 eFt, a munkabérhitelek állománya 10.933 eFt, a kibocsátott Lőrinci 2026 kötvény állománya 200.000 eFt volt.

**Költségvetési bevételeink pénzforgalmi teljesítésének főösszege: 1.717.628 eFt, mely a módosított előirányzathoz képest 106,64 %-os teljesítést jelent.**

## Kiadások teljesítése

Az önkormányzat kiadása 2011. évben 1.687.055 eFt, amely a módosított előirányzathoz képest 104,74 %-os teljesítésnek felel meg. A kiadásokat kiadási fajtánként a 5. számú melléklet szemlélteti. A kiemelt előirányzatok teljesítésének szakfeladat szerinti bontását a 6. számú melléklet tartalmazza.

### 1. POLGÁRMESTERI HIVATAL

**1.1 Polgármesteri Hivatal (továbbiakban a hivatal), mint önállóan gazdálkodó és működő költségvetési szerv**

#### I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

eredeti előirányzat	369.493	e Ft		
módosított előirányzat	430.716	e Ft		
teljesítés	422.411	e Ft	98,07	%

### 1. Személyi juttatások

eredeti előirányzat	152.503	e Ft		
módosított előirányzat	156.614	e Ft		
teljesítés	140.526	e Ft	89,73	%

A hivatal személyi juttatások kiemelt előirányzatán megtakarítás mutatkozik, amely a hivatali, illetve a gazdasági átszervezés következménye.

### 2. Munkaadókat terhelő járulékok

eredeti előirányzat	42.290	e Ft		
módosított előirányzat	43.837	e Ft		
teljesítés	37.474	e Ft	85,48	%

A munkaadókat terhelő járulékok kiemelt előirányzatán a személyi juttatások kiemelt előirányzatának megfelelően megtakarítás mutatkozik, az előző pontban leírtak miatt.

### 3. Dologi és egyéb folyó kiadások

eredeti előirányzat	133.066	e Ft		
módosított előirányzat	155.525	e Ft		
teljesítés	163.194	e Ft	104,93	%

A dologi és egyéb folyó kiadások előirányzatának felhasználása minimális túlteljesítést mutat, melyet ez egyrészt az Európai Unió pályázatok építési beruházásának fordított áfája, másrészt az ország gazdasági folyamataiban bekövetkezett negatív változások okoztak.

### 4. Egyéb működési kiadások

eredeti előirányzat	18.397	e Ft		
módosított előirányzat	52.480	e Ft		
teljesítés	74.399	e Ft	141,77	%



#### 4.1. Támogatás értékű működési kiadások

eredeti előirányzat	e Ft		
módosított előirányzat	e Ft		
teljesítés	3.105 e Ft		%

#### 4.2. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre

eredeti előirányzat	4.330 e Ft		
módosított előirányzat	15.553 e Ft		
teljesítés	16.978 e Ft	109,16	%

A működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre előirányzatban a civil szervezeteknek adott támogatások szerepelnek, melynek részletezését a 19. számú melléklet tartalmazza. Az előirányzatban túlteljesítés mutatkozik, melynek oka a Víziközmű Társulatnak utalt működési költség elutalása.

#### 4.3. Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás

eredeti előirányzat	14.067 e Ft		
módosított előirányzat	61.622 e Ft		
teljesítés	54.316 e Ft	88,14	%

A szociális feladatok előirányzatát a Magyar Államkincstár által megküldött egyeztető adatok alapján központilag módosításra kerültek az alábbiak alapján:

Jogcím	Eredeti előirányzat (eFt)	Módosított előirányzat (eFt)	Teljesítés (eFt)
RÁT+Rendszeres szociális segély+bérpótló juttatás	6 394	39 962	33 391
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	400	650	551
Ápolási díj	3 778	7 588	7 936
Lakás fenntartási támogatás	470	5 162	5 405
Átmeneti szociális segély	500	500	328

Időskorúak járadéka	12	358	358
Temetési segély	700	700	540
Közgyógyellátás	213	213	271
Köztemetés	600	600	170
Mozgáskorlátozottai támogatás		336	385
Bursa Hungarica	1 000	1 000	428
Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás		4 253	4 253
Óvodáztatási támogatás		300	300
<b>Összesen:</b>	<b>14 067</b>	<b>61 622</b>	<b>54 316</b>

Az előirányzatok alulteljesítést mutatnak, mert a rendelkezésre álló előirányzatokat nem használt fel az önkormányzat, így megtakarítás érhattünk el.

## 6. Működési kamatkiadások

eredeti előirányzat	2.000	e Ft		
módosított előirányzat	4.192	e Ft		
teljesítés	6.818	e Ft	162,64	%

A működési kamatkiadások a folyószámlahitel és a munkabérhitel kamatait tartalmazzák, a túlteljesítés abból fakad, hogy ugyan előirányzatot módosítottunk kamatfizetési kötelezettségünket negyedévente tettünk eleget, így 2011. december 31. napján nagyobb összeg terhelte meg az előirányzatot.

## 7. Működési céltartalékok

eredeti előirányzat	21.267	e Ft		
módosított előirányzat	18.068	e Ft		
teljesítés		e Ft		%

Itt kell beszámolni a polgármesteri keret felhasználásáról:

		18
1.	Szűrővizsgálat támogatás	
		20
2.	Szűrővizsgálat támogatás	
		200
3.	Támogatás	
		200
4.	Kamerarendszer	
		200
5.	Támogatás	
		100
6.	Támogatás	
		20
7.	Támogatás	
		21
8.	Éttermi vendéglátás támogatás	
		24



9.	Éttermi vendéglátás támogatás	
		18
10.	Éttermi vendéglátás támogatás	
		35
11.	Támogatás	
		145
12.	Nyugdíjas Klubok	
		30
13.	Hunyadi Mátyás Ált. Isk.	
		59
14.	Különjárat	
		21
15.	Támogatás	
		44
16.	Számítógép felújítás	
		33
17.	Éttermi vendéglátás támogatás	
		132
18.	Sebességcsökk. mérő	
		1 320
	Összesen	

A polgármesteri keretből 4.880 eFt nem került felhasználásra, továbbá a tervezett működési céltartalékokból, úgymint a hivatali céljuttatási rendszerből, illetve a közalkalmazottak és egyéb foglalkoztatottak cafeteria-juttatásának 6 havi kiegészítéséből felhasználás nem történt.

## II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

eredeti előirányzat	456.966	e Ft		
módosított előirányzat	365.521	e Ft		
teljesítés	359.634	e Ft	98,12	%

### 1. Beruházási kiadások ÁFÁ-val

eredeti előirányzat	37.388	e Ft		
módosított előirányzat	16.597	e Ft		
teljesítés	58.452	e Ft	352,18	%

A beruházási kiadások szakfeladatonkénti részletezését a 6. számú melléklet, feladat szerinti részletezését, pedig a 7. számú melléklet szemlélteti. A hivatal szakfeladatain szereplő beruházások túlteljesítésének okai:

- az ÉMOP-4.3.1/2/2F-2f-2009-0022 -"Közoktatás térségi sajátosságokhoz igazodó szervezése és infrastruktúrájának fejlesztése" - Március 15. Gimnázium, Szakképző Iskola és Kollégium „A” és „D” épületének felújítás eszközbeszerzésének áthúzódó kiadása , melynek fedezetét a támogatás értékű felhalmozási bevételek adják

- a TIOP-1.1.1-07/1-2008-0748 azonosító számú pályázat esetében az előirányzat csökkentést követően hagyták jóvá a szállítói finanszírozású összeg kifizetését, ezért ezen része mégiscsak teljesült, melynek fedezetét a támogatás értékű felhalmozási bevételek adják

- itt teljesült az eröműi iskola, illetve földterület és a 21-es étterem és panzió csereértéke, melynek fedezete a bevételi oldalon a tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése címen található.

## 2. Felújítási kiadások ÁFA-val

eredeti előirányzat	181.760	e Ft		
módosított előirányzat	202.028	e Ft		
teljesítés	222.065	e Ft	165,13	%

A felújítási kiadások szakfeladatonkénti részletezését a 6. számú melléklet, feladat szerinti részletezését, pedig a 8. számú melléklet szemlélteti. A hivatal szakfeladatain szereplő felújítások túlteljesítésének okai:

## 3. Egyéb felhalmozási kiadások

eredeti előirányzat	28.145	e Ft		
módosított előirányzat	44.565	e Ft		
teljesítés	59.899	e Ft	134,41	%

### 3.2 Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre

eredeti előirányzat	28.145	e Ft		
módosított előirányzat	44.565	e Ft		
teljesítés	38.612	e Ft	85,75	%

#### 4. Felhalmozási kamatkiadások

eredeti előirányzat	6.000	e Ft		
módosított előirányzat	17.000	e Ft		
teljesítés	19.218	e Ft	113,05	%

#### 5. Felhalmozási céltartalék

eredeti előirányzat	203.673	e Ft		
módosított előirányzat	86.346	e Ft		
teljesítés		e Ft		%

Itt terveztük az önkormányzati ingatlan értékesítésből befolyt bevétel tartalékba helyezését, melynek felhasználását a Képviselő-testület részletesen meghatározta költségvetési tervében. Az alábbi döntések a felhalmozási céltartalék terhére vállalt feladatokat mutatják be, melynek előirányzataival a felhalmozási céltartalék összege csökkentésre került. Az előirányzat csökkenését azonban feladatmaradás is szükségessé tette.

Döntés száma	Döntés megnevezése	Feladat megnevezése	Ft
31/2011. (II. 24.)	A postai szolgáltatás visszaállításáról az erőműi lakótelepen	eszközbeszerzési feladatokra	300 000
		felújítási, kialakítási feladatokra	328 000
57/2011 (III. 31.)	Az ÉMOP-3.1.2/B-09-2009-0006 számú „Lőrinci Város Rákóczi utca felújítása” című projekt keretében, kapu behajtókkal kapcsolatos probléma	59 db gyalogos bejáró és 6 db autós kapubejáró újraépítése	1 969 455
56/2011.(III.31.)	Javaslat az ÉMOP-4.3.1/A-09-2010-0018 számú „Lőrinci Város óvoda felújítása és bölcsőde kialakítása” című projekt kivitelezési közbeszerzés megindításáról tájékoztató, illetve 13/5 Hrsz.-ingatlan kapubejáró kialakítása	Hunyadi Mátyás Általános Iskola Selypi tagintézményben felújítás Lőrinci Város Kft. megbízásával	450 000
		Óvoda-bölcsődéhez kapubejáró	1 562 500
71/2011. (IV.20.)	Játszóterek bővítéséről kültéri sporteszközökkel	Kondipark	3 451 000
74/2011. (IV.20.)	Rákóczi utca felújításával kapcsolatos feladatokról	térburkolat építés, általános iskola főbejárata előtti közlekedő terület szintbehozási munkái, parkoló aszfaltozás, lakossági igényeket kielégítő munkák	11 500 000
102/2011. (IV.28.)	A szavazórendszer korszerűsítéséről	új szavazórendszer kiépítése	2 289 288

146/2011. (V.26.)	Oláh Erika kérelme a Lőrinci, 2608. helyrajzi számú ingatlan visszavásárlásáról	Lőrinci, 2608. helyrajzi számú ingatlan	1 220 000
<b>ÖSSZESEN</b>			<b>23 070 243</b>

#### V. IRÁNYÍTÓ SZERV ALÁ TARTOZÓ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVNEK FOLYÓSÍTOTT TÁMOGATÁS

eredeti előirányzat	477.633	e Ft		
módosított előirányzat	317.242	e Ft		
teljesítés	317.242	e Ft	100,00	%

## 1.2. Polgármesteri Hivatalhoz tartozó önállóan működő költségvetési szervek

### 1.2.1. Városi Zeneiskola – Alapfokú Művészetoktatási Intézmény (2011. január 01. – 2011. augusztus 31.)

A Zeneiskola működési kiadásainak kiemelt előirányzatai azért teljesültek erre a 8 hónapra 100%-ban, mert az intézmény átszervezésre került és 2011. szeptember 01. napjával a Hunyadi Mátyás Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézményhez tartozik, a 2011. szeptember 01. napjától a működési kiadások ott kerülnek kimutatásra.

### 1.2.2. Városi Kulturális-, Sportintézmény és Könyvtár

#### I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

eredeti előirányzat	35.064	e Ft		
módosított előirányzat	24.037	e Ft		
teljesítés	22.210	e Ft	92,47	%

#### 1. Személyi juttatások

eredeti előirányzat	14.733	e Ft		
módosított előirányzat	10.615	e Ft		
teljesítés	9.647	e Ft	94,17	%

Az intézmény személyi juttatások kiemelt előirányzatán megtakarítás mutatkozik, amely a gazdasági átszervezés, és az intézményben a vezetői bér megtakarításának következménye.

## 2. Munkaadókat terhelő járulékok

eredeti előirányzat	3.771	e Ft		
módosított előirányzat	2.757	e Ft		
teljesítés	2.567	e Ft	93,11	%

A munkaadókat terhelő járulékok kiemelt előirányzatán a személyi juttatások kiemelt előirányzatának megfelelően megtakarítás mutatkozik, az előző pontban leírtak miatt.

## 3. Dologi és egyéb folyó kiadások

eredeti előirányzat	16.560	e Ft		
módosított előirányzat	10.665	e Ft		
teljesítés	9.647	e Ft	90,45	%

A dologi és egyéb folyó kiadások előirányzatán az intézmény megtakarítást ért el.

### 1.2.3. Március 15. Gimnázium, Szakképző Iskola és Kollégium

#### I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

eredeti előirányzat		e Ft		
módosított előirányzat	68.108	e Ft		
teljesítés	60.515	e Ft	88,85	%

#### 1. Személyi juttatások

eredeti előirányzat		e Ft		
---------------------	--	------	--	--

módosított előirányzat	44.588	e Ft		
teljesítés	33.367	e Ft	74,83	%

Az intézmény személyi juttatások kiemelt előirányzatán megtakarítás mutatkozik, amely az üres állások be nem töltése és a gazdasági átszervezés következménye.

## 2. Munkaadókat terhelő járulékok

eredeti előirányzat		e Ft		
módosított előirányzat	11.868	e Ft		
teljesítés	8.360	e Ft	70,44	%

A munkaadókat terhelő járulékok kiemelt előirányzatán a személyi juttatások kiemelt előirányzatának megfelelően megtakarítás mutatkozik, az előző pontban leírtak miatt.

## 3. Dologi és egyéb folyó kiadások

eredeti előirányzat		e Ft		
módosított előirányzat	11.297	e Ft		
teljesítés	16.483	e Ft	145,91	%

A dologi és egyéb folyó kiadások előirányzatán túlteljesítés mutatkozik, és ugyan minden előirányzat módosítási rendelet esetén az intézmény ezen kiadási előirányzatát növeltük, az intézményben történt változások és az országban történt gazdasági negatív folyamatok növelték a dologi kiadásokat.

## 5. Ellátottak pénzbeli juttatásai

eredeti előirányzat		e Ft		
módosított előirányzat	355	e Ft		
teljesítés	2.305	e Ft	649,3	%

Ezen kiadások túlteljesítését fedezi a bevételi oldalon jelentkező NSZFI által megküldött összeg.

## II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

## 1 Beruházási kiadások ÁFÁ-val

eredeti előirányzat		e Ft		
módosított előirányzat	719	e Ft		
teljesítés	1.565	e Ft	217,66	%

### 1.2.4. Hunyadi Mátyás Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény

#### I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

eredeti előirányzat		e Ft		
módosított előirányzat	57.606	e Ft		
teljesítés	51.213	e Ft	88,90	%

#### 1. Személyi juttatások

eredeti előirányzat		e Ft		
módosított előirányzat	36.642	e Ft		
teljesítés	33.146	e Ft	90,46	%

Az intézmény személyi juttatások kiemelt előirányzatán megtakarítás mutatkozik, amely a gazdasági átszervezés következménye.

#### 2. Munkaadókat terhelő járulékok

eredeti előirányzat		e Ft		
módosított előirányzat	9.809	e Ft		
teljesítés	8.346	e Ft	85,09	%

A munkaadókat terhelő járulékok kiemelt előirányzatán a személyi juttatások kiemelt előirányzatának megfelelően megtakarítás mutatkozik, az előző pontban leírtak miatt.

### 3. Dologi és egyéb folyó kiadások

eredeti előirányzat		e Ft		
módosított előirányzat	11.155	e Ft		
teljesítés	9.721	e Ft	87,14	%

A dologi és egyéb folyó kiadások előirányzatán az intézmény megtakarítást ért el

#### 1.2.5 Napsugár Óvoda

##### I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

eredeti előirányzat		e Ft		
módosított előirányzat	27.091	e Ft		
teljesítés	25.501	e Ft	94,13	%

##### 1. Személyi juttatások

eredeti előirányzat		e Ft		
módosított előirányzat	17.966	e Ft		
teljesítés	16.913	e Ft	94,14	%

Az intézmény személyi juttatások kiemelt előirányzatán megtakarítás mutatkozik, amely a gazdasági átszervezés következménye.

##### 2. Munkaadókat terhelő járulékok

eredeti előirányzat		e Ft		
módosított előirányzat	4.726	e Ft		
teljesítés	4.212	e Ft	89,12	%



A munkaadókat terhelő járulékok kiemelt előirányzatán a személyi juttatások kiemelt előirányzatának megfelelően megtakarítás mutatkozik, az előző pontban leírtak miatt.

### 3. Dologi és egyéb folyó kiadások

eredeti előirányzat		e Ft		
módosított előirányzat	4.399	e Ft		
teljesítés	4.376	e Ft	99,48	%

A dologi és egyéb folyó kiadások előirányzatán az intézmény ugyan minimálisan, de megtakarítást ért el.

### 1.2.6. Szociális Ellátó és Gyermekejélési Intézmény

#### I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

eredeti előirányzat		e Ft		
módosított előirányzat	23.075	e Ft		
teljesítés	23.844	e Ft	88,90	%

#### 1. Személyi juttatások

eredeti előirányzat		e Ft		
módosított előirányzat	14.297	e Ft		
teljesítés	16.184	e Ft	113,20	%

Az intézmény személyi juttatások előirányzatán a módosított előirányzathoz képest túlteljesítés mutatkozik, mely az Idősek Otthona szakfeladaton lévő személyi juttatások előirányzatának alultervezése.

#### 2. Munkaadókat terhelő járulékok

eredeti előirányzat		e Ft		
módosított előirányzat	3.876	e Ft		
teljesítés	4.019	e Ft	103,69	%

A munkaadókat terhelő járulékok a előző pontban leírtak alapján túlteljesítést mutat.

### 3. Dologi és egyéb folyó kiadások

eredeti előirányzat		e Ft		
módosított előirányzat	4.902	e Ft		
teljesítés	3.681	e Ft	75,09	%

A dologi és egyéb folyó kiadások előirányzatán az intézmény megtakarítást ért el.

### 1.3. Lőrinci Város Kft. által ellátott feladatok

#### I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

eredeti előirányzat	107.245	e Ft		
módosított előirányzat	119.045	e Ft		
teljesítés	133.073	e Ft	111,78	%

#### 1. Személyi juttatások

eredeti előirányzat	11.415	e Ft		
módosított előirányzat	10.574	e Ft		
teljesítés	10.276	e Ft	97,18	%

A szakfeladatok kiemelt előirányzatán megtakarítás mutatkozik, mely a hivatal átszervezésnek következménye.

#### 2. Munkaadókat terhelő járulékok

eredeti előirányzat	4.710	e Ft		
módosított előirányzat	3.225	e Ft		
teljesítés	2.483	e Ft	76,99	%

A munkaadókat terhelő járulékok kiemelt előirányzatán a személyi juttatások kiemelt előirányzatának megfelelően megtakarítás mutatkozik, az előző pontban leírtak miatt.

### 3. Dologi és egyéb folyó kiadások

eredeti előirányzat	91.660	e Ft		
módosított előirányzat	105.246	e Ft		
teljesítés	120.314	e Ft	114,32	%

A dologi kiadások kiemelt előirányzatán túlteljesítés mutatkozik, mely főleg az étkeztetés szakfeladatok, illetve a város- és községgazdálkodás szakfeladatán jelentkezik, ez a gazdasági válság negatív hatása a dologi kiadások emelkedésére.

## II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

eredeti előirányzat	106.405	e Ft		
módosított előirányzat	130.820	e Ft		
teljesítés	145.005	e Ft	110,84	%

### 1. Beruházás kiadások ÁFÁ-val

eredeti előirányzat		e Ft		
módosított előirányzat	24.433	e Ft		
teljesítés	42.235	e Ft	172,86	%

A beruházási kiadások előirányzatának túlteljesítését a közérdekű felajánlott műfüves labdarúgó pálya értékének bevezetése okozza.

### 2. Felújítási kiadások ÁFÁ-val

eredeti előirányzat	106.405	e Ft		
módosított előirányzat	89.305	e Ft		
teljesítés	102.770	e Ft	115,08	%

A felújítási kiadások előirányzat túlteljesítését az Óvoda felújítás, bölcsőde kialakítás Európai Unió támogatásból megvalósuló projekt okozza, mert az utolsó előirányzat módosításnál még az aktiválás nem történt meg. A projektet azonban a záró elszámolás benyújtásakor szükséges volt aktiválni.

### 3. Egyéb felhalmozási kiadások

eredeti előirányzat		e Ft	
módosított előirányzat	17.082	e Ft	
teljesítés		e Ft	%

A Lőrinci Város Kft.-nek átadott felhalmozási célú pénzeszközátadás teljesítése a Polgármesteri Hivatal felhalmozási célú pénzeszközátadás teljesítése között található.

### 1.4. Cigány Kisebbségi Önkormányzat

A Cigány Kisebbségi Önkormányzat pénzforgalmi mérlegét a 18. számú melléklet, a szakfeladat és kiemelt előirányzat szerinti kiadásait és bevételeit a 6. számú szakfeladat tartalmazza.

### 2 -5. Március 15. Gimnázium, Szakképző Iskola és Kollégium, Hunyadi Mátyás Általános Iskola, Napsugár Óvoda, Szociális Ellátó- és Gyermekjóléti Intézmény

Az intézményi működési és felhalmozási kiadásainak kiemelt előirányzatai azért teljesültek erre a 8 hónapra 100%-ban, mert az intézmény gazdasági átszervezésre került és 2011. szeptember 01. napjával gazdaságilag nem önálló intézményként a Polgármesteri Hivatalhoz tartozik, a 2011. szeptember 01. napjától a működési kiadások a Polgármesteri Hivatalhoz tartozó költségvetés szervnél kerülnek kimutatásra.

Az egyéb működési és felhalmozási kiadások előirányzatán a 2011. augusztus 31-i állapotnak megfelelő pénztár és bankkegyenleg, valamint a függő, átfutó kiadások, bevételek összege, teljesítésként az önkormányzathoz átutalt pénzkészlet értéke szerepel.

Az intézményi működési és felhalmozási kiadások szakfeladat szerinti bontását a 6. számú melléklet szemlélteti.

Zárszámadási beszámolóink részeként a Lőrinci Város Önkormányzat és intézményeinek ellenőrzéseiről a 2. sz. mellékletben adunk számot.

Az Önkormányzati vagyonban bekövetkezett változások miatt szükség van a vagyonkimutatásunk módosítására, mely az előterjesztésének részét képezik (a rendelet-tervezet 20. számú melléklete).

**Kiadásaink pénzforgalmi teljesítésének főösszege: 1.687.055 eFt, mely a módosított előirányzathoz képest 104,74 %-os teljesítést jelent.**

### I. Mérlegelemzés

Mutató	Előző év	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök aránya	97,20%	96,42%	-0,78 %
Forgóeszközök aránya	2,80 %	3,80%	1,00 %
Tőkeerősség	91,65%	85,80%	-5,85 %
Kötelezettségek aránya	9,16%	12,92%	3,76 %
Forgótőke, saját tőke aránya	3,05 %	4,18%	1,13 %

**Befektetett eszközök aránya** A mutató az egy éven túli tartós befektetések százalékos arányát mutatja az összes eszközhöz viszonyítva, ezzel kifejezi az önkormányzat tőke igényességét. A tartós befektetések százalékos aránya viszonylag magas. A mutató 0,78%-kal csökkent 2010. évhez képest, ami azt mutatja, hogy a befektetett eszközök értéke csökkent.

**Forgóeszközök aránya.** A mutató az éven belüli eszközök és a forgóeszközök százalékos arányát mutatja az összes eszközhöz viszonyítva. Az önkormányzat összes eszközehez képest viszonylag alacsony arányt képviselnek a forgóeszközök. Ez az arányszám minimális növekedést mutat, amely a követelések állományának csökkenésének következménye.

**Tőkeerősség.** A mutató megmutatja, hogy az önkormányzat saját tőkéje hogyan aránylik a teljes rendelkezésre álló forráshoz, azaz a saját forrás arányát adja meg az összes forráson belül. A mutató mindkét évben 90 % körüli, amely jelentős saját tőke arányt jelent. Az önkormányzatnál a tőkeerősség 5,85 %-kal csökkent a 2010. évhez viszonyítva.

**Kötelezettségek aránya (eladósodási fok).** A mutató arra ad választ, hogy az összes forráson belül az idegen források milyen arányt képviselnek. Az önkormányzat mutatószáma alacsony szintje kedvezően befolyásolja a költségvetési szerv megítélését. A mutatószám 3,76 %-kal növekedett 2011-re, amely azt jelenti, hogy az önkormányzat eladósodottsága kicsit romlott (kötelezettségeinek állománya nőtt), ezt természetesen a Lőrinci 2026 kötvény kibocsátás jelentősen befolyásolja.

**Forgótőke, saját tőke aránya, rövid távú működés biztonsági mutató.** A mutató megmutatja a saját forrással finanszírozott forgóeszközök arányát, azaz, hogy a saját források hány százaléka fedez kötelezettség nélküli forgóeszközt. A mutató azt jelenti, hogy milyen az önkormányzat milyen a rövid távú fizetési pozíciója.

Az önkormányzat rövid távú fizetési pozíciója minimálisan növekedett.

I

## II. Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

Mutató	Előző évi	Tárgyév	Változás
Az eladósodás alakulása	6,26 %	10,37%	4,11 %
<b>= <u>Hosszúlejáratú kötelezettségek</u></b>			
<b>Összes forrás</b>			
Hitelfedezeti mutató	64,57 %	90,40%	25,83%

**Az eladósodás mértéke** növekedett 2010. évhez képest, mivel azonban nagyon alacsony értéke a gazdálkodás biztonságára utal. A hosszú lejáratú kötelezettségek aránya a forrásokon belül változott. Ezen hosszú lejáratú kötelezettségeink, melyek a mérlegben megjelennek: a Lőrinci 2028. és a Lőrinci 2026. önkormányzati kötvény.

**Hitelfedezeti mutató.** A mutató kifejezi, hogy az önkormányzat követelése milyen mértékben fedezik a rövidlejáratú kötelezettségek összegét. Az önkormányzat követelés állománya és rövid lejáratú kötelezettségek állománya ugyan növekedett 2011. évre, viszont a mutató ennek ellenére javult, amely azt mutatja, hogy bár az adóssok tartozása kevesebb, mint a rövidlejáratú kötelezettségek állománya, 2010. évhez képest több kötelezettséget tudunk fedezni a követeléseinkkel.

## III. Likviditás alakulása

Mutató	Előző évi	Tárgyév	Változás
Likviditási gyorsráta mutató	33,72%	44,60%	10,88%
<b>x 100</b>			
Likviditási mutató II.	107,65 %	143,46%	35,81%

A **likviditási gyorsráta** megmutatja, hogy az önkormányzat rendelkezésére álló pénzeszköz milyen fedezetet nyújt a rövid lejáratú kötelezettségek teljesítéséhez.



Ez a mutató relatíve alacsony értéke azt mutatja, hogy az önkormányzat likvid eszközeinek értéke az éven belüli lejáratú idegen forrásainak csekély részét fedik le.

Az előző évi mutató értékéhez képest azonban a 2011. évi érték növekedett, mivel az önkormányzat azonnali fizetőképessége valamelyest javult.

A **likviditási mutató** megmutatja, hogy milyen mértékig fedezheti rövidtávon (egy éven belül) az önkormányzat a rövid lejáratú kötelezettségeit.

A mutató értéke 2011. évre jelentősen növekedett, ami már csekélyebb likviditási nehézséget jelez. A forgóeszközök állományának növekedése miatt növekedett a mutató értéke az előző időszakhoz képest.

#### Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése:

Az önkormányzatnál a kötelező és az önként vállalt feladatok ellátása megoldott volt. Az év közepétől likviditási hitel felvételére volt szükség, mivel az önkormányzat sajátos működési (adók) és felhalmozási bevételei szakaszosan folytak be a folyószámlákra. 2011. december 31-én a folyószámlahitel-keret összege 100 millió forint volt. Az intézmények alaptevékenységükhöz tartozó feladataikat zavartalanul oldották meg. Az önkormányzat Képviselő-testülete, a Polgármesteri Hivatal és az intézmények nagy hangsúlyt fektettek a különböző pályázati lehetőségek feltárására, ezzel is elősegítve a működési és fejlesztési források növelését. Intézményi társulásban ellátott feladatainkat, jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, családsegítés, gyermekjólét, mind gazdasági, mind szakmai szempontból takarékos gazdálkodással és a társult önkormányzatok hozzájárulásaival finanszíroztuk. A feladatokat ellátó intézmény 2011. szeptember 01. napjától az összes költségvetési intézmény önállóan működő intézmény lett, gazdálkodásukat a Polgármesteri Hivatal látja el.

#### Vagyon alakulása

	Immat. Jav.	Ingtalanok és kapcs. vagyonértékű jog	Gép, berend., felsz.	Járművek	Üzemelésre, kezelésre átadott eszköz	Összes
<b>Tárgyévi nyitó bruttó állomány</b>	<b>45.421</b>	<b>2.838.808</b>	<b>89.475</b>	<b>25.139</b>	<b>1.505.147</b>	<b>4.503.990</b>
<b>Beszerezés, létesítés</b>	<b>690</b>	<b>55.135</b>	<b>33.831</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>896</b>
<b>Felújítás</b>	<b>0</b>	<b>258.065</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>258.065</b>
<b>ÁFA</b>	<b>172</b>	<b>71.295</b>	<b>8.101</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>79.568</b>
<b>Előző évek beruházásból aktivált értéke</b>	<b>0</b>	<b>153.267</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>153.267</b>
<b>Térítésmentes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

átadás, átvétel

<b>Alapítás, átszerv. miatti átvétel</b>	<b>6098</b>	<b>711607</b>	<b>112.515</b>			<b>830.2</b>
<b>Egyéb növekedés</b>	<b>75</b>	<b>53.050</b>	<b>306</b>	<b>0</b>	<b>62.417</b>	<b>115.8</b>
<b>Értékesítés</b>	<b>0</b>	<b>19788</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>197</b>
<b>Nem aktivált ber., felúj. És ÁFA összege</b>		<b>140036</b>				<b>1400</b>
<b>Selejtezés, megsemmisülés</b>	<b>1661</b>	<b>0</b>	<b>5.725</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.3</b>
<b>Térítésmentes átadás</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Alapítás, átszerv. Miatti átadás</b>		<b>79304</b>	<b>9.648</b>			<b>88.9</b>
<b>Egyéb csökkenés</b>	<b>0</b>	<b>74256</b>	<b>9.772</b>	<b>20.858</b>	<b>0</b>	<b>104.8</b>
<b>Tárgyévi záró bruttó állomány</b>	<b>50.795</b>	<b>3.827.843</b>	<b>219.083</b>	<b>4.281</b>	<b>1.567.564</b>	<b>5.669.5</b>

A fenti táblázat jól mutatja, hogy az önkormányzat vagyonának bruttó állománya növekedett. A beszerzés, létesítés bruttó állományát növeli az Iskolafejlesztés Lőrinciben tárgyú TIOP-1.1.1-07/1-2800-0748 pályázat keretében megvalósuló számítástechnikai eszközbeszerzés, a Hatvan Város gesztorságával pályázott Döggút rekultiváció állománya. Az Ingatlan felújításhoz az ÉMOP-4.3.1/2/2F-2f-2009-0022 -"Közoktatás térségi sajátosságokhoz igazodó szervezése és infrastruktúrájának fejlesztése" – Március 15. Gimnázium Szakképző Iskola és Kollégium A és D épületének felújítása befejeződött, az állományba vétel megtörtént. Az ÉMOP-3.1.2/B-09-2009-0006 - "Kistérségek központi településeinek közlekedés fejlesztése" – Lőrinci, Rákóczi utca felújítása befejeződött használatba vétel megtörtént. Folyamatban lévő beruházás az ÉMOP-4.3.1/A-09-2010-0018 pályázat keretében megvalósuló Lőrinci város óvoda felújítása és bölcsőde kialakítása. Értékesítés állománya a használaton kívüli Mátravidéki Erőműi Általános Iskola értékesítéséből fakadó könyv szerinti érték kivezetése. Az alapítás átszervezés miatti változás az önállóan működő és gazdálkodó intézmények vagyonátadásából illetve átvételéből adódik.

Kapcsolt vállalkozások bemutatása, eFt

Név	Bekerülési érték	Érték- vesztés	Tulajdoni hányad, %	Könyv szerinti érték
-----	------------------	----------------	---------------------	----------------------

ELMIB Rt	8.775	-		11.095
ÉMOR Kft	653	-	13,06	653
Lőrinci Város Kft.	500		100	500
<b>Összesen</b>	<b>9.928</b>	-		<b>12.248</b>

#### **Forrásokhoz kapcsolódó kiegészítés**

Lőrinci Város Önkormányzata 2005-ben szennyvízcsatorna hálózat építésébe kezdett Hatvan Város Önkormányzata gesztorsága alatt. Több más önkormányzat is tagja a beruházásnak. A beruházás koordinálására létrehoztak Víziközmű Társulatot, mely hitelt vett fel a beruházás elvégzéséhez. A beruházás Lőrinci Városában már befejeződött, de az egész beruházás befejezése 2012. évre várható, a lőrinci szennyvízcsatorna hálózat értéke 1,5 milliárd Ft, mely összeg 2008. óta szerepel a mérlegben. A Víziközmű Társulat azonban még nem szűnt meg, mert a többi önkormányzat beruházása nem ért véget, ezért Lőrinci Város Önkormányzata kötelezettségeit nem vette át a Víziközmű Társulattól, ami ennek folytán a mérlegben sem szerepel. Megjegyzendő, hogy az óvadék célú kötvénykibocsátás szintén a szennyvízberuházás érdekében történt Lőrinci Város Önkormányzatánál.

#### **Mérlegen kívüli kötelezettségek**

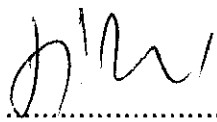
Víziközmű Társulat által felvett hitel összege, melyért Lőrinci Város Önkormányzata kezességet vállalt.

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Kérem, hogy a 2011. évi gazdálkodásról szóló beszámolót hagyja jóvá a mellékelt határozati javaslattal és fogadja el a rendelet-tervezetet.

Lőrinci, 2011. április 21.

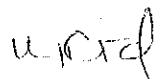


  
.....  
Vig Zoltán polgármester  
előterjesztő

Látta:

  
Pammerné Gaál Ágnes  
jegyző

Készítette:

  
Molnárné Kis Timea  
irodavezető/osztályvezető

Melléklet(ek):

1. sz. melléklet: 2011. zárszámadás táblázatai
2. sz. melléklet: Vagyongkimutatás 2012.04.20.
3. sz. melléklet: Belső ellenőri jelentés
4. sz. melléklet: Hatásvizsgálat

## HATÁROZATI JAVASLAT

Lőrinci Város Önkormányzat Képviselő-testületének  
önkormányzati határozata

Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló  
könyvvizsgálói jelentésről és a 2011. évi belső ellenőri összefoglaló jelentésről

Lőrinci Város Önkormányzat Képviselő-testülete úgy döntött, hogy

1. a 2011. évi belső ellenőrzési összefoglaló jelentést, valamint
2. a 2011. évi költségvetés végrehajtásáról (zárszámadás) szóló  
könyvvizsgálói jelentést
3. a 2011. évi adóbevételek teljesítésével kapcsolatos tájékoztatót  
elfogadja és jóváhagyja.

# RENDELETALKOTÁSI JAVASLAT

Lőrinci Város Önkormányzat Képviselő-testületének  
önkormányzati határozata

## AZ ÖNKORMÁNYZAT 2011. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁRÓL

Lőrinci Város Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ának (1) bekezdésében szereplő felhatalmazása alapján az önkormányzat 2011. évi zárszámadásáról a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

### 1. §

E rendelet hatálya Lőrinci Város Önkormányzatának (a továbbiakban az Önkormányzat) költségvetési szerveire és e rendelet külön rendelkezése esetén az Önkormányzat 100%-os tulajdonában álló Lőrinci Város Kft-re terjed ki.

Az önkormányzat költségvetésének végrehajtása

### 2. §

(1) Az Önkormányzat 2011. évi költségvetés végrehajtásának

bevételi főösszegét	1 717 628 eFt-ban
Kiadási főösszegét	1 687 055 eFt-ban állapítja meg

(2) Az önkormányzat 2011. évi költségvetés pénzforgalmi mérlegét a 2. számú és 3. számú melléklete tartalmazza. A Cigány Kisebbségi Önkormányzat pénzforgalmi mérlegét a 18. számú melléklet tartalmazza.

(3) A pénzforgalmi bevételi teljesítés a következőképpen fogadja el:

I. Működési bevételek:	652.
II. Támogatások:	425.
III. Felhalmozási és tökejellegű bevételek:	101.
IV. Végrevesen átvett pénzeszközök:	246.
V. Támogatási kölcsönök visszatérülése:	43

(4) A pénzforgalmi kiadási teljesítést a következőképpen fogadja el:

a) Működési előirányzat összege:		1.096.
ebből:	1, Személyi jellegű kiadások:	47
	2, Munkaadókat terhelő járulékok:	12
	3, Dologi jellegű kiadások:	39
	4, Speciális célú működési támogatások:	5
	5, Ellátottak pénzbeli juttatásai:	
b., Felhalmozási előirányzat összege:		51
ebből:	1, Beruházási előirányzat összege:	10
	2, Felújítási előirányzat összege:	32
	3, Egyéb felhalmozási előirányzat összege:	5

(5) Az önkormányzat 2011. évi bevételeit költségvetési szervenként a rendelet 4. számú melléklete, működési, fenntartási kiadásait a rendelet 5. számú melléklete, a bevételek és kiadások teljesítését költségvetési szervenként, szakfeladatonként és kiemelt előirányzatonként a rendelet 6. számú melléklete, a beruházási feladatokat a rendelet 7. számú melléklete, a felújítási feladatokat a rendelet 8. számú melléklete, az egyéb felhalmozási feladatokat a rendelet 9. számú melléklete tartalmazza.

(6) Az önkormányzat és intézményeinek 2011. évi létszámadatait a rendelet 10. számú melléklete tartalmazza.

(7) Az önkormányzat többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket célok szerint, évenkénti bontásban a rendelet 11. számú melléklete tartalmazza.

(8) Az önkormányzat közvetett támogatásait a rendelet 12. számú melléklete tartalmazza.

(9) A normatív állami támogatás elszámolását jelen a 13. számú melléklete tartalmazza. Az önkormányzatot megillető kiutalatlan támogatás összege 16.239 eFt.

(10) Az önkormányzat által felvett beruházási hitelről készült kimutatást a rendelet 14. számú melléklete szemlélteti.

(11) Az önkormányzat likviditási tervének teljesítését a 15. számú melléklet tartalmazza.

(12) Az önkormányzat költségvetési szervei kiadásai előirányzatainak fedezetéül szolgáló források kimutatását a 16. számú melléklet tartalmazza.

(13) Az önkormányzat Európai Unió forrásból támogatott felhalmozási bevételeit és kiadásait a 17. számú melléklet tartalmazza

(14) Az önkormányzat közvetlen támogatásait a rendelet 19. számú melléklete tartalmazza

(15) Az önkormányzat és intézményei vagyonmérlegét a rendelet 20. számú melléklete alapján 5.176.605 eFt főösszeggel hagyja jóvá.

### 3. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei 2011. évi

helyesbített pénzmaradványát eFt-ban	103.198
módosított pénzmaradványát eFt-ban	119.437
jóváhagyott pénzmaradványát eFt-ban	82.284

állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a jóváhagyott pénzmaradvány felosztását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

					(eFt-ban)
	Személyi juttatás	Munkaadói járulék	Dologi kiadás	Felhalmozási kiadás	Összesen
Március 15. Gimnázium, Szakképző Iskola és Kollégium	668				668
Hunyadi Mátyás Általános Iskola	654				654
Napsugár Óvoda	218				218
Szociális Ellátó- és Gyermekjóléti Intézmény	382				382
Városi Könyvtár és Kulturális Intézmény	30				30
Lőrinci Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal	8.973		21.359	50.000	80.332
Összesen:	10.925		21.359	50.000	82.284

(3) A Képviselő-testület a pénzmaradványt terhelő a pozitív előjelű módosított pénzmaradványnak az elismert kötelezettségekkel csökkentett különbözetét jóváhagyja.

(4) Az önkormányzat egyszerűsített pénzmaradvány kimutatását a rendelet 21. számú



melléklete tartalmazza.

### 3. §

Az önkormányzat 2011. évi egyszerűsített beszámolóját az alábbiaknak megfelelően elfogadja:

- a) az egyszerűsített mérleget 5.176.605 eFt főösszeggel a rendelet 23. számú melléklete szerint;
- b) az egyszerűsített pénzforgalmi jelentést 1.687.055 eFt kiadással és 1.717.628 eFt bevételi főösszeggel a rendelet 22. sz. melléklete szerint;
- c) az egyszerűsített pénzmaradvány kimutatást 119.437 eFt módosított pénzmaradvánnyal a rendelet 21. sz. melléklete szerint.

Záró rendelkezések

### 4. §

E rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba.

Lőrinci 2012. április

Pammerné Gaál Ágnes

jegyző

Víg Zoltán

polgármester

Rendelet mellékletei:

- 1. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi címrendje
- 2. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi költségvetés teljesítésének összevont pénzforgalmi mér (ezer Forintban)

3. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi költségvetés teljesítésének pénzforgalmi mérlege (ezer Forintban)
4. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi költségvetés bevételi előirányzatainak teljesítése (ezer Forintban)
5. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi költségvetés kiadási előirányzatainak teljesítése (ezer Forintban)
6. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. költségvetés teljesítése költségvetési szervenként, szakfeladatonkénti és kiemelt előirányzatonkénti részletezéssel (ezer Forintban)
7. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi költségvetés beruházási kiadásainak teljesítése (ezer Forintban)
8. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi költségvetés felújítási kiadásainak teljesítése (ezer Forintban)
9. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi költségvetés egyéb felhalmozási kiadásai (ezer Forintban)
10. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi létszámadatai
11. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségei c szerint, évenkénti bontásban (ezer Forintban)
12. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi költségvetés közvetett támogatásainak teljesítése (ezer Forintban)
13. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi normatív állami támogatásai (Forintban)
14. számú melléklet: Kimutatás Lőrinci Város Önkormányzata által felvett beruházási hitelekről és azok kamatairól (ezer Forintban)
15. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi előirányzat-felhasználási és likviditási terve (ezer Forintban)
16. számú melléklet: Tájékoztató Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi intézményi kiadási előirányzatának fedezetéről (ezer Forintban)
17. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata előző évekről áthúzódó és 2011. évi Európai Unió forrásból támogatott felhalmozási bevételei és kiadásai (ezer Forintban)
18. számú melléklet: Lőrinci Cigány Kisebbségi Önkormányzata 2011. évi költségvetési tervének teljesítése
19. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi költségvetés közvetlen támogatásainak teljesítése (ezer Forintban)
20. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi vagyonmérlege ( ezer Forintban)
21. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi egyszerűsített pénzmaradvány kimutatása ( ezer Forintban)
22. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi egyszerűsített pénzforgalmi jelentése ( ezer Forintban)
23. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi egyszerűsített mérlege ( ezer Forintban)

**1. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi címrendje**

Cím száma	Cím megnevezése
1.	Polgármesteri Hivatal
1.1.	Polgármesteri Hivatal, mint önállóan gazdálkodó és működő költségvetési szerv
1.2.	Polgármesteri Hivatalhoz tartozó önállóan működő költségvetési szervek
1.2.1	Lőrinci Városi Zeneiskola
1.2.2	Városi Kulturális-, Sportintézmény és Könyvtár
1.3	Lőrinci Város Kft. által elátott feladatok
1.4.	Cigány Kisebbségi Önkormányzat
2.	Március 15. Gimnázium, Szakképző Iskola és Kollégium
3.	Hunyadi Mátyás Általános Iskola
4.	Napsugár Óvoda
5.	Szociális Ellátó- és Gyermejjóléti Intézmény

	KIADÁSOK					BEVÉTELEK						
	2011. évi eredeti el.	9/2011. (IV/29.) önk.rend. módosított el.	18/2011. (IX.30.) önk.rend. módosított el.	28/2011. (XII.16.) önk. rend. módosított el.	2011. évi teljesítés	2011. évi teljesítés %	2011. évi eredeti el.	9/2011. (IV/29.) önk.rend. módosított el.	18/2011. (IX.30.) önk.rend. módosított el.	28/2011. (XII.16.) önk. rend. módosított el.	2011. évi teljesítés	2011. évi teljesítés %
<b>I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>1 035 834</b>	<b>1 042 572</b>	<b>1 099 270</b>	<b>1 107 044</b>	<b>1 096 206</b>	<b>99,02%</b>	<b>1 075 834</b>	<b>1 082 572</b>	<b>1 136 476</b>	<b>1 097 202</b>	<b>1 082 041</b>	<b>98,82</b>
1. Személyi juttatások	590 548	525 270	521 407	508 589	477 748	83,96%	122 752	122 752	121 808	82 534	90 543	109,70
2. Munkaadókat terhelő járulékok	140 648	141 680	140 284	136 876	124 239	89,77%	590 500	590 500	590 500	590 500	470 232	88,64
3. Dolgozó és egyéb D lej. kiadások	331 290	332 294	359 230	373 968	398 023	106,43%	374 000	374 000	374 000	374 000	325 585	87,00
4. Egyéb működési célú kiadások	19 037	19 037	50 905	61 928	84 005	135,65%	230 000	230 000	230 000	230 000	211 688	92,04
4.1 Támogatásértékelő működési kiadások	640	640	30	30	-	0,00%	100 000	100 000	100 000	100 000	78 663	78,63
4.2 Működési célú pénzeszközárutalás államháztartáson kívülről	4 330	4 330	5 545	16 568	20 083	121,22%	44 000	44 000	44 000	44 000	34 941	79,18
4.3 Társadalom- , szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	14 067	14 067	35 912	35 912	54 318	151,25%	151 500	151 500	151 500	151 500	143 459	94,69
4.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás			9 418	9 418	9 606	102,00%					228	
5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 044	1 044	3 423	3 423	5 373	156,97%	66 057	66 057	65 057	65 057	65 057	100,00
6. Működési kamatkimutatók	2 000	2 000	4 192	4 192	6 818	162,64%	51 443	51 443	51 443	51 443	51 443	100,00
7. Működési célterületek	21 287	21 287	20 829	18 068	8 818	41,46%	35 000	35 000	35 000	35 000	26 558	77,03
						0,00%	5 000	5 000	5 000	5 000	1 388	27,76
							378 407	378 407	404 671	404 461	423 939	105,31
							377 485	377 485	376 565	376 355	370 184	98,36
									4 317	4 317	37 830	876,30
									23 789	23 789	17 925	75,35
									79 707	79 707	95 327	119,60
									55 612	55 612	69 944	125,43
									7 664	7 664	8 164	106,43
									16 221	16 221	9 047	55,77
											12 593	
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>563 371</b>	<b>538 530</b>	<b>550 481</b>	<b>503 663</b>	<b>513 018</b>	<b>101,86%</b>	<b>516 593</b>	<b>515 797</b>	<b>343 275</b>	<b>313 505</b>	<b>344 643</b>	<b>109,90</b>
1. Állami kiadások ÁFA-val	37 388	37 388	69 988	46 708	107 422	229,99%	225 522	225 522	53 000	48 261	101 959	206,98
2. Állami kiadások ÁFA-val	23 989	23 989	304 787	292 977	326 479	111,44%	15 000	15 000	15 000	15 000	61 889	673,37
3. Egyéb felhalmozási kiadások	282 665	282 665	45 065	60 632	59 899	98,79%	38 000	38 000	38 000	40 070	40 070	100,00
3.1 Támogatásértékelő felhalmozási kiadások	28 145	28 145	45 065	60 632	59 899	98,79%						
3.2 Felhalmozási célú pénzeszközárutalás államháztartáson kívülről	28 145	28 145	45 065	60 632	59 899	98,79%	290 871	290 275	290 275	264 244	242 584	91,80
3.3 Beruházási célú pénzeszközárutalás	6 000	6 000	17 000	17 000	19 218	113,05%	257 195	257 195	257 195	231 164	238 423	103,14
4. Felhalmozási célterületek	203 673	203 673	113 691	85 346	85 346	42,39%	33 676	33 080	33 080	33 080	4 161	12,56
						0,00%						0,00
<b>III. TAMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESTÉSE</b>												
<b>IV. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK</b>												
1. Állam- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Kiegészítő, függő, ártó kiadások	-	-	-	-	850	100,00%	-	-	-	-	7 823	
<b>A. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.+III.+IV.)</b>	<b>1 599 205</b>	<b>1 579 102</b>	<b>1 649 751</b>	<b>1 610 707</b>	<b>1 608 374</b>	<b>99,86%</b>	<b>1 592 227</b>	<b>1 598 369</b>	<b>1 479 751</b>	<b>1 410 707</b>	<b>1 418 761</b>	<b>100,57</b>
<b>V. IRÁNYÍTÓ SZERV ALÁ TARTÓZÓ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK FOLYOSÍ</b>	<b>477 669</b>	<b>477 669</b>	<b>317 242</b>	<b>317 242</b>	<b>317 242</b>	<b>100,00%</b>	<b>477 669</b>	<b>477 669</b>	<b>317 242</b>	<b>317 242</b>	<b>317 242</b>	<b>100,00</b>
<b>E. A KÖLTSÉGVETÉSI TÖBBLET FELHASZNÁLÁSÁHOZ KAPCSOLÓDÓ FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK</b>												
<b>ÉRTÉKPAPÍROK VÁSÁRLÁSÁNAK KIADÁSA</b>					<b>78 681</b>						<b>78 681</b>	
1. Működési célú kiadások												
2. Felhalmozási célú kiadások	40 000	40 000	30 000	30 000	-	0,00%	46 978	46 978	200 000	200 000	298 867	149,43
<b>VII. HITELEK TÖRLESTÉSE ÉS KÖTVÉNYBEVÁLTÁS KIADÁSAI</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>46 978</b>	<b>46 978</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>100,00</b>
1. Működési célú hitel törlesztése és működési célú kölcsönbevitel kiadása												
2. Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kölcsönbevitel kiadása	40 000	40 000	30 000	30 000	-	0,00%	46 978	46 978	200 000	200 000	200 000	100,00
<b>FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (VI.+VII.)</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>	<b>78 681</b>	<b>282,27%</b>	<b>46 978</b>	<b>46 978</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>298 867</b>	<b>149,43</b>

**KIADÁSOK**

Működési kiadások	Megnevezés						2011. évi teljesítés %
	2011. évi eredeti el.	9/2011. (IV.29.) önk. rend. módosított el.	IX.30. önk. rend. módosított el.	18/2011. önk. rend. módosított el.	28/2011. (XII.16.) önk. rend. módosított el.	2011. évi teljesítés	
<b>I. MÜKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>1 035 834</b>	<b>1 042 572</b>	<b>1 098 466</b>	<b>1 107 044</b>	<b>1 095 623</b>	<b>99,74%</b>	
1. Személyi juttatások	520 549	525 270	521 407	508 599	477 741	91,53%	
2. Munkaadókat terhelő járulékok	140 648	141 660	140 284	136 876	124 239	89,56%	
3. Dologi és egyéb költségvetési kiadások	331 290	332 294	357 456	373 968	397 447	106,28%	
4. Egyéb működési kiadások	19 037	19 037	50 875	61 928	84 005	135,65%	
4.1 Támogatás célú működési kiadások	640	640	50 875	30	-	-	
4.2 Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	4 330	4 330	5 545	16 568	20 083	121,22%	
4.3 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	14 067	14 067	35 912	35 912	54 316	151,25%	
4.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás	1 044	1 044	9 418	9 418	9 806	102,00%	
5. Elhalottak pénzbeli juttatásai	2 000	2 000	3 423	3 423	5 373	156,97%	
6. Működési célú kiadások	2 267	2 267	4 192	4 192	6 818	162,64%	
7. Működési célú tartalék	-	-	20 829	18 088	-	0,00%	
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>563 371</b>	<b>562 775</b>	<b>550 481</b>	<b>503 663</b>	<b>512 807</b>	<b>101,82%</b>	
Beruházási kiadások ÁFA-val	37 388	37 388	69 988	46 708	107 211	229,53%	
Egyéb felhalmozási kiadások ÁFA-val	23 388	23 388	304 767	292 977	326 479	111,44%	
Egyéb felhalmozási kiadások	288 165	282 589	45 065	60 632	59 899	98,79%	
3. Egyéb felhalmozási kiadások	28 145	28 145	45 065	60 632	59 899	98,79%	
3.1 Támogatás célú felhalmozási kiadások	28 145	28 145	45 065	60 632	59 899	98,79%	
3.2 Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülről	28 145	28 145	45 065	60 632	59 899	98,79%	
3.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás	6 000	6 000	17 000	17 000	19 218	113,05%	
4. Felhalmozási célú kiadások	203 673	203 673	113 661	86 346	-	0,00%	
5. Felhalmozási célú tartalék	-	-	-	-	-	-	
<b>III. TAMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE</b>	-	-	-	-	-	-	
<b>IV. PÉNZFORGALOM NELKÜLI KIADÁSOK</b>	-	-	-	-	-	-	
1. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások	-	-	-	-	850	-	
2. Kiegészítő, függő, átlós kiadások	-	-	-	-	-	-	
<b>A. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.+III.+IV.)</b>	<b>1 599 205</b>	<b>1 605 347</b>	<b>1 648 947</b>	<b>1 610 707</b>	<b>1 607 580</b>	<b>99,81%</b>	
<b>V. IRÁNYÍTÓ SZERV ALA TARTOZÓ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVNEK FOLY</b>	<b>477 669</b>	<b>477 669</b>	<b>317 242</b>	<b>317 242</b>	<b>317 242</b>	<b>100,00%</b>	
<b>E. A KÖLTSÉGVETÉSI TÖBBLET FELHASZNÁLÁSÁHOZ KAPCSOLÓDÓ FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK</b>	-	-	-	-	-	-	
<b>VI. ÉRTÉKPAPÍROK VÁSÁRLÁSÁNAK KIADÁSA</b>	-	-	-	-	-	-	
1. Működési célú kiadások	-	-	-	-	-	-	
2. Felhalmozási célú kiadások	-	-	-	-	-	-	
<b>HITELEK TÖRLESZTÉSE ÉS KÖTVÉNYBEVÁLTÁS KIADÁSAI</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000</b>	-	
1. Működési célú hitelek törlesztése és működési célú kötvénybeváltás kiadása	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	-	
2. Felhalmozási célú hitelek törlesztése és felhalmozási célú kötvénybeváltás kiadása	-	-	-	-	-	-	
<b>FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (VI.+VII.)</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000</b>	-	

**BEVÉTELEK**

Működési bevételek	Megnevezés						2011. évi teljesítés %
	2011. évi eredeti el.	9/2011. (IV.29.) önk. rend. módosított el.	IX.30. önk. rend. módosított el.	18/2011. önk. rend. módosított el.	28/2011. (XII.16.) önk. rend. módosított el.	2011. évi teljesítés	
<b>I. MÜKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>1 075 834</b>	<b>1 082 362</b>	<b>1 135 672</b>	<b>1 097 202</b>	<b>1 081 735</b>	<b>98,59%</b>	
1. Működési bevételek	122 752	122 752	121 808	82 534	90 541	109,70%	
2. Önkormányzat sajátos működési bevételek	530 500	530 500	530 500	530 500	470 232	88,64%	
2.1 Helyi adók	374 000	374 000	374 000	374 000	325 385	87,00%	
2.1.1 Iparűzsi adó	230 000	230 000	230 000	230 000	211 698	92,04%	
2.1.2 Telekadó	100 000	100 000	100 000	100 000	78 628	78,63%	
2.1.3 Építményadó	44 000	44 000	44 000	44 000	34 941	79,18%	
2.1.4 Kommunális adó	151 500	151 500	151 500	151 500	143 429	94,69%	
2.2 Átengedett központi adók	65 057	65 057	65 057	65 057	65 057	100,00%	
2.2.1 szociális (jóléti) adó (8 %)	51 443	51 443	51 443	51 443	51 443	100,00%	
2.2.2 SZJA normatív adó	35 000	35 000	35 000	35 000	26 959	77,03%	
2.2.3 Gépjárműadó	5 000	5 000	5 000	5 000	1 388	27,76%	
2.3 Bíróságok, pótlékok, egyéb sajátos bev.	378 407	378 197	378 355	376 355	370 184	98,36%	
3. Működési támogatások	377 465	377 465	377 465	377 465	378 930	87,80%	
3.1 Normatív hozzájárulások	-	-	-	-	-	-	
3.2 Központosított előirányzatok működési célúak	-	-	-	-	-	-	
3.3 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	942	942	79 903	79 707	95 023	119,22%	
3.4 Normatív költségek felhasználású támogatások	44 175	44 385	55 112	55 322	69 734	126,05%	
4. Egyéb működési bevételek	44 110	44 385	7 864	8 164	3 743	45,85%	
4.1 Támogatás célú működési bevételek	-	-	-	-	-	-	
4.2 Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülről	65	6 803	16 127	16 221	8 953	55,19%	
4.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás	-	-	-	-	-	-	
4.4 Előző évi költségvetési költségvetés, visszatérítések	-	-	-	-	12 593	-	
<b>II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>518 393</b>	<b>518 797</b>	<b>343 275</b>	<b>313 505</b>	<b>344 543</b>	<b>109,90%</b>	
1. Felhalmozási és átlós jellegű bevételek	225 522	225 522	63 000	49 261	101 959	206,98%	
1.1 Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	15 000	15 000	15 000	9 191	61 889	673,37%	
1.2 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és átlós bevételei	172 522	172 522	38 000	40 070	-	100,00%	
1.3 Pénzügyi befektetések bevételei	38 000	38 000	-	-	-	-	
2. Felhalmozási támogatások	-	-	-	-	-	-	
2.1 Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak	-	-	-	-	-	-	
2.2 Felhalmozási célú támogatások	290 871	290 275	290 275	254 244	242 584	91,90%	
3. Egyéb felhalmozási bevételek	257 195	257 195	257 195	231 164	238 423	103,14%	
3.1 Támogatás célú felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	-	
3.2 Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülről	33 676	33 080	33 080	33 080	4 161	103,14%	
3.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás	-	-	-	-	-	-	
<b>III. TAMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE</b>	-	-	-	-	-	-	
<b>IV. PÉNZFORGALOM NELKÜLI BEVÉTELEK</b>	-	-	-	-	-	-	
1. Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások	-	-	-	-	7 823	-	
2. Kiegészítő, függő, átlós bevételek	-	-	-	-	-	-	
<b>B. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.+III.+IV.)</b>	<b>1 592 227</b>	<b>1 598 159</b>	<b>1 478 947</b>	<b>1 410 707</b>	<b>1 418 455</b>	<b>100,55%</b>	
<b>V. IRÁNYÍTÓ SZERVTEL KAPOTT TAMOGATÁS</b>	<b>477 669</b>	<b>477 669</b>	<b>317 242</b>	<b>317 242</b>	<b>317 242</b>	<b>100,00%</b>	
<b>C. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZIROZÁSÁRA SZOLGÁLO PÉNZFORGALOM NELKÜLI BEVÉTELEK</b>	-	-	-	-	-	-	
<b>V. ELŐZŐ ÉVEK ELŐIRÁNYZAT-MARADVÁNYÁNAK, PÉNZMARADVÁNYÁNAK ÉS VALLALKOZÁSI MARADVÁNYÁNAK IGENBEVÉTELE</b>	-	-	-	-	-	-	
1. Működési célra	-	-	-	-	-	-	
2. Felhalmozási célra	-	-	-	-	-	-	
<b>D. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZIROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZIROZÁSÁRA SZOLGÁLO BEVÉTELEK</b>	-	-	-	-	-	-	
<b>VI. ÉRTÉKPAPÍROK ÉRTÉKESÍTÉSÉNEK BEVÉTELE</b>	-	-	-	-	-	-	
1. Működési célú bevételek	-	-	-	-	-	-	
2. Felhalmozási célú bevételek	-	-	-	-	-	-	
<b>VII. HITELEK FELVÉTELE ÉS KÖTVÉNYBEVÁSÁRTÁS BEVÉTELEI</b>	<b>46 978</b>	<b>46 978</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>298 867</b>	<b>149,43%</b>	
1. Működési célú hitelek felvétele és kötvénykibocsátás működési célra	46 978	46 978	200 000	200 000	98 867	88,96%	
2. Felhalmozási célú hitelek felvétele és kötvénykibocsátás felhalmozási célra	-	-	-	-	200 000	100,00%	
<b>D. FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VI.+VII.)</b>	<b>46 978</b>	<b>46 978</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>298 867</b>	<b>149,43%</b>	

4. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi költségvetés bevételi előirányzatainak teljesítése (ezer Forintban)

CÍM / ALCÍM	BEVÉTELEK	2011. évi eredeti el.	9/2011. (IV.29.) önk.rend. módosított ei.	18/2011. (IX.30.)önk.rend. módosított ei.	28/2011. (XII. 16.) önk. rend. módosított el.	2011. évi teljesítés	2011. évi teljesítés %
<b>I. POLGÁRMESTERI HIVATAL</b>							
<b>1.1. Polgármesteri Hivatal, mint önállóan gazdálkodó és működő költségvetési szerv</b>							
<b>I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>		<b>1 018 382</b>	<b>1 018 382</b>	<b>1 062 309</b>	<b>1 019 385</b>	<b>1 006 498</b>	<b>98,74%</b>
1.	Működési bevételek	66 075	66 075	66 405	23 481	35 322	150,43%
2.	Önkormányzat sajátos működési bevétele	530 500	530 500	530 500	530 500	470 232	88,64%
2.1	Helyi adók	374 000	374 000	374 000	374 000	325 385	87,00%
2.2	Átengedett központi adók	151 500	151 500	151 500	151 500	143 459	94,69%
2.3	Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bev.	5 000	5 000	5 000	5 000	1 388	27,76%
3.	Működési támogatások	378 197	378 197	404 461	404 461	425 939	105,31%
3.1	Normatív hozzájárulások	377 255	377 255	376 355	376 355	370 184	98,38%
3.2	Központosított előirányzatok működési célúak			4 317	4 317	37 830	876,30%
3.3	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása			23 789	23 789	17 925	75,35%
3.4	Normatív költői felhasználású támogatások	942	942				
4.	Egyéb működési bevételek	43 610	43 610	60 943	60 943	75 005	123,07%
4.1	Támogatás értékű működési bevételek	43 610	43 610	51 525	51 525	60 355	117,14%
	ebből: társadalombiztosítástól kapott	16 000	16 000	16 000	16 000	19 438	121,49%
4.2	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről						
4.3	Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel			9 418	9 418	2 057	21,84%
4.4	Előző évi költségvetési kiegészítése, visszatérülések					12 593	
<b>II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>		<b>420 629</b>	<b>420 033</b>	<b>247 511</b>	<b>217 741</b>	<b>250 971</b>	<b>115,26%</b>
1.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	225 522	225 522	53 000	49 261	74 494	151,22%
1.1	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	15 000	15 000	15 000	9 191	29 995	326,35%
1.2	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	172 522	172 522			4 429	
	ebből: 2605. és 2606. hrsz-ú telkek értékesítési bevétele	1 800	1 800				
	ermői iskola (1439. hrsz-ú ingatlan) értékesítési bevétele	17 845	17 845				
	ermői 21. számú épület (1456. hrsz.) értékesítési bevétele	5 762	5 762				
	Tanműhely (Petőfibánya, 365/6. hrsz.) értékesítési bevétele	13 392	13 392				
	ermői "partterület" (1489/10. hrsz.) értékesítési bevétele	51 273	51 273				
	ermői sporttelep (1554, 1465. hrsz.) értékesítési bevétele	82 450	82 450				
1.3	Pénzügyi befektetések bevételei	38 000	38 000	38 000	40 070	40 070	100,00%
2.	Felhalmozási támogatások						
2.1	Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak						
2.2	Fejlesztési célú támogatások						
3.	Egyéb felhalmozási bevételek	195 107	194 511	194 511	168 480	176 477	104,75%
3.1	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	161 431	161 431	161 431	135 400	176 477	130,34%
3.2	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről						
3.3	Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány	33 676	33 080	33 080	33 080		0,00%
<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELEK</b>							
<b>IV. PÉNFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK</b>							
1. Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások							
<b>V. IRÁNYÍTÓ SZERV TŐL KAPOTT TÁMOGATÁS</b>							
1.1. Cím összesen		1 439 011	1 438 415	1 309 820	1 237 126	1 257 469	101,64%
<b>1.2. Polgármesteri Hivatalhoz tartozó önállóan működő költségvetési szervek</b>							
<b>1.2.1 Lőrinci Városi Zenekiskola</b>							
<b>I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>		<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>618</b>	<b>616</b>	<b>616</b>	<b>100,00%</b>
1.	Működési bevételek	1 500	1 500	616	616	616	100,00%
2.	Egyéb működési bevételek						
2.1	Támogatás értékű működési bevételek						
	ebből: társadalombiztosítástól kapott						
2.2	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről						
2.3	Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel						
2.4	Előző évi költségvetési kiegészítése, visszatérülések						
<b>II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>							
1.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek						
2.	Egyéb felhalmozási bevételek						
2.1	Támogatásértékű felhalmozási bevételek						
2.2	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről						
2.3	Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány						
<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELEK</b>							
<b>IV. PÉNFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK</b>							
1. Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások							
<b>V. IRÁNYÍTÓ SZERV TŐL KAPOTT TÁMOGATÁS</b>							
1.2.1. Cím összesen		1 500	1 500	616	616	616	100,00%

4. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi költségvetés bevételi előirányzatainak teljesítése (ezer Forintban)

CIM / ALCÍM	BEVÉTELEK	2011. évi eredeti el.	9/2011. (IV.29.) önk.rend. módosított el.	18/2011. (IX.30.) önk.rend. módosított el.	28/2011. (XII. 16.) önk. rend. módosított el.	2011. évi teljesítés	2011. évi teljesítés %
<b>1.2.2. Városi Kulturális, Sportintézmény és Könyvtár</b>							
<b>I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>							
1. Működési bevételek							
2. Egyéb működési bevételek							
2.1 Támogatás értékű működési bevételek							
<i>ebből: műk.célú pe.átvétel vállalkozástól</i>							
2.2 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről							
2.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel							
2.4 Előző évi költségvetési kiegészítése, visszatérülések							
<b>II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>							
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek							
2. Egyéb felhalmozási bevételek							
2.1 Támogatásértékű felhalmozási bevételek							
2.2 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről							
2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány							
<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELEK</b>							
<b>IV. PÉNFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK</b>							
1. Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások							
<b>V. IRÁNYÍTÓ SZERVITŐL KAPOTT TÁMOGATÁS</b>							
<b>1.2.2. Cím összesen</b>		<b>6 017</b>	<b>6 017</b>	<b>3 380</b>	<b>3 380</b>	<b>3 550</b>	<b>105,03%</b>
<b>1.2.3. Március 15. Gimnázium, Szakképző Iskola és Kollégium</b>							
<b>I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>							
1. Működési bevételek							
2. Egyéb működési bevételek							
2.1 Támogatás értékű működési bevételek							
<i>ebből: műk.célú pe.átvétel vállalkozástól</i>							
2.2 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről							
2.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel							
2.4 Előző évi költségvetési kiegészítése, visszatérülések							
<b>II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>							
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek							
2. Egyéb felhalmozási bevételek							
2.1 Támogatásértékű felhalmozási bevételek							
2.2 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről							
2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány							
<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELEK</b>							
<b>IV. PÉNFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK</b>							
1. Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások							
<b>V. IRÁNYÍTÓ SZERVITŐL KAPOTT TÁMOGATÁS</b>							
<b>1.2.3. Cím összesen</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5 500</b>	<b>5 800</b>	<b>3 227</b>	<b>55,64%</b>
<b>1.2.4. Hunyadi Mátyás Általános Iskola</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5 500</b>	<b>5 800</b>	<b>454</b>	<b>7,83%</b>
<b>I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>							
1. Működési bevételek							
2. Egyéb működési bevételek							
2.1 Támogatás értékű működési bevételek							
<i>ebből: műk.célú pe.átvétel vállalkozástól</i>							
2.2 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről							
2.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel							
2.4 Előző évi költségvetési kiegészítése, visszatérülések							
<b>II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>							
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek							
2. Egyéb felhalmozási bevételek							
2.1 Támogatásértékű felhalmozási bevételek							
2.2 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről							
2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány							
<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELEK</b>							
<b>IV. PÉNFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK</b>							
1. Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások							
<b>V. IRÁNYÍTÓ SZERVITŐL KAPOTT TÁMOGATÁS</b>							
<b>1.2.4. Cím összesen</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 667</b>	<b>1 667</b>	<b>878</b>	<b>52,67%</b>
<b>1.2.4. Cím összesen</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 667</b>	<b>1 667</b>	<b>878</b>	<b>52,67%</b>

4. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi költségvetés bevételi előirányzatainak teljesítése (ezer Forintban)

CÍM / ALCÍM	BEVÉTELEK	2011. évi eredeti el.	9/2011. (IV.29.) önk.rend. módosított el.	18/2011. (IX.30.)önk.rend. módosított el.	28/2011. (XII. 16.) önk. rend. módosított el.	2011. évi teljesítés	2011. évi teljesítés %
<b>1.2.5. Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>							
<b>I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>							
1. Működési bevételek							
2. Egyéb működési bevételek							
2.1 Támogatás értékű működési bevételek							
ebből: <i>műk.célú pe. átvétel vállalkozástól</i>							
2.2 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről							
2.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel							
2.4 Előző évi költségvetési kiegészítése, visszatérülések							
<b>II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>							
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek							
2. Egyéb felhalmozási bevételek							
2.1 Támogatásértékű felhalmozási bevételek							
2.2 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről							
2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány							
<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELEK</b>							
<b>IV. PÉNFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK</b>							
1. Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások							
<b>V. IRÁNYÍTÓ SZERVETŐL KAPOTT TÁMOGATÁS</b>							
<b>1.2.5. Cím összesen</b>							
		-	-	15	65	44	67,69%
<b>1.2.6. Szociális Ellátó- és Gyermekjóléti Intézmény</b>							
<b>I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>							
1. Működési bevételek							
2. Egyéb működési bevételek							
2.1 Támogatás értékű működési bevételek							
ebből: <i>műk.célú pe. átvétel vállalkozástól</i>							
2.2 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről							
2.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel							
2.4 Előző évi költségvetési kiegészítése, visszatérülések							
<b>II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>							
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek							
2. Egyéb felhalmozási bevételek							
2.1 Támogatásértékű felhalmozási bevételek							
2.2 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről							
2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány							
<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELEK</b>							
<b>IV. PÉNFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK</b>							
1. Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások							
<b>V. IRÁNYÍTÓ SZERVETŐL KAPOTT TÁMOGATÁS</b>							
<b>1.2.6. Cím összesen</b>							
		-	-	5 312	5 312	6 160	115,96%
<b>1.3. Lőrinci Város Kft. által ellátott feladatok</b>							
<b>I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>							
1. Működési bevételek							
2. Egyéb működési bevételek							
2.1 Támogatás értékű működési bevételek							
ebből: <i>Műk.c.pe. átvétel EU-s projekthez kapcsol.</i>							
<i>Műk.c.pe. átvétel elk. állami pénza.-közfoglalkoztatás</i>							
2.2 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről							
2.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel							
2.4 Előző évi költségvetési kiegészítése, visszatérülések							
<b>II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>							
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek							
2. Egyéb felhalmozási bevételek							
2.1 Támogatásértékű felhalmozási bevételek							
2.2 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről							
2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány							
<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELEK</b>							
<b>IV. PÉNFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK</b>							
1. Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások							
<b>V. IRÁNYÍTÓ SZERVETŐL KAPOTT TÁMOGATÁS</b>							
<b>1.3 Cím összesen</b>							
		25 550	25 550	28 900	28 900	32 985	114,13%
		25 550	25 550	25 563	25 563	24 455	95,67%
		-	-	3 337	3 337	8 530	255,62%
		-	-	3 337	3 337	8 530	255,62%
		-	-	-	-	8 530	-
		95 764	95 764	95 764	95 764	89 411	93,37%
		-	-	-	-	-	-
		95 764	95 764	95 764	95 764	89 411	93,37%
		95 764	95 764	95 764	95 764	89 411	93,37%
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		121 314	121 314	124 664	124 664	122 396	98,18%



4. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi költségvetés bevételi előirányzatainak teljesítése (ezer Forintban)

CÍM / ALCÍM	BEVÉTELEK	2011. évi eredeti ei.	9/2011. (IV.29.) önk.rend. módosított ei.	18/2011. (IX.30.) önk.rend. módosított ei.	28/2011. (XII. 16.) önk. rend. módosított ei.	2011. évi teljesítés	2011. évi teljesítés %
<b>1.4. Cigány Kisebbségi Önkormányzat</b>							
<b>I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>							
1. Működési bevételek		775	804	804	804	306	38,06%
1.1 Intézményi működési bevétel		-	-	-	-	2	
2. Egyéb működési bevételek		775	804	804	804	304	37,81%
2.1 Támogatás értékű működési bevételek		210	210	210	210	210	100,00%
<i>ebből: társadalombiztosítástól kapott</i>							
2.2 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		500	500	500	500		0,00%
2.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel		65	94	94	94	94	100,00%
2.4 Előző évi költségvetési kiegészítése, visszatérülések							
<b>II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>							
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek							
2. Egyéb felhalmozási bevételek							
2.1 Támogatásértékű felhalmozási bevételek							
2.2 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről							
2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány							
<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELEK</b>							
<b>IV. PÉNFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK</b>							
1. Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások							
<b>V. IRÁNYÍTÓ SZERVETŐL KAPOTT TÁMOGATÁS</b>							
<b>1.4 Cím összesen</b>		<b>775</b>	<b>804</b>	<b>804</b>	<b>804</b>	<b>306</b>	<b>38,06%</b>
<b>1. CÍM ÖSSZESEN</b>		<b>1 568 617</b>	<b>1 588 050</b>	<b>1 451 778</b>	<b>1 379 434</b>	<b>1 395 123</b>	<b>101,14%</b>
<b>2. MÁRCIUS 15. GIMNÁZIUM, SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM</b>							
<b>I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>							
1. Működési bevételek		5 500	10 803	15 009	15 009	11 325	75,45%
2. Egyéb működési bevételek		5 500	5 500	3 300	3 300	5 931	179,73%
2.1 Támogatás értékű működési bevételek		-	5 303	11 709	11 709	5 394	46,07%
<i>ebből: társadalombiztosítástól kapott</i>							
2.2 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				6 406	6 406	91	1,42%
2.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel		-	5 303	5 303	5 303	5 303	100,00%
2.4 Előző évi költségvetési kiegészítése, visszatérülések							
<b>II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>							
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek						3 684	
2. Egyéb felhalmozási bevételek							
2.1 Támogatásértékű felhalmozási bevételek						3 684	
2.2 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről							
2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány						3 684	
<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELEK</b>							
<b>IV. PÉNFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK</b>							
1. Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások							
<b>1.4 Cím összesen</b>		<b>182 713</b>	<b>182 713</b>	<b>130 715</b>	<b>130 715</b>	<b>130 715</b>	<b>100,00%</b>
<b>2. CÍM ÖSSZESEN</b>		<b>188 213</b>	<b>193 616</b>	<b>145 724</b>	<b>145 724</b>	<b>145 724</b>	<b>100,00%</b>
<b>3. HUNYADI MÁTYÁS ÁLTALÁNOS ISKOLA</b>							
<b>I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>							
1. Működési bevételek		3 225	3 725	3 560	3 560	3 700	103,93%
2. Egyéb működési bevételek		3 225	3 225	2 442	2 442	2 442	100,00%
2.1 Támogatás értékű működési bevételek			500	1 118	1 118	1 258	112,52%
<i>ebből: társadalombiztosítástól kapott</i>							
2.2 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				758	758	758	100,00%
2.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel			500	360	360	500	138,89%
2.4 Előző évi költségvetési kiegészítése, visszatérülések							
<b>II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>							
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek							
2. Egyéb felhalmozási bevételek							
2.1 Támogatásértékű felhalmozási bevételek							
2.2 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről							
2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány							
<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELEK</b>							
<b>IV. PÉNFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK</b>							
1. Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások							
<b>1.4 Cím összesen</b>		<b>141 968</b>	<b>141 968</b>	<b>90 653</b>	<b>90 653</b>	<b>90 653</b>	<b>100,00%</b>
<b>3. CÍM ÖSSZESEN</b>		<b>145 193</b>	<b>145 693</b>	<b>94 213</b>	<b>94 213</b>	<b>94 353</b>	<b>100,16%</b>

4. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi költségvetés bevételi előirányzatainak teljesítése (ezer Forintban)

CÍM / ALCÍM	BEVÉTELEK	2011. évi eredeti ei.	9/2011. (IV.29.) önk.rend. módosított ei.	18/2011. (IX.30.)önk.rend. módosított ei.	28/2011. (XII. 16.) önk. rend. módosított ei.	2011. évi teljesítés	2011. évi teljesítés %
<b>4. NAPSUGÁR ÓVODA</b>							
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		25	73	110	110	158	143,64%
1. Működési bevételek		25	25	110	110	110	100,00%
2. Egyéb működési bevételek		-	48	-	-	48	
2.1 Támogatás értékű működési bevételek							
<i>ebből: társadalombiztosítástól kapott</i>							
2.2 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről							
2.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel			48			48	
2.4 Előző évi költségvetési kiegészítése, visszatérülések							
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		-	-	-	-	-	
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek		-	-	-	-	-	
2. Egyéb felhalmozási bevételek		-	-	-	-	-	
2.1 Támogatásértékű felhalmozási bevételek							
2.2 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről							
2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány							
III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELEK		-	-	-	-	-	
IV. PÉNFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK		-	-	-	-	-	
1. Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások		-	-	-	-	-	
V. IRÁNYÍTÓ SZERVETŐL KAPOTT TÁMOGATÁS		76 741	76 741	49 077	49 077	49 077	100,00%
<b>4. CÍM ÖSSZESEN</b>		<b>76 766</b>	<b>76 814</b>	<b>49 187</b>	<b>49 187</b>	<b>49 235</b>	<b>100,10%</b>
<b>5. SZOCIÁLIS ELLÁTÓ- ÉS GYERMEKJÖLÉTI INTÉZMÉNY</b>							
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		14 860	15 906	12 594	12 594	12 594	100,00%
1. Működési bevételek		14 860	14 860	11 548	11 548	11 549	100,01%
2. Egyéb működési bevételek		-	1 046	1 046	1 046	1 045	99,90%
2.1 Támogatás értékű működési bevételek							
<i>ebből: társadalombiztosítástól kapott</i>							
2.2 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről							
2.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel			1 046	1 046	1 046	1 045	99,90%
2.4 Előző évi költségvetési kiegészítése, visszatérülések							
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		-	-	-	-	-	
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek		-	-	-	-	-	
2. Egyéb felhalmozási bevételek		-	-	-	-	-	
2.1 Támogatásértékű felhalmozási bevételek							
2.2 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről							
2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány							
III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELEK		-	-	-	-	-	
IV. PÉNFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK		-	-	-	-	-	
1. Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások		-	-	-	-	-	
V. IRÁNYÍTÓ SZERVETŐL KAPOTT TÁMOGATÁS		76 211	76 211	48 797	46 787	46 797	100,00%
<b>5. CÍM ÖSSZESEN</b>		<b>91 071</b>	<b>92 117</b>	<b>59 391</b>	<b>59 391</b>	<b>59 391</b>	<b>100,00%</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>2 069 860</b>	<b>2 076 190</b>	<b>1 800 293</b>	<b>1 727 949</b>	<b>1 743 828</b>	<b>100,92%</b>

5. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi költségvetés kiadási előirányzatainak teljesítése (ezer Forintban)

Cím-szám	KIADÁSOK	2011. évi eredeti el.	9/2011. (IV.29.) önk.rend. módosított el.	18/2011. (IX.30.) önk.rend. módosított el.	28/2011. (XII. 16.) önk. rend. módosított el.	2011. évi teljesítés	2011. évi teljesítés %
<b>1. POLGÁRMESTERI HIVATAL</b>							
<b>1.1. Polgármesteri Hivatal, mint önállóan működő és gazdálkodó szervezet</b>							
	<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>369 493</b>	<b>369 493</b>	<b>419 602</b>	<b>429 701</b>	<b>422 411</b>	<b>98,30%</b>
	1. Személyi juttatások	152 603	152 603	156 614	156 614	140 526	89,73%
	2. Munkaadókat terhelő járulékok	42 290	42 290	43 837	43 837	37 474	85,48%
	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	133 036	133 036	152 673	155 525	163 194	104,93%
	4. Egyéb működési kiadások	18 397	18 397	41 457	51 465	74 399	144,56%
	4.1 Támogatásértékű működési kiadások					3 105	
	4.2 Működési célú pénzeszközzátadás államháztartáson kívülre	4 330	4 330	5 545	15 553	16 978	109,16%
	4.3 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	14 067	14 067	35 912	35 912	54 316	151,25%
	4.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás						
	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	6. Működési kamatkidadások	2 000	2 000	4 192	4 192	6 818	162,64%
	7. Működési céltartalék	21 267	21 267	20 829	18 068		0,00%
	<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>456 966</b>	<b>456 966</b>	<b>412 321</b>	<b>366 536</b>	<b>359 634</b>	<b>98,12%</b>
	1. Beruházási kiadások ÁFA-val	37 388	37 388	39 877	16 597	58 452	352,18%
	2. Felújítási kiadások ÁFA-val	181 760	181 760	196 718	202 028	222 065	112,88%
	3. Egyéb felhalmozási kiadások	28 145	28 145	45 065	44 565	59 899	134,41%
	3.1 Támogatásértékű felhalmozási kiadások						
	3.2 Felhalmozási célú pénzeszközzátadás államháztartáson kívülre	28 145	28 145	45 065	44 565	38 216	85,75%
	3.3 Befektetési célú részesedések vásárlása						
	4. Felhalmozási kamatkidadások	6 000	6 000	17 000	17 000	19 218	113,05%
	5. Felhalmozási céltartalék	203 673	203 673	113 661	86 346		
	<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE</b>						
	<b>IV. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK</b>						
	1. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások						
	2. Egyéb pénzforgalmi nélküli kiadások						
	<b>V. IRÁNYÍTÓ SZERV ALÁ TARTOZÓ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVNEK FOLYÓSÍTOTT TÁMOGATÁS</b>	<b>477 633</b>	<b>477 633</b>	<b>317 242</b>	<b>317 242</b>	<b>317 242</b>	<b>100,00%</b>
	<b>1.1 Cím összesen</b>	<b>1 304 092</b>	<b>1 304 092</b>	<b>1 149 165</b>	<b>1 113 479</b>	<b>1 099 287</b>	<b>98,73%</b>
<b>1.2. Polgármesteri Hivatalhoz tartozó önállóan működő költségvetési szervek</b>							
<b>1.2.1 Lőrinci Városi Zeneiskola</b>							
	<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>21 978</b>	<b>21 978</b>	<b>14 650</b>	<b>14 650</b>	<b>14 717</b>	<b>100,46%</b>
	1. Személyi juttatások	15 750	15 750	10 235	10 235	10 277	100,41%
	2. Munkaadókat terhelő járulékok	4 078	4 078	2 599	2 599	2 599	100,00%
	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	2 150	2 150	1 816	1 816	1 841	101,38%
	4. Egyéb működési kiadások						
	4.1 Támogatásértékű működési kiadások						
	4.2 Működési célú pénzeszközzátadás államháztartáson kívülre						
	4.3 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás						
	4.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás						
	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	6. Működési kamatkidadások						
	7. Működési céltartalék						
	<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>						
	1. Beruházási kiadások ÁFA-val						
	2. Felújítási kiadások ÁFA-val						
	3. Egyéb felhalmozási kiadások						
	3.1 Támogatásértékű felhalmozási kiadások						
	3.2 Felhalmozási célú pénzeszközzátadás államháztartáson kívülre						
	3.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány						
	4. Felhalmozási kamatkidadások						
	5. Felhalmozási céltartalék						
	<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE</b>						
	<b>IV. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK</b>						
	1. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások						
	2. Egyéb pénzforgalmi nélküli kiadások						
	<b>1.2.1 Cím összesen</b>	<b>21 978</b>	<b>21 978</b>	<b>14 650</b>	<b>14 650</b>	<b>14 717</b>	<b>100,46%</b>

5. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi költségvetés kiadási előirányzatainak teljesítése (ezer Forintban)

Cím-szám	K I A D Á S O K	2011. évi eredeti el.	9/2011. (IV.29.) önk.rend. módosított el.	18/2011. (IX.30.) önk.rend. módosított el.	28/2011. (XII. 16.) önk. rend. módosított el.	2011. évi teljesítés	2011. évi teljesítés %
<b>1.2.2. Városi Kulturális, Sportintézmény és Könyvtár</b>							
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>		<b>35 064</b>	<b>35 064</b>	<b>27 402</b>	<b>24 037</b>	<b>22 210</b>	<b>92,40%</b>
1. Személyi juttatások		14 733	14 733	13 308	10 616	9 996	94,17%
2. Munkaadókat terhelő járulékok		3 771	3 771	3 429	2 767	2 567	93,11%
3. Dologi és egyéb folyó kiadások		16 560	16 560	10 665	10 665	9 647	90,45%
4. Egyéb működési kiadások		-	-	-	-	-	-
4.1 Támogatásértékű működési kiadások		-	-	-	-	-	-
4.2 Működési célú pénzeszköztáradás államháztartáson kívülre		-	-	-	-	-	-
4.3 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás		-	-	-	-	-	-
4.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás		-	-	-	-	-	-
5. Ellátottak pénzbeli juttatásai		-	-	-	-	-	-
6. Működési kamatkiadások		-	-	-	-	-	-
7. Működési céltartalék		-	-	-	-	-	-
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>		-	-	-	-	-	-
1. Beruházási kiadások ÁFA-val		-	-	-	-	-	-
2. Felújítási kiadások ÁFA-val		-	-	-	-	-	-
3. Egyéb felhalmozási kiadások		-	-	-	-	-	-
3.1 Támogatásértékű felhalmozási kiadások		-	-	-	-	-	-
3.2 Felhalmozási célú pénzeszköztáradás államháztartáson kívülre		-	-	-	-	-	-
3.2 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány		-	-	-	-	-	-
4. Felhalmozási kamatkiadások		-	-	-	-	-	-
5. Felhalmozási céltartalék		-	-	-	-	-	-
<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE</b>		-	-	-	-	-	-
<b>IV. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK</b>		-	-	-	-	-	-
1. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások		-	-	-	-	-	-
2. Egyéb pénzforgalmi nélküli kiadások		-	-	-	-	-	-
<b>1.2.2 Cím összesen</b>		<b>35 064</b>	<b>35 064</b>	<b>27 402</b>	<b>24 037</b>	<b>22 210</b>	<b>92,40%</b>
<b>1.2.3. Március 15. Gimnázium, Szakképző Iskola és Kollégium</b>							
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>		-	-	<b>63 085</b>	<b>68 108</b>	<b>60 616</b>	<b>88,85%</b>
1. Személyi juttatások		-	-	46 163	44 588	33 367	74,83%
2. Munkaadókat terhelő járulékok		-	-	12 293	11 868	8 380	70,44%
3. Dologi és egyéb folyó kiadások		-	-	4 274	11 297	16 483	145,91%
4. Egyéb működési kiadások		-	-	-	-	-	-
4.1 Támogatásértékű működési kiadások		-	-	-	-	-	-
4.2 Működési célú pénzeszköztáradás államháztartáson kívülre		-	-	-	-	-	-
4.3 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás		-	-	-	-	-	-
4.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás		-	-	-	-	-	-
5. Ellátottak pénzbeli juttatásai		-	-	355	355	2 305	649,30%
6. Működési kamatkiadások		-	-	-	-	-	-
7. Működési céltartalék		-	-	-	-	-	-
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>		-	-	<b>719</b>	<b>719</b>	<b>1 565</b>	<b>217,66%</b>
1. Beruházási kiadások ÁFA-val		-	-	719	719	1 565	217,66%
2. Felújítási kiadások ÁFA-val		-	-	-	-	-	-
3. Egyéb felhalmozási kiadások		-	-	-	-	-	-
3.1 Támogatásértékű felhalmozási kiadások		-	-	-	-	-	-
3.2 Felhalmozási célú pénzeszköztáradás államháztartáson kívülre		-	-	-	-	-	-
3.2 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány		-	-	-	-	-	-
4. Felhalmozási kamatkiadások		-	-	-	-	-	-
5. Felhalmozási céltartalék		-	-	-	-	-	-
<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE</b>		-	-	-	-	-	-
<b>IV. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK</b>		-	-	-	-	-	-
1. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások		-	-	-	-	-	-
2. Egyéb pénzforgalmi nélküli kiadások		-	-	-	-	-	-
<b>1.2.3 Cím összesen</b>		-	-	<b>63 804</b>	<b>68 827</b>	<b>62 080</b>	<b>90,20%</b>

5. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi költségvetés kiadási előirányzatainak teljesítése (ezer Forintban)

Cím-szám	KIADÁSOK	2011. évi eredeti el.	9/2011. (IV.29.) önk.rend. módosított el.	18/2011. (IX.30.) önk.rend. módosított el.	28/2011. (XII. 16.) önk. rend. módosított el.	2011. évi teljesítés	2011. évi teljesítés %
<b>1.2.4. Hunyadi Mátyás Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény</b>							
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>							
	1. Személyi juttatások	-	-	59 054	57 606	51 213	88,90%
	2. Munkaadókat terhelő járulékok	-	-	37 782	36 642	33 146	90,46%
	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	-	-	10 117	9 809	8 346	85,09%
	4. Egyéb működési kiadások	-	-	11 155	11 155	9 721	87,14%
	4.1 Támogatásértéktől működési kiadások	-	-	-	-	-	-
	4.2 Működési célú pénzeszköztartás államháztartáson kívüire	-	-	-	-	-	-
	4.3 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	-	-	-	-	-	-
	4.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás	-	-	-	-	-	-
	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-	-	-	-
	6. Működési kamatkidadások	-	-	-	-	-	-
	7. Működési céltartalék	-	-	-	-	-	-
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>							
	1. Beruházási kiadások ÁFA-val	-	-	-	-	-	-
	2. Felújítási kiadások ÁFA-val	-	-	-	-	-	-
	3. Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-	-	-	-
	3.1 Támogatásértéktől felhalmozási kiadások	-	-	-	-	-	-
	3.2 Felhalmozási célú pénzeszköztartás államháztartáson kívüire	-	-	-	-	-	-
	3.2 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány	-	-	-	-	-	-
	4. Felhalmozási kamatkidadások	-	-	-	-	-	-
	5. Felhalmozási céltartalék	-	-	-	-	-	-
<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE</b>							
<b>IV. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK</b>							
	1. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások	-	-	-	-	-	-
	2. Egyéb pénzforgalmi nélküli kiadások	-	-	-	-	-	-
<b>1.2.4 Cím összesen</b>							
		-	-	59 054	57 606	51 213	88,90%
<b>5. Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>							
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>							
	1. Személyi juttatások	-	-	27 041	27 091	25 501	94,13%
	2. Munkaadókat terhelő járulékok	-	-	18 132	17 966	16 913	94,14%
	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	-	-	4 773	4 726	4 212	89,12%
	4. Egyéb működési kiadások	-	-	4 136	4 399	4 376	99,48%
	4.1 Támogatásértéktől működési kiadások	-	-	-	-	-	-
	4.2 Működési célú pénzeszköztartás államháztartáson kívüire	-	-	-	-	-	-
	4.3 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	-	-	-	-	-	-
	4.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás	-	-	-	-	-	-
	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-	-	-	-
	6. Működési kamatkidadások	-	-	-	-	-	-
	7. Működési céltartalék	-	-	-	-	-	-
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>							
	1. Beruházási kiadások ÁFA-val	-	-	-	-	-	-
	2. Felújítási kiadások ÁFA-val	-	-	-	-	-	-
	3. Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-	-	-	-
	3.1 Támogatásértéktől felhalmozási kiadások	-	-	-	-	-	-
	3.2 Felhalmozási célú pénzeszköztartás államháztartáson kívüire	-	-	-	-	-	-
	3.2 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány	-	-	-	-	-	-
	4. Felhalmozási kamatkidadások	-	-	-	-	-	-
	5. Felhalmozási céltartalék	-	-	-	-	-	-
<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE</b>							
<b>IV. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK</b>							
	1. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások	-	-	-	-	-	-
	2. Egyéb pénzforgalmi nélküli kiadások	-	-	-	-	-	-
<b>1.2.5 Cím összesen</b>							
		-	-	27 041	27 091	25 501	94,13%

5. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi költségvetés kiadási előirányzatainak teljesítése (ezer Forintban)

Cím-szám	KIADÁSOK	2011. évi eredeti el.	9/2011. (IV.29.) önk.rend. módosított el.	18/2011. (IX.30.) önk.rend. módosított el.	28/2011. (XII. 16.) önk. rend. módosított el.	2011. évi teljesítés	2011. évi teljesítés %
<b>1.2.6. Szociális Ellátó- és Gyermekjóléti Intézmény</b>							
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>							
	1. Személyi juttatások	-	-	32 275	23 076	23 884	103,51%
	2. Munkaadókat terhelő járulékok	-	-	21 541	14 297	16 184	113,20%
	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	-	-	5 832	3 876	4 019	103,69%
	4. Egyéb működési kiadások	-	-	4 902	4 902	3 681	75,09%
	4.1 Támogatásértéktű működési kiadások	-	-	-	-	-	-
	4.2 Működési célú pénzeszköztáadás államháztartáson kívüire	-	-	-	-	-	-
	4.3 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	-	-	-	-	-	-
	4.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás	-	-	-	-	-	-
	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-	-	-	-
	6. Működési kamatkidadások	-	-	-	-	-	-
	7. Működési céltartalék	-	-	-	-	-	-
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>							
	1. Beruházási kiadások ÁFA-val	-	-	-	-	-	-
	2. Felújítási kiadások ÁFA-val	-	-	-	-	-	-
	3. Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-	-	-	-
	3.1 Támogatásértéktű felhalmozási kiadások	-	-	-	-	-	-
	3.2 Felhalmozási célú pénzeszköztáadás államháztartáson kívüire	-	-	-	-	-	-
	3.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány	-	-	-	-	-	-
	4. Felhalmozási kamatkidadások	-	-	-	-	-	-
	5. Felhalmozási céltartalék	-	-	-	-	-	-
<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE</b>							
<b>IV. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK</b>							
	1. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások	-	-	-	-	-	-
	2. Egyéb pénzforgalmi nélküli kiadások	-	-	-	-	-	-
<b>1.2.6 Cím összesen</b>							
		-	-	32 275	23 076	23 884	103,51%
<b>Lőrinci Város Kft. által ellátott feladatok</b>							
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>							
	1. Személyi juttatások	107 245	107 245	113 445	119 045	133 073	111,78%
	2. Munkaadókat terhelő járulékok	11 415	11 415	10 574	10 574	10 276	97,18%
	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	4 170	4 170	3 225	3 225	2 483	76,99%
	4. Egyéb működési kiadások	91 660	91 660	99 646	105 246	120 314	114,32%
	4.1 Támogatásértéktű működési kiadások	-	-	-	-	-	-
	4.2 Működési célú pénzeszköztáadás államháztartáson kívüire	-	-	-	-	-	-
	4.3 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	-	-	-	-	-	-
	4.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás	-	-	-	-	-	-
	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-	-	-	-
	6. Működési kamatkidadások	-	-	-	-	-	-
	7. Működési céltartalék	-	-	-	-	-	-
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>							
	1. Beruházási kiadások ÁFA-val	106 405	106 405	130 838	130 820	145 005	110,84%
	2. Felújítási kiadások ÁFA-val	-	-	24 433	24 433	42 235	172,86%
	3. Egyéb felhalmozási kiadások	106 405	106 405	106 405	89 305	102 770	115,08%
	3.1 Támogatásértéktű felhalmozási kiadások	-	-	-	17 082	-	-
	3.2 Felhalmozási célú pénzeszköztáadás államháztartáson kívüire	-	-	-	17 082	-	-
	3.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány	-	-	-	-	-	-
	4. Felhalmozási kamatkidadások	-	-	-	-	-	-
	5. Felhalmozási céltartalék	-	-	-	-	-	-
<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE</b>							
<b>IV. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK</b>							
	1. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások	-	-	-	-	-	-
	2. Egyéb pénzforgalmi nélküli kiadások	-	-	-	-	-	-
<b>1.3 Cím összesen</b>							
		213 650	213 650	244 283	249 865	278 078	111,29%

5. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi költségvetés kiadási előirányzatainak teljesítése (ezer Forintban)

Cím-szám	KIADÁSOK	2011. évi eredeti el.	9/2011. (IV.29.) önk.rend. módosított el.	18/2011. (IX.30.) önk.rend. módosított el.	28/2011. (XII. 16.) önk. rend. módosított el.	2011. évi teljesítés	2011. évi teljesítés %
<b>1.4. Cigány Kisebbségi Önkormányzat</b>							
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>		<b>775</b>	<b>804</b>	<b>804</b>	<b>804</b>	<b>583</b>	<b>72,51%</b>
1. Személyi juttatások						7	
2. Munkaadókat terhelő járulékok							
3. Dologi és egyéb folyó kiadások		135	164	774	774	576	74,42%
4. Egyéb működési kiadások		640	640	30	30		0,00%
4.1 Támogatásértéktől működési kiadások		640	640	30	30		0,00%
4.2 Működési célú pénzeszköztáradás államháztartáson kívülre							
4.3 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás							
4.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás							
5. Ellátottak pénzbeli juttatásai							
6. Működési kamatkiadások							
7. Működési céltartalék							
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>						<b>211</b>	
1. Beruházási kiadások ÁFA-val						211	
2. Felújítási kiadások ÁFA-val							
3. Egyéb felhalmozási kiadások							
3.1 Támogatásértéktől felhalmozási kiadások							
3.2 Felhalmozási célú pénzeszköztáradás államháztartáson kívülre							
3.2 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány							
4. Felhalmozási kamatkiadások							
5. Felhalmozási céltartalék							
<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE</b>							
<b>IV. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK</b>							
1. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások							
2. Egyéb pénzforgalmi nélküli kiadások							
<b>1.4 Cím összesen</b>		<b>775</b>	<b>804</b>	<b>804</b>	<b>804</b>	<b>794</b>	<b>98,75%</b>
<b>1. ÖSSZESEN</b>		<b>1 575 559</b>	<b>1 575 588</b>	<b>1 618 478</b>	<b>1 579 434</b>	<b>1 577 764</b>	<b>99,89%</b>
<b>2. MÁRCIUS 15. GIMNAZIUM, SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM</b>							
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>		<b>188 213</b>	<b>193 516</b>	<b>139 121</b>	<b>139 121</b>	<b>139 120</b>	<b>100,00%</b>
1. Személyi juttatások		120 199	124 502	76 352	76 352	76 351	100,00%
2. Munkaadókat terhelő járulékok		31 839	32 839	20 010	20 010	20 010	100,00%
3. Dologi és egyéb folyó kiadások		35 131	35 131	34 715	34 715	34 715	100,00%
4. Egyéb működési kiadások				5 734	5 734	5 734	100,00%
4.1 Támogatásértéktől működési kiadások							
4.2 Működési célú pénzeszköztáradás államháztartáson kívülre							
4.3 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás							
4.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás				5 734	5 734	5 734	100,00%
5. Ellátottak pénzbeli juttatásai		1 044	1 044	2 310	2 310	2 310	100,00%
6. Működési kamatkiadások							
7. Működési céltartalék							
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>				<b>6 603</b>	<b>6 603</b>	<b>6 603</b>	<b>100,00%</b>
1. Beruházási kiadások ÁFA-val				4 959	4 959	4 959	100,00%
2. Felújítási kiadások ÁFA-val				1 644	1 644	1 644	100,00%
3. Egyéb felhalmozási kiadások							
3.1 Támogatásértéktől felhalmozási kiadások							
3.2 Felhalmozási célú pénzeszköztáradás államháztartáson kívülre							
3.2 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány							
<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE</b>							
<b>IV. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK</b>							
1. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások							
2. Egyéb pénzforgalmi nélküli kiadások							
<b>2. CÍM ÖSSZESEN</b>		<b>188 213</b>	<b>193 516</b>	<b>145 724</b>	<b>145 724</b>	<b>145 723</b>	<b>100,00%</b>
<b>3. HUNYADI MÁTYÁS ÁLTALÁNOS ISKOLA</b>							
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>		<b>145 653</b>	<b>145 913</b>	<b>94 213</b>	<b>94 213</b>	<b>94 353</b>	<b>100,15%</b>
1. Személyi juttatások		92 474	92 474	58 703	58 703	58 703	100,00%
2. Munkaadókat terhelő járulékok		24 738	24 738	15 598	15 598	15 598	100,00%
3. Dologi és egyéb folyó kiadások		28 341	28 701	17 160	17 160	17 160	100,00%
4. Egyéb működési kiadások				1 994	1 994	2 134	107,02%
4.1 Támogatásértéktől működési kiadások							
4.2 Működési célú pénzeszköztáradás államháztartáson kívülre							
4.3 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás							
4.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás				1 994	1 994	2 134	107,02%

5. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi költségvetés kiadási előirányzatainak teljesítése (ezer Forintban)

Cím-szám	KIADÁSOK	2011. évi eredeti ei.	9/2011. (IV.29.) önk.rend. módosított ei.	18/2011. (IX.30.) önk.rend. módosított ei.	28/2011. (XII. 16.) önk. rend. módosított ei.	2011. évi teljesítés	2011. évi teljesítés %
	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai			758	758	758	100,00%
	6. Működési kamatkifizetések						
	7. Működési céltartalék						
	<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>						
	1. Beruházási kiadások ÁFA-val						
	2. Felújítási kiadások ÁFA-val						
	3. Egyéb felhalmozási kiadások						
	3.1 Támogatásértéktől felhalmozási kiadások						
	3.2 Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre						
	3.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány						
	4. Felhalmozási kamatkifizetések						
	5. Felhalmozási céltartalék						
	<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE</b>						
	<b>IV. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK</b>						
	1. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások						
	2. Egyéb pénzforgalmi nélküli kiadások						
<b>3. CÍM ÖSSZESEN</b>		<b>148 553</b>	<b>145 913</b>	<b>94 213</b>	<b>94 213</b>	<b>94 353</b>	<b>100,15%</b>
<b>4. NAPSUGÁR ÓVODA</b>							
	<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>76 766</b>	<b>76 766</b>	<b>49 187</b>	<b>49 187</b>	<b>49 235</b>	<b>100,10%</b>
	1. Személyi juttatások	52 100	52 100	33 248	33 248	33 248	100,00%
	2. Munkaadókat terhelő járulékok	13 870	13 870	8 903	8 903	8 903	100,00%
	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	10 796	10 796	6 760	6 760	6 760	100,00%
	4. Egyéb működési kiadások			276	276	324	
	4.1 Támogatásértéktől működési kiadások						
	4.2 Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre						
	4.3 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás						
	4.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás			276	276	324	117,39%
	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	6. Működési kamatkifizetések						
	7. Működési céltartalék						
	<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>						
	1. Beruházási kiadások ÁFA-val						
	2. Felújítási kiadások ÁFA-val						
	3. Egyéb felhalmozási kiadások						
	3.1 Támogatásértéktől felhalmozási kiadások						
	3.2 Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre						
	3.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány						
	4. Felhalmozási kamatkifizetések						
	5. Felhalmozási céltartalék						
	<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE</b>						
	<b>IV. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK</b>						
	1. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások						
	2. Egyéb pénzforgalmi nélküli kiadások						
<b>4. CÍM ÖSSZESEN</b>		<b>76 766</b>	<b>76 766</b>	<b>49 187</b>	<b>49 187</b>	<b>49 235</b>	<b>100,10%</b>



5. számú melléklet: Lőrinc Város Önkormányzata 2011. évi költségvetés kiadási előirányzatainak teljesítése (ezer Forintban)

Cím-szám	KIADÁSOK	2011. évi eredeti el.	9/2011. (IV.29.) önk.rend. módosított el.	18/2011. (IX.30.) önk.rend. módosított el.	28/2011. (XII. 16.) önk. rend. módosított el.	2011. évi teljesítés	2011. évi teljesítés %
<b>5.</b>	<b>SZOCIÁLIS ELLÁTÓ- ÉS GYERMEKJÓLÉTI INTÉZMÉNY</b>						
	<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>92 117</b>	<b>93 163</b>	<b>59 391</b>	<b>59 391</b>	<b>59 391</b>	<b>100,00%</b>
	1. Személyi juttatások	61 757	62 176	38 755	38 755	38 754	100,00%
	2. Munkaadókat terhelő járulékok	15 904	15 918	9 668	9 668	9 668	100,00%
	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	14 456	15 071	9 554	9 554	9 555	100,01%
	4. Egyéb működési kiadások	-	-	1 414	1 414	1 414	100,00%
	4.1 Támogatásértéki működési kiadások						
	4.2 Működési célú pénzeszköztáradás államháztartáson kívülre						
	4.3 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás						
	4.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás			1 414	1 414	1 414	100,00%
	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	6. Működési kamatkidadások						
	7. Működési céltartalék						
	<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>						
	1. Beruházási kiadások ÁFA-val						
	2. Felújítási kiadások ÁFA-val						
	3. Egyéb felhalmozási kiadások						
	3.1 Támogatásértéki felhalmozási kiadások						
	3.2 Felhalmozási célú pénzeszköztáradás államháztartáson kívülre						
	3.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány						
	4. Felhalmozási kamatkidadások						
	5. Felhalmozási céltartalék						
	<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE</b>						
	<b>IV. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK</b>						
	1. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások						
	2. Egyéb pénzforgalmi nélküli kiadások						
<b>5.</b>	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>92 117</b>	<b>93 163</b>	<b>59 391</b>	<b>59 391</b>	<b>59 391</b>	<b>100,00%</b>
<b>KÖL-</b>	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>2 078 208</b>	<b>2 084 946</b>	<b>1 966 993</b>	<b>1 927 949</b>	<b>1 926 466</b>	<b>99,92%</b>

6. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. költségvetés teljesítése költségvetési szervként, szakfeladatokként és kiemelt előirányzatokként részlezerrel (ezer Forintban)

Szakfeladat	Szakfeladat megnevez.	1. POLGÁRMESTERI HÍVATAL											Költségvetési szerv						
		1. Személyi juttatások	2. Munkaadókat terhelő járulékok	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	4. Egyéb működési kiadások	5. Kamati kiadások	5. Előirányzatok pénzügyi juttatásai	6. Beruházási kiadások ÁFA-val	7. Felújítási kiadások ÁFA-val	8. Egyéb felhívásos kiadások	9. Tartalék kiadások	10. Járultott szervenek adóit támogatás		Kölségvetési kiadások összesen	1. Működési bevételek	2. Egyéb működési bevételek	3. Felhívásos és töke bevételek	4. Egyéb felhívásos bevételek	5. Irányított szervezeti bevételek
1.1. Polgármesteri hivatal, mint önállóan gazdálkodó és működő költségvetési szerv		270 692	70 060	339 833	20 083	26 036	56 821	102 483	324 835	38 216	317 242	1 556 081	540 743	72 838	61 889	228 900	425 939	14 744	1 355 053
4.1.2000-1	Települési hulladék kezelés átvállalása	140 526	37 474	163 194	20 083	26 036	54 316	58 452	222 065	38 216	317 242	1 077 604	505 554	60 355	61 889	149 012	425 939	14 650	1 217 399
4.1.2000-1	Lakó és nem lakó építési költségek			3 367								3 367							3 367
4.2100-1	Lakó és nem lakó építési költségek			11 714								11 714							11 714
4.2100-1	Lakó és nem lakó építési költségek			7 839								7 839							7 839
4.2100-2	Folyóirat kiadások			1 978								1 978							1 978
4.2100-2	Folyóirat kiadások			2 275								2 275							2 275
4.2100-2	Lakóingatlan bérbeadás üzemeltetése			1 881								1 881							1 881
4.2100-2	Nem lakóingatlan bérbeadás üzemeltetése			12 105								12 105							12 105
4.2100-2	Nem lakóingatlan bérbeadás üzemeltetése			2								2							2
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			4								4							4
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			79 448								79 448							79 448
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			100								100							100
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			412								412							412
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			4 817								4 817							4 817
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			18 099								18 099							18 099
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			11 714								11 714							11 714
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			7 839								7 839							7 839
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			1 978								1 978							1 978
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			2 275								2 275							2 275
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			1 881								1 881							1 881
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			12 105								12 105							12 105
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			2								2							2
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			4								4							4
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			79 448								79 448							79 448
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			100								100							100
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			412								412							412
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			4 817								4 817							4 817
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			18 099								18 099							18 099
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			11 714								11 714							11 714
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			7 839								7 839							7 839
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			1 978								1 978							1 978
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			2 275								2 275							2 275
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			1 881								1 881							1 881
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			12 105								12 105							12 105
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			2								2							2
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			4								4							4
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			79 448								79 448							79 448
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			100								100							100
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			412								412							412
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			4 817								4 817							4 817
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			18 099								18 099							18 099
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			11 714								11 714							11 714
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			7 839								7 839							7 839
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			1 978								1 978							1 978
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			2 275								2 275							2 275
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			1 881								1 881							1 881
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			12 105								12 105							12 105
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			2								2							2
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			4								4							4
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			79 448								79 448							79 448
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			100								100							100
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			412								412							412
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			4 817								4 817							4 817
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			18 099								18 099							18 099
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			11 714								11 714							11 714
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			7 839								7 839							7 839
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			1 978								1 978							1 978
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			2 275								2 275							2 275
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			1 881								1 881							1 881
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			12 105								12 105							12 105
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			2								2							2
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			4								4							4
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			79 448								79 448							79 448
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			100								100							100
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			412								412							412
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			4 817								4 817							4 817
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			18 099								18 099							18 099
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			11 714								11 714							11 714
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			7 839								7 839							7 839
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			1 978								1 978							1 978
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			2 275								2 275							2 275
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			1 881								1 881							1 881
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			12 105								12 105							12 105
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			2								2							2
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			4								4							4
4.2100-2	Összegzés, költségvetés és leírások összehasonlítása			79 448								79 448							79 448
4.2100																			

6. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. költségvetés teljesítése költségvetési szervenként, szakfeladatonkénti és kiemelt előirányzatokkénti részletezéssel (ezer Forintban)

Szakfeladat	Szakfeladat megnevez.	1. Személyi juttatások	2. Munkaadókat terhelő járulékok	3. Dolgozó és egyéb tojók kiadások	4. Egyéb működési kiadások	5. Kamati kiadások	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	6. Beruházási kiadások ÁFA-val	7. Felújítási kiadások ÁFA-val	8. Egyéb felhalmozási kiadások	9. Tartalék	10. Irányított szervek szociális támogatás	Kölségvetési kiadások összesen	1. Működési bevételek	2. Egyéb működési bevételek	3. Felhalmozási bevételek és toka bevételek	4. Egyéb felhalmozási bevételek	5. Irányított szervek támogatás	6. Pénzm.	Kölségvetési bevételek összesen
562914-1	Tanulók közigazgatási feladatainak ellátása			4 552									4 552	1 289						1 289
673011-1	Idősek, fiatalok, fogyatékosok szociális ellátása			10 348									10 348	5 827						5 827
889221-1	Szociális és egészségügyi feladatok			8 610									8 610	4 052						4 052
841403-1	Városi és községi igazgatási és szociális feladatok	3 166	876	33 170	141			34 433					6 423	340	2 737	10 000	79 411			92 488
890441-1	Rövid távú munkaadókat terhelő járulékok	5 167	1 115										6 282	13	4 615					4 628
890442-1	Rövid távú munkaadókat terhelő járulékok	1 483	374										1 857		1 178					1 178
890302-1	Közvetlen munkaadókat terhelő járulékok	480	118	1 753									2 331	663	1 178					663
1.4. Lőrinci Város Önkormányzat		7		576				211					794	2	210					94
841271-1	Települési köznevelési feladatok	76 351	20 010	34 715	5 734		2 310	211	1 644				794	2	210					94
2. MÁRCIUS 15. GIMNÁZIUM SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLEGIUM		16 708	4 371	7 778									145 723	5 931	91		3 884			130 715
853111-1	Nappali rendszerű gimnáziumi oktatás	31 555	8 303	11 491				4 737	1 644				28 855	10						29 855
853131-1	Nappali rendszerű szakköznevelési oktatás	10 028	2 564	7 420									57 730	234						58 964
853211-1	Szakfeladatok megszervezése, felkészítés, elméleti	12 873	3 405	6 325			2 310	222					20 022	2 723			3 694			23 715
855221-1	Nappali oktatásban résztvevő tanulóknak nyújtott	5 187	1 367	1 517									8 071	2 964	91					130 715
841907-9	Önkormányzatok által felvett kölcsönök törlesztésére			176									176							
856099-1	Egyéb kiemelt költségvetési feladatok																			
3. HUNYADI MÁTYÁS ÁLTALÁNOS ISKOLA		58 703	15 598	17 160	2 134		758						94 333	2 442	758					94 333
852011-1	Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése 1-4. évf.	23 481	6 333	7 231			758						23 481	994						24 475
852021-1	Sajátos nevelési igényű tanulók nappali rendszerű nevelése 1-4. évf.	2 024	537	198									2 024	995						3 019
852021-1	Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése 5-8. évf.	26 554	7 062	7 384									26 554	1 345						27 899
852022-1	Sajátos nevelési igényű tanulók nappali rendszerű nevelése 5-8. évf.	1 345	257	270									1 345	453						1 798
855911-1	Általános iskolákban résztvevő tanulóknak nyújtott	5 239	1 408	2 077									5 239							5 239
856099-1	Egyéb kiemelt költségvetési feladatok																			
4. NAPSUGÁR ÓVODA		33 248	8 903	6 760	324								49 235	110						49 345
841907-9	Önkormányzatok által felvett kölcsönök törlesztésére				324								324							324
851011-1	Önkormányzati gyermekotthonok nevelése	33 017	8 845	6 760									48 832	10						48 842
851012-1	Sajátos nevelési igényű gyermekek nevelése	231	58										289	100						389
692002-2	Nem lakóingatlanok adó visszatérítése																			
5. SZOCIÁLIS ÉLLÁTÓ ÉS GYERMEKJÓLÉTI INTÉZMÉNY		38 754	9 668	9 655	1 414								59 391	11 549						70 940
841907-9	Önkormányzatok által felvett kölcsönök törlesztésére				1 414								1 414							1 414
890411-1	Családterhelés enyhítése	3 932	903	912									5 837							5 837
890421-1	Előzetes gondozás	1 885	507	29									2 421							2 421
890431-1	Idősek, fiatalok, fogyatékosok szociális ellátása	15 313	3 723	6 967									26 603	9 712						36 315
892011-1	Gyermekjóléti feladatok	5 084	1 257	290									6 641	972						7 613
892021-1	Házi segítségnyújtás	4 450	1 157	57									5 664							5 664
892022-1	Lehetőségek megteremtése házi segítségnyújtás	2 742	702	1 098									4 543	865						5 408
892024-1	Családterhelés enyhítése	3 388	890										4 860							4 860
890509-1	Egyéb m.n.a. közösségi támogatás	1 940	449	19									2 408							2 408
MINDÖSSZESEN		477 748	124 239	398 023	29 689	26 036	59 689	107 422	326 479	38 216		317 242	1 904 783	560 775	73 687	71 889	232 584	743 181	21 640	1 703 756



































































































































































































16. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi előirányzat-felhasználási és likviditási terve (ezer Forintban)

Megnevezés	Január el.	Január teljesítés	Február el.	Február teljesítés	Március el.	Március teljesítés	Április el.	Április teljesítés	Május el.	Május teljesítés	Június el.	Június teljesítés	Július el.	Július teljesítés	Augusztus el.	Augusztus teljesítés	Szeptember el.	Szeptember teljesítés	Október el.	Október teljesítés	November el.	November teljesítés	December el.	December teljesítés	összesen
<b>I. Bevételek</b>																									
1. Intézményi működési bevételek	10229	4 788	10 229	5 368	10 229	8 024	10 229	4 770	10 229	14 894	10 229	3 258	10 229	1 901	10 229	2 180	11 729	760	10 229	4 304	10 229	3 919	8 733	26 517	122 752
2. Helyi adó		923	26 000	27 451	174 000	118 942	1 011	1 011	17 266	8 635	17 266	8 895	10 229	840	2 297	2 297	154 000	103 166	10 229	7 044	10 229	5 332	10 000	35 891	374 000
3. Államháztartásból származó bevételek	9800	14 796	5 345	10 252	10 135	8 154	10 135	9 437	10 135	9 436	10 135	8 855	10 135	8 854	10 135	10 281	10 135	8 156	10 135	8 436	10 135	10 135	10 140	8 737	118 500
4. Céltartalékok	175	467	331	443	17 269	11 435	1 378	1 378	154	579	160	202	416	108	120	180	16 000	8 035	17 269	1 931	400	1 982	61	61	35 000
5. Biztosítási bevételek	449	253	253	253	500	572	500	296	500	619	500	306	416	362	416	274	416	2 123	416	2 160	420	1 982	416	416	5 000
6. Kiszámlázott és kifizetésre váró bevételek	18910	54 510	30 256	37 505	34 227	30 136	34 318	34 318	30 445	33 615	36 118	44 082	28 242	31 815	26 351	41 707	33 915	29 800	28 242	33 509	30 133	36 258	16 997	31 284	378 407
7. Felhalmozási és likviditási bevételek	78001	1 244	13 000	59	34 227	100	55	55	55	55	5 762	71	13 392	59	19 000	60	66 273	638	76 889	59	29 415	2 609	29 415	225 522	
8. Intézményi célra felhalmozási célra	4410	4 037	2 700	4 308	2 783	2 956	8 693	12 892	3 128	2 348	3 128	8 764	2 890	3 418	12 140	2 690	2 690	2 324	2 890	2 697	2 690	7 680	2 690	11 153	44 110
9. Állami pénzeszközök	8 905	8 905			14 400	243	6 346	6 346	36 673	38 116	28 000			126 734	2 185	2 185	23 388	79 963	79 963	4 051	4 051	7 742	257 195	46 978	
10. Pénzeszközök	33676								46 978																
11. Felhalmozási célú hitel		6 180																							
12. Bevételek értékpapírok																									
13. Likviditási hiány fedezésére																									
<b>Bevételek összesen</b>	<b>85000</b>	<b>56 280</b>	<b>87 861</b>	<b>98 505</b>	<b>293 543</b>	<b>180 562</b>	<b>76 106</b>	<b>70 803</b>	<b>139 242</b>	<b>105 007</b>	<b>94 032</b>	<b>82 894</b>	<b>65 204</b>	<b>59 251</b>	<b>201 882</b>	<b>92 578</b>	<b>328 546</b>	<b>234 840</b>	<b>128 800</b>	<b>65 715</b>	<b>53 687</b>	<b>75 301</b>	<b>48 837</b>	<b>343 341</b>	<b>1 645 347</b>
<b>II. Kiadások</b>																									
1. Önkormányzat működési kiadásai	59100	49 988	55 100	47 160	59 100	49 594	55 100	28 184	55 100	37 088	55 100	93 888	56 056	21 461	56 056	15 476	56 056	49 181	56 056	43 151	56 056	51 377	56 056	52 047	668 930
személyi juttatások	28728	14 514	16 589	29 580	42 428	84 975	36 626	20 329	28 456	10 317	15 053	65 703	14 342	35 441	20 106	16 975	31 298	31 298	31 298	34 538	31 289	19 710	39 806	76 848	533 264
dologi kiadások						274	182	182	108	108		194								661	661	1 385	1 385	1 044	1 044
ellátottak pénzszemléi juttatásai	1172	1 085	1 172	4 284	1 172	4 670	4 700	1 172	1 172	6 939	1 172	3 744	1 172	680	1 172	6 482	1 172	6 844	321	3 139	1 172	9 681	1 175	4 447	14 067
2. Szociális célú kiadások						1 630	1 172	3 902	25 515	4 070	1 172	1 311	1 172	1 901	35 000	9 492			6 844	3 139	1 172	7 447	2 680	2 680	6 000
3. Munkaadókat terhelő járulékok		2 500	13 000	13 887	6 000	22 530	7 717	7 717	58 605	28 145	35 767	61		34 450	35 000	62			143 958	12 571	222 287	7 447	128 799	359 102	
4. Önkormányzat feladatainak finanszírozásai						189	705		705	120	705	61		13 400	13 052	15 086	705	11 353	705	68 005	705	7 053	205 343	51 295	224 940
5. Hitelviszesek		78 681			905	4 925		42 288	705	120	705	61		13 400	13 052	15 086	705	11 353	705	68 005	705	7 053	205 343	51 295	224 940
6. Tartalékok																									
7. Likviditási hiány fedezésére																									
<b>Kiadások összesen</b>	<b>85000</b>	<b>146 738</b>	<b>87 861</b>	<b>96 061</b>	<b>105 603</b>	<b>168 167</b>	<b>138 503</b>	<b>100 282</b>	<b>110 948</b>	<b>117 247</b>	<b>100 175</b>	<b>200 468</b>	<b>72 275</b>	<b>107 343</b>	<b>126 430</b>	<b>84 173</b>	<b>89 231</b>	<b>189 029</b>	<b>89 202</b>	<b>162 744</b>	<b>308 795</b>	<b>82 621</b>	<b>302 474</b>	<b>214 813</b>	<b>1 645 347</b>

**16. számú melléklet: Tájékoztatás Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi intézményi kiadási előirányzatának fedezetül szolgáló források összetételéről (ezer Forintban)**

S.sz.	Intézmények	Kiadási főösszeg	Működési bevételek	Átvett pénzeszközök	Állami támogatás (alap + kiegészítő normatíva)	Önkormányzati forrásból	Önkormányzati forrásból (%)
1.	2.	3.	4.	5.	7.	8.	9.
1.	Március 15. Gimnázium és Szaképzőiskola	207 804	3 864	5 403	146 043	52 494	25,26%
2.	Hunyadi Mátyás Általános Iskola	145 566	3 319	1 759	86 845	54 643	37,54%
3.	Napsugár Óvoda	74 736	154	-	43 912	30 670	41,04%
4.	Szociális Ellátó- és Gyermekjóléti Intézmény	83 275	17 708	-	37 758	27 809	33,39%
5.	Városi Zeneiskola	14 717	616	-	5 909	8 192	55,66%
6.	Városi Kulturális-, Sportintézmény és Könyvtár	22 210	2 580	720	-	18 910	85,14%
	<b>Összesen:</b>	<b>511 381</b>	<b>25 045</b>	<b>6 162</b>	<b>314 558</b>	<b>165 616</b>	

17. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata előző évekről áthúzódó és 2014. évi Európai Unió forrásból támogatott felhalmozási bevételei és kiadásai (ezer Forintban)

EMOP-4.3.1/2/F-2f-2009-0022 - "Közoktatás térbeli sajátosságokhoz igazodó szervezése és infrastrukturájának fejlesztése"

Sorszám	Költségvetési program	Finanszírozás forrása	Nettó	ÁFA	Bruttó	Előirányozás	Finanszírozás	Önkormányzati forrás (belföldi)	Költségvetési év	Költségvetési év	
1	1. Számú költségvetési keretben Építés, felújítás, bővítés	szállítói	44 695 828	0	44 695 828	44 695 828	40 226 245	4 469 583	2010.09.08	2010.09.14	4 469 583
2	2. Számú költségvetési keretben Építés, felújítás, bővítés	szállítói	53 000 000	0	53 000 000	53 000 000	47 700 000	5 300 000	2010.09.23	2010.09.23	5 300 000
3	3. Számú költségvetési keretben Építés, felújítás, bővítés	szállítói	100 000	0	100 000	100 000	112 500	12 500	2011.02.07	2011.02.07	125 000
4	4. Számú költségvetési keretben Építés, felújítás, bővítés	szállítói	3 900 000	0	3 900 000	3 900 000	4 387 500	487 500	2010.06.15	2011.02.07	4 875 000
5	5. Számú költségvetési keretben Építés, felújítás, bővítés	szállítói	500 000	0	500 000	500 000	562 500	62 500	2010.09.08	2010.09.08	562 500
6	6. Számú költségvetési keretben Építés, felújítás, bővítés	szállítói	54 000 000	0	54 000 000	54 000 000	53 325 000	675 000	2010.09.08	2010.09.08	675 000
7	7. Számú költségvetési keretben Építés, felújítás, bővítés	szállítói	3 900 000	0	3 900 000	3 900 000	4 387 500	487 500	2010.06.15	2010.06.15	4 875 000
8	8. Számú költségvetési keretben Építés, felújítás, bővítés	szállítói	4 000 000	0	4 000 000	4 000 000	4 587 500	587 500	2010.06.15	2010.06.15	5 175 000
9	9. Számú költségvetési keretben Építés, felújítás, bővítés	szállítói	0	0	0	0	0	0	2010.10.21	2010.10.21	0
10	10. Számú költségvetési keretben Építés, felújítás, bővítés	szállítói	0	0	0	0	0	0	2010.11.03	2010.11.03	0
11	11. Számú költségvetési keretben Építés, felújítás, bővítés	szállítói	200 000	0	200 000	200 000	223 000	23 000	2010.07.30	2010.07.30	250 000
12	12. Számú költségvetési keretben Építés, felújítás, bővítés	szállítói	500 000	0	500 000	500 000	562 500	62 500	2010.10.13	2010.10.13	625 000

13	projekt menedzser	utófinanszírozás	3 619 940	904 985	4 524 925	4 524 925	4 072 431	452 492	2010.11.10	4 524 925	
14	mérnöki, szakértői díjak	utófinanszírozás	1 000 000	250 000	1 250 000	1 250 000	1 125 000	125 000	2010.12.07	1 250 000	
15	építés, felújítás, bővítés	szábirosi (m. enged.)	42 251 172	0	42 251 172	42 351 172	38 116 055	4 235 117			
	becsülés		47 671 112	1 329 985	49 001 097	49 001 097	44 100 988	4 900 109			
<b>7. számú melléklet</b>											
16	járulék díjak	utófinanszírozás	100 000	25 000	125 000	108 333	97 300	27 500	2011.02.07	125 000	
17	szaksz. beszerzés	utófinanszírozás	7 372 691	1 843 173	9 215 863	8 950 788	8 655 789	1 606 154	2011.02.07	9 215 863	
18	szaksz. beszerzés	utófinanszírozás	497 008	124 272	621 280	497 008	447 378	173 982	2011.02.15	621 280	
19	nyitányosítás díjak	utófinanszírozás	160 000	40 000	200 000	200 000	180 000	19 999	2011.02.07	200 000	
20	mérnöki, szakértői díjak	utófinanszírozás	1 000 000	250 000	1 250 000	1 250 000	1 125 000	125 000	2011.02.07	1 250 000	
21	mérnöki, szakértői díjak	utófinanszírozás	500 000	125 000	625 000	506 168	455 551	169 449	2011.02.08	625 000	
22	projekt menedzser	utófinanszírozás	2 380 000	595 015	2 975 015	2 745 074	2 470 567	308 508	2011.02.25	2 975 015	
23	építés, felújítás, bővítés	utófinanszírozás	0	12 354 000	12 354 000	9 900 000	8 912 709	3 441 291			
24	könyvtársadalmi díj	utófinanszírozás	780 000	195 000	975 000	936 000	842 400	132 600	2011.02.28	975 000	
	összesen		12 769 838	15 551 460	28 321 298	25 996 401	23 586 815	5 754 813			
<b>8. számú melléklet</b>											
<b>Összesen</b>			<b>163 156 778</b>	<b>17 422 558 402</b>	<b>180 579 336</b>	<b>167 302 467 348</b>	<b>162 220 609 202</b>	<b>23 491 971 202</b>			

El nem számolható költségek

Projekt menedzser	80 000										
Projekt menedzser	300 000										
Hamisított kivitelezési projekt menedzser	562 500										
Hamisított	750 000										
X. Épület átadás	250 000										
Projekt menedzser	3 320 000										
Projekt menedzser	200 000										
Projekt menedzser	562 500										
Projekt menedzser	200 000										
Projekt menedzser	190 000										
Projekt menedzser	625 000										
Projekt menedzser	500 000										
Projekt menedzser	3 860 000										
Projekt menedzser	1 315 013										
Projekt menedzser	8 436 139										
Projekt menedzser	16 000										
Projekt menedzser	300 000										
Projekt menedzser	375 000										
Projekt menedzser	750 000										
Projekt menedzser	22 551 122										
Projekt menedzser	220 243 312										

Magyar Államkassza  
Központi Készletkezelési Központ  
60 023 723

2011-es költségvetés  
2011-es költségvetés  
2011-es költségvetés

13 665 938  
11 747 569  
nem vállalták önk.



**Előző évi számlahatár**

Projekt megnevezés	Belföld költség	Külföldi költség	Bruttó költség	Magánforrásból	Állami forrásból	Önkormányzati forrásból	Önkormányzati forrásból (tartalék)	Előirátás	Előirátás dátuma	Előirátás összege
projekt megnevezés	375 000		375 000						2010.05.30	375 000
projekt megnevezés	3 000 000		3 000 000						2010.02.08	3 000 000
projekt megnevezés	625 000		625 000						2009.02.14	625 000
projekt megnevezés	1 250 000		1 250 000						2009.02.23	1 250 000
projekt megnevezés	590 000		590 000						2009.02.23	590 000
projekt megnevezés	552 500		552 500						2010.10.15	552 500
projekt megnevezés	190 000		190 000						2010.10.15	190 000
projekt megnevezés	500 000		500 000						2010.10.15	500 000
projekt megnevezés	160 500		160 500						2010.10.15	160 500
projekt megnevezés	50 000		50 000						2010.10.15	50 000
projekt megnevezés	50 000		50 000						2010.10.15	50 000
projekt megnevezés	50 000		50 000						2010.10.15	50 000
projekt megnevezés	50 000		50 000						2010.10.15	50 000
projekt megnevezés	160 000		160 000						2010.10.28	160 000
projekt megnevezés	14 332 300		14 332 300						2011.07.11	14 332 300
projekt megnevezés	19 000 000		19 000 000						2011.07.11	19 000 000
projekt megnevezés	177 005 923		177 005 923						2011.07.11	177 005 923
projekt megnevezés	13 019 219		13 019 219						2011.07.11	13 019 219
projekt megnevezés	2 573 414		2 573 414						2011.07.11	2 573 414
projekt megnevezés	504 397 312		504 397 312						2011.07.11	504 397 312
projekt megnevezés	161 200 408		161 200 408						2011.07.11	161 200 408
projekt megnevezés	118 549 195		118 549 195						2011.07.11	118 549 195
projekt megnevezés	12 900 925		12 900 925						2011.07.11	12 900 925
projekt megnevezés	85 669 823		85 669 823						2011.07.11	85 669 823
<b>Összesen</b>										<b>21 154 725</b>

**ÉMO-4.3.1/A-09-2010-0018 - "Közoktatás területi sajátosságokhoz igazodó szervezése és infrastrukturájának fejlesztése"**

Projekt megnevezés	Belföld költség	Külföldi költség	Bruttó költség	Magánforrásból	Állami forrásból	Önkormányzati forrásból	Önkormányzati forrásból (tartalék)	Előirátás	Előirátás dátuma	Előirátás összege
projekt megnevezés	2 375 000		2 375 000						2010.03.17	2 375 000
projekt megnevezés	1 625 000		1 625 000						2011.08.09	1 625 000
projekt megnevezés	3 750 000		3 750 000						2010.11.16	3 750 000
projekt megnevezés	375 000		375 000						2010.11.16	375 000
projekt megnevezés	1 875 000		1 875 000						2010.11.16	1 875 000
projekt megnevezés	1 500 000		1 500 000						2010.11.16	1 500 000
projekt megnevezés	96 072 160		96 072 160						2010.11.16	96 072 160
projekt megnevezés	100 000 000		100 000 000						2010.11.16	100 000 000
projekt megnevezés	3 750 000		3 750 000						2010.11.16	3 750 000
<b>Összesen</b>										<b>117 005 923</b>

Önkormányzati költségvetés 2011. évi költségvetési törvény 79. § (1) b) pont







19. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi költségvetés közvetlen támogatásainak teljesítése(Forintban)

Civil szervezet megnevezése	2011. évi Eredeti előirányzat	18/2011. (IX.30.)önk.rend. módosított el.	28/2011. (XII. 16.) önk. rend. módosított el.	Támogatás összege 2011. évben
Lőrinci Asztalitenisz Club	200 000	200 000	200 000	200 000
Lőrinci Nyugdíjasklub	100 000	100 000	100 000	100 000
Mátravidéki Erőműi Nyugdíjasklub	100 000	100 000	100 000	100 000
Selypi Nyugdíjasklub	100 000	100 000	100 000	100 000
Lőrinci Város Polgárőrsége	400 000	400 000	400 000	600 000
Kokoro Dojo Harcművészeti és Szabadidősport Egyesület	280 000	280 000	280 000	280 000
MTTSZ Lőrinci Lövészklub	50 000	50 000	50 000	50 000
Lőrinci Város Sport Club Sportegyesület	2 000 000	2 200 000	2 400 000	3 035 000
Pitypanq Egyesület	600 000	600 000	600 000	600 000
Üdülési Alapítvány	500 000		138 000	138 000
R.K.Egyház		500 000	500 000	50 000
Zeneiskola tanulói				60 000
PM-i keret kispályás torna				20 000
<b>Műk.c.pe.átad.non-profit szerv.</b>	<b>4 330 000</b>	<b>4 530 000</b>	<b>4 868 000</b>	<b>5 333 000</b>
Lőrinci Város Kft		0	10 685 000	9 684 555
Viziközmű működési költség				1 960 301
<b>Működési c.pe.átad.vállalk.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 685 000</b>	<b>11 644 856</b>
<b>Műk.c.pe.átadás AH-on kívülre összesen:</b>	<b>4 330 000</b>	<b>4 530 000</b>	<b>15 553 000</b>	<b>16 977 856</b>
Ber.c.pe.átadás önk.egyéb váll. Lőrinci Város Kft			17 082 000	17 081 525
Felhalm.c.pe.átad.háztart. Közműfejltám.				14 850
Lakáshoz jutás végleges jelleggel			1 015 000	1 015 018
<b>Felhalm.c.pe.átadás AH-on kívülre összesen:</b>			<b>18 097 000</b>	<b>18 111 393</b>

20. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi vagyonszerkezet ( ezer Forintban)

ESZKÖZÖK	Allományi érték		FORRÁSOK	Allományi érték	
	Előző év	Tárgyév		Előző év	Tárgyév
Vagyoni értékű jogok (nettó érték)					
Szellemi termékek (nettó érték)	1 866	1 417			
I. Immateriális javak (szellemi termékek)	1 866	1 417	Induló tőke	116 446	48 364
Ingtatlanok (nettó érték)	#####	3 298 909	Tőkeváltozások	4 318 635	4 393 369
Gépek, berendezések, felszerelések (nettó érték)	40 247	64 691	<b>SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN</b>	<b>4 435 081</b>	<b>4 441 733</b>
Járművek (nettó érték)	8 529	3 341	Kötvetési tartalék elszámolásai	-38 936	66 045
Beruházások	256 112	242 881	Ebből:- tárgyévi ktgv. tartalék	-43 646	103 198
Beruházásra adott előlegek			- előző évi ktgv. tartalék	4 710	-37 153
II. Tárgyi eszközök összesen	#####	3 609 822	Kötségvetési pénzmaradvány		
Részeselek	9 928	12 248	Kiadási megtakarítás		
Értékpapírok	33 704		Bevételi lemaradás		
Adott kölcsönök	59	17 844	<b>I. Kötségvetési tartalékok összesen</b>	<b>-38 936</b>	<b>66 045</b>
Hosszúlejáratú bankbetétek			Vállalkozási tartalék elszám.		
II Befektetett pénzügyi eszközök össz.	43 691	30 092	Ebből:- tárgyévi vállalk. tartalék		
Üzemeltetésre, kezelésre átadott e. Vagyonekezelésbe vett eszközök	#####	1 349 700	- előző évi vállalk. tartalék		
V Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszk.	#####	1 349 700	Vállalk. tevékenység eredménye		
<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>#####</b>	<b>4 991 031</b>	Vállalk. tev. kiadási megtakarítás		
Anyagok			Vállalk. tev. bevételi lemaradás		
Áruk			<b>II. Vállalkozási tartalék összesen</b>		
Állatok			<b>TARTALÉKOK ÖSSZESEN</b>	<b>-38 936</b>	<b>66 045</b>
Befejezetlen termékek, félkész term.			Fejlesztési célú hitelek		
Késztermékek			Tartozás fejl. célú kötvénykib.-ból	301 135	535 999
I. Készletek összesen	0	0	Garanciális hitelek		
Követelések (vevők)	7 546	7 674	Egyéb hosszúlejáratú kötelezetts.	1 688	882
Adósok	30 158	46 113	<b>I. Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	<b>302 823</b>	<b>536 881</b>
Egyéb követelések	43 535	63 154	Kötelezettségek-szállító	14 511	1 953
kölcs. tárgyvet követő részlet			tárgyévi ktgv-i szállítói kötelez.	14 511	1 905
különf. egyéb követelések			tárgyvet követő szállítói kötelez.		48
II. Követelések összesen	81 239	116 941	Működési célú hitelek	78 681	98 867
Kárpótlási jegyek			Egyéb rövidlejáratú kötelezettség	32 624	28 538
Kincstárjegyek			iparüzési adó feltöltés miatti kötel.	14 070	6 124
Kötvények			helyi adó túlfizetés		
Egyéb értékpapírok	2 198		felh.célú kötv.kibocs.szarm.tart.	5 882	20 755
II. Értékpapírok összesen	2 198	0	fejl. hitel következő évi törtl.	11 245	
Pénztárak és betétkönyvek	214	586	hosszúlejár.köt.köv.évi terh.rész		
Kötségvetési bankszámlák	34 272	55 425	tárgyévi ktgv. terhelő rövid. köt.	501	1 621
Elszámolási számlák			kötségvetéssel szembeni köt.	7	38
Idegen pénzeszközök számlái	5 740	1 688	egyéb különf.kötelezettség	919	
V Pénzeszközök összesen	40 226	57 699	<b>III. Rövidlejáratú kötelezettségek</b>	<b>125 816</b>	<b>129 358</b>
Kötvetési aktív függő elszám.			Kötvetési passzív függő elszám.	3 779	843
Kötvetési aktív átfutó elszám.	11 653	10 885	Kötvetési passzív átfutó elszám.	4 904	57
Kötvetési aktív kiegyenlítő elszám.	131	49	Kötvetési passzív kiegyenlítő elszám.	40	0
Kötv-en kívüli aktív kiegyenl. elszám.			Kötv-en kívüli passzív kiegy. elszám.	5 740	1 688
V Egyéb aktív pénzügyi elszámolás össz.	11 784	10 934	Passzív letéti elszámolások		
<b>FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>135 447</b>	<b>185 574</b>	Nemzetk. tám. progr. dev. elszám.		
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>#####</b>	<b>5 176 605</b>	<b>III. Egyéb passzív pénzügyi elszám. össz.</b>	<b>14 463</b>	<b>2 588</b>
			<b>KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN</b>	<b>443 102</b>	<b>668 827</b>
			<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>4 839 247</b>	<b>5 176 605</b>

21. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi egyszerűsített pénzmaradvány kimutatása ( ezer Forintban)

Ssz.	Megnevezés	Előző évi beszámoló záró	Auditálási elérések (+/-)	Tavalyi auditálási egyszerűsített beszámoló záró	Tárgyévi költségvetési beszámoló	Auditálási elérések (+/-)	Tárgyévi auditálási egyszerűsített beszámoló záró
01	Záró pénzkészlet	34 496	56 011	0	0	0	0
02	Forgatási célú pénzügyi műveletek egyenlege	-76 483	0	0	0	0	0
03	Egyéb aktív és passzív póló összeg záróegyenl (+/-)	3 061	10 034	0	0	0	0
04	Előző években képzett tartalékok maradványa (-)	4 710	-37 153	0	0	0	0
05	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (-)	0	0	0	0	0	0
06	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (+2+3-4-5)	-43 846	103 198	0	0	0	0
07	Finanszírozásból származó korrekciók (+/-)	10 538	16 239	0	0	0	0
08	Pénzmaradvány (lehető elvonások (+/-))	0	0	0	0	0	0
09	Költségvetési pénzmaradvány (6+7+8)	-33 108	119 437	0	0	0	0
10	Vállalkozási maradványból alaplev. elől-ra felhasznál. összeg	0	0	0	0	0	0
11	Kisgyv.-i pénzmaradványt külön jogszab. alapján módjélel (+/-)	0	0	0	0	0	0
12	MÓDOSÍTOTT PÉNZMARADVÁNY (6+7+8+9+10)	-33 108	119 437	0	0	0	0
13	12-ből Egyszerűsített beszámoló alapján módjélel (+/-)	0	0	0	0	0	0
14	12-ből Költségvetés-átalálással lehető pénzmaradvány	6 709	119 437	0	0	0	0
15	12-ből Szabád pénzmaradvány	188	0	0	0	0	0

61

61

22. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi egyszerűsített pénzforgalmi jelentése ( ezer Forintban)

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
01	Személyi juttatások	520 548	508 590	477 749
02	Munkaadót terhelő járulékok	140 648	136 875	124 239
03	Dologi és egyéb folyó kiadások	339 290	395 160	424 056
04	Működési célú támogatásértéktú kiadások, egyéb támogatás	14 707	71 258	67 027
05	Államháztartáson kívültre végleges működési pénzeszközátadások	4 330	15 553	16 978
06	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 044	3 424	5 374
07	Felújítás	288 165	292 977	326 479
08	Felhalmozási kiadások	37 388	46 708	107 422
09	Felhalmozási célú támogatásértéktú kiadások, egyéb támogatás	1 900	1 900	2 320
10	Államháztartáson kívültre végleges felhalmozási pénzeszközátadás	0	18 097	18 111
11	Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása	0	15 405	17 785
12	Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása	0	0	0
13	KÖLTSEGVETÉSI PÉNZFORGALMI KIADÁSOK ÖSSZESEN (01+...+12)	1 348 020	1 505 947	1 587 542
14	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	26 245	26 245	21 683
15	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	40 000	0	78 680
16	-15-ből likvidhitelek kiadása	40 000	0	78 680
17	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai	0	0	0
18	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai	0	0	0
19	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (14+15+17+18)	66 245	26 245	100 363
20	PÉNZFORGALMI KIADÁSOK (13+19)	1 414 265	1 532 192	1 687 905
21	Pénzforgalom nélküli kiadások	224 940	104 414	0
22	Kiegészítő, függő, átrúgó kiadások	0	0	-850
23	KIADÁSOK ÖSSZESEN (20+21+22)	1 639 205	1 636 606	1 687 055
24	Intézményi működési bevételek	160 256	80 529	84 778
25	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	530 500	533 500	473 457
26	Műk.célú támogatásértéktú bevételek, egyéb támogatás	44 385	72 861	74 707

01

03

22. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi egyszerűsített pénzforgalmi jelentése ( ezer Forintban)

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
27	Allamházt-on kívülről végleges működési pénzeszköz átvétel	0	500	1 520
28	Felhalmozási és tőke jellegű bevétel	150 018	7 812	34 424
29	28-ból Önkorm. sajátos felhalm-i es tőkebevétel	0	2 295	4 429
30	Felhalmozási célú támogatásaitkú bevételek egyébké támogatások	257 195	231 164	255 888
31	Allamházt-on kívülről végleges felhalm-i pénzeszközátvétel	0	4 160	14 161
32	Támogatások, kiegészítések	378 197	425 939	438 532
33	32-ből Önkormányzatok költségvetési támogatása	378 197	425 939	425 939
34	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése	0	0	0
35	Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése	0	0	0
36	KÖLTSÉGV-I PÉNZFORG-I BEVÉTELEK ÖSSZESEN (24+...+28+30+31+32+34+35)	1 520 551	1 356 465	1 377 467
37	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	46 978	0	0
38	Rövid lejáratú hitelek felvétele	0	0	98 867
39	-38-ból likvid hitelek bevétele	0	0	0
40	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bev.	38 000	240 070	237 872
41	Forgalmi célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei	0	0	2 198
42	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (37+38+40+41)	84 978	240 070	338 937
43	PÉNZFORGALMI BEVÉTELEK (36+42)	1 605 529	1 596 535	1 716 404
44	Pénzforgalom nélküli bevételek	33 676	40 071	9 047
45	Továbbadási (leboncolt) célú bevételek	0	0	0
46	Kiegészítő, ártfú, függó bevételek	0	0	-7 823
47	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (43+...+46)	1 639 205	1 636 606	1 717 628
48	PÉNZFORGALMI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ES KIADÁSOK KÜLÖNBSSÉGE (36-13)(KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY(-),KÖLTSÉGVETÉSI TÖBBLÉ(+))	172 531	-149 482	-210 075
49	IGÉNYBE VETT TARTALÉKOKKAL KORRIGÁLT KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ES KIADÁSOK KÜLÖNBSSÉGE(48+44-21)(KORRIGÁLT KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY (-),KORRIGÁLT KÖLTSÉGVETÉSI TÖBBLÉ(+))	-18 733	-213 825	-201 028
50	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK EREDMÉNYE (42-19)	18 733	213 825	238 574
51	AKTIV ES PASSZIV PÉNZÜGYI MŰVELETEK EGYENLEGE (45+46-22)	0	0	-6 973

23. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzata 2011. évi egyszerűsített mérlege ( ezer Forintban)

Ssz.	Megnevezés	ELŐZŐ ÉV	TÁRGYÉV
	<b>ESZKÖZÖK</b>		
01	A.) Befektetett eszközök összesen 01/30	4 703 800	4 991 031
02	I. Immateriális javak 01/07	1 866	1 417
03	II. Tárgyi eszközök 01/16	3 294 084	3 609 822
04	III. Befektetett pénzügyi eszközök 01/23	43 691	30 092
05	IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök 01/29	1 364 159	1 349 700
06	B.) Forgóeszközök összesen 01/67	135 447	185 574
07	I. Készletek 01/37	0	0
08	II. Követelések 01/49	0	0
09	III. Értékpapírok 01/56	81 239	116 941
10	IV. Pénzeszközök 01/61	2 198	0
11	V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások 01/66	40 226	57 699
12	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN 01/68</b>	11 784	10 934
	<b>FORRÁSOK</b>	4 839 247	5 176 605
13	D.) Saját tőke összesen 01/78		
14	1. Induló tőke 01/71	4 435 081	4 441 733
15	2. Tőkeváltozások 01/74	116 317	48 364
16	3. Értékelési tartalék 01/77	4 318 764	4 393 369
17	E.) Tartalékok összesen 01/94	0	0
18	I. Költségvetési tartalékok 01/86	-38 936	66 045
19	II. Vállalkozási tartalékok 01/93	-38 936	66 045
20	F.) Kötelezettségek összesen 01/135	0	0
21	I. Hosszúlejáratú kötelezettségek 01/110	443 102	668 827
22	II. Rövidlejáratú kötelezettségek 01/127	302 823	536 881
23	III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások 01/134	125 816	129 358
24	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN 01/136</b>	14 463	2 588
		4 839 247	5 176 605

01

01

Forgalomképtelen törzsvagyón

1. sz. melléklet

az önkormányzat kizáródásos tulajdonát képező forgalomképtelen nemzeti vagyón

forgalomképtesség	ingatlan jelleg	Hrsz.	Magnevezetés	Utca, ház.	Terdület	Bontási érték (2011.12.31)	nettó érték (2011.12.31)	hasznosítási javaslat	
forgalomképtelen	szobrok	1458	Női szobor	Erdőmű tőler				Város Kft. Kezelésébe	
forgalomképtelen	szobrok	1150	Férfi és női emléktábla	Emlékpark (volt lemező)				Város Kft. Kezelésébe	
forgalomképtelen	szobrok	1150	Fa kereszt	Emlékpark (volt lemező)				Város Kft. Kezelésébe	
forgalomképtelen	szobrok	1150	Köfal	Emlékpark (volt lemező)				Város Kft. Kezelésébe	
forgalomképtelen	szobrok	1105	1 világháborús emlékmű	Árpád út 2. elől				Város Kft. Kezelésébe	
forgalomképtelen	szobrok	1107	1848-as emlékmű	Árpád út 99. elől				Város Kft. Kezelésébe	
forgalomképtelen	szobrok	1107	Lódnői Város Cimere	Szabadtság tér 26. elől				Város Kft. Kezelésébe	
forgalomképtelen	szobrok	190/004	56-os emlékmű	Kulcsintáz melletti park				Város Kft. Kezelésébe	
forgalomképtelen	szobrok	089/2	Ternelődnő emlékmű	Újtemető				Város Kft. Kezelésébe	
forgalomképtelen	egyéb építmények	22/4	Gazdagbócsó állomás	Sárgy orvosi rendező mögött		1 079 000 Ft	792 840 Ft	TISGAZ használatában	
forgalomképtelen	egyéb építmények		Buzságmegálló	sélpői szobok		388 247 Ft	303 763 Ft	Város Kft. Kezelésébe	
forgalomképtelen	egyéb építmények		Buzságmegálló	Szabadtság tér		388 247 Ft	303 763 Ft	Város Kft. Kezelésébe	
forgalomképtelen	egyéb építmények		Buzságmegálló	Árpád út (volt piac ter)		388 247 Ft	303 763 Ft	Város Kft. Kezelésébe	
forgalomképtelen	egyéb építmények		Buzságmegálló	voil RUD alát		388 247 Ft	303 763 Ft	Város Kft. Kezelésébe	
forgalomképtelen	egyéb építmények		Buzságmegálló	Erdőmű tő		388 247 Ft	303 763 Ft	Város Kft. Kezelésébe	
forgalomképtelen	ballerinaei utak	23/000/0	Lócsai út	Bajcsy út 65. 62. elől		388 246 Ft	303 763 Ft	Város Kft. Kezelésébe	
forgalomképtelen	ballerinaei utak	59/00/0	Pozsonyi út	Lócsai tér		14 355 000 Ft	10 800 377 Ft	Város Kft. Kezelésébe	
forgalomképtelen	ballerinaei utak	67/007/0	Szócint ház ut	Pozsonyi út		16 403 000 Ft	12 052 792 Ft	Város Kft. Kezelésébe	
forgalomképtelen	ballerinaei utak	213/000/0	Marx út	Szócint ház ut (M.E.)		2 187 500 Ft	1 334 244 Ft	Város Kft. Kezelésébe	
forgalomképtelen	ballerinaei utak	27/4/000/0	Árati út	Marx út		10852	18 981 046 Ft	Város Kft. Kezelésébe	
forgalomképtelen	ballerinaei utak	286/000/0	Darnjanich ut	Árati út		9171	15 840 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe	
forgalomképtelen	ballerinaei utak	359/000/0	Kis utca	Temesvári út		3360	10 313 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe	
forgalomképtelen	ballerinaei utak	401/000/0	Mikszáth út	Kis utca		661	4 162 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe	
forgalomképtelen	ballerinaei utak	51/000/0	Jókai út	Mikszáth út		3812	40 978 010 Ft	32 251 456 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	562/000/0	Radóti	Jókai út		4533	23 905 000 Ft	17 595 106 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	592/000/0	Viola	Radóti út		3798	15 858 269 Ft	11 652 269 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	593/000/0	Tanasics út	Viola út		3920	15 864 000 Ft	13 728 782 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	713/000/0	Kossuth út	Tanasics út		7334	38 635 000 Ft	28 403 229 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	805/000/0	Ságvány út	Kossuth út		8537	58 959 456 Ft	48 772 637 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	882/000/0	Vasvári út	Ságvány út		8153	42 289 000 Ft	31 072 713 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	892/000/0	Ságvány út	Vasvári út		6842	16 635 000 Ft	13 689 279 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	910/000/0	Bem út	Ságvány út (szakkülső)		1280	5 532 000 Ft	4 078 551 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	987/000/0	Balassi út	Bem út		9569	70 399 114 Ft	53 377 455 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	994/001/0	TÜZEP út	Balassi út		1638	11 033 000 Ft	8 106 576 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	994/001/0	Rendőrség e. út	Volt TÜZEP út (Rákóczi-út)		480	2 083 000 Ft	1 530 923 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	1103/000/0	Rákóczi út	Szabó tér Rendőrség		1369	8 861 000 Ft	6 510 983 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	1106/000/0	Szerényi	Rákóczi út		9681	198 074 227 Ft	191 993 309 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak		Kereki	Árpád út		2136	26 614 505 Ft	21 539 066 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak		Kereki	Árpád út		13415	22 482 082 Ft	14 487 637 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	1168/000/0	József A. Összekötő út	Ternelőház vez. k. út hiv. dírt.		892	1 102 500 Ft	1 102 500 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	1185/000/0	Ády E. út	József A. Összekötő út		6456	13 031 000 Ft	9 575 029 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	1226/000/0	Vörösmarty	Vörösmarty-Ády-Összekötő		1942	5 071 000 Ft	3 726 113 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	1278/000/0	Vörösmarty	Vörösmarty		6702	45 736 000 Ft	33 606 282 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	1293/000/0	Vörösmarty-J.A.	Vörösmarty-József a. Ösz.		3299	6 306 000 Ft	4 633 581 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	1354/000/0	József A. út	József a. út		15918	65 997 962 Ft	48 610 827 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	1411/001/0	Bajcsy-József A. Összekötő	Bajcsy-József A. Összekötő		2278	7 948 000 Ft	5 840 106 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	1450/000/0	Jegyesor ut	Bajcsy-Vasút Összekötő		182	482 000 Ft	339 481 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	1453/000/0	Nagykút	Lódnői Erdőmű		4893	8 336 000 Ft	6 125 200 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	1457/000/0	Nagykút	Lódnői Erdőmű		2505	27 382 875 Ft	20 155 369 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	1459/000/0	Liskola nagykút	Lódnői Erdőmű		654	2 142 000 Ft	1 573 924 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	1467/000/0	Vörösmarty út (ú. mellet)	Lódnői Erdőmű		260	2 372 000 Ft	1 742 924 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	1477/000/0	Kereki	Lódnői Erdőmű		1105	13 608 000 Ft	9 999 004 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	1481/000/0	Vörösmarty-Összekötő	Bajcsy út		6508	14 974 728 Ft	8 615 007 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	1483/000/0	Gumi Kisz mögött út	Lódnői Erdőmű		388	566 000 Ft	415 902 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	1487/000/0	Gumi Kisz utján út	Lódnői Erdőmű		1593	2 326 000 Ft	1 709 124 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	1491/000/0	Gumi Kiszhez ut	Lódnői Erdőmű		2082	2 727 000 Ft	2 003 775 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	1495/000/0	Meggyfa utján gar. földi vasút	Lódnői Erdőmű		15138	39 212 000 Ft	28 812 506 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	1496/000/0	Meggyfa-Bercsényi összekötő	Lódnői Erdőmű		2276	2 640 000 Ft	1 939 849 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	1498/000/0	Bercsényi út	Lódnői Erdőmű		1501	2 642 000 Ft	1 941 319 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak	1556/000/0	Mátia út	Bercsényi út		5974	28 085 000 Ft	20 836 523 Ft	Város Kft. Kezelésébe
forgalomképtelen	ballerinaei utak		Mátia út	Mátia út		6230	30 404 400 Ft	23 008 395 Ft	Város Kft. Kezelésébe



orgalmi épkélen	belterületi utak	1589/000/0	Megyia út	Megyia út	6216	27 269 400 Ft	20 704 100 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1428/000/0	Háman Káro út	Háman K út	9890	67 764 000 Ft	39 506 139 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1671/000/0	Hadar út	Hadar út	7880	26 829 000 Ft	19 773 629 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1677/000/0	Csonnai út	Csonkai út	3971	15 493 000 Ft	11 394 072 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1686/000/0	György út	György út	1773	5 328 890 Ft	3 392 889 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1700/000/0	Arany J út	Arany J út	5659	22 309 000 Ft	16 392 388 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1772/000/0	Gábor A út	Gábor A. Ut	5371	26 322 000 Ft	19 341 089 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1802/000/0	Kálai E. út	Kálai E. út	4708	16 311 000 Ft	11 965 135 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1815/000/0	Köcskei F. út	Köcskei F. út	2699	10 561 000 Ft	7 760 102 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1827/001/0	Május 1 út	Május 1 út	1948	9 786 000 Ft	7 190 643 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1936/000/0	Ráza F. út	Ráza F. út	5419	26 590 000 Ft	18 803 230 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1841/000/0	Taban út	Taban út	11217	29 402 000 Ft	21 604 243 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1839/000/0	Kálai E. út	Kálai-Taban Összekötő	6328	26 969 000 Ft	19 963 344 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1933/000/0	Május 1 út	Május 1 út	6637	32 226 000 Ft	23 679 277 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1945/000/0	Béke út	Béke út	4443	27 298 982 Ft	20 135 798 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	2007/007/0	Kastélykertben az út	Városmajni út	1303	5 378 000 Ft	4 568 359 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	2014/000/0	Út az ISZT-hoz	Út az ISZT-hoz	1195	6 748 000 Ft	4 568 359 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	2073/000/0	Gyár út végé	Gyár út végé	486	1 469 000 Ft	1 072 790 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	2598/000/0	Ut folvartási	Gyár út	5955	28 315 842 Ft	21 879 169 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	2827/000/0	Tölgyfa út	Berecsany út	2897	11 806 000 Ft	9 677 122 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	2929/000/0	Ut sorház mögött	Tölgyfa út	3865	1 989 000 Ft	1 448 071 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	2917/000/0	Belterületi utak	Harsfa út	1399	22 510 000 Ft	16 540 091 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	2527/000/0	Belterületi utak	Ut sorház mögött	1007	866 000 Ft	1 535 444 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	424/000/0	Belterületi utak	Danajneh-ál-párhuzamos	418	527 000 Ft	856 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	635/000/0	Bacsa köz	Temesvári utca a Zagyva	2720	1 076 000 Ft	527 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	976/000/0	Belterületi utak	Selypi út	464	1 220 000 Ft	1 016 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1337/000/0	Belterületi utak	Bacsa köz	6977	3 157 000 Ft	2 234 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1446/001/0	Belterületi utak	Gátróházi előtti út	952	2 105 000 Ft	3 151 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1454/000/0	Belterületi utak	66 garázs mellett	2604	4 463 000 Ft	2 105 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1460/015/0	Belterületi utak	Lórnok Erdős	1804	2 904 000 Ft	4 463 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1466/000/0	Belterületi utak	Lórnok Erdős	1848	3 938 000 Ft	3 938 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1607/000/0	Belterületi utak	Háman Káro utcai párhuzamos	2895	3 356 000 Ft	3 356 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1679/000/0	Belterületi utak	Lórnok Erdős	4156	4 921 000 Ft	4 821 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1830/000/0	Belterületi utak	Háman Káro vasút összekötő	1006	1 782 000 Ft	1 782 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1835/000/0	Belterületi utak	Ut síkban és fozi pályán	431	629 000 Ft	629 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1849/000/0	Belterületi utak	Róza F. út	1980	1 833 000 Ft	1 833 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1897/000/0	Belterületi utak	Kálai-Taban Összekötő	1945	2 971 000 Ft	2 971 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1939/000/0	Belterületi utak	Május 1 - Kálai Összekötő	1929	2 528 000 Ft	2 528 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	2094/001/0	Belterületi utak	Vasút mellett út	1369	1 764 000 Ft	1 794 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	2395/000/0	Belterületi utak	Csöszser melletti út	1998	2 318 000 Ft	2 318 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	2597/000/0	Belterületi utak	Megyia/Mára Bercs. Összek.	4467	3 308 000 Ft	3 308 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	2594/000/0	Belterületi utak	Nágvelen út	764	663 000 Ft	663 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	2910/000/0	Belterületi utak	Vasút. 21-es összekötő	9067	6 437 000 Ft	6 437 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	2997/000/0	Belterületi utak	Kellai út	7122	8 996 786 Ft	8 568 360 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	3357/000/0	Belterületi utak	Árok	973	4 897 000 Ft	4 897 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	394/000/0	Belterületi utak	Árok	6814	6 732 000 Ft	6 732 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	438/000/0	Belterületi utak	Árok	354	452 000 Ft	452 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	500/000/0	Belterületi utak	Árok	164	907 000 Ft	907 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	527/000/0	Belterületi utak	Árok	345	2 538 000 Ft	2 538 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	632/000/0	Belterületi utak	Árok	308	2 384 000 Ft	2 384 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	634/000/0	Belterületi utak	Árok	1075	5 752 000 Ft	5 752 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1008/000/0	Belterületi utak	Árok	338	2 535 000 Ft	2 535 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1198/000/0	Belterületi utak	Árok	565	3 050 000 Ft	3 050 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1964/000/0	Belterületi utak	Árok	382	1 251 000 Ft	1 251 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	2076/000/0	Belterületi utak	Árok	254	346 000 Ft	346 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	3991/000/0	Belterületi utak	Árok	16	57 000 Ft	57 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1058/000/0	Buzsmegálló telek	Szabadsgy. út	9	48 000 Ft	48 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1153/000/0	Buzsmegálló telek	Szabadsgy. út	3970	2 032 000 Ft	2 032 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	1457/000/0	Buzsmegálló telek	Szabadsgy. haz telek	16	65 000 Ft	65 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	099/002/0	Ülőmező	Bajcsy út	3288	5 557 656 Ft	4 035 408 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	073/000	Ülőmező	Héhanon halastó	2580	1 733 000 Ft	1 733 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	018/000/0	Ülőmező	Héhanon halastó	6446	2 694 000 Ft	2 694 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	021/000/0	Ülőmező	Héhanon halastó	5830	2 974 000 Ft	2 974 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	027/000/0	Ülőmező	21-es Szlyp általános közút	13190	6 177 000 Ft	6 177 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	033/000/0	Ülőmező	21-es mellék	9405	3 999 532 Ft	3 699 332 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	036/000/0	Ülőmező	21-es mellék	8224	8 440 363 Ft	8 440 363 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	044/000/0	Ülőmező	21-es mellék	2845	4 057 000 Ft	4 057 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	067/007/0	Ülőmező	21-es mellék	2845	977 000 Ft	977 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	067/009/0	Ülőmező	Gábor mellett	2322	1 068 000 Ft	1 068 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	083/000/0	Ülőmező	Zagyva mellett	5114	3 319 000 Ft	3 319 000 Ft	Város kft. Kezelsébe
orgalmi épkélen	belterületi utak	089/000/0	Ülőmező	Temező mellett	1111	693 000 Ft	693 000 Ft	Város kft. Kezelsébe



örgelemek	1057/000/00/000	Városháza földter.	Szabadság tér	1582	823 000 Ft	823 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1105/000/00/000	Árpad út (2-96)	Közterület	13099	35 632 000 Ft	35 632 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1107/000/00/000	Árpad út (1-91)	Közterület	15229	40 971 000 Ft	40 971 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1109/000/00/000	Kisvándra módosított út	Közterület	5894	2 595 000 Ft	2 595 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1154/000/00/000	Szemnyitással tisztított út	Közterület	6628	3 711 000 Ft	3 711 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1150/00/10/000	Émlékpark	Közterület (föld lennél)	20789	32 082 000 Ft	32 082 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1152/000/00/000	Émlékpark	Közterület	10332	2 531 000 Ft	2 531 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1157/000/00/000	Közterület	Közterület	2464	1 662 000 Ft	1 662 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1163/00/10/000	Közterület	Közterület	1395	782 000 Ft	782 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1164/000/00/000	Közterület	Közterület	36	20 000 Ft	20 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1382/000/00/000	Közterület	Közterület	854	371 000 Ft	371 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1419/000/00/000	Közterület	Közterület	1097	3 882 000 Ft	3 882 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1439/000/00/000	Közterület	Közterület	3004	1 292 000 Ft	1 292 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1450/000/00/000	Közterület	Közterület	27454	90 718 000 Ft	90 718 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1450/030/00/000	Közterület	Közterület	7749	35 166 000 Ft	35 166 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1459/0130/00/000	Közterület	Közterület	18887	48 896 000 Ft	48 896 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1460/0140/00/000	Közterület	Közterület	854	367 000 Ft	367 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1460/0160/00/000	Közterület	Közterület	13353	32 045 000 Ft	32 045 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1460/0170/00/000	Közterület	Közterület	12966	28 230 000 Ft	28 230 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1462/000/00/000	Közterület	Közterület	24387	87 577 333 Ft	87 577 333 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1468/000/00/000	Közterület	Közterület	8632	43 321 000 Ft	43 321 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1484/000/00/000	Közterület	Közterület	14141	43 597 000 Ft	43 597 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1489/0070/00/000	Közterület	Közterület	9939	4 420 558 Ft	4 420 558 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1722/000/00/000	Közterület	Közterület	631	271 000 Ft	271 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1725/000/00/000	Közterület	Közterület	188	80 000 Ft	80 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1725/002/00/000	Közterület	Közterület	204	114 000 Ft	114 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1727/000/00/000	Közterület	Közterület	275	155 000 Ft	155 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1727/000/00/000	Közterület	Közterület	256	110 000 Ft	110 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1827/000/00/000	Közterület	Közterület	100	43 000 Ft	43 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1827/002/00/000	Közterület	Közterület	180	101 000 Ft	101 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1827/002/00/000	Közterület	Közterület	455	135 500 Ft	135 500 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1827/002/00/000	Közterület	Közterület	1282	282 063 Ft	282 063 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1827/002/00/000	Közterület	Közterület	1731	181 Ft	1 410 784 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1827/002/00/000	Közterület	Közterület	146	548 Ft	119 067 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1827/002/00/000	Közterület	Közterület	999	450 Ft	828 353 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1827/002/00/000	Közterület	Közterület	12	687 320 Ft	10 342 522 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1827/002/00/000	Közterület	Közterület	1	704 548 Ft	1 395 574 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1827/002/00/000	Közterület	Közterület	716	276 483 Ft	636 919 763 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1827/002/00/000	Közterület	Közterület	189	715 262 Ft	168 695 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1827/002/00/000	Közterület	Közterület	400	717 995 Ft	368 318 748 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1827/002/00/000	Közterület	Közterület	5	828 600 Ft	5 181 017 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1827/002/00/000	Közterület	Közterület	13	150 800 Ft	11 693 702 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1827/002/00/000	Közterület	Közterület	83	026 608 Ft	73 827 342 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1827/002/00/000	Közterület	Közterület	27	552 571 Ft	24 499 772 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1827/002/00/000	Közterület	Közterület	20	694 429 Ft	17 408 019 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1827/002/00/000	Közterület	Közterület	3	162 972 Ft	2 736 919 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1827/002/00/000	Közterület	Közterület	1	712 421 Ft	4 462 607 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1827/002/00/000	Közterület	Közterület	1	373 524 Ft	1 187 089 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1827/002/00/000	Közterület	Közterület	1	408 384 Ft	1 408 384 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1827/002/00/000	Közterület	Közterület	3	50 625 Ft	340 085 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1827/002/00/000	Közterület	Közterület	100	000 Ft	100 000 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1827/002/00/000	Közterület	Közterület	2	077 728 Ft	1 992 357 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1827/002/00/000	Közterület	Közterület	865	470 Ft	755 091 Ft	Város Kft. Kezelésébe
örgelemek	1827/002/00/000	Közterület	Közterület	4 083	683 033 Ft	3 552 737 959 Ft	Város Kft. Kezelésébe

nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű forgalomképtelen nemzeti vagyon

Forgalomképtesség	Ingatlan jelleg	Hisz.	Megnevezés	Ulica, ház.	Terület	Bontó érték	nettó érték	hasznosítási javaslat
örgelemek	épületek	1057/4	Városháza Polgármesteri Hivatal	Szabadság tér 26	1273	85 534 922 Ft	62 119 659 Ft	Polgármesteri Hivatali épülete
örgelemek	épületek	1153/2	Közösségi Ház	Szabadság tér 7	569	10 531 250 Ft	6 867 089 Ft	Közösségi Ház épülete ÚJPC pártja
örgelemek	épületek	1057/4	Polgármesteri Hiv. 2 db garázs	Szabadság tér 26	42	276 690 Ft	196 290 Ft	Polgármesteri Hivatali használja
örgelemek			Létfelt. Város Kft. 100 %			96 442 892 Ft	69 183 048 Ft	

Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon

2. sz. melléklet

Korlátozottan forgalomképes nemzeti vagyonlatvák

forgalomképesség	ingatlan jelleg	Hrsz.	Megnevezés	Ulica, ház.	Terület	Országos érték	Városi érték	hasznosítási javaslat
korlátozottan forgalomképes	épületek	1159/002/00/000	Könyvek	Szabadtság tér 4/A	11928	50 117 952 Ft	41 249 379 Ft	Kulturális és Sport Int. kezelésében
korlátozottan forgalomképes	épületek	22/004/0/000	Könyvek	Nádegyes u.	5534	20 609 504 Ft	11 698 320 Ft	Kulturális és Sport Int. kezelésében
korlátozottan forgalomképes	épületek	108/000/00/000	Selyp, Sándor Selyp	Lócsa u. 14	1942	6 474 913 Ft	4 130 052 Ft	Háziorvos kezelésében
korlátozottan forgalomképes	épületek	113/000/00/000	Selyp, Sándor Selyp	Cukoryan líp	1718	2 774 775 Ft	2 354 749 Ft	Városi Kft. kezelésében
korlátozottan forgalomképes	épületek	1174/000/00/000	Tájház II	Árpád út 63	2178	688 000 Ft	404 977 Ft	Kulturális és Sport Int. kezelésében
korlátozottan forgalomképes	épületek	1147/000/00/000	Előkomina	Árpád út 63	2356	400 000 Ft	271 992 Ft	Kulturális és Sport Int. kezelésében
korlátozottan forgalomképes	épületek	1110/000/00/000	Műhely	Árpád út 69	2440	3 428 289 Ft	2 151 191 Ft	Háziorvos kezelésében
korlátozottan forgalomképes	épületek	1458/006/00/000	Kerítés és garázs - Orv. Rendelő	M.Érnud 29. ép.	549	9 658 665 Ft	8 468 822 Ft	Városi Kft. kezelésében
korlátozottan forgalomképes	épületek	19/004/0/000	Kerítés Tájház	180 000 Ft	1 201 791 Ft	873 886 Ft	Háziorvos kezelésében	
korlátozottan forgalomképes	épületek	19/004/0/000	Kerítés Selyp Kultúrház	105 000 Ft	122 266 Ft	77 164 Ft	Kulturális és Sport Int. kezelésében	
korlátozottan forgalomképes	épületek	19/004/0/000	Járda Selyp Kultúrház	1 859 520 Ft	1 859 520 Ft	1 394 332 Ft	Kulturális és Sport Int. kezelésében	
korlátozottan forgalomképes	épületek	107/000/0/000	Műhely Terület kerítés	400 000 Ft	800 000 Ft	587 039 Ft	Városi Kft. kezelésében	
korlátozottan forgalomképes	épületek	1460/09	Szaktus Sport Művelődési Pály	Cukoryan líp	1038	10 000 000 Ft	10 000 000 Ft	Városi Kft. kezelésében
korlátozottan forgalomképes	épületek	1460/09	Idecsk Ötthona	Erdőud tér 37	2180	22 083 651 Ft	19 924 279 Ft	Szociális Intézmény kezelésében
korlátozottan forgalomképes	középiskola	2007/001	Középiskola	Selyp, Kaszállykert	917	692 000 Ft	0 Ft	Közép iskola kezelésében
korlátozottan forgalomképes	középiskola	2007/001	Középiskola	Selyp, Kaszállykert	50,1	71 000 Ft	0 Ft	Közép iskola kezelésében
korlátozottan forgalomképes	középiskola	2007/001	Középiskola	Selyp, Kaszállykert	72	158 000 Ft	0 Ft	Közép iskola kezelésében
korlátozottan forgalomképes	középiskola	2007/001	Középiskola	Selyp, Kaszállykert	8	8 000 Ft	0 Ft	Közép iskola kezelésében
korlátozottan forgalomképes	középiskola	2007/001	Középiskola	Selyp, Kaszállykert	27	20 000 Ft	2 303 Ft	Közép iskola kezelésében
korlátozottan forgalomképes	középiskola	2007/001	Középiskola	Selyp, Kaszállykert	30	152 000 Ft	63 843 Ft	Közép iskola kezelésében
korlátozottan forgalomképes	középiskola	2007/001	Középiskola	Selyp, Kaszállykert	18	25 000 Ft	0 Ft	Közép iskola kezelésében
korlátozottan forgalomképes	középiskola	2007/001	Középiskola	Selyp, Kaszállykert	7	1 361 000 Ft	1 075 183 Ft	Közép iskola kezelésében
korlátozottan forgalomképes	középiskola	2007/001	Középiskola	Selyp, Kaszállykert	70	1 809 000 Ft	35 343 Ft	Közép iskola kezelésében
korlátozottan forgalomképes	középiskola	2007/001	Középiskola	Selyp, Kaszállykert	50X25	600 000 Ft	638 848 Ft	Közép iskola kezelésében
korlátozottan forgalomképes	középiskola	2007/001	Középiskola	Selyp, Kaszállykert	600	85 200 Ft	73 289 Ft	Közép iskola kezelésében
korlátozottan forgalomképes	középiskola	2007/001	Középiskola	Selyp, Kaszállykert	14,28	9 000 Ft	0 Ft	Közép iskola kezelésében
korlátozottan forgalomképes	középiskola	2007/001	Középiskola	Selyp, Kaszállykert	917	692 000 Ft	0 Ft	Közép iskola kezelésében
korlátozottan forgalomképes	középiskola	2007/001	Középiskola	Selyp, Kaszállykert	50,1	71 000 Ft	0 Ft	Közép iskola kezelésében
						767 380 190 Ft	663 187 671 Ft	

Korlátozottan forgalomképes nemzeti vagyon

forgalomképesség	ingatlan jelleg	Hrsz.	Megnevezés	Ulica, ház.	Terület	Országos érték	Városi érték	hasznosítási javaslat
korlátozottan forgalomképes	épületek	19/004/0/000	Selyp Kultúrház	Nádegyes u.	5534	20 609 504 Ft	11 698 320 Ft	Kulturális és Sport Int. kezelésében
korlátozottan forgalomképes	épületek	108/000/00/000	Selyp, Sándor Selyp	Lócsa u. 14	1942	6 474 913 Ft	4 130 052 Ft	Háziorvos kezelésében
korlátozottan forgalomképes	épületek	113/000/00/000	Selyp, Sándor Selyp	Cukoryan líp	1718	2 774 775 Ft	2 354 749 Ft	Városi Kft. kezelésében
korlátozottan forgalomképes	épületek	1174/000/00/000	Tájház II	Árpád út 63	2178	688 000 Ft	404 977 Ft	Kulturális és Sport Int. kezelésében
korlátozottan forgalomképes	épületek	1147/000/00/000	Előkomina	Árpád út 63	2356	400 000 Ft	271 992 Ft	Kulturális és Sport Int. kezelésében
korlátozottan forgalomképes	épületek	1110/000/00/000	Műhely	Árpád út 69	2440	3 428 289 Ft	2 151 191 Ft	Háziorvos kezelésében
korlátozottan forgalomképes	épületek	1458/006/00/000	Kerítés és garázs - Orv. Rendelő	M.Érnud 29. ép.	549	9 658 665 Ft	8 468 822 Ft	Városi Kft. kezelésében
korlátozottan forgalomképes	épületek	19/004/0/000	Kerítés Tájház	180 000 Ft	1 201 791 Ft	873 886 Ft	Háziorvos kezelésében	
korlátozottan forgalomképes	épületek	19/004/0/000	Kerítés Selyp Kultúrház	105 000 Ft	122 266 Ft	77 164 Ft	Kulturális és Sport Int. kezelésében	
korlátozottan forgalomképes	épületek	19/004/0/000	Járda Selyp Kultúrház	1 859 520 Ft	1 859 520 Ft	1 394 332 Ft	Kulturális és Sport Int. kezelésében	
korlátozottan forgalomképes	épületek	107/000/0/000	Műhely Terület kerítés	400 000 Ft	800 000 Ft	587 039 Ft	Városi Kft. kezelésében	
korlátozottan forgalomképes	épületek	1460/09	Szaktus Sport Művelődési Pály	Cukoryan líp	1038	10 000 000 Ft	10 000 000 Ft	Városi Kft. kezelésében
korlátozottan forgalomképes	épületek	1460/09	Idecsk Ötthona	Erdőud tér 37	2180	22 083 651 Ft	19 924 279 Ft	Szociális Intézmény kezelésében
korlátozottan forgalomképes	középiskola	2007/001	Középiskola	Selyp, Kaszállykert	917	692 000 Ft	0 Ft	Közép iskola kezelésében
korlátozottan forgalomképes	középiskola	2007/001	Középiskola	Selyp, Kaszállykert	50,1	71 000 Ft	0 Ft	Közép iskola kezelésében

Gy. oros magántulajdonú birtokhatározatlan időre  
 OAU háziorvos. Szakidom bér2015. 06. 30

korlatozatlan fogalomképes	Szoc. El. Emlim	1460/9	Lóselek, Oltóna kerítés	Erdmú ter 37	500 000 Ft	363 670 Ft	Szociális intézmény kezelésében	
korlatozatlan fogalomképes	Szoc. El. Emlim	1460/9	Idősek Öltóna védőkeríté	Erdmú ter 37	306 033 Ft	333 062 Ft	Szociális intézmény kezelésében	
korlatozatlan fogalomképes	Szoc. El. Emlim	1012	Alapszolgálati kózpont	Bem út 2	933	498 304 Ft	Szociális intézmény kezelésében	
korlatozatlan fogalomképes	Szoc. El. Emlim	1012	Alapszolg. Kózpont földterület	Bem út 2	933	495 000 Ft	Szociális intézmény kezelésében	
korlatozatlan fogalomképes	Szoc. El. Emlim	1011	Védőfal Tanácsadó	Bem út 4	20 427 974 Ft	17 976 106 Ft	Szociális intézmény kezelésében	
korlatozatlan fogalomképes	Szoc. El. Emlim	1011	Védőfal T. kerítés	Bem út 4	102 870 Ft	84 338 Ft	Szociális intézmény kezelésében	
korlatozatlan fogalomképes	Szoc. El. Emlim	1011	Védőfal T. parkoló	Bem út 4	1 864 817 Ft	1 529 076 Ft	Szociális intézmény kezelésében	
korlatozatlan fogalomképes	Időseknél	2220/04/0/000	Selypi Kulturázterület	Nefelejcs u. 9	5554	3 000 000 Ft	Kulturális és Sport Int. kezelésében	
korlatozatlan fogalomképes	Időseknél	108/00/0/000	Orvosi rendelő-telek	Loosca ut	1492	1 010 000 Ft	Háziorvos kezelésében	
korlatozatlan fogalomképes	Időseknél	107/00/0/000	Selypi sport földterület	Cukorgyártó lip	1716	2 196 482 Ft	Város kft. kezelésében	
korlatozatlan fogalomképes	Időseknél	1114/0/00/0/000	Szálacs sportfaló Selyp	Cukorgyártó lip	2051	520 000 Ft	Város kft. kezelésében	
korlatozatlan fogalomképes	Időseknél	1114/0/00/0/000	Tájház II. - telek	Apátd út 63	21176	1 133 000 Ft	Kulturális és Sport Int. kezelésében	
korlatozatlan fogalomképes	Időseknél	1110/0/00/0/000	Műhely telek	Apátd út 61	2356	1 225 000 Ft	Kulturális és Sport Int. kezelésében	
korlatozatlan fogalomképes	Időseknél	1049	Lóhalmi Óvoda	Apátd u. 69	1527	794 000 Ft	Város kft. kezelésében	
korlatozatlan fogalomképes	Időseknél	13	Selypi Óvoda folyósó bar.	Léhnai, Rakóczi F. út 73	666	20 921 423 Ft	Óvoda kezelésében	
korlatozatlan fogalomképes	Időseknél	13	Selypi Óvoda	Selyp, Nefelejcs u. 9	120 161 363 Ft	120 161 363 Ft	Óvoda kezelésében	
korlatozatlan fogalomképes	Időseknél	1458	Selypi Óvoda	Selyp, Nefelejcs u. 9	226	1 069 934 Ft	Óvoda kezelésében	
korlatozatlan fogalomképes	Időseknél	1049	Háziorvosati Ud	MV, Erdmú lip	205	3 474 073 Ft	Óvoda kezelésében	
korlatozatlan fogalomképes	Időseknél	13	Földterület Léhnai	Léhnai, Rakóczi F. út 73	5295	1 761 416 Ft	Óvoda kezelésében	
korlatozatlan fogalomképes	Időseknél	1458	Földterület Selyp	Selyp, Nefelejcs u. 9	4922	2 753 000 Ft	Óvoda kezelésében	
korlatozatlan fogalomképes	Időseknél	13	Földterület MV, E	MV, Erdmú lip	671	2 560 000 Ft	Óvoda kezelésében	
korlatozatlan fogalomképes	Időseknél	13	Kerítés Léhnai	Léhnai, Rakóczi F. út 73	160 m	349 000 Ft	Óvoda kezelésében	
korlatozatlan fogalomképes	Időseknél	13	Kerítés Selyp	Selyp, Nefelejcs u. 9	80 m	523 787 Ft	Óvoda kezelésében	
korlatozatlan fogalomképes	Időseknél	13	Kerítés MV, Erdmú	MV, Erdmú lip	37 m	111 000 Ft	Óvoda kezelésében	
korlatozatlan fogalomképes	Időseknél	1049	Aszfaltozott udvar	Selyp, Nefelejcs u. 9	180 m	48 000 Ft	Óvoda kezelésében	
korlatozatlan fogalomképes	Időseknél	13	Vízszel	Léhnai, Rakóczi F. út 73	1200	7 680 000 Ft	Óvoda kezelésében	
korlatozatlan fogalomképes	Időseknél	087/00/0/0/000	Tennő melletti	Kölkend	67456	421 000 Ft	Tennő bővítere fenn tarva kft. haszn.	béni 2019. 12. 31.
korlatozatlan fogalomképes	Időseknél	089/00/0/0/000	Szántó	Tennő mel. terület	48648	616 125 Ft	Tennő bővítere fenn tarva kft. haszn.	béni 2019. 12. 32
korlatozatlan fogalomképes	Időseknél	099/00/0/0/000	Szántó	Kölkend	13615	680 750 Ft	Tennő bővítere fenn tarva kft. haszn.	
korlatozatlan fogalomképes	Időseknél	089/00/0/0/000	Erdő	Tennő u. erdő jabbna	7506	1 276 000 Ft	Tennő bővítere fenn tarva kft. haszn.	

302 409 145 Ft 288 787 782 Ft

**Önkormányzat üzleti vagyoni**

3. sz. melléklet

Fogalomképeség	Ingatlan jelleg	Hrsz.	Megnevezés	Uta, ház.	Terület	Bruttó érték	Nyilv. Zártek	hasznosítási javaslat
korlatozatlan fogalomképes	lakás	1469/00/0/000	Volt főpolgármesteri mögött bejárati épület	Léhnai Erdmú	72	38 000 Ft	38 000 Ft	Polgármesteri Hivatal átvétel
korlatozatlan fogalomképes	épület	067/00/0/000	Személyszállító M. E. épület	Kölkend	1887	1 063 000 Ft	604 765 Ft	Polgármesteri Hivatal átvétel
korlatozatlan fogalomképes	épület	1148/007/0/025	Volt kazánház	Szabadtság út 3/A	79	137 000 Ft	112 761 Ft	Polgármesteri Hivatal átvétel
korlatozatlan fogalomképes	épület	1456/002/00/000	21-es épület	M. E. 21. ép.	869	4 349 974 Ft	3 560 765 Ft	Polgármesteri Hivatal átvétel
korlatozatlan fogalomképes	épület	1465/000/00/000	M. E. fűtőközpont	M. Erdmú	8940	965 000 Ft	636 669 Ft	Polgármesteri Hivatal átvétel
korlatozatlan fogalomképes	épület	980/000/0/000	Malom mögött terület	Bem út 47. (vizes)	930	370 000 Ft	370 000 Ft	Város kft. bevételek, átvétel
korlatozatlan fogalomképes	épület	1148/7/0/25	Szabadtság út 3. telek	Szabadtság út 3.	79	55 000 Ft	55 000 Ft	Polgármesteri Hivatal átvétel
korlatozatlan fogalomképes	épület	1458/002/00/000	M. Erdmú 21. terület - telek	M. Erdmú	669	416 825 Ft	416 825 Ft	Polgármesteri Hivatal átvétel
korlatozatlan fogalomképes	épület	0166/005/0/000	Gyep, legelő	Léhnai Kölkend	4158	2 162 000 Ft	2 162 000 Ft	Polgármesteri Hivatal átvétel
korlatozatlan fogalomképes	épület	365/006	Tannuhely földterület	Polgármesteri Hivatal	1364	8 970 000 Ft	5 501 367 Ft	Polgármesteri Hivatal átvétel
korlatozatlan fogalomképes	középsztűs	365/006	Tannuhely melletti Rakk. gerécs	Polgármesteri Hivatal	1115			Polgármesteri Hivatal átvétel
korlatozatlan fogalomképes	középsztűs	365/006	Önkörm. út térkőfelújítás	Polgármesteri Hivatal	450	1 620 000 Ft	1 751 799 Ft	Polgármesteri Hivatal átvétel
korlatozatlan fogalomképes	középsztűs	365/006	Tannuhely gázvezeték	Polgármesteri Hivatal	800 m	350 000 Ft	161 003 Ft	Polgármesteri Hivatal átvétel
korlatozatlan fogalomképes	lakás	1050	Lóhalmi általános iskola lakás	Szabadtság út 16	70 214 Ft	70 214 Ft	31 463 Ft	Polgármesteri Hivatal átvétel
korlatozatlan fogalomképes	lakás	189	Selyp általános iskola lakás	Temesvári u. 9	232 599 Ft	14 499 Ft		Város kft. kezelésében
korlatozatlan fogalomképes	lakás	1458/6	Erdmú ter 29. lakás					Város kft. kezelésében
korlatozatlan fogalomképes	lakás	1456/1	Erdmú ter 31. Apartman					Város kft. kezelésében
korlatozatlan fogalomképes	lakás	1456/1	Erdmú ter 31/1/1 lakás					Város kft. kezelésében
korlatozatlan fogalomképes	lakás	1456/1	Erdmú ter 31/1/2 lakás					Város kft. kezelésében
korlatozatlan fogalomképes	lakás	1458/1	Erdmú ter 31/1/3 lakás					Város kft. kezelésében
korlatozatlan fogalomképes	lakás	1458/1	Erdmú ter 31/1/4 lakás					Város kft. kezelésében
korlatozatlan fogalomképes	lakás	1458/1	Erdmú ter 31/1/5 lakás					Város kft. kezelésében
korlatozatlan fogalomképes	lakás	1458/1	Erdmú ter 31/1/6 lakás					Város kft. kezelésében
korlatozatlan fogalomképes	lakás	1458/1	Erdmú ter 31/1/7 lakás					Város kft. kezelésében
korlatozatlan fogalomképes	lakás	1458/1	Erdmú ter 31/1/8 lakás					Város kft. kezelésében
korlatozatlan fogalomképes	lakás	1456/1	Erdmú ter 31/1/9 lakás					Város kft. kezelésében
korlatozatlan fogalomképes	31-es épület		Kölkend					Város kft. kezelésében
korlatozatlan fogalomképes	31-es épület		volt konyha					Város kft. kezelésében

Övönöz közalk. jogviszonyg

béni 2014. szept. 16

béni halmozatlan idg

béni 2014. szept. 15

Béni Beeth halmozatlan

béni 2015. nov. 15









**LŐRINCI VÁROS**  
**BELSŐ ELLENŐRI**  
**2011.**  
**ÉVES ÖSSZEFOGLALÓ JELENTÉS**

**I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján**

2011. évben az ellenőrzés a belső ellenőrzési tervben meghatározott feladatokat végrehajtotta.

Az írásos jelentésén kívül az esetleges hiányosságok pótlására, javítására a helyszínen szóban is segítő szándékú javaslatot tett az ellenőrzés.

**1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése**

**1.1. A tervezés minőségének utólagos rövid értékelése**

Az éves ellenőrzési terv elkészítéséhez a kockázatelemzés megfelelőnek bizonyult. A belső ellenőrzés a hatályos belső ellenőrzési kézikönyv szerint végezte tevékenységét.

**1.2. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése**

*A tárgyévben elvégzett ellenőrzések összesítése:*

**a.) pénzügyi ellenőrzés**

- az önkormányzat és intézményei vonatkozásában az ellátott feladatok alapján a központi költségvetésből 2010. évben igényelt normatív állami hozzájárulások felülvizsgálata

**b.) szabályszerűségi ellenőrzés**

- a Hunyadi Mátyás Általános Iskola létszám- és bérigazgatásának, túlórák, helyettesítések vizsgálata

**1.2.1 Elmaradt ellenőrzések**

Az éves ellenőrzési tervből nem maradt el ellenőrzés.

**1.2.2 Soron kívüli ellenőrzések**

Soron kívüli ellenőrzésre nem került sor.

**1.2.3 Terven felüli ellenőrzések**

Terven felüli ellenőrzésre nem került sor.

**2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása**

**2.1. A belső ellenőrzési egység(ek) létszámhelyzete**

A belső ellenőrzés az önkormányzatnál külső erőforrás bevonásával valósul meg. A Hatvan Körzete Kistérségi Többcélú Társulással szerződéses kapcsolatban álló Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. látja el a belső ellenőri feladatokat. Az ellenőri létszám a tárgyévben biztosított volt.

**2.2. A belső ellenőri állásokra kiírt pályázatok sikeresek-e, melyek a főbb problémák, akadályok az állások betöltésénél**

Külső erőforrás alkalmazása miatt ezen alpont nem értelmezhető.

**2.3. A belső ellenőrök képzettségi szintje és gyakorlata**

A belső ellenőrök végzettsége, gyakorlata megfelel a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm.rend. 24. § követelményeinek.

A belső ellenőrzési tevékenységet folytatók rendelkeznek az Áht. 70. § (4) bekezdésében meghatározott engedéllyel.

A kijelölt belső ellenőrzési vezető megfelel a 370/2011. (XII.31.) Korm.rend. 24. § -ban meghatározott feltételeknek.

**2.4. A belső ellenőrök képzései**

A belső ellenőrzést ellátó külső szakértő cég által biztosított belső ellenőrök képzései önerőből biztosítottak.

A belső ellenőrök részt vettek a részükre jogszabály által előírt kötelező szakmai továbbképzéseken.

**2.5. A belső ellenőrzési egység funkcionális függetlensége biztosított-e, sérült-e**

A funkcionális függetlenség az ellenőrzések során megvalósult.

**2.6. Az ellenőrzés során valamilyen dokumentációhoz és/vagy ellenőrzötthöz való hozzáférés akadályai**

Az ellenőrzési tevékenységet akadályozó tényező nem volt, az együttműködés megfelelő.

**2.7. Összeférhetlenségi esetek**

Az ellenőrzések során összeférhetlenség nem történt.

**2.8. Az ellenőrzési jelentések általános minősége**

Az ellenőrzés tárgyát, megállapításait, következtetéseit és javaslatait tartalmazó 2011. évi ellenőrzési jelentések megfeleltek a régi Ber. 27. §-ban előírtaknak.

Az ellenőrök által megfogalmazott javaslatokat, megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták. A vizsgált szerv/ek vezetője/i, illetve a javaslattal érintettek részéről tett esetleges észrevételek megválaszolásra kerültek, vitatott kérdés nem maradt.

### 2.9. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem volt. Az ellenőrzésekhez szükséges technikai feltételek (pl. számítógép, internet-hozzáférés, jogtár) biztosítottak voltak.

### 2.10. Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőrzési vezető gondoskodott a megfelelő nyilvántartás vezetéséről az elvégzett belső ellenőrzések tekintetében, illetve gondoskodott az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről.

### 3. A tanácsadó tevékenység bemutatása

Az ellenőrzés tanácsadó tevékenysége megvalósult. A vezetés az intézményi működtetés, kontrollrendszer kialakítás, valamint a szabályozottság témakörben igényelte a belső ellenőrzés tanácsadó segítségét.

### 4. Az ellenőrzések fontosabb megállapításai, következtetései és javaslatai

Az alábbi táblázatban az elvégzett vizsgálatokkal kapcsolatos *kiemelt jelentőségű* megállapítások és javaslatok szerepelnek. Az általános, nem kiemelt jelentőségű megállapításokat és javaslatokat a belső ellenőri jelentések tartalmazzák.

Március 15. Gimnázium, Szakképző Iskola és Kollégium	Kiemelt jelentőségű	Az intézményben nem teljes mértékben előírászerűen vezetik a nevelési-oktatási intézmények működéséről szóló 11/1994. (VI. 8.) MKM rendelet (a továbbiakban: 11/1994. (VI. 8.) MKM rendelet) 4. sz. melléklete szerint a normatíva igényjogosultság megállapításához kötelezően vezetendő tanügyi dokumentumokat, nevezetesen a beírási naplót, az osztálynaplót, törzskönyvet.	A normatíva igénybevételi feltételeinek nem megfelelő teljesítése visszafizetési kötelezettséggel járhat.	Fordítsanak nagyobb gondot a nevelési-oktatási intézmények működéséről szóló 11/1994. (VI. 8.) MKM rendelet 4. sz. melléklete szerint a normatíva igényjogosultság megállapításához kötelezően vezetendő tanügyi dokumentumok előírászerű, naprakész vezetésére, melyből bármikor megállapítható legyen az aktuális, tényleges tanulólétszám, és amely teljes bizonyossággal használható a normatíva igénylésekor és elszámolásakor
Március 15. Gimnázium, Szakképző Iskola és Kollégium	Kiemelt jelentőségű	Az iskola a tanulóknak már korábban megszerzett szakképesítéseiről nyilvántartást nem vezet.	A normatíva igénybevételi feltételeinek nem megfelelő teljesítése visszafizetési kötelezettséggel járhat.	A tanulók korábbi szakképesítéseivel kapcsolatos nyilvántartást mielőbb fektessék fel.

5. **Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása**

Az ellenőrzés büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekményt nem tárt fel.

**II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján**

1. **A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok**

A gazdaságosság, hatékonyság, eredményesség növelése, javítása érdekében fontos a kötelezően előírt szabályzatok folyamatos aktualizálása; a szabályzatokban foglaltak maradéktalan végrehajtása.

2. **A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése**

2.1. **Kontrollkörnyezet**

A kontrollkörnyezet kialakítása megtörtént, a világos a szervezeti struktúra kialakítása folyamatban van a felelősségi viszonyok egyértelműen kerültek kialakításra. A humán erőforrás kezelés átlátható.

2.2. **Kockázatkezelési rendszer**

Kockázatkezelési szabályzattal rendelkeznek, megfelelő kockázatkezelési rendszer kialakítása folyamatban.

2.3. **Kontrolltevékenységek**

A FEUVE rendszert a legfontosabb területeken kialakították, az ellenőrzési nyomvonalat ki kell terjeszteni a működés valamennyi területére.

2.4. **Információs és kommunikációs rendszer**

A kialakított információs rendszer a szervezet sajátosságainál fogva biztosítja a megfelelő információk megfelelő időben történő eljutását a szervezeti egységhez, személyhez. A szervezeten belüli kommunikáció biztosított.

2.5. **Nyomon követési rendszer (monitoring)**

A folyamatos monitoring tevékenység beépült a szervezet mindennapi működési tevékenységébe. A vezető rendszeres felügyelet ellátó, ellenőrző tevékenysége biztosított.

### 3. A belső ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Belső ellenőrzéssel együttműködés biztosítása a hatékonyság növelése érdekében.  
Tanácsadói tevékenység fokozása, ellenőrzési lefedettség növelése.

### III. Az intézkedési tervek megvalósítása

1. **Az intézkedési tervek megvalósításáról szóló beszámolás a Bkr. 50. §-ban meghatározott nyilvántartási rendszer alapján, figyelembe véve a 46. §-ban meghatározott, az ellenőrzött szerv, szervezeti egység vezetője által megküldött beszámolót**

A belső ellenőrzési vezető részére a 2010. évi normatív állami hozzájárulások ellenőrzését követően az intézkedési tervek nem kerültek megküldésre az intézmények részéről, azokat véleményezni nem tudta (Bkr. 45. §, régi Ber. 29. §).

A Hunyadi Mátyás Általános Iskola létszám- és bérigazgatás vizsgálatát követően intézkedést igénylő javaslatot nem tett az ellenőrzés, így intézkedési terv készítési kötelezettség nem merült fel.

Az intézkedési tervek végrehajtásáról készített beszámoló megküldése nem történt meg az ellenőrzés részére (Bkr. 46. §, régi Ber. 29/A. § (4) bekezdés).

Dabas, 2012. március 6.

Készítette:

.....  
Lisztes-Tóth Linda  
Belső ellenőrzési vezető

# **FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS**

## **LŐRINCI VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2011. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK KÖNYVVIZSGÁLATÁRÓL**

Horváth Józsefné bejegyzett könyvvizsgáló  
3533 Miskolc, Örös utca 37.  
Iroda: 1095 Budapest Mester utca 34.  
Telefon: 06-20 9206 532  
E-mail: hrveva@gmail.com

**Független könyvvizsgálói jelentés**  
**Lőrinci Város Önkormányzat Képviselő-testülete részére**  
**a 2011. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizgálatáról**

Elvégeztem Lőrinci Város Önkormányzat 2011. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegének - melyben az eszközök és források egyező végösszege 5.176.605 E Ft, a tartalékok összege 66.045 E Ft, valamint a 2011. költségvetési évre vonatkozó, pénzmaradvány-kimutatásnak, továbbá pénzforgalmi jelentésének, - melyben a 2011. év teljesített bevételek összege 1.717.628 E Ft, a teljesített kiadások összege 1.687.055 E Ft - vizsgálatát, melyeket az Önkormányzat és Intézményi adatait együttesen tartalmazó 2011. évi egyszerűsített éves beszámolója tartalmaz.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése a jegyző felelőssége. A könyvvizsgáló felelőssége az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizgálat alapján, valamint a zárszámadási rendeltetvezet és az éves beszámoló összhangjának megítélése.

A könyvvizgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizgálatra vonatkozó - Magyarországon érvényes - törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek értelmében a könyvvizgálat tervezése és elvégzése révén elegendő és megfelelő bizonyítékot kell szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

Az elvégzett könyvvizgálat magában foglalja az egyszerűsített éves beszámoló tényezőit alátámasztó bizonylatok mintavételre alapuló vizsgálatát, emellett tartalmazta az alkalmazott számviteli alapelvek és a gazdálkodásért felelősök lényegesebb becsléseinek, valamint az egyszerűsített éves beszámoló bemutatásának értékelését. Meggyőződésem, hogy munkám megfelelő alapot nyújt a független könyvvizsgálói vélemény (záradék) megadásához.

**Könyvvizsgálói záradék:**

A könyvvizgálat során a Lőrinci Város Önkormányzat 2011. évi egyszerűsített éves költségvetési beszámolóját, annak részeit és tételét, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az egyszerűsített éves költségvetési beszámolót a számviteli törvényben, illetve az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Kormányrendeletben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményem szerint az éves egyszerűsített költségvetési beszámoló a költségvetés teljesítéséről, az Önkormányzat és intézményei 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, valamint a működés eredményéről megbízható és valós képet ad.

A zárszámadáshoz készített vagyonskimutatásban szereplő értékek a könyvvizgálat alapján egyezőséget mutattak. Lőrinci Város Önkormányzat 2011. évi költségvetési könyvvizsgálata során megállapítottam, hogy az ingatlankezelés nyilvántartásában, valamint a zárszámadáshoz készített vagyonskimutatásban szereplő értékek az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló adataival összhangban vannak.

Miskolc, 2012. április 24.

Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása

Képviselőre jogosult neve: Horváth Józsefné

Nyilvántartási szám: 003849

Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása

/Horváth Józsefné/

Kamarai nytsz. 006136

Költségvetési nytsz: 001750

**Kiegészítés**  
**Lőrinci Város Önkormányzat 2011. évi**  
**egyszerűsített költségvetési beszámolójának**  
**Független könyvvizsgálói jelentéséhez**

## **1. A KÖNYVVIZSGÁLAT LEFOLYTATÁSA**

Lőrinci Város Önkormányzata megbízott az Önkormányzat 2011. december 31-ével végződő évre vonatkozó, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (továbbiakban: Sztv.) és az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000.(XII.24.) Kormányrendelet (továbbiakban: Áhsz.) előírásaival összhangban elkészített éves egyszerűsített költségvetési beszámolójának vizsgálatával.

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény (továbbiakban: Áht.) 82. §-a megerősíti a könyvvizsgálói kötelezettséget, mely szerint: „A jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet, valamint a külön törvény szerinti könyvvizsgálói záradékkal ellátott egyszerűsített tartalmú – a helyi önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó – éves pénzforgalmi jelentést, könyvviteli mérleget, pénzmaradvány-kimutatást, és vállalkozási maradvány-kimutatást a polgármester a költségvetési évet követően 4 hónapon belül terjeszti a képviselő-testület elé. A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.”

A könyvvizsgálat célja annak megállapítása volt, hogy:

- az egyszerűsített beszámoló megbízható és valós képet nyújt-e a Képviselő-testület és más felhasználók számára az Önkormányzat gazdálkodásáról, a vagyoni és pénzügyi helyzetről, az önkormányzat működési eredményéről.
- a számviteli törvény előírásaival összhangban az Önkormányzat által összeállított beszámoló az Sztv., az Áht. és a vonatkozó kormányrendeletek (különösen az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009.(XII.19.) Kormányrendelet (továbbiakban: Ámr.) előírásainak megfelelően készült-e.

Az elvégzett vizsgálat általános szempontjai az alábbiak voltak:

### **1. a mérleg vizsgálatánál:**

- a könyvviteli mérleg adatainak dokumentáltsága, a zárlati munkák, a mérleget alátámasztó leltározás végrehajtása, a leltárak elkészítése,
- a mérlegben szereplő tételek analitikus nyilvántartásokkal és leltárral történő alátámasztottsága,
- értékelésük számviteli törvény szerinti vizsgálata,



- az ingatlankataszter és a számviteli nyilvántartások egyeztetése a könyvszerinti bruttó érték tekintetében.

2. az egyszerűsített pénzforgalmi jelentés vizsgálatánál:

- a költségvetés megalapozottsága,
- a pénzmaradvány elemzése,
- vagyoni helyzet alakulása,
- fizetőképességi likviditási helyzet.

3. a különböző területek (gazdálkodás, számvitel, ellenőrzés, a gazdasági események) elszámolásának szűrőpróbaszerű ellenőrzése,

4. a könyvvizsgálat emellett további ellenőrzési módszereket is alkalmaztam vizsgálatom során, így további dokumentációk, iratok áttekintése, szóbeli információk szerzése történt. Ennek keretében kellett megállapítani a különböző ellenőrzések során feltárt „jelentős” összegű, illetve „nem jelentős összegű” hiba mértékét-

Az Áhsz. 5 § 8. és 9. pontjai szerint:

**Jelentős összegű a hiba**, ha a hiba megállapításának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott költségvetési évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - saját tőkét és a tartalékokat növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött költségvetési év mérleg főösszegének 2 %-át, illetve ha a mérleg főösszeg 2 %-a meghaladja a 100 millió Ft-ot, akkor 100 millió Ft.

Lőrinci Város Önkormányzatának 2011. évi mérleg főösszege: 5.176.605 eFt, azaz a jelentős összegű hiba mértéke: 103.532 eFt.

**Nem jelentős összegű a hiba**, ha a hiba hatásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott költségvetési évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - saját tőkét és a tartalékokat növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege **nem haladja meg a jelentős összegű hiba előzőekben meghatározott értékhatárát.**

Az Áhsz. 5. § 10. pontja rendelkezik a megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba mértékéről:

**A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló a hiba**, ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a saját tőke és a tartalékok együttes értékét lényegesen, 10 %-kal megváltoztatja (növeli vagy csökkenti), és emiatt a már közzétett - a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó - adatok megtévesztőek.

A saját tőke és a tartalékok együttes értéke 2011-ben: 4.441.733 eFt + (66.045 eFt) = 4.507.778 eFt, ennek 10 %-a: 450.778 eFt.

**Lényegességi küszöbérték** meghatározása, az ehhez a számításhoz szükséges adatok:

Megnevezés	Összeg eFt-ban	%	alsó érték	felső érték
Mérlegfőösszeg	5.176.605	1-2 %	51.766	103.532
Saját tőke	4.441.733	2-5 %	88.835	222.087

$$(51.766 + 222.087) / 2 = 136.926 \text{ eFt.}$$

Tehát a lényegességi küszöbérték: 136.926 eFt.

## **2. A gazdálkodási, a számviteli és az ellenőrzési rendszer szabályozottsága, működése**

Az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzattal, a Polgármesteri Hivatal ügyrenddel rendelkezik.

Az Önkormányzatnál a kötelezően előírt (számviteli politika, a pénzkezelési szabályzat a leltározási és leltárkészítési szabályzat, az eszközök és források értékelési szabályzata, számlarend, , a bizonylati szabályzat, az önköltség számítási szabályzat, a felesleges vagyontárgyak hasznosításának vagy selejtezésének szabályzata) számviteli és ellenőrzési szabályzatok egy része 2011. évben aktualizálásra került, ill. folyamatban van az aktualizálásuk.

A könyvvizsgálói ellenőrzés nem érinti az Állami Számvevőszék ellenőrzési hatáskörét.

Az Önkormányzat az ellenőrzési kötelezettségének ellátását társulás keretében biztosítja. A Hatvan Körzete Kistérségi Többcélú Társulással szerződéses kapcsolatban álló Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft látja el a belső ellenőrzést.

A bizonylatok szűrőpróbaszerű vizsgálatának tapasztalatai azt mutatták, hogy a gazdálkodási területen a munkafolyamatba épített ellenőrzés megfelelő, rendszeres a számviteli nyilvántartások évközi egyeztetése, a szakmai teljesítés igazolása megtörténik.

Az önkormányzatnál egységes, hálózatos informatikai rendszer működik, a hivatali feladatellátás informatikai támogatottságát személyi számítógépek és ügyviteli programok biztosítják.

A pénzügyi, számviteli feladatok ellátásához a CGR pénzügyi rendszert, a BEFESZ és az ANAL valamint a KIR3 és a WINKATA számítógépes programokat használják, melyekhez az üzemeltetési dokumentáció és a felhasználói utasítás biztosított. A programmódosításokat és a karbantartásokat a dolgozók és az informatikus végzik.

A számítógépek és programok használatához a jogosultság, az adatvédelmi eljárások szabályozása megtörtént.

### **3. A számviteli alapelvek érvényesülése, gazdasági tranzakciók, az év végi könyvviteli zárlat minősítése.**

2011. évben a könyvvezetési feladatok végrehajtása, a beszámoló összeállítása során a számviteli alapelvek érvényesültek.

**A tevékenység folytatásának elve:** azt jelenti, hogy a beszámolónak, illetve a könyvvitelnek a szerkezeti és feladatváltozásokat (szerkezeti változásokat) is tükröznie kell. Év közben folyamatosan kell vezetni a módosított előirányzatok nyilvántartását, elemezni és értékelni kell az eredeti előirányzatoktól való eltéréseket és azok okait. A beszámolónak pedig tartalmaznia kell a módosított előirányzatokat jogcímenként részletezve. Az értékelést részleteiben és összesítve is el kell végezni, mert ez nyújthat alapot a következő évi reális pénzügyi tervezéshez.

Az önkormányzatnál 2011. év folyamán előirányzat nyilvántartást vezettek. Az előirányzat módosításokat mind az analitikában, mind a mérlegjelentésekben és a beszámolóban szerepeltették.

**A lényegesség elve:** azt jelenti, hogy lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása, vagy téves bemutatása – az ésszerűség határain belül – befolyásolja a beszámoló adatait felhasználók döntéseit.

Az önkormányzatnál a reprezentatív mintavétel eljárással kiválasztott tételek esetében – a 2011. beszámoló elkészítése során – megfelelően alkalmazták a lényegesség elvét.

**Az óvatosság elvének** érvényesítése azt jelenti, hogy a mérlegben csak olyan kötelezettséget szabad kimutatni, amely realizálható és biztos. Ezt az elvet a vagyonként kimutatott eszközök értékelésénél is figyelembe kell venni. Figyelemmel kell lenni arra, hogy a vásárolt eszközöket a ráfordítási költségeknél magasabb értéken kell a mérlegben szerepeltetni. Az előírások szerinti értékcsökkenést minden esetben el kell számolni. Ugyanígy el kell számolni az értékvesztést a követelések tekintetében is.

A beszámolóban kimutatták az elszámolt értékcsökkenést, a követelések és a helyi adók tekintetében elszámolásra került az értékvesztés.

**A teljesség elvének** alkalmazása alapján a pénzforgalmi szemléletet kell következetesen érvényesíteni, vagyis csak a tárgyévben - a beszámoló fordulónapjáig - felmerült és teljesült bevételeket és kiadásokat tartalmazhatja a főkönyvi könyvelés. A költségvetés naptár évre készül, tehát a tárgyév december 31-ig a pénzforgalomban megjelenő kiadásokat és bevételeket lehet a beszámolóban figyelembe venni.

Az önkormányzatnál minden szűrőpróbaszerűen kiválasztott tétel szerepelt, a teljesség biztosított volt.

**A valódiság elvének** érvényesítéseként a könyvvitelben rögzített és a beszámolóban szereplő tételeknek a valóságban is megtalálhatóknak, bizonyíthatóknak kell lenniük. A mérleg elkészítéséhez olyan leltárt kell összeállítani, amely tételesen, ellenőrizhető módon tartalmazza az eszközöket és a forrásokat mennyiségben és értékben. Így a valódiság elvének érvényesítéséhez a leltár biztos alapul szolgál. Értékelésüknek meg kell felelni a törvényben rögzített értékelési elveknek.

Az önkormányzatnál elvégezték a befektetett eszközök leltározását. Így a mérlegben szereplő adatok megfelelő leltárral alátámasztottak.

**A folytonosság (folyamatosság) elve:** az előző évi zárómérleg és a naptári évi nyitómérleg megfelelő adatainak egyezőségét, illetve az eszközök és források értékelésének viszonylagos állandóságát jelenti (az értékelési elvek csak a számviteli törvényben meghatározott szabályok szerint változhatnak). A 2010. évi beszámolóban szereplő adatok megegyeznek a 2011. évi nyitó adatokkal.

**A világosság elve:** alapján a könyvvezetést és a beszámolót áttekinthető, a számviteli törvénynek megfelelően rendezett formában kell elkészíteni. A könyvvezetés áttekinthetőségét a számlatükör teszi lehetővé. A főkönyvi könyvelésnek és az analitikának áttekinthető módon kell kapcsolódni egymáshoz. Analitikus nyilvántartásokat vezetnek. Az adatok megfelelően alátámasztottak.

A számviteli munkában kiemelkedő fontosságú analitikus nyilvántartások többségükben rendelkezésre álltak. A törvényi előírásoknak megfelelően elkülönítették az 1. számlaosztályhoz kapcsolódó nyilvántartások keretében a törzsvagyont, ezen belül a forgalomképtelen és a korlátozottan forgalomképes vagyónrészeket, valamint a forgalomképes vagyont.

A tárgyi eszközöket a BEFESZ és az ANAL programok segítségével tartják nyilván. Az Ingatlanvagyon kataszter program neve WINKATA. Az ingatlanvagyon kataszteri nyilvántartásban szereplő bruttó értékek, elszámolt értékcsökkenés és a programban nyilvántartott, valamint a főkönyvi könyvelésben nyilvántartott adatok megegyeznek.

A **gazdasági tranzakciók szűrőpróbaszerű ellenőrzése** alapján megállapítható volt, hogy a gazdálkodó szervnél megvalósult a kifizetések és a bevételek utalványozása, ellenjegyzése és érvényesítése. A szakmai teljesítésigazolás dokumentált a szűrőpróbaszerűen kiválasztott tételeknél.

Az **éves zárlati munkák** keretébe tartozó feladatokat elvégezték. A mérlegvalódiság érdekében a mérlegben kimutatott eszközök és források értékét leltárral alátámasztották.

Az aktív és passzív függő, átfutó és kiegyenlítő tételeknél a szükséges egyeztetési feladatokat elvégezték.

Az Áhsz. és a számviteli törvény előírásai szerint jártak el a befektetett eszközök, forgóeszközök, források értékelésénél.

Az eszközök bekerülési értéke a számviteli törvénynek megfelelően történt.

#### 4. Az egyszerűsített mérleg felülvizsgálata

##### ESZKÖZÖK

Az eszközök összetételét az alábbi táblázat tartalmazza:

megnevezés	2011.12.31.	arány
Befektetett eszközök összesen	4.991.031	96,42
Immateriális javak	1.417	0,03
Tárgyi eszközök	3.609.822	69,73
Befektetett pénzügyi eszközök	30.092	0,58
Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	1.349.700	26,80
Forgóeszközök összesen	185.574	3,58
Készletek	0	0
Követelések	116941	2,26
Értékpapírok	0	0
Pénzeszközök	57699	1,11
Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	10.934	0,21
Eszközök összesen	5.176.605	100

A mérlegadatokat összesítése alapján megállapítható, hogy a befektetett eszközök állománya meghatározó értéket (96,42 %) képvisel. Ez az előző évhez viszonyítva 0,78 % csökkenést mutat.

Ezen belül az immateriális javak mérlegsor értéke szellemi termékből adódik (1417 E Ft).

##### TÁRGYI ESZKÖZÖK

A tárgyi eszközök (3.609.822 E Ft) az eszközök 69,73 %-át teszik ki.

Az Önkormányzat az eszközökről és azok állományában bekövetkezett változásokról a BEFESZ programmal számítógépes nyilvántartást vezet.

A tárgyi eszközök állományának növekedését a folyamatban lévő beruházások értékének növekedése okozta.

## BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK

Megnevezés	2011. évi beszámoló adata	Auditálási eltérés	Auditált 2011. évi adat
Részesedések	12.248	0	12.248
Értékpapírok	0	0	0
Adott kölcsönök	17844	0	17844
Egyéb hosszúlejáratú követelés	0	0	0
<b>Befektetett pénzügyi eszközök összesen</b>	<b>30.092</b>	<b>0</b>	<b>30.092</b>

## ÜZEMELTETÉSRE, KEZELÉSRE ÁTADOTT ESZKÖZÖK

Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök között tartják nyilván a főkönyvben és az ingatlan kataszterben a közművek üzemeltetőjének átadott épületeket és berendezéseket. Szükséges minden évben egyeztetni az üzemeltetővel az üzemeltetésre átadott vagyon értékét és naturális állományát.

Megnevezés	2011. évi beszámoló adata	Auditálási eltérés	Auditált 2011. évi adat
Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	1.349.700	0	1.349.700
<b>Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök</b>	<b>1.349.700</b>	<b>0</b>	<b>1.349.700</b>

## KÉSZLETEK

Az önkormányzat nem rendelkezik készletekkel.

## KÖVETELÉSEK

Az adósok számlán az Önkormányzatot jogszabály alapján megillető, előírt adóköveteléseket szerepeltették.

Megnevezés	2011. évi beszámoló adata	Auditálási eltérés	Auditált 2011. évi adat
Adósok	76.113	0	76.113
Vevők	7.674	0	7.674
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
Egyéb követelések	63.154	0	63.154
<b>Követelések összesen</b>	<b>116.941</b>	<b>0</b>	<b>116.941</b>

## ÉRTÉKPAPÍROK

Az önkormányzat értékpapírral nem rendelkezik.

## PÉNZESZKÖZÖK

Megnevezés	2011. évi beszámoló adata	Auditálási eltérés	Auditált 2011. évi adat
Pénztárak	586	0	586
Költségvetési bankszámlák	55.425	0	55.425
Idegen pénzeszközök	1.688	0	1.688
<b>Pénzeszközök összesen</b>	<b>57.699</b>	<b>0</b>	<b>57.699</b>

A pénzeszközök leltározása megtörtént.

## EGYÉB AKTÍV PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁSOK

A költségvetés alapján gazdálkodók időbeli elhatárolásokat nem végezhetnek. Vannak azonban olyan pénzmozgások, melyekről a kifizetés időpontjában még nem lehet eldönteni a pontos rendeltetésüket, például átfutó tételek, nem saját előirányzatukat terhelő kifizetések vagy előlegek. A mérlegben szereplő összegeket tételes listával alátámasztották.

Megnevezés	2011. évi beszámoló adata	Auditálási eltérés	Auditált 2011. évi adat
Költségvetési aktív függő	0	0	0
Költségvetési aktív átfutó	10.885	0	10.885
Költségvetési aktív kiegyenlítő	49	0	49
Költségvetésen kívüli tételek	0	0	0
<b>Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen</b>	<b>10.934</b>	<b>0</b>	<b>10.934</b>

## FORRÁSOK

### Források összetétele

Megnevezés	2011.12.31.	Arány	eFt-ban
Saját tőke összesen	4.441.733		85,80
Induló tőke	48.364		0,93
Tőkeváltozás	4.393.369		84,87
Tartalékok összesen	66.045		1,28
Költségvetési tartalék	66.045		1,28
Vállalkozási tartalék	-		-
Kötelezettségek összesen	668.827		12,92
Hosszú lejáratú kötelezettségek	536.881		10,37
Rövid lejáratú kötelezettségek	129.358		2,50
Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	2.588		0,05
<b>Források összesen</b>	<b>5.176.605</b>		<b>100</b>

## SAJÁT TŐKE

Megnevezés	2011. évi beszámoló adata	Auditálási eltérés	Auditált 2011. évi adat	eFt-ban
Tartós tőke	48.364	0	48.364	
Tőkeváltozás	4.393.369	0	4.393.369	
<b>Saját tőke</b>	<b>4.435.081</b>	<b>0</b>	<b>4.435.081</b>	

## TARTALÉKOK

Ellenőrző számítás a tartalékok összetevőiről:

Hosszú lejáratú bankbetétek	0
+ Pénztárak és betétkönyvek	586
+ Költségvetési bankszámlák	55.425
+ Forgatási célú műveletek	1.688
+ Egyéb költségvetési aktív pénzügyi elszámolások	10.934
- Egyéb költségvetési passzív pénzügyi elszámolások	- 2.588
<b>Tartalékok</b>	<b>66.045</b>

## HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

A hosszú lejáratú kötelezettségeket hitelszerződésekkel alátámasztották, a következő évi törlesztési kötelezettségeket átvezették a rövid lejáratú kötelezettségek közé.



Megnevezés	2011. évi beszámoló adata	Auditálási eltérés	Auditált 2011. évi adat
Fejlesztési célú hitelek	0	0	0
Tartozás fejlesztési célú kötvény kibocsátásból	301.135	0	301.135
Tartozás működési célú kötvénykibocsátásból	0	0	0
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	1.688	0	1.688
<b>Hosszú lejáratú hitelek összesen</b>	<b>302.823</b>	<b>0</b>	<b>302.823</b>

## RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

A rövid lejáratú kötelezettségek között tartják nyilván a szállítói tartozásokat, a hosszú lejáratú kötelezettségek tárgy időszaki törlesztő részleteit, valamint a helyi adókkal kapcsolatos tételeket.

Megnevezés	2011. évi beszámoló adata	Auditálási eltérés	Auditált 2011. évi adat
Szállítók	1.953	0	1.953
Kibocsátott váltók	0	0	0
Likvid hitelek	98.867	0	98.867
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	28.538	0	28.538
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek összesen</b>	<b>129.358</b>	<b>0</b>	<b>129.358</b>

## EGYÉB PASSZÍV PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁSOK

Az egyéb aktív pénzügyi elszámolások körébe tartozó kiadásokhoz hasonlóan egyes bevételek csak átmenetileg jelentkeznek, vagy technikai jellegű számlák. Ezek egyéb passzív pénzügyi elszámolásként kezelendők.

Megnevezés	2011. évi beszámoló adata	Auditálási eltérés	Auditált 2011. évi adat
Költségvetési passzív függő	843	0	843
Költségvetési passzív átfutó	57	0	57
Költségvetési passzív kiegyenlítő	0	0	0
Passzív letéti elszámolások	1.688	0	1.688
Egyéb passzív elszámolások	0	0	0
<b>Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen</b>	<b>2.588</b>	<b>0</b>	<b>2.588</b>

**Az önkormányzat 2011. évi auditált mérlege a következő:**

Ssz.	Megnevezés	2010	2011
	<b>ESZKÖZÖK</b>		
01	A.) Befektetett eszközök összesen 01/30	4 703 800	4 991 031
02	I. Immateriális javak 01/07	1 866	1 417
03	II. Tárgyi eszközök 01/16	3 294 084	3 609 822
04	III. Befektetett pénzügyi eszközök 01/23	43 691	30 092
05	IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök 01/29	1 364 159	1 349 700
06	B.) Forgóeszközök összesen 01/67	135 447	185 574
07	I. Készletek 01/37	0	0
08	II. Követelések 01/49	81 239	116 941
09	III. Értékpapírok 01/56	2 198	0
10	IV. Pénzeszközök 01/61	40 226	57 699
11	V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások 01/66	11 784	10 934
12	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN 01/68</b>	<b>4 839 247</b>	<b>5 176 605</b>
	<b>FORRÁSOK</b>		
13	D.) Saját tőke összesen 01/78	4 435 081	4 441 733
14	1. Induló tőke 01/71	116 317	48 364
15	2. Tőkeváltozások 01/74	4 318 764	4 393 369
16	3. Értékelési tartalék 01/77	0	0
17	E.) Tartalékok összesen 01/94	-38 936	66 045
18	I. Költségvetési tartalékok 01/86	-38 936	66 045
19	II. Vállalkozási tartalékok 01/93	0	0
20	F.) Kötelezettségek összesen 01/135	443 102	668 827
21	I. Hosszúlejáratú kötelezettségek 01/110	302 823	536 881
22	II. Rövidlejáratú kötelezettségek 01/127	125 816	129 358
23	III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások 01/134	14 463	2 588
24	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN 01/136</b>	<b>4 839 247</b>	<b>5 176 605</b>

**5. Zárszámadási rendeletervezet véleményezése**

A 2011. évi zárszámadási rendeletervezet a beszámoló adatai alapján készült el.

Elvégeztem Lőrinci Város Önkormányzat 2011. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendeletervezet vizsgálatát, amelynek bevételi főösszege 1.717.628 E Ft, kiadási főösszege 1.687.055 E Ft.

A zárszámadási rendeletervezet előterjesztése a polgármester, jóváhagyása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik. A könyvvizsgálat feladata a helyi önkormányzatokról szóló többször módosított 1990. évi LXV. törvény alapján a rendeletervezet véleményezése.

Az Áht. 118. §-a rendelkezik arról, hogy a zárszámadás előterjesztésekor milyen fontosabb tételeket kell részletesen bemutatni. A 118. §-ban kapott felhatalmazás

alapján a képviselő-testületnek rendeletet kell alkotni, hogy milyen tartalommal kell elkészíteni a költségvetést, illetve a zárszámadást.

„118. § (1) A helyi önkormányzatok költségvetésének előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell – szöveges indokolással együtt – bemutatni:

1. az adott helyi önkormányzat összes bevételeit, kiadását, előirányzat felhasználási tervét,
2. a helyi önkormányzat rendeletében meghatározott tartalommal:
  - a) az adott helyi önkormányzat összevont költségvetési mérlegét, elkülönítetten a helyi kisebbségi önkormányzat mérlegét,
  - b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
  - c) a közvetett támogatásokat (pl. adóelengedéseket, adókedvezményeket) tartalmazó kimutatást.

(2) A helyi önkormányzatok zárszámadásának előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell – szöveges indokolással együtt – bemutatni:

1. az adott helyi önkormányzat összes bevételeit, kiadását, pénzeszközének változását,
2. a helyi önkormányzat rendeletében meghatározott tartalommal:
  - a) az adott helyi önkormányzat összevont költségvetési mérlegét, elkülönítetten a helyi kisebbségi önkormányzat mérlegét,
  - b) az adósság állományát lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban,
  - c) a vagyonkimutatást,
  - d) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
  - e) a közvetett támogatásokat (pl. adóelengedéseket, adókedvezményeket) tartalmazó kimutatást.”

A vélemény kialakításához szükséges vizsgálatokat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok alapján, a zárszámadási rendelettervezet összeállítására vonatkozó jogszabályi előírásokra figyelemmel végeztem.

Meggyőződésem, hogy munkám megfelelő alapot nyújtott a könyvvizsgálói vélemény kialakításához.

#### **A zárszámadási rendelettervezet jogszabályi megfelelése, szerkezeti felépítése**

A zárszámadási rendelettervezet a bevételek és kiadások eredeti, módosított előirányzatát és a tényleges teljesítési adatokat a költségvetési rendelettel azonos szerkezetben tartalmazza.

Az eredeti előirányzatok a költségvetési rendelettel, a módosított előirányzatok a zárszámadáshoz készített mellékletekkel, illetve az előterjesztés adataival megegyeznek.

Az előbbi adatok ezáltal összehasonlíthatók, így a következetesség, a folytonosság és az összemérés számviteli alapelvek érvényesülnek.

Az Áht. 118. § (2) bekezdése szerint elkészítették az önkormányzat vagyonkimutatását és a közvetett támogatások bemutatása is megtörtént.

A könyvvizsgálat megállapította, hogy a rendelettervezet érvényesíti mindazon tartalmi elemeket (mellékleteket), amelyeket az Áht., illetve az Ámr. vonatkozó rendelkezései előírnak, és Lőrinci Város Önkormányzatának gazdálkodására is vonatkoznak.

## **6. Az egyszerűsített pénzforgalmi jelentés**

Az összevont egyszerűsített pénzforgalmi jelentés az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek teljes körű bemutatásával, a jogszabályi előírásoknak megfelelő részletezettséggel készült.

Az egyszerűsített pénzforgalmi jelentés az Önkormányzatra vonatkozóan teljes körűen tartalmazza – az aktív és passzív technikai jellegű tételekkel együtt – a 2011. évi bevételi és kiadási adatokat. Ez megfelel a vonatkozó szabályozásnak, illetve tartalmi és számszaki egyezősége fennáll az éves költségvetési beszámoló más, kapcsolódó részeivel.

Az egyszerűsített pénzforgalmi jelentés az önkormányzati szintű éves költségvetési beszámoló pénzforgalmi jelentésének számított adataival egyező a módosított előirányzatok és teljesítési adatok vonatkozásában.

Az előirányzat-módosításokról megfelelő nyilvántartást vezettek, így a nyomon követés megvalósult.

A zárszámadási rendelettervezet mellékletei sokoldalúan, zárt rendszerben részletezik a pénzforgalmi, a pénzforgalom nélküli, valamint a finanszírozási műveletek tételeit, illetve a pénzügyi teljesítés szintjét a módosított előirányzathoz viszonyítva.

### **Pénzforgalmi kiadási teljesítés**

	eFt
a.) Működési előirányzat összege:	1.096.206
ebből: 1. Személyi jellegű kiadások:	477.748
2. Munkaadókat terhelő járulékok:	124.748
3. Dologi jellegű kiadások:	398.023
4. Speciális célú működési támogatások:	54.316
5. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	5.373

b.) Felhalmozási előirányzat összege:	513.018
ebből: 1. Beruházási előirányzat összege:	107.422
2. Felújítási előirányzat összege:	326.479
3. Egyéb felhalmozási előirányzat összege:	59.899

Az auditálás a pénzforgalmi kiadási teljesítésben eltérést nem talált.

### Pénzforgalmi bevételi teljesítés

Megnevezés	2011. évi beszámoló adatok	Auditálási eltérés	Auditált 2011. évi adat
Működési bevételek – államháztartáson kívülibevétel-támogatások bevétele	652.359	0	652.359
Támogatások	425.939	0	425.939
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	101.959	0	101.959
Véglegesen átvett pénzeszközök	246.327	0	246.327
Támogatási kölcsönök visszatérülése	0	0	0
Pénzforgalom nélküli bevételek	-7.823	0	-7.823

Az auditálás a pénzforgalmi bevételi teljesítésben eltérést nem talált.

### 7. Az egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatás

A könyvvizsgálat külön feladatként kezelte a pénzmaradványok elszámolásának intézményi szintű ellenőrzését, valamennyi intézményi költségvetési beszámolóban.

#### Intézményi pénzmaradvány levezetése

Az Önkormányzat Intézményeinek 2011. december 31-i bankszámlaegyenlege nem volt, mivel 2011. szeptember 01. napjával a Polgármesteri Hivatal gazdálkodása alá kerültek

A tárgy évi helyesbített pénzmaradvány (1.952 eFt) az intézményeknél az aktív-passzív elszámolások egyenlegével (1.952 eFt), illetve az előző évben képzett tartalékok maradványával (0 eFt) korrigált záró pénzkészlet.

A módosított pénzmaradvány 1.952 eFt.

#### Nem intézményi pénzmaradvány levezetése

A nem intézményi pénzmaradvány (Polgármesteri Hivatal) levezetésekor a nem intézményi számlák összesített, 56.011 eFt-os egyenlegéből (záró pénzkészlet) indultak ki, mely tartalmazza az elkülönített számlák egyenlegeit is.

Az Önkormányzat 2011. évi pénzmaradványa:

- helyesbített pénzmaradvány 103.198 eFt,
- módosított pénzmaradvány 119.437 eFt,
- jóváhagyott pénzmaradvány 80.332 eFt .

A pénzmaradvány elszámolásának folyamatát a könyvviteli nyilvántartás zárt rendszerében ellenőrizte a könyvvizsgáló, hiányosságot nem tapasztalt.

## 8. Az egyszerűsített eredménykimutatás

Az Önkormányzat vállalkozási tevékenységet nem folytat.

## 9. Az Önkormányzat pénzügyi-gazdasági helyzetének elemzése mutatók alapján

Mutatószámok		2010 %	2011 %	Változás %-ban
<b>Horizontális mutatószámok</b>				
Befektetett eszközök fedezete I.	Saját tőke/Befektetett eszközök	94,29	88,99	-5,30
Befektetett eszközök fedezete II.	Saját tőke+Hosszúlej.köt./Befektetett eszközök	100,73	99,75	-0,98
Forgótőke,saját tőke aránya	Forgó tőke/Saját tőke	0,22	1,27	1,05
Rövid távú működésbiztonsági mutató	Forgó tőke/Rövid lejáratú kötelezettségek	7,65	43,46	35,31
Szállítók fedezettsége	Vevők/Szállítók	52,00	392,93	340,93
Likviditási gyorsráta mutató	Likvid pénzeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek	31,97	44,60	12,63
Likviditási mutató	Forgóeszközök/Rövidlejáratú kötelezettségek	107,65	143,46	35,81
Hitelfedezeti mutató	Követelések/Rövidlejáratú kötelezettségek	64,57	90,40	25,83
<b>Vertikális mutatók</b>				
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök/Összes eszköz	97,20	96,42	-0,78
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök/Összes eszköz	2,80	3,58	0,78
Eszközcsoportok aránya	Forgóeszközök/Befektetett eszközök	2,88	3,72	0,84
Szabad forgóeszközök aránya	(Pénzeszközök+Követelések+Értékpapírok)/Forgóeszközök	91,30	94,11	2,81
Tőkeerősségi (tőke ellátottság)	Saját tőke/Mérleg főösszege	91,65	85,80	-5,85
Saját tőke növekedési mutatója	Saját tőke/Induló tőke	3808,70	9183,97	5375,27
Tőke feszültségi mutató	Idegen forrás/Saját forrás	9,99	15,06	5,07
Tőkefinanszírozási mutató	Tartalékok/Saját tőke	-0,88	1,49	2,37
Eladósodási fok	Idegen források/Összes forrás	9,16	12,92	3,76
Esedékességi aránymutató	Rövid lejáratú kötelezettségek/Összes kötelezettség	28,39	19,34	-9,05
Adósságállomány aránya	Adósságállomány/Adósságállomány+Saját tőke	12,98	10,78	- 2,20

Az Önkormányzat vagyoni és pénzügyi helyzetét és az abban bekövetkezett változásokat jól jellemzik a könyvviteli mérleg adataiból számítható – különböző – mutatók.

A belső ellenőrzés végrehajtásához elengedhetetlen az elemzésekből származó információk felhasználása.

A döntések előkészítése, értékelése során támaszkodni kell az elemzésekre, megismerve a feltárt tendenciákat és a megoldási lehetőségeket.

Az Önkormányzat vagyoni helyzetének elemzési módszerei:

### Horizontális mutatók:

A horizontális mérlegelemzés során a vagyoni helyzet elemzése, azaz a mérlegben szereplő eszközöknek és forrásoknak egymáshoz való viszonyát elemzi.

### Befektetett eszközök fedezete I. és II:

A mutató megmutatja, hogy a befektetett eszközök mekkora része fedezhető saját tőkéből. A mutató értéke 88,9%, mely az előző évhez képest 5,3 %-al csökkent, de ez még nem veszélyezteti az Önkormányzat működési biztonságát.

A tartós befektetések százalékos aránya minimálisan változott, 0,98 %-al csökkent.

### Forgó eszköz saját tőke aránya, rövid távú működés biztonsági mutató:

A mutató megmutatja a saját forrással finanszírozott forgóeszközök arányát, azaz, hogy a saját források hány százaléka fedez kötelezettség nélküli forgóeszközt. A mutató azt jelenti, hogy milyen az önkormányzat rövid távú fizetési pozíciója. Az önkormányzat rövid távú fizetési pozíciója 1,05 %-al nőtt.

### Vevő-szállító állomány összemérési mutató (szállítók fedezettsége) :

A mutató kifejezi, hogy a vevő állományt a szállító állomány milyen mértékben finanszírozza.

Az Önkormányzatnál ez a mutató jelentősen nőtt, a ki nem egyenlített szállítói állomány jelentősen lecsökkent, míg a mobilizálható vevőállomány kis mértékben nőtt.

### Likviditási gyorsráta mutatók:

A likviditási gyorsráta megmutatja, hogy az önkormányzat rendelkezésére álló pénzeszköz milyen fedezetet nyújt a rövid lejáratú kötelezettségek teljesítéséhez. Az előző évi mutató értékéhez képest a 12,63 %-al nőtt a mutató.

### Hitelfedezeti mutató:

A mutató kifejezi, hogy az önkormányzat követelései milyen mértékben fedezik a rövidlejáratú kötelezettségek összegét.

Az önkormányzat követelés állománya növekedett 2011.évre, a rövid lejáratú kötelezettségek állománya kisebb mértékben növekedett. Ennek eredményeként a mutató romlott, amely azt mutatja, hogy az adósok tartozása kevesebb, mint a rövidlejáratú kötelezettségek állománya.

### **Vertikális mutatók:**

#### Befektetett eszközök aránya:

A mutató az egy éven túli tartós befektetések százalékos arányát mutatja az összes eszközhöz viszonyítva, ezzel kifejezi az önkormányzat tőke igényességét.

A tartós befektetések százalékos aránya viszonylag magas. A mutató stagnált a 2010. évhez képest, ami azt mutatja, hogy a befektetett eszközök értéke szinten maradt.

#### Forgóeszközök aránya:

A mutató az éven belüli eszközök és a forgóeszközök százalékos arányát mutatja az összes eszközökhöz viszonyítva.

Az önkormányzat összes eszközéhez képest viszonylag alacsony arányt képviselnek a forgóeszközök.

Ez az arányszám növekedett 0,78 %-al, amely az összes eszköz állomány növekedésének következménye.

#### Eszköz csoportok aránya:

A mutató kifejezi az egységnyi befektetett eszközök üzemeltetéséhez milyen összegű forgóeszköz áll rendelkezésre.

Ennek az arányszámnak a növekedése szintén a befektetett eszközök állományának növekedésének következménye.

#### Szabadforgóeszköz aránya és mobilitása:

Megmutatja a forgóeszközökön belül milyen arányt jelentenek a mobil eszközök, vagyis azok a követelések, értékpapírok és pénzeszközök, amelyek rövid távon bevonhatók a költségvetési feladatok finanszírozásába.

Szabadforgóeszköz arányának növekedésének oka a követelések és pénzeszközök növekedése.

#### Tőkeerősség:

A mutató megmutatja, hogy az önkormányzat saját tőkéje hogyan aránylik a teljes rendelkezésre álló forráshoz, azaz a saját forrás arányát adja meg az összes forráson belül.

A mutató mindkét évben 90 % körüli, amely jelentős saját tőke arányt jelent.

Az önkormányzatnál a tőkeerősség 5,85 %-al csökkent a 2010 évhez viszonyítva.

#### Saját tőke növekedési mutató:

Kifejezi a saját tőke növekedését és rámutat a felhalmozott tőkeváltozások nagyságára.

#### Tőkefeszültségi mutató:

Megmutatja, hogy egységnyi saját forrást milyen mértékű kötelezettség terhel, azaz kifejezi az idegen forrás és a saját forrás kapcsolatát.

Az idegen források relatív aránya növekedett, amely a kötelezettségek növekedésével magyarázható.

A mutató 24,61 %-kal növekedett, ami azt mutatja, hogy nőtt a saját forrást terhelő kötelezettség.



### Tőkefinanszírozási mutató:

A mutató a tartalékok saját tőkén belüli szerepén keresztül a saját források belső arányát mutatja be. A saját tőke és a tartalékok értéke a vagyon, illetve a költségvetési gazdálkodás függvénye, közvetetten tehát ezen gazdálkodási területek eredményességéről, illetve eredménytelenségéről nyerhető információ.

A mutató jelentősen jött 2011. évre, ami a pénzmaradvány növekedésére vezethető vissza.

### Kötelezettség aránya, eladósodási fok:

A mutató arra ad választ, hogy az összes forráson belül az idegen források milyen arányt képviselnek.

A mutatószám 3,76 %-kal növekedett 2011-re, amely azt jelenti, hogy az önkormányzat kötelezettségeinek állománya nőtt.

### Esedékességi aránymutató:

A mutatószám megmutatja az önkormányzat likviditási helyzetét, azaz kifejezi azt, hogy a kötelezettségeken belül milyen részarányt képviselnek a rövid lejáratú kötelezettségek. A mutató azt jelenti, hogy a vagyon milyen mértékben terhelt rövid lejáratú kötelezettséggel.

A mutatószám csökkent, amely kedvező tendenciát mutat.

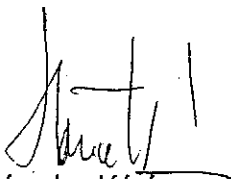
### Adósságállomány aránya:

Kifejezi az adósságállomány arányát az adósság és a saját tőke összegéhez viszonyítva. Az önkormányzatnál a mutatószám értéke 2011 évre 2,2 %-kal csökkent.

## **10. Összegzés**

A könyvvizsgálatom során a zárszámadási rendelet tervezetét és az éves összevont egyszerűsített beszámolót felülvizsgáltam, a jogszabályi követelményekkel összehasonlítottam, a Képviselő-testület, valamint a Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság által történő tárgyalásra, zárszámadási rendelet alkotásra, illetve határozat meghozatalára alkalmasnak tartom.

Miskolc, 2012. április 24.



Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása  
Képviselőre jogosult neve: Horváth Józsefné  
Nyilvántartási szám: 003849



Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása  
/Horváth Józsefné/  
Nyilvántartási szám 006136  
Költségvetési nysz: 001750





**Előterjesztés**  
**a Képviselő-testület 2012. április 26. napján tartandó rendes,**  
**nyilvános ülésére**

**Tárgya:            Javaslat Lőrinci Város Önkormányzat**  
**költségvetéséről szóló 14/2012. (II.15.) önkormányzati**  
**rendelet módosítására**

**Előterjesztő:       Vig Zoltán polgármester**

**Készítette:         Molnárné Kis Timea**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Lőrinci Város Önkormányzat 2011. évi zárszámadásának elfogadását követően indokoltá válik a Képviselő-testület által jóváhagyott pénzmaradvány összegével módosítani az egyes költségvetési előirányzatokat, melyet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján készítettünk el. Az önkormányzat költségvetését érintő változásokat a rendelet-tervezet mellékleteiben mutatjuk be.

Az Önkormányzat költségvetésében a változások az alábbi esetekben javasoltak:

**Március 15. Gimnázium és Szakképző Iskola** költségvetésében az intézmény pénzmaradványát és annak összegével (összesen: 668 eFt) a személyi juttatások előirányzatát 668 eFt-tal szükséges növelni.

**Hunyadi Mátyás Általános Iskola - AMI** költségvetésében az intézmény pénzmaradványát és annak összegével (összesen: 654 eFt), a személyi juttatások előirányzatát 654 eFt-tal szükséges növelni.

**Napsugár Óvoda és Bölcsőde** költségvetésében az intézmény pénzmaradványát és annak összegével (összesen: 218 eFt), a személyi juttatások előirányzatát 218 eFt-tal szükséges növelni.


A **Szociális Ellátó- és Gyermekjóléti Intézmény** költségvetésében az intézmény pénzmaradványának összegével (összesen: 382 eFt), a személyi juttatások előirányzatát 382 eFt-tal szükséges növelni.

A **Polgármesteri Hivatal** költségvetésében a jóváhagyott pénzmaradványát és annak összegével (összesen: 30.332 eFt), a személyi juttatások előirányzatát 8.973 eFt-tal, a dologi kiadások előirányzatát 21.359 eFt-tal szükséges növelni. A **Városi Könyvtár és Kulturális Intézmény** 2012. április 01. napjától az **Önkormányzat** szakfeladatai között szerepel, így az önkormányzat személyi juttatásainak előirányzatát szükséges növelni 30 eFt-tal.

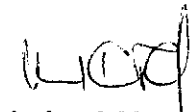
A fentiekre tekintettel, kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a következő rendelet tervezetet támogatni szíveskedjék.

Lőrinci, 2012. április 23.

Látta:

  
Pammerné Gaál Ágnes  
jegyző

Készítette:

  
Molnárné Kis Timea  
irodavezető/osztályvezető

Melléklet(ek):

1. sz. melléklet: Előirányzatmódosítás táblázatai
2. sz. melléklet: Hatásvizsgálat

## RENDELETALKOTÁSI JAVASLAT

Lőrinci Város Önkormányzat Képviselő-testületének  
önkormányzati határozata

Lőrinci Város 2010. évi önkormányzati költségvetéséről szóló 14/2012. (II. 15.)  
számú önkormányzati rendeletének módosításáról

Lőrinci Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében, az „államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésében helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján Lőrinci Város 2012. évi önkormányzati költségvetéséről szóló 14/2012. (II. 15.) önkormányzati rendelet („R.”) módosítására az alábbi rendeletet alkotja.

### 1. §.

(1) A „R” 1., 2., 8., 11., 12. számú melléklete a jelen rendelet 1., 2., 3., 4., 5. számú mellékleteire módosul.

### 2. §.

Jelen rendelet a kihirdetés napját követő munkanapon lép hatályba.

polgármester

jegyző

Kihirdetési záradék:

Kihirdetés napja:

Pammerné Gaál Ágnes sk

jegyző

1. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzat 2012. évi költségvetési bevételei előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

CIM / ALCÍM	BEVÉTELEK	2012. évi tervezett el.	Módosítási javaslat	Változás +/-
<b>1. HELYI ÖNKORMÁNYZAT</b>				
	<b>ISAJÁT BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>661 464</b>	<b>661 464</b>	<b>-</b>
	1. Működési bevételek	538 796	538 796	-
	1.1 Önkormányzatok sajátos bevételei	518 688	518 688	-
	Helyi adók	368 592	368 592	-
	Átengedett központi adók	150 096	150 096	-
	1.2 Intézményi működési bevételek	16 808	16 808	-
	1.3 Támogatás értékű működési bevételek	3 300	3 300	-
	1.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel			-
	1.5 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről			-
	1.6 Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások			-
	2. Felhalmozási bevételek	122 075	122 075	-
	2.1 Felhalmozási saját bevételek	50 075	50 075	-
	2.1.1 Tárgyi eszköz, immateriális javak értékesítése	50 075	50 075	-
	2.1.2 Pénzügyi befektetések bevételei			-
	2.1.3 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei			-
	2.2 Támogatásértékű felhalmozási bevételek	22 000	22 000	-
	2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	50 000	50 000	-
	2.4 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről			-
	3. Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevételek	593	593	-
	3.1 Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson belülről			-
	3.2 Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	593	593	-
	3.3 Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			-
	<b>II. TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>362 616</b>	<b>362 616</b>	<b>-</b>
	1. Önkormányzat költségvetési támogatása			-
	2. Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervek folyósított működési támogatás	362 616	362 616	-
	3. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések			-
<b>1. CÍM ÖSSZESEN</b>		<b>298 847</b>	<b>298 848</b>	<b>-</b>
<b>1-1 Városi Könyvtár és Kulturális Intézmény</b>				
	<b>I. SAJÁT BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>3 255</b>	<b>3 285</b>	<b>30</b>
	1. Működési bevételek	3 255	3 285	30
	1.1 Közhatalmi bevételek			-
	1.2 Intézményi működési bevételek	3 255	3 255	-
	1.3 Támogatás értékű működési bevételek			-
	1.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel		30	30
	1.5 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről			-
	1.6 Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások			-
	2. Felhalmozási bevételek			-
	2.1 Felhalmozási saját bevételek			-
	2.1.1 Tárgyi eszköz, immateriális javak értékesítése			-
	2.1.2 Pénzügyi befektetések bevételei			-
	2.1.3 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei			-
	2.2 Támogatásértékű felhalmozási bevételek			-
	2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel			-
	2.4 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről			-
	3. Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevételek			-
	3.1 Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson belülről			-
	3.2 Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről			-
	3.3 Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			-
	<b>II. TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>15 815</b>	<b>15 815</b>	<b>-</b>
	1. Önkormányzat költségvetési támogatása			-
	2. Irányító szervtől kapott támogatás	15 815	15 815	-
	3. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések			-
<b>1-1 Cím összesen</b>		<b>19 070</b>	<b>19 100</b>	<b>30</b>
<b>1-2. Március 15. Gimnázium, Szakképző Iskola és Kollégium</b>				
	<b>I. SAJÁT BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>6 561</b>	<b>6 229</b>	<b>668</b>
	1. Működési bevételek	5 561	6 229	668
	1.1 Közhatalmi bevételek			-
	1.2 Intézményi működési bevételek	5 561	5 561	-
	1.3 Támogatás értékű működési bevételek			-
	1.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel			-
	1.5 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		668	668
	1.6 Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások			-
	2. Felhalmozási bevételek			-
	2.1 Felhalmozási saját bevételek			-
	2.1.1 Tárgyi eszköz, immateriális javak értékesítése			-
	2.1.2 Pénzügyi befektetések bevételei			-
	2.1.3 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei			-
	2.2 Támogatásértékű felhalmozási bevételek			-
	2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel			-
	2.4 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről			-
	3. Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevételek			-
	3.1 Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson belülről			-
	3.2 Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről			-
	3.3 Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			-
	<b>II. TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>177 343</b>	<b>177 343</b>	<b>0</b>
	1. Önkormányzat költségvetési támogatása			-
	2. Irányító szervtől kapott támogatás	177 343	177 343	0
	3. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések			-
<b>1-2 Cím összesen</b>		<b>182 904</b>	<b>183 572</b>	<b>668</b>

1. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzat 2012. évi költségvetési bevételei előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

CÍM / ALCÍM	BEVÉTELEK	2012. évi tervezett ei.	Módosítási javaslat	Változás +/-
<b>1-3 Hunyadi Mátyás Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény</b>				
<b>I. SAJÁT BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETT PÉNZESZKÖZÖK</b>		<b>8 660</b>	<b>9 314</b>	<b>654</b>
1. Működési bevételek		8 660	9 314	654
1.1 Közhatalmi bevételek		-	-	-
1.2 Intézményi működési bevételek		8 660	8 660	-
1.3 Támogatás értékű működési bevételek		-	-	-
1.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel		-	654	654
1.5 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		-	-	-
1.6 Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások		-	-	-
2. Felhalmozási bevételek		-	-	-
2.1 Felhalmozási saját bevételek		-	-	-
2.1.1 Tárgyi eszköz, immateriális javak értékesítése		-	-	-
2.1.2 Pénzügyi befektetések bevételei		-	-	-
2.1.3 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei		-	-	-
2.2 Támogatásértéki felhalmozási bevételek		-	-	-
2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel		-	-	-
2.4 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		-	-	-
3. Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevételek		-	-	-
3.1.1 Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson belülről		-	-	-
3.2.1 Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről		-	-	-
3.3.1 Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről		-	-	-
<b>II. TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>161 677</b>	<b>161 677</b>	<b>0</b>
1. Önkormányzat költségvetési támogatása		-	-	-
2. Irányító szervtől kapott támogatás		161 677	161 677	0
3. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések		-	-	-
<b>1-3 Cím összesen</b>		<b>170 337</b>	<b>170 991</b>	<b>654</b>
<b>1-4 Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>				
<b>I. SAJÁT BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETT PÉNZESZKÖZÖK</b>		<b>8 672</b>	<b>8 890</b>	<b>218</b>
1. Működési bevételek		8 672	8 890	218
1.1 Közhatalmi bevételek		-	-	-
1.2 Intézményi működési bevételek		8 672	8 672	-
1.3 Támogatás értékű működési bevételek		-	-	-
1.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel		-	218	218
1.5 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		-	-	-
1.6 Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások		-	-	-
2. Felhalmozási bevételek		-	-	-
2.1 Felhalmozási saját bevételek		-	-	-
2.1.1 Tárgyi eszköz, immateriális javak értékesítése		-	-	-
2.1.2 Pénzügyi befektetések bevételei		-	-	-
2.1.3 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei		-	-	-
2.2 Támogatásértéki felhalmozási bevételek		-	-	-
2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel		-	-	-
2.4 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		-	-	-
3. Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevételek		-	-	-
3.1.1 Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson belülről		-	-	-
3.2.1 Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről		-	-	-
3.3.1 Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről		-	-	-
<b>II. TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>95 154</b>	<b>95 154</b>	<b>-</b>
1. Önkormányzat költségvetési támogatása		-	-	-
2. Irányító szervtől kapott támogatás		95 154	95 154	-
3. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések		-	-	-
<b>1-4 Cím összesen</b>		<b>103 826</b>	<b>104 044</b>	<b>218</b>
<b>1-5 Szociális Ellátó- és Gyermekjóléti Intézmény</b>				
<b>I. SAJÁT BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETT PÉNZESZKÖZÖK</b>		<b>43 460</b>	<b>43 842</b>	<b>382</b>
1. Működési bevételek		43 460	43 842	382
1.1 Közhatalmi bevételek		-	-	-
1.2 Intézményi működési bevételek		21 330	21 330	-
1.3 Támogatás értékű működési bevételek		22 130	22 130	-
1.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel		-	382	382
1.5 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		-	-	-
1.6 Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások		-	-	-
2. Felhalmozási bevételek		-	-	-
2.1 Felhalmozási saját bevételek		-	-	-
2.1.1 Tárgyi eszköz, immateriális javak értékesítése		-	-	-
2.1.2 Pénzügyi befektetések bevételei		-	-	-
2.1.3 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei		-	-	-
2.2 Támogatásértéki felhalmozási bevételek		-	-	-
2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel		-	-	-
2.4 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		-	-	-
3. Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevételek		-	-	-
3.1.1 Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson belülről		-	-	-
3.2.1 Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről		-	-	-
3.3.1 Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről		-	-	-
<b>II. TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>37 841</b>	<b>37 841</b>	<b>-</b>
1. Önkormányzat költségvetési támogatása		-	-	-
2. Irányító szervtől kapott támogatás		37 841	37 841	-
3. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések		-	-	-
<b>1-5 Cím összesen</b>		<b>81 301</b>	<b>81 683</b>	<b>382</b>
<b>2. POLGÁRMESTERI HIVATAL</b>				
<b>I. SAJÁT BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETT PÉNZESZKÖZÖK</b>		<b>14 111</b>	<b>44 443</b>	<b>30 332</b>
1. Működési bevételek		14 111	44 443	30 332
1.1 Közhatalmi bevételek		9 306	9 306	-
1.2 Intézményi működési bevételek		4 805	4 805	-
1.3 Támogatás értékű működési bevételek		-	-	-
1.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel		-	30 332	30 332
1.5 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		-	-	-
1.6 Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások		-	-	-
2. Felhalmozási bevételek		-	-	-
2.1 Felhalmozási saját bevételek		-	-	-
2.1.1 Tárgyi eszköz, immateriális javak értékesítése		-	-	-
2.1.2 Pénzügyi befektetések bevételei		-	-	-
2.1.3 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei		-	-	-
2.2 Támogatásértéki felhalmozási bevételek		-	-	-
2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel		-	-	-
2.4 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		-	-	-
3. Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevételek		-	-	-
3.1.1 Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson belülről		-	-	-
3.2.1 Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről		-	-	-
3.3.1 Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről		-	-	-
<b>II. TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>234 018</b>	<b>234 018</b>	<b>-</b>
1. Önkormányzat költségvetési támogatása		-	-	-
2. Irányító szervtől kapott támogatás		234 018	234 018	-
3. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések		-	-	-
<b>2. CÍM ÖSSZESEN</b>		<b>248 128</b>	<b>278 460</b>	<b>30 332</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>1 104 413</b>	<b>1 136 697</b>	<b>32 284</b>

2. sz. álmelléklet: Lőrinci Város Önkormányzat 2012. évi költségvetési kiadásai előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

Cím-szám	KIADÁSOK	2012. évi tervezett ei.	2012. évi tervezett ei.	Változás +/-
<b>1.</b>	<b>HELYÖNKORMÁNYZAT</b>			
	<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>158 937</b>	<b>158 937</b>	-
	1. Személyi juttatások	7 551	7 551	-
	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen	3 106	3 106	-
	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	143 385	143 385	-
	4. Egyéb működési célú támogatások összesen	2 824	2 824	-
	4.1 Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás			-
	4.2 Támogatásértékű működési kiadások			-
	4.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás			-
	4.4 Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	2 824	2 824	-
	4.5 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás			-
	5. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások			-
	6. Tervezett maradvány és tartalék előirányzata	541	541	-
	7. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 530	1 530	-
	<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>115 668</b>	<b>115 668</b>	-
	1. Felújítási kiadások ÁFA-val	1 250	1 250	-
	2. Intézményi beruházási kiadások ÁFA-val	12 980	12 980	-
	3. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	101 438	101 438	-
	3.1 Irányító szerv alá tartozó költségv. szervnek folyósított felh. tám.			-
	3.2 Befektetéssel kapcsolatos kiadások	19 900	19 900	-
	3.3 Támogatásértékű felhalmozási kiadások			-
	3.4 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás			-
	3.5 Felhalmozási célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre			-
	3.6 Felhalmozási tartalék előirányzata	81 538	81 538	-
	<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE</b>	-	-	-
<b>1.</b>	<b>CIM ÖSSZESEN</b>	<b>274 605</b>	<b>274 605</b>	-
<b>1-1</b>	<b>Városi Könyvtár és Kulturális Intézmény</b>			
	<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>19 070</b>	<b>19 100</b>	<b>30</b>
	1. Személyi juttatások	9 057	9 087	
	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen	2 460	2 460	-
	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	7 553	7 553	-
	4. Egyéb működési célú támogatások összesen			-
	4.1 Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás			-
	4.2 Támogatásértékű működési kiadások			-
	4.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás			-
	4.4 Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre			-
	4.5 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás			-
	5. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások			-
	6. Tervezett maradvány és tartalék előirányzata			-
	7. Ellátottak pénzbeli juttatásai			-
	<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	-	-	-
	1. Felújítási kiadások ÁFA-val			-
	2. Intézményi beruházási kiadások ÁFA-val			-
	3. Egyéb felhalmozási kiadások összesen			-
	3.1 Irányító szerv alá tartozó költségv. szervnek folyósított felh. tám.			-
	3.2 Befektetéssel kapcsolatos kiadások			-
	3.3 Támogatásértékű felhalmozási kiadások			-
	3.4 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás			-
	3.5 Felhalmozási célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre			-
	<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE</b>	-	-	-
<b>1.2.1</b>	<b>Cím összesen</b>	<b>19 070</b>	<b>19 100</b>	



2. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzat 2012. évi költségvetési kiadásai előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

Cím-szám	KIADÁSOK	2012. évi tervezett ei.	2012. évi tervezett ei.	Változás +/-
1-2	<b>Március 15. Gimnázium, Szakképző Iskola és Kollégium</b>			
	<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>182 904</b>	<b>183 572</b>	<b>668</b>
	1. Személyi juttatások	106 991	107 659	668
	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen	27 926	27 926	-
	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	47 987	47 987	-
	4. Egyéb működési célú támogatások összesen			-
	4.1 Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás			-
	4.2 Támogatásértékű működési kiadások			-
	4.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás			-
	4.4 Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre			-
	4.5 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás			-
	5. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások			-
	6. Tervezett maradvány és tartalék előirányzata			-
	7. Ellátottak pénzbeli juttatásai			-
	<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	-	-	-
	1. Felújítási kiadások ÁFA-val			-
	2. Intézményi beruházási kiadások ÁFA-val			-
	3. Egyéb felhalmozási kiadások összesen			-
	3.1 Irányító szerv alá tartozó költségv. szervnek folyósított felh. tám.			-
	3.2 Befektetéssel kapcsolatos kiadások			-
	3.3 Támogatásértékű felhalmozási kiadások			-
	3.4 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás			-
	3.5 Felhalmozási célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre			-
	<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE</b>	-	-	-
	<b>1-2 Cím összesen</b>	<b>182 904</b>	<b>183 572</b>	<b>668</b>
1-3	<b>Hunyadi Mátyás Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény</b>			
	<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>170 337</b>	<b>170 991</b>	<b>654</b>
	1. Személyi juttatások	92 400	93 054	654
	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen	24 643	24 643	-
	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	53 294	53 294	-
	4. Egyéb működési célú támogatások összesen			-
	4.1 Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás			-
	4.2 Támogatásértékű működési kiadások			-
	4.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás			-
	4.4 Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre			-
	4.5 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás			-
	5. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások			-
	6. Tervezett maradvány és tartalék előirányzata			-
	7. Ellátottak pénzbeli juttatásai			-
	<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	-	-	-
	1. Felújítási kiadások ÁFA-val			-
	2. Intézményi beruházási kiadások ÁFA-val			-
	3. Egyéb felhalmozási kiadások összesen			-
	3.1 Irányító szerv alá tartozó költségv. szervnek folyósított felh. tám.			-
	3.2 Befektetéssel kapcsolatos kiadások			-
	3.3 Támogatásértékű felhalmozási kiadások			-
	3.4 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás			-
	3.5 Felhalmozási célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre			-
	<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE</b>	-	-	-
	<b>1-3 Cím összesen</b>	<b>170 337</b>	<b>170 991</b>	<b>654</b>

2. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzat 2012. évi költségvetési kiadásai előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

Cím-szám	KIADÁSOK	2012. évi tervezett ei.	2012. évi tervezett ei.	Változás +/-
<b>1-4 N</b>	<b>apugár Óvoda és Bölcsőde</b>			
	<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>103 826</b>	<b>104 044</b>	<b>218</b>
	1. Személyi juttatások	49 373	49 591	218
	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen	13 316	13 316	-
	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	41 137	41 137	-
	4. Egyéb működési célú támogatások összesen			
	4.1 Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás			-
	4.2 Támogatásértékű működési kiadások			-
	4.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás			-
	4.4 Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre			-
	4.5 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás			-
	5. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások			-
	6. Tervezett maradvány és tartalék előirányzata			-
	7. Ellátottak pénzbeli juttatásai			-
	<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>			
	1. Felújítási kiadások ÁFA-val			-
	2. Intézményi beruházási kiadások ÁFA-val			-
	3. Egyéb felhalmozási kiadások összesen			-
	3.1 Irányító szerv alá tartozó költségv. szervnek folyósított felh. tám.			-
	3.2 Befektetéssel kapcsolatos kiadások			-
	3.3 Támogatásértékű felhalmozási kiadások			-
	3.4 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás			-
	3.5 Felhalmozási célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre			-
	<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE</b>			
	<b>1-4 Cím összesen</b>	<b>103 826</b>	<b>104 044</b>	<b>218</b>
<b>1-5</b>	<b>Szociális Ellátó- és Gyermekjóléti Intézmény</b>			
	<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>81 301</b>	<b>81 683</b>	<b>382</b>
	1. Személyi juttatások	41 536	41 918	382
	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen	10 533	10 533	-
	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	29 232	29 232	-
	4. Egyéb működési célú támogatások összesen			
	4.1 Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás			-
	4.2 Támogatásértékű működési kiadások			-
	4.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás			-
	4.4 Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre			-
	4.5 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás			-
	5. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások			-
	6. Tervezett maradvány és tartalék előirányzata			-
	7. Ellátottak pénzbeli juttatásai			-
	<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>			
	1. Felújítási kiadások ÁFA-val			-
	2. Intézményi beruházási kiadások ÁFA-val			-
	3. Egyéb felhalmozási kiadások összesen			-
	3.1 Irányító szerv alá tartozó költségv. szervnek folyósított felh. tám.			-
	3.2 Befektetéssel kapcsolatos kiadások			-
	3.3 Támogatásértékű felhalmozási kiadások			-
	3.4 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás			-
	3.5 Felhalmozási célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre			-
	<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE</b>			
	<b>1-5 Cím összesen</b>	<b>81 301</b>	<b>81 683</b>	<b>382</b>

2. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzat 2012. évi költségvetési kiadásai előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

Cím-szám	KIADÁSOK	2012. évi tervezett ei.	2012. évi tervezett ei.	Változás +/-
<b>2.</b>	<b>POLGÁRMESTERI HIVATAL</b>			-
	<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>248 128</b>	<b>278 460</b>	<b>30 332</b>
	1. Személyi juttatások	125 798	134 771	8 973
	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen	33 099	33 099	-
	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	66 430	87 789	21 359
	4. Egyéb működési célú támogatások összesen	9 676	9 676	-
	4.1 Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás			-
	4.2 Támogatásértékű működési kiadások			-
	4.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás			-
	4.4 Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre			-
	4.5 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás			-
	5. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások			-
	6. Tervezett maradvány és tartalék előirányzata			-
	7. Ellátottak pénzbeli juttatásai	13 125	13 125	-
	<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>			
	1. Felújítási kiadások ÁFA-val	-	-	-
	2. Intézményi beruházási kiadások ÁFA-val			-
	3. Egyéb felhalmozási kiadások összesen			-
	3.1 Irányító szerv alá tartozó költségv. szervnek folyósított felh. tám.			-
	3.2 Befektetéssel kapcsolatos kiadások			-
	3.3 Támogatásértékű felhalmozási kiadások			-
	3.4 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás			-
	3.5 Felhalmozási célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre			-
	<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE</b>			
<b>2. CÍM ÖSSZESEN</b>		<b>248 128</b>	<b>278 460</b>	<b>30 332</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>1 080 171</b>	<b>1 112 455</b>	<b>32 284</b>

















3. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzat 2012. évi költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban - feladatanként

882 115	Ápolási díj alanyi jogon	I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Eliatortak pénzügyi juttatása	Egyéb működési célú kiadások	II. FEHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS				III. KÖLCSÖNÖK	Összesen
		Költségvetés	Támogatás						Intézményi juttatások	Intézményi beruházások	Felújítások	Egyéb intézményi felhalmozási kiadások		
		kiadás	bevételek				1 500							1 500
		támogatás	támogatás											
882 116	Ápolási díj méltányossági alapon	kiadás	bevételek				3 500							3 500
		támogatás	támogatás											
882 118	Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	kiadás	bevételek											
		támogatás	támogatás											
882 119	Óvodátartási támogatás	kiadás	bevételek											
		támogatás	támogatás											
882 124	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	kiadás	bevételek				600							600
		támogatás	támogatás											
889 967	Mozgáskorlátozottak gépjármű-szerzési és átalakítási támogatása	kiadás	bevételek											
		támogatás	támogatás											
882 202	Közgyógyellátás	kiadás	bevételek				250							250
		támogatás	támogatás											
		Kiadás	Bevételek	443 631	115 083	410 377	14 655	13 041					82 788	1 112 455
	<b>Mindösszesen</b>													
		Költségvetés	Támogatás	479 272				122 668						601 940
				533 436										533 436

4. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzat 2012. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

KIADÁSOK

Megnevezés	2012. évi eredeti el.	Módosítási javaslat	Változás +/-
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>964 503</b>	<b>996 787</b>	<b>32 284</b>
1. Személyi juttatások	432 706	443 631	10 925
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen	115 083	115 083	-
3. Dologi és egyéb juttatások	389 018	410 377	21 359
4. Egyéb működési célú kiadások összesen	2 824	2 824	-
4.1 Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervek folyósított támogatás	-	-	-
4.2 Támogatás értéktől működési kiadások	-	-	-
4.3 Előző évi értéktől működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás	-	-	-
4.4 Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülről	-	-	-
4.5 Társadalmi, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	-	-	-
5. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások	-	-	-
6. Tervezett maradvány és tartalék előirányzata	10 217	10 217	-
7. Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 655	14 655	-
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>115 668</b>	<b>115 668</b>	<b>-</b>
1. Felújítási kiadások ÁFÁ-val	1 250	1 250	-
2. Intézményi berendezési kiadások ÁFÁ-val	12 980	12 980	-
3. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	101 438	101 438	-
3.1 Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervek folyósított felh.	-	-	-
3.2 Beruházási kölcsönök visszatérülése és igénybevételek	19 900	19 900	-
3.3 Támogatásértéktől felhalmozási kiadások	-	-	-
3.4 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás	-	-	-
3.5 Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülről	-	-	-
3.6 Felhalmozási tartalék előirányzata	81 538	81 538	-
<b>III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESTÉSE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV. KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 080 171</b>	<b>1 112 455</b>	<b>32 284</b>

BEVÉTELEK

Megnevezés	2012. évi eredeti el.	Módosítási javaslat	Változás +/-
<b>I. SAJÁT BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>745 182</b>	<b>777 466</b>	<b>32 284</b>
1. Működési bevételek	622 514	622 514	-
1.1 Közhatalmi bevételek	527 994	527 994	-
1.2 Intézményi működési bevételek	69 090	69 090	-
1.3 Támogatás értéktől működési bevételek	25 430	25 430	-
1.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétele	-	-	-
1.5 Működési célú pénzeszköz átvétele államháztartáson kívülről	-	-	-
1.6 Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások	-	-	-
2. Felhalmozási bevételek	122 075	154 359	32 284
2.1 Felhalmozási saját bevételek	50 075	50 075	-
2.1.1 Tárgy eszköz, immateriális javak értékesítése	50 075	50 075	-
2.1.2 Pénzügyi befektetések bevételei	-	-	-
2.1.3 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és löke bevételei	-	-	-
2.2 Támogatásértéktől felhalmozási bevételek	22 000	22 000	-
2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétele	50 000	82 284	32 284
2.4 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétele államháztartáson kívülről	-	-	-
3. Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevételek	593	593	-
3.1 Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson belülről	-	-	-
3.2 Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	593	593	-
3.3 Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	-	-	-
<b>II. TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>359 232</b>	<b>359 232</b>	<b>0</b>
1. Önkormányzat költségvetési támogatása	359 232	359 232	-
2. Irányító szervtől kapott támogatás	-	-	-
3. Előző évi költségvetési hiánypótlások, visszatérítések	-	-	-
<b>III. BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 104 413</b>	<b>1 136 697</b>	<b>32 284</b>

Megnevezés	2012. évi eredeti el.	Módosítási javaslat	Változás +/-
<b>V. ÉRTEKPAPIROK VÁSÁRLÁSÁNAK KIADÁSA</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Működési célú kiadások	-	-	-
2. Felhalmozási célú kiadások	-	-	-
<b>VI. HITELLEK TÖRLESTÉSE ÉS KÖTVÉNYBEVÁLTÁS KIADÁSAI</b>	<b>24 242</b>	<b>24 242</b>	<b>-</b>
1. Működési célú hitelek törlesztése és működési célú kötvénybeváltás kiadása	24 242	24 242	-
2. Felhalmozási célú hitelek törlesztése és felhalmozási célú kötvénybeváltás kiadása	-	-	-
<b>FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (VI.+VII.)</b>	<b>24 242</b>	<b>24 242</b>	<b>-</b>
<b>FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>1 104 413</b>	<b>1 136 697</b>	<b>32 284</b>

Megnevezés	2012. évi eredeti el.	Módosítási javaslat	Változás +/-
<b>V. ELŐZŐ ÉVEK ELŐIRÁNYZATI-MARADVÁNYAINAK, PÉNZMARADVÁNYAINAK ÉS VALLALKOZÁSI MARADVÁNYAINAK IGÉNYBEVÉTELE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Működési célra	-	-	-
2. Felhalmozási célra	-	-	-
<b>VI. ÉRTEKPAPIROK ÉRTÉKESÍTÉSÉNEK BEVÉTELE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Működési célú bevételek	-	-	-
2. Felhalmozási célú bevételek	-	-	-
<b>VII. HITELKIFELVÉTELEK ÉS KÖTVÉNYKIBOCSÁTÁS BEVÉTELEI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Működési célú hitelek felvétele és kötvénykibocsátás működési célra	-	-	-
2. Felhalmozási célú hitelek felvétele és kötvénykibocsátás felhalmozási célra	-	-	-
<b>D. FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (V.+VI.+VII.)</b>	<b>1 104 413</b>	<b>1 136 697</b>	<b>32 284</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>1 104 413</b>	<b>1 136 697</b>	<b>32 284</b>



12. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzat 2012. évi költségvetési felhasználásai terve

Megnevezés		Július		Augusztus		Szeptember		Október		November		December		II. félév összesen	2012. összesen
<b>I. HELYI ÖNKORMÁNYZAT</b>															
<b>Bevételek</b>															
1.	Intézmény működési bevételek	466	466	466	466	466	466	467	467	467	467	466	466	8 417	16 808
2.	Helyi adó														
3.	Állampolgári központi adók, SZJA			10 000										37 000	388 592
4.	Gépjárműadó				10 000								10 000	60 049	120 996
5.	Biztosíték, pótlások, egyéb sajátos bevételek					15 000								15 000	30 000
6.	Központi költségvetési támogatás														
7.	Felhalmozási és likviditási bevételek	91	92	92	92	91	92	91	92	91	92	91	92	20 075	50 075
8.	amogatasterked bevételek	91	92	92	92	91	92	91	92	91	92	91	92	12 660	25 300
	működési célra	91	92	92	92	91	92	91	92	91	92	91	92	11 000	3 300
9.	Intézményi sz. adó tart. költsegy. szer. nek. lóv. működés	91	92	92	92	91	92	91	92	91	92	91	92	11 000	22 000
10.	Állami pénzeszközök	30 211				30 211				30 211				181 569	362 816
11.	Felhalmozási célú														593
12.	Felhalmozási célú														50 000
13.	Likviditási célú														
<b>Bevételek összesen</b>															
		29 654	598	10 566	18 664	598	10 566	29 984	181 378	10 566	29 653	30 642	598	137 836	298 848
<b>II. Kiadások</b>															
1.	Önkormányzat működési kiadásai	12 253	127											7 478	155 572
	személyi juttatás kiiz. munkaadói járulékok	898												5 328	10 657
	degy. kiadások	11 365	127											68 185	143 985
2.	Segélyezés													765	1 830
3.	Működési célra adott támogatások													1 693	3 365
4.	Önkormányzat felújítási, felhalmozási kiadásai													1 250	6 050
5.	Hiteleshelyezések													34 192	44 142
6.	Tartalékok														
<b>Kiadások összesen</b>															
		12 253	7 477											7 473	39 720
<b>Havi normálóról előirés</b>															
		23 772	7 696	12 707	12 263	9 287	7 477	8 655	9 960	12 263	7 624	7 477	7 605	12 258	7 601
					37 863	21 436	27 387	63 343	145 136	62 727	103 330	98 972	133 922	111 672	108 828
														101 112	84 639
														106 155	108 154

5. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzat 2012. évi előirányzat felhasználási terve

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	1 félév Összesen
<b>I. Városi Könyvtár és Kulturális Intézmény</b>							
<b>I. Bevételek</b>							
1. Intézmény működési bevétel	50	50	50	50	50	50	300
2. Helyi adó							
3. Állampolgári központi adók: SZJA							
4. Gépjárműadó							
5. Birtokpolgárok, egyéb sajátos bevételek							
6. Központi költségvetési támogatás							
7. Felhalmozási és tárgyi eszköz bevételek							
8. Támogatásértéki bevételek							
munkaadói célra							
9. Felhalmozási célra							
10. látványos szerviz támogatás	1 318	1 318		1 318	1 318		7 908
11. Alveti pénzeszközök							
12. Felhalmozási célú hitel					30		30
13. Likvidációs hitel							
<b>Bevételek összesen</b>	1 408	1 418	95	1 408	1 25	1 408	9 573
<b>II. Kiadások</b>							
1. Önkormányzat működési kiadásai	1 169	210	210	1 170	210	210	9 568
személyi jellegű kifiz., munkaadói járulékok	959	960	210	1 170	210	210	7 558
dologi kiadások	210	210	210	210	210	210	3 510
előlevek pénzügyi juttatásai							
2. Segélyezés							
3. Működési célú adott támogatások							
4. Önkormányzati felújítási, felhalmozási kiadásai							
5. Hitelfelvételek							
6. Tanulmányok							
<b>Kiadások összesen</b>	1 169	210	210	1 170	210	210	9 568
Havi nettómaradvány	239	118	1	242	127	7	245





5. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzat 2012. évi költségvetés felhasználási terve

Megnevezés		Január		Február		Március		Április		Május		Június		Keltevés összesen
<b>1-2. Március 15. Gimnázium, Szakképző Iskola és Kollégium</b>														
<b>I. Bevételek</b>														
1.	Intézményi működési bevételek	154	154	154	154	154	154	154	154	154	154	154	154	154
2.	Helyi adó													
3.	Atergesei központi adók: SZJA													
4.	Geplánmódó													
5.	Biztosítók, pótlékok, egyéb sajátos bevételek													
6.	Központi költségvetési támogatás													
7.	Felhalmozási és költségvetési bevételek													
8.	Támogatásértéki bevételek													
	működési célú felhalmozási célra													
9.	Állapító szerződés alapján támogatás													
10.	Állami támogatások	14 778		14 778		14 778		14 778		14 778		14 778		88 675
11.	Értékpapírváltás													
12.	Felhalmozási célú hitel													
13.	Likvidációs hitel													
	<b>Bevételek összesen</b>	14 932	154	14 932	154	14 932	154	14 939	154	822	14 932	154	14 932	154
<b>II. Kiadások</b>														
1.	Önkormányzati működési kiadások	12 577	1 334	12 577	1 334	12 577	1 334	12 577	1 334	2 002	12 577	1 334	12 577	1 334
	személyi juttatások, munkaadói járulékok	11 243		11 243		11 243		11 243		668	11 243		11 243	
	dologi kiadások	1 334	1 334	1 334	1 334	1 334	1 334	1 334	1 334	1 334	1 334	1 334	1 334	1 334
	ellátottak pénzbeni juttatásai													
2.	Szolgáltatások													
3.	Működési célú adott támogatások													
4.	Önkormányzat felújítási, felhalmozási kiadásai													
5.	Hitelezésként													
6.	Tartalékok													
	<b>Kiadások összesen</b>	12 577	1 334	12 577	1 334	12 577	1 334	12 577	1 334	2 002	12 577	1 334	12 577	1 334
	<b>Hozzájárulati előirányzatok</b>	2 358	1 175	2 358	1 170	2 345	1 185	2 347	1 187	13	2 342	1 182	2 337	1 197
	<b>összesen</b>	17 289	2 509	14 932	2 504	14 922	2 519	17 326	2 521	2 015	14 919	2 516	14 919	2 531

12. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzat 2012. évi előirányzat teljesítésiróla táblája

Megnevezés	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	II. félév Összesen	2012. Összesen
<b>1-2. Március 15. Gimnázium, Szakképző Iskola és Koll.</b>								
<b>I. Bevételek</b>								
1. Intermórvy működési bevételek	154	154	154	154	154	154	154	-
2. Helyi adó								-
3. Államháztartás központi adók: SZJA								2 789
4. Gépajánlás								-
5. Birtokok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek								-
6. Központi költségvetési támogatás								-
7. Felhalmozási és tőkefelhalmozási bevételek								-
8. Támogatásértékesítési bevételek								-
működési célra								-
felhalmozási célra								-
9. Idővel átszámított támogatás	14 778							88 668
10. Állami pénzeszközök								177 243
11. Felhalmozási célú támogatások								668
12. Felhalmozási célú támogatások								-
13. Likvidációs hiány								-
<b>Bevételek összesen</b>	14 932	154	14 932	154	14 932	154	91 457	183 572
<b>II. Kiadások</b>								
1. Önkormányzat működési kiadásai	12 577	1 334	1 334	1 334	12 577	1 334	91 434	183 572
személyi juttatások	11 243				11 243		67 439	133 535
dologi kiadások	1 334	1 334	1 334	1 334	1 334	1 334	23 975	47 987
előirányzott pénzeszköz felhasználásai								-
2. Segélyezés								-
3. Munkaadókat adó támogatások								-
4. Önkormányzat felújítási, felhalmozási kiadásai								-
5. Helyi költségvetések								-
6. Társulások								-
<b>Kiadások összesen</b>	12 577	1 334	1 334	1 334	12 577	1 334	91 434	183 572
<b>Havtartalékok előirányzat</b>	2 332	1 152	28	2 327	1 147	22	2 332	-

5. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzat 2012. évi előirányzat felhasználási terve

Megnevezés		Január		Február		Március		Április		Május		Június		I. félév összesen
<b>1-3. Hunyadi Mátya Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény</b>														
1.	<b>Bevételek</b>													
1.	Intenzív működési bevételek	239	240	239	240	239	240	239	240	239	240	270	240	240
2.	Helyi adó													
3.	Állami központi adók SZJA													
4.	Gépjárműadó													
5.	Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek													
6.	Központi költségvetési támogatás													
7.	Felhalmozási és költségvetési bevételek													
8.	Támogatásértékelő bevételek													
	működési célú felhalmozási célra													
9.	Időnyitási szerződés alapján													
10.	Állami támogatások	13472		13472		13472		13472		13472		13472		80 832
11.	Partnerségdíjak													
12.	Felhalmozási célú hitel													654
13.	Likvidációs hitel													
	<b>Bevételek összesen</b>	13711	240	13711	240	13711	240	13711	240	13711	240	13742	240	85 831
	<b>Kiadások</b>													
1.	Önkormányzati működési kiadások	11234	1480	11233	1480	11233	1480	11234	1480	11234	1480	11233	1480	85 815
	személyi juttatás, munkaadói járulékok	9754		9753		9754		9754		9754		9753		59 175
	anyagkiadások	1480	1480	1480	1480	1480	1480	1480	1480	1480	1480	1480	1480	26 640
2.	Szolgáltatás													
3.	Működési célú adott támogatások													
4.	Önkormányzati felújítási felhalmozási kiadások													
5.	Hitel felvétel													
6.	Tartalékok													
	<b>Kiadások összesen</b>	11234	1480	11233	1480	11233	1480	11234	1480	11234	1480	11233	1480	85 815
	<b>Hátramaradott előirányzat</b>	2477	1227	2478	1225	2478	1220	2477	1220	2477	1227	2495	1256	16







5. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzat 2012. évi előirányzat felhasználási terve

Megnevezés		Január			Február			Március			Április			Május			Június			I félév Összesen
<b>1-5 Szociális Ellátó- és Gyermekjóléti Intézmény</b>																				
1.	Bevételek																			
1.	Intézményi működési bevételek	592	593	592	592	593	593	592	593	593	592	592	592	593	593	597	593	593	-	
2.	Helyi adó																		10 665	
3.	Árnyékszél központi adók SZJA																		-	
4.	Gépjárműadó																		-	
5.	Biztosítási járulékok, egyéni jellegű bevételek																		-	
6.	Központi költségvetésről támogatás																		-	
7.	Felhalmozási és költségvetési bevételek																		-	
8.	Felhalmozási célú bevételek																		-	
	munkaadói célra																		-	
	felhalmozási célra																		-	
9.	Árnyékszél központi támogatás	4 997			4 997						4 997								29 982	
10.	Árnyékszél központi támogatás																		-	
11.	Penzióelvonások																		-	
12.	Penzióelvonások																		-	
13.	Felhalmozási célú nyelvi																		382	
	Lakóidősi nyelvi																		-	
	<b>Bevételek összesen</b>	5 989	593	592	5 989	593	593	5 989	593	5 989	592	592	5 989	593	593	5 989	593	593	41 029	
11.	Kiadások																		-	
1.	Önkormányzati működési kiadásai	5 151	812	812	5 151	812	812	5 151	812	812	5 151	812	1 194	5 151	812	5 151	812	812	41 032	
	személyi juttatás kiad., munkaadói járulékok	4 339			4 339			4 339			4 339		382	4 339		4 339			26 416	
	dologi kiadások	812	812	812	812	812	812	812	812	812	812	812	812	812	812	812	812	812	14 616	
2.	Ellátottak pénzbeli juttatásai																		-	
	Segélyezés																		-	
3.	Működési célra adott támogatások																		-	
4.	Önkormányzat felújítási, felhalmozási kiadásai																		-	
5.	Hitelfelvétel																		-	
6.	Tartalékok																		-	
	<b>Kiadások összesen</b>	5 151	812	812	5 151	812	812	5 151	812	812	5 151	812	1 194	5 151	812	5 151	812	812	41 022	
	<b>Havi nettó eltérés</b>	438	219	1	437	218	1	437	218	1	437	217	3	435	216	435	216	3	-	

12. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzat 2012. évi előirányzat felhasználásai kerve

Megnevezés	Július				Augusztus				Szeptember				Október				November				December		II. félév összesen	2012. összesen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22		
<b>I-5 Szociális Ellátó és Gyermekjóléti Intézmény</b>																								
<b>I. Bevételek</b>																								
1. Intézményi működési bevételek	592	593	592	592	593	593	593	592	592	592	593	593	592	592	592	592	593	593	592	593	592	593	10 665	21 310
2. Helyi adó																								
3. Általános központi adók: SZJA																								
4. Cégincomegadó																								
5. Birtokok, földjelek, egyéb sajátos bevételek																								
6. Közzétett közérkeztetési támogatás																								
7. Felhalmozási és fejlesztési bevételek																								
8. Támogatásértékesítési bevételek																								
9. Működési célú felhalmozási célra																								
10. Lakóingatlanok értékesítéséből	4 997								4 997								4 997						29 310	59 871
11. Pénzintézményi																								
12. Felhalmozási célú hitelek																								
13. Likviditási hitelek																								
<b>Bevételek összesen</b>	5 989	593	592	592	593	593	593	592	5 989	593	593	592	5 989	592	592	592	5 989	593	5 989	593	5 989	593	40 654	81 683
<b>II. Kiadások</b>																								
1. Önkormányzat működési kiadásai	5 151	812	812	812	5 151	812	812	812	5 151	812	812	812	5 151	812	812	812	5 151	812	5 151	812	5 152	812	40 651	81 683
2. Személyi jellegű közp. munkaadói járulékok	4 339				4 339				4 339				4 339				4 339		4 340				26 025	52 651
3. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	812	812	812	812	812	812	812	812	812	812	812	812	812	812	812	812	812	812	812	812	812	812	14 626	29 032
4. Segélyezés																								
5. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó																								
6. Helyi közszolgáltatások																								
<b>Kiadások összesen</b>	5 151	812	812	812	5 151	812	812	812	5 151	812	812	812	5 151	812	812	812	5 151	812	5 152	812	5 152	812	40 651	81 683
<b>Havi halmozott elvétel</b>	435	216	4	434	215	4	434	215	434	215	4	434	214	5	430	220	438	219						





12. számú melléklet: Lőrinci Város Önkormányzat 2012. évi előirányzat felhasználásai

Megnevezés	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	II. félév összesen	2012. összesen
<b>2. POLGÁRMESTERI HIVATAL</b>								
<b>I. Bevételek</b>								
1. Inezményi működési bevételek	388	388	388	388	388	388	388	388
2. Helyi adó								
3. Alengedelt központi adók: SZJA								
4. Gépjárműadó								
5. Biztosíték, poltőkec, egyéb sajátos bevételek								
6. Központi költségvetési támogatás								
7. Felhalmozási és tárgyi jellegű bevételek								
8. Társasági adó bevételek								
9. Működési célú felhalmozási célú bevételek								
10. Felhalmozási célú hiel								
11. Felhalmozási célú hiel								
12. Likvidációs hiel								
13. Likvidációs hiel								
<b>Bevételek összesen</b>	<b>388</b>	<b>388</b>	<b>388</b>	<b>388</b>	<b>388</b>	<b>388</b>	<b>388</b>	<b>388</b>
<b>II. Kiadások</b>								
1. Önkormányzat működési kiadásai	16 179	1 945	1 045	16 180	1 045	16 180	1 945	16 180
szervező jellegű köz. munkaadó kiadások	13 241	13 241	13 241	13 241	13 241	13 241	13 241	13 241
adott kiadások	1 945	1 945	1 945	1 945	1 945	1 945	1 945	1 945
előirányzat pénzügyi fedezetével	1 094	1 094	1 094	1 094	1 094	1 094	1 094	1 094
2. Segélyezés								
3. Működési célú adott támogatások								
4. Önkormányzat felújítási, felhalmozási kiadásai								
5. Helyettesítések								
6. Tántulokok								
<b>Kiadások összesen</b>	<b>16 179</b>	<b>1 945</b>	<b>1 045</b>	<b>16 180</b>	<b>1 945</b>	<b>16 180</b>	<b>1 945</b>	<b>16 180</b>
felhalmozási célú	1 238	2 095	4 192	449	1 915	1 915	3 773	329
felhalmozási célú								
<b>Bevételek és kiadások különbözlete</b>	<b>- 1 238</b>	<b>- 2 095</b>	<b>- 4 192</b>	<b>- 449</b>	<b>- 1 915</b>	<b>- 3 773</b>	<b>- 329</b>	<b>- 1 120</b>

Bevételek összesen	34 018	2 284	12 271	45 052	2 284	34 019	103 084	12 272	34 039	2 336	34 032	2 284	34 033	2 284	48 272	540 525	1 138 697
<b>Kiadások összesen</b>	<b>64 933</b>	<b>14 441</b>	<b>8 823</b>	<b>94 831</b>	<b>16 120</b>	<b>8 823</b>	<b>64 932</b>	<b>16 120</b>	<b>64 932</b>	<b>14 427</b>	<b>64 932</b>	<b>14 428</b>	<b>64 939</b>	<b>14 424</b>	<b>31 085</b>	<b>554 197</b>	<b>1 138 697</b>
<b>Egyenleg</b>																<b>- 13 672</b>	<b>-</b>

# TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

<b>Rendelet-tervezet címe:</b>		Javaslat Lőrinci Város Önkormányzat költségvetéséről szóló 14/2012. (II. 15.) önkormányzati rendelet módosítására			
<b>Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen</b>					
<b>Társadalmi, gazdasági hatás:</b>	<b>Költségvetési hatás:</b>	<b>Környezeti, egészségügyi következmények:</b>	<b>Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:</b>	<b>Egyéb hatás:</b>	
Nincs	A bevételi és kiadási előirányzatok növekednek	Nincs	Nincs	Nincs	
<b>A rendelet megalkotása szükséges, mert:</b>					
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:		A 2011. évi zárszámadásban kimutatott pénzmaradvánnyal a 2012. évi költségvetés előirányzatait módosítani szükséges			
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:		nincs			
<b>A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:</b>					
<b>Személyi:</b>	<b>Szervezeti:</b>		<b>Tárgyi:</b>		<b>Pénzügyi:</b>
rendelkezésre állnak	rendelkezésre állnak		rendelkezésre állnak		rendelkezésre állnak



**LŐRINCI VÁROS ÖNKORMÁNYZAT  
POLGÁRMESTERÉTŐL**

☰ **Cím:** 3021 Lőrinci, Szabadság tér 26.

✉ **E-mail:** ph@lorinci.hu

☎ **Telefon:** (37) 388-155

☎ **Fax:** (37) 388-464

**Előterjesztés**

**a Képviselő-testület 2012. április 26. napján tartandó rendes ülésére**

**Tárgya:** Nyilatkozat a zagyvaszántói Kőrösi Csoma Sándor Általános működtetési jogának egyházi átadásával kapcsolatban

**Előterjesztője:** Vig Zoltán, polgármester

**Előadója:** dr. Ballagó Katalin aljegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Zagyvaszántó Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy döntött, hogy a Kőrösi Csoma Sándor Általános Iskola működtetési jogát átadja a Váci Egyházmegyének. A közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. törvény 88. § (7) bekezdés rendelkezése értelmében a helyi önkormányzat a tulajdonában lévő nevelési-oktatási intézmény tulajdoni vagy fenntartói jogát részben vagy egészben akkor engedheti át világnézeti alapon szerveződő vagy más fenntartóknak, ha azoknak a gyermekeknek, tanulóknak, akiknek a szülei nem akarják az elkötelezett, illetve az átadott nevelési-oktatási intézménybe járatni gyermeküket, a szolgáltatást továbbra is megfelelő színvonalon biztosítja oly módon, hogy annak igénybevétele a gyermeknek, tanulóknak, szülőnek nem jelent aránytalan terhet.

Zagyvaszántó Község Önkormányzata a mai napon megkereste Lőrinci Város Önkormányzatát azzal a kéréssel, hogy Lőrinci Város Önkormányzata nyilvánítsa ki elvi hozzájárulását, hogy a későbbiekben a város fogadja a zagyvaszántói lakóhelyű gyermekeket is, majd ezt követően megállapodásban rögzítse a két település az erre vonatkozó együttműködést.

Jelenleg nincs tudomásunk róla, hogy ez hány főt jelentene, továbbá nem tudjuk azt sem, hogy milyen évfolyamokat érintene ez. Így azt sem tudjuk, hogy ennek a milyen pénzügyi vonzata lenne. ( Normatív támogatás, esetleges zagyvaszántói önkormányzati hozzájárulás. ) A fenntartó változás azonban lőrinci gyermekeket is érinthet, pl. a 2012/2013- as tanévre 5 lőrinci gyermek iratkozott be 1. osztályba Zagyvaszántón.

A fentiekre tekintettel, kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a következő határozati javaslatot támogatni szíveskedjék.

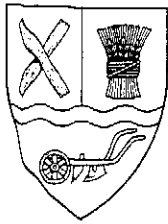
## HATÁROZATI JAVASLAT

### **Lőrinci Város Önkormányzata Képviselő-testületének \_\_/2012. (\_\_. \_\_.) önkormányzati határozata elvi hozzájárulás Zagyvaszántó településről általános iskolai tanulók fogadásához**

Lőrinci Város Képviselő-testülete megtárgyalta Zagyvaszántó Község Önkormányzatának kérését és úgy döntött, hogy elvi hozzájárulását adja ahhoz, hogy a Lőrinci Város önkormányzati fenntartású általános iskolája zagyvaszántói lakóhelyű tanulókat fogadjon, egyben felhatalmazza a polgármestert az erre vonatkozó szerződés előkészítésére.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal



**Zagyvaszántó Község Önkormányzatának  
Polgármesterétől**

3031 Zagyvaszántó Ifjúság tér 1.

Tel/Fax: 37/386-400, 386-452

e-mail: postmaster@zagyvaszantopolghiv.t-online.hu

2012. 04. 26.

szám: 5282 /2012

Dr. Békési Katalin  
Négyes utca 11. sz. Alap

...../2012.

Tárgy: Kérelem

**Lőrinci Város Önkormányzata  
Képviselő-testület és Víg Zoltán polgármester úr  
részére**

**Lőrinci  
Szabadság tér 26.  
3021**

**Tisztelt Polgármester Úr! Tisztelt Képviselő-testület!**

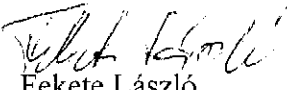
Zagyvaszántó Község Önkormányzata részéről azzal a kéréssel fordulok a Tisztelt Képviselő-testülethez és Polgármester Úrhoz, hogy a soron következő testületi ülésen az alábbi kérésünket tárgyalni szíveskedjenek:

Zagyvaszántó Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy döntött, hogy a Körösi Csoma Sándor Általános Iskola működtetési jogát átadja a Váci Egyházmegyének a 2012/2013-as tanévtől. Az átadásról a tárgyalások folyamatban vannak, de a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. tv. 88. § (7) bekezdése értelmében: *„A helyi önkormányzat a tulajdonában lévő nevelési-oktatási intézmény tulajdoni vagy fenntartói jogát részben vagy egészben akkor engedheti át világnézeti alapon szerveződő vagy más fenntartóknak, ha azoknak a gyermekeknek, tanulóknak, akiknek a szülei nem akarják az elkötelezett, illetve az átadott nevelési-oktatási intézménybe járatni gyermeküket, a szolgáltatást továbbra is megfelelő színvonalon biztosítja oly módon, hogy annak igénybevétele a gyermeknek, tanulóknak, szülőnek nem jelent aránytalan terhet..”*

A fentiekre hivatkozva kérjük elvi hozzájárulásukat, hogy a két Önkormányzat a későbbiek folyamán megkösse a szerződést, melyben rögzítésre kerül, hogy fogadják a zagyvaszántói gyermekeket az általános iskoláikban!

Zagyvaszántó, 2012. április 24.

Tisztelettel:

  
Fekete László  
polgármester