

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat 9/2012. (IV.26.) önkormányzati rendelete

A helyi önkormányzat 2011. évi gazdálkodásának zárszámadásáról

Lajoskomárom Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 91. § felhatalmazása alapján, a 89. § valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 157. § feladatkörében eljárva a 2011. évi költségvetés záró számadásáról az alábbi rendeleter alkotja:

1. § (1) A képviselő-testület a 2011. évi költségvetésének végrehajtását:

- a) 1 843 085/ ezer Ft bevétellel,
- b) 1 835 825/ ezer Ft kiadással
- c) 7 260/ ezer Ft tárgyévi pénzmaradvánnyal jóváhagyja.

(2) A képviselő-testület a 2011. évi költségvetésének végrehajtását az önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló 6/2011. (II.01.) számú rendelet 1. mellékletében meghatározott címrend szerinti bontásban, az alábbiak szerint hagyja jóvá:

a) Önkormányzat összesen,
mely tartalmazza az intézmények működési támogatását is :

- bevétel 568 915 /e Ft
- kiadás 568 007/e Ft

Ebből:

Lajoskomárom Nagyközségi Polgármesteri Hivatal

- bevétel 366 777/e Ft
- kiadás 365 869/e Ft

Kerekerdő Óvoda

- bevétel 46 287/e Ft
- kiadás 46 287/e Ft

Gesztenyefasori Iskola

- bevétel 155 851/e Ft
- kiadás 155 851/e Ft

b) Lajoskomárom – Dég Szennyvízesatorna-hálózat és Szennyvíztisztító Beruház
Önkormányzati Társulás Tulajdonközössége

Lajoskomárom – Dég Szennyvízesatorna-hálózat és

- Szennyvíztisztító Beruházó Önkormányzati Társulás
- bevétel 1 274 170/e Ft
- kiadása 1 267 818/e Ft

- 2. §** A képviselő-testület a 2011. évi költségvetés év végi teljesítésének
- (1) bevételi összegét bevétel-nemenkénti bontásban a 2.1. melléklet teljesítés oszlopa, míg tevékenységenkénti bontásban a jelen rendelet 4. melléklet táblázatainak bevételi teljesítés oszlopa szerint hagyja jóvá.
- (2) kiadási összegét kiadás-nemenkénti bontásban a 2.2 melléklet teljesítés oszlopa, míg tevékenységenkénti bontásban a jelen rendelet 4. melléklet táblázatainak kiadási teljesítés oszlopa szerint hagyja jóvá.
- 3. §** Az önkormányzat 2011. évi költségvetésének év végi teljesítésének működési célú és felhalmozási bevételeit és kiadásait mérlegszerűen a 3. melléklet táblázatai tartalmazzák.
- 4. §** Az önkormányzat 2011. évi beruházásainak és felújításainak bemutatását az 5. melléklet tartalmazza.
- 5. §** A képviselő-testület az önkormányzat által biztosított 2011. évi közvetlen támogatásokat a 6. melléklet szerint a céjellelleggel nyújtott támogatásokat 7. melléklet szerint fogadja el.
- 6. §** Az önkormányzat által nyújtott kölcsönök és hitelek alakulását a 8. melléklet a részesezéseket a 13. melléklet tartalmazza.
- 7. §** Az önkormányzat adóssághállománjának és adósságot keletkeztető kötelezettségeinek záró állományát a 9. melléklet mutatja be.
- 8. §** (1) Az önkormányzat költségvetési szerveinek szakfeladatonkénti bevételi és kiadásait a 4. melléklet tartalmazza.
- (2) A záró-létszámadatokat a 12. mellékletben részletezettek szerint állapítja meg.
- 9. §** (1) A pénzeszközök változásának bemutatását a 10. melléklet tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2011. évi felülvizsgált költségvetési pénzmaradványát a 11. mellékletben foglalt részletezésnek megfelelően hagyja jóvá.
- 10. §** Az önkormányzat 2011. évi mérlegét a rendelet 1. melléklet, míg a teljesítési adatok szöveges értékelését a rendelet előterjesztése tartalmazza.
- 11. §** A képviselő-testület az önkormányzat 2011. december 31-i állapot szerinti eszközeinek nettó értékét a 14.mellékletben foglalt részletezés alapján 2 500 582/e Ft-ban állapítja meg. A vagyonkimutatást a 15. melléklet tartalmazza.
- 12. §** A képviselő-testület megállapítja, hogy
- a) a 2011. évi normatív támogatások terhére 0/ Ft pótligénye,
- b) a 2011. évi személyi jövedelemadó terhére sem pótligénye, sem visszafizetési kötelezettsége nincs,
- c) a 2011. évi normatív, kötött felhasználású támogatások felszámolása során az Önkormányzatnak 0/Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett.

LAJOSKOMÁROM NAGYKÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
Könyvviteli Mérlege 2011

1. mellékelt a 10/2012. (IV.26.) önkormányzati rendelethez

FORRÁSOK	Sorszám	Előző év (nyitó)	Tárgyév	Auditálási eltérések	Auditált beszámoló záró adata	Változás
		állományi érték				%-a
1	2	3	4	5	6	7
1. Induló tőke	59					-
I. Tartós tőke	59	730 423	730 423		730 423	
2. Tőkeváltozások (412.)	60	458 754	470 229		470 229	102,50
3. Értékelési tartalék	61					-
D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	62	1 189 177	1 200 652		1 200 652	100,96
1. Költségvetési tartalék elszámolása	63	7 606	-2 873		-2 873	- 37,77
2. Költségvetési pénzmaradvány	64					-
3. Kiadási megtakarítás	65					-
4. Bevételi lemaradás	66					-
5. Előirányzat-maradvány	67					-
<i>I. Költségvetési tartalékok összesen</i>	68	7 606	-2 873		-2 873	- 37,77
1. Vállalkozási tartalék elszámolása	69					-
2. Vállalkozási tevékenység eredménye	70					-
3. Vállalkozási tevékenység kiadási megtakarítása	71					-
4. Vállalkozási tevékenység bevételi lemaradása	72					-
<i>II. Vállalkozási tartalékok összesen</i>	73					-
E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN	74	7 606	-2 873		-2 873	- 37,77
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	75	2 666				0,00
2. Tartozások (fejlesztési célú) kötvénykibocsátásból	76					-
3. Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból	77					-
4. Beruházási és fejlesztési célú hitelek	78	3 200				0,00
5. Működési célú hosszú lejáratú hitelek	79					-
6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	80					-
<i>I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen</i>	81	5 866				0,00
1. Rövid lejáratú kölcsönök	82					-
2. Rövid lejáratú hitelek	83					-
3. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)		76	555		555	730,26
Ebből: - tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek	85	76				0,00
- tárgyévt követő évet terhelő szállítói kötelezettségek	86		555		555	-
4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	87	10 355	5 866		5 866	56,65
Ebből: - költségvetéssel szembeni kötelezettségek	88					-

LAJOSKOMÁROM NAGYKÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
Könyviteli Mérleg 2011

FORRÁSOK		Sorszám	Előző év (nyitó)	Tárgyév	Állományi érték		Változás
					Auditálási eltérések	Auditálh beszámoló záró adata	
I		2	3	4	5	6	%-a
- iparüzési adó felülése miatti kölcsenzetések		89					7
- helyi adó mifizetés		90	2 576				0,00
- felhalm.céltü követnykibocs-ból szárm. tartoz. köv.évi törtl.részl.		91					-
- bennhazasi, fejlesztési hitelck következő évi törlesztése		92	4 800	5 866			122,21
- egyéb hosszú lejáratú kölcsenzetség következő évi törlesztése		93	2 667				0,00
- tárgyévi kölcsenzetést tartalmazó rövid lejáratú kölcsenzetések		94	276				0,00
II. Rövid lejáratú kölcsenzetések összesen		95	10 431	6 421	6 421	61,56	
1. Passzív függő elszámolások		96		1 980	1 980		-
2. Passzív ártuló elszámolások		97	27				0,00
3. Passzív kiegyenlítő elszámolások		98	22	9 456			42 981,82
4. Költségtérlesen kívüli passzív függő ártuló és kiegyenlítő		99	9 456				0,00
ebből: -Passzív letéti elszámolások		100	8 306				0,00
-Nemzetközi támogatási programok devizaelszámolása		101					-
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen		102	9 505	11 436	11 436	120,32	
F) KÖTFELZETTSÉGEK ÖSSZESEN		103	25 802	17 857	17 857	69,21	
FORRÁSOK ÖSSZESEN		104	1 222 585	1 215 636	1 215 636	99,43	

LAJOSKOMÁROM NAGYKÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
(Egyszerűsített MÉRLEG)

		2008	2009	2010	2011
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK		792 170	758 299	1 201 412	1 193 048
I.	Immateriális javak összesen	12316	6 747	84	43
II.	Tárgyi eszközök összesen	746854	726637	1180892	1166209
III.	Befektetett pénzügyi eszközök összesen	9626	11322	13069	14869
IV.	IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott (vagyonkezelésbe vett) eszközök	23374	13593	7367	11927
B) FORGÓESZKÖZÖK		20840	47153	21173	22588
I.	Készletek összesen	253	207	391	293
II.	Követelések összesen	3558	2600	3671	13732
III.	Értékpapírok összesen	0	0	0	0
IV.	Pénzeszközök összesen	839	4156	17111	8563
V.	Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen	16190	40190	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		813 010	805 452	1 222 585	1 215 636
D) SAJÁT TŐKE		728285	724269	1189177	1200652
1.	Induló tőke	39425	39425	730423	730423
2.	Tőkeváltozások	688860	684844	458754	470229
3.	Értékelési tartalék	0	0	0	0
E) TARTALÉKOK		6674	-51262	7606	-2873
I.	Költségvetési tartalékok	6674	-51262	7606	-2873
II.	Vállalkozási tartalékok	0	0	0	0
F) KÖTELEZETTSÉGEK		78051	132445	25802	17857
I.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	21333	5866	0
II.	Rövid lejáratú kötelezettségek	67696	76147	10431	6421
III.	Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	10355	34965	9505	11436
FORRÁSOK ÖSSZESEN		813010	805452	1222585	1215636



LAJOSKOMÁROM NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2011. évi BESZÁMOLÓJA

4.2. melléklet a 9./2012.(IV.29) önkormányzati rendelethez

Cím neve, száma		KEREKERDŐ ÓVODA						02	
Alcím neve, száma									
ÖSSZEITÉS									
<i>Ezer forintban</i>									
Előirányzat- csoport	Kiemelt előirány- zat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti		Módosított		Teljesítés		%
			Előirányzat		Előirányzat				
1	2	3	4	5	6	7			
			Bevételek						
1		<i>Intézményi működési bevételek</i>	3 362	3 362	2 487				
	1	Hatósági jogkörhöz kötött működési bevétel							
	2	Egyéb saját bevétel	2 296	2 296	2 010				
	3	Általános forgalmi adó-bevételek, visszatérítések	1 066	1 066	477				
	4	Hozam- és kamatbevételek							
2		<i>Felhalmozási és tőkeilegért bevételek</i>							
		<i>Véglegesen átvett pénzeszközök</i>			43 800				
3	1	Támogatásértéktől működési bevételek			43 800				
		= Előző irányító szervvel kapcsolatban			43 800				
	2	Támogatásértéktől felhalmozási bevételek							
	3	EU-s forrásból származó bevétel							
	4	Működési célú pénzeszközátvitel							
	5	Felhalmozási célú pénzeszközátvitel							
	6	Előző évi pénzarányvétel igénybevétele							
	7	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele							
4		<i>Önkormányzati támogatás</i>							
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 362	3 362	46 287	1 377			
Kiadások									
5		<i>Működési célú kiadások</i>	53 164	52 860	46 287	88			
	1	Személyi juttatások	32 028	31 346	29 215				
		- személyi juttatásból céljellegetű kifizetés							
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	9 411	9 789	6 807				
	3	Dologi kiadások*	11 725	11 725	10 265	88			
	4	Egyéb folyó kiadások							
	5	Működési célú pénzarányvétel átadás							
	6	Támogatásértéktől működési kiadás							
	7	Működési célú pénzeszközátvitel államháztart. kívültre							
	8	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások							
	9	Ellátottak pénzbeli juttatása							
		- ellátottak pénzbeli juttatásából céljellegetű kifizetés							
	10	Pénzforgalom nélküli kiadások							
	11	Kamatkiadások							
6		<i>Felhalmozási célú kiadások</i>							
	1	Felújítás*							
	2	Intézményi beruházási kiadások*							
	3	Felhalmozási célú pénzarányvétel átadás							
	4	Egyéb fejlesztési célú kiadások							
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	53 164	52 860	46 287	88			
Éves létszám előirányzat (fő)			15	15	13				

LAJOSKOMÁROM NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2011. évi BESZÁMOLÓJA

4.2. melléklet a 9/2012.(IV.26.) önkormányzati rendelethez

Cím neve, száma	KEREKERDŐ ÓVODA				02	
A/címleve, száma	ÓVODAI ÉRTÉKLETÉS				02 01	
5629121		<i>Ezer forintban</i>				
Előirányzat-csoport száma	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés %	
			Előirányzat	Előirányzat		
1	2	3	4	5	6	7
Bevételek						
1		<i>Intézményi működési bevételek</i>	3 362	3 362	2 487	
	1	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel				
	2	Egyéb saját bevétel	2 296	2 296	2 010	
	3	Általános forgalmi adó-bevételek, visszatartások	1 066	1 066	477	
	4	Hozam- és kamatbevételek				
2		<i>Felhalmozási és előjellegű bevételek</i>				
3		<i>Véglegesen átvett pénzeszközök</i>			4 672	
	1	Támogatásértékű működési bevételek ≈ Ebből irányított szervi kiegészítő támogatás:			4 672	
	2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek				
	3	EU-s forrásból származó bevétel				
	4	Működési célú pénzeszközátvétel				
	5	Felhalmozási célú pénzeszközátvétel				
	6	Előző évi pénzaravány igénybevétele				
	7	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele				
4		<i>Önkormányzati támogatás</i>				
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 362	3 362	7 159	213
Kiadások						
5		<i>Működési célú kiadások</i>	9 659	9 659	7 159	74
	1	Személyi juttatások	2 875	2 875	2 963	
	2	- személyi juttatásból céljellegű kiadás Munkaadókkal teherbí járatékok	1 184	1 184	268	
	3	Dologi kiadások*	5 600	5 600	3 928	70
	4	Egyéb folyó kiadások				
	5	Működési célú pénzaravány kiadás				
	6	Támogatásértékű működési kiadás				
	7	Működési célú pénzeszközök államháztart. kívülre				
	8	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások				
	9	Ellátottak pénzbeli juttatása - ellátottak pénzbeli juttatásából céljellegű kiadás				
	10	Pénzforgalom nélküli kiadások				
	11	Kamatkiadások				
6		<i>Felhalmozási célú kiadások</i>				
	1	Felújítás*				
	2	Intézményi beruházási kiadások*				
	3	Felhalmozási célú pénzaravány átadás				
	4	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	9 659	9 659	7 159	74
Éves létszám előirányzat (fő)			2	2	1	

LAJOSKOMÁROM NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2011. évi BESZÁMOLÓJA

4.2. melléklet a 8./2012. (IV.26.) önkormányzati rendelethez

Cím neve, száma	KEREKERDŐ ÓVODA					02
Alcím neve, száma	ÓVODAI NEVELÉS					02 02
<i>Ezer forintban</i>						
Előirányzat-csoport száma	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti		Teljesítés %	
			Előirányzat	Módosított		
1	2	3	4	5	6	7
Bevételek						
1		Intézményi működési bevételek				
	1	Hatósági jogkörhöz kötött működési bevétel				
	2	Egyéb saját bevétel				
	3	Általános forgalmi adó-bevételek, visszatérítések				
	4	Hozam- és kamatbevételek				
2		Felhalmozási és tőkefelleglyed bevételek				
3		Véglegesen átvett pénzeszközök			39 128	
	1	Támogatásértékű működési bevételek = Főbből irányított szervvel kapott támogatás:			39 128	
	2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek				
	3	EU-s forrásból származó bevétel				
	4	Működési célú pénzeszközátvitél				
	5	Felhalmozási célú pénzeszközátvitél				
	6	Előző évi pénzaradvány igénybevétele				
	7	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele				
4		Önkormányzati támogatás				
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			39 128	####
Kiadások						
5		Működési célú kiadások	43 505	43 201	39 128	91
	1	Személyi juttatások	29 153	28 471	26 252	
	2	- személyi juttatásból céljellegű kiadás Munkaadókat terhelő járulékok	8 227	8 605	6 539	
	3	Dologi kiadások*	6 125	6 125	6 337	103
	4	Egyéb folyó kiadások				
	5	Működési célú pénzaradvány átadás				
	6	Támogatásértékű működési kiadás				
	7	Működési célú pénzeszközát. államháztart. kívülre				
	8	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások				
	9	Ellátottak pénzbeli juttatása				
		- ellátottak pénzbeli juttatásából céljellegű kiadás				
	10	Pénzforgalom nélküli kiadások				
	11	Kamatkiadások				
6		Felhalmozási célú kiadások				
	1	Felújítás*				
	2	Intézményi beruházási kiadások*				
	3	Felhalmozási célú pénzaradvány átadás				
	4	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	43 505	43 201	39 128	91
Éves létszám előirányzat (fő)			13	13	12	

LAJOSKOMÁROM NAGYKÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2011. évi BESZÁMOLÓJA

4.3 melléklet a 9./2012. (X.25) önkormányzati rendelethez

Cím neve, száma		GÉSZTENEVEFASORI ISKOLA				03	
Alcím neve, száma							
ÖSSZEESÍTÉS							
<i>Ezer forintban</i>							
Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, Kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti		Módosított		Teljesítés 2011.IX.30
			Előirányzat	Előirányzat	Előirányzat	Előirányzat	
1	2	3	4	5	6	7	
Bevételek							
1		<i>Intézményi működési bevételek</i>	4 973	4 973	4 964	100	
	1	Hatóságai jogkörhöz kötődő működési bevétel					
	2	Egyéb saját bevétel	4 171	4 171	4 155		
	3	Általános forgalmi adó-bevételek, visszatérítések	802	802	809		
	4	Hozam- és kamatbevételek					
2		<i>Felhalmozási és tőkejellegű bevételek</i>					
3		<i>Véglegesen átvett pénzeszközök</i>		161 199	150 887	94	
	1	Támogatásértéktől működési bevétel		161 199	150 887		
		≈ <i>Ebből irányított szervezeti körzeti támogatás:</i>		161 199	150 887		
	2	Támogatásértéktől felhalmozási bevétel					
	3	EU-s forrásból származó bevétel					
	4	Működési célú pénzeszközátvitel					
	5	Felhalmozási célú pénzeszközátvitel					
	6	Előző évi pénzeszközátvitel igénybevétele					
	7	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele					
4		<i>Önkormányzati támogatás</i>					
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	4 973	166 172	155 851	94	
Kiadások							
5		<i>Munkaadói célú kiadások</i>	166 172	166 172	155 851	94	
	1	Személyi juttatások	102 755	102 755	94 434		
		- <i>személyi juttatásból céljellegű kiadás</i>					
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	28 809	28 809	29 543		
	3	Dologi kiadások*	34 258	34 258	31 874	93	
	4	Egyéb folyó kiadások	350	350			
	5	Működési célú pénzeszközátvitel átadás					
	6	Támogatásértéktől működési kiadás					
	7	Működési célú pénzeszközátvitel államháztartáson kívülre					
	8	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások					
	9	Ellátottak pénzbeli juttatása					
		- <i>ellátottak pénzbeli juttatásból céljellegű kiadás</i>					
	10	Pénzforgalom nélküli kiadások					
	11	Kamatkiadások					
6		<i>Felhalmozási célú kiadások</i>					
	1	Felújítás*					
	2	Intézményi beruházási kiadások*					
	3	Felhalmozási célú pénzeszközátvitel átadás					
	4	Egyéb fejlesztési célú kiadások					
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	166 172	166 172	155 851	94	
Éves létszám előirányzat (fő)			46	46	43		

LAJOSKOMÁRROM NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2011. évi BESZÁMOLÓJA

4.3 melléklet a 9/2012. (IV.30.) önkormányzati rendelethez

Cím neve, száma	GESZTENYEFASORI ISKOLA							
Alcím neve, száma	ISKOLAI ÉTKEZTETÉS						03	01
5629131			<i>Ezer forintban</i>					
Előirányzat- csoport száma	Kiemelt előirány- zat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés		%	
			Előirányzat		2011.12.31			
1	2	3	4	5	6	7		
Bevételek								
7		<i>Intézményi működési bevételek</i>	4 010	4 010	4 086	102		
	1	Hatósági jogkörhöz kötött működési bevétel						
	2	Egyéb saját bevétel	3 208	3 208	3 282			
	3	Általános forgalmi adó-bevételek, visszatérítések	802	802	804			
	4	Hozam- és kamatbevételek						
2		<i>Felhalmozási és tőkejellegű bevételek</i>						
3		<i>Véglegesen átvett pénzeszközök</i>			16 958			
	1	Támogatásértékű működési bevételek ≈ <i>Ebből irányuló szennyvíz kapott támogatás:</i>			16 958			
	2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek						
	3	EU-s forrásból származó bevétel						
	4	Működési célú pénzeszközávétel						
	5	Felhalmozási célú pénzeszközávétel						
	6	Elfűző évi pénzaradvány igénybevétele						
	7	Elfűző évi vállalkozási eredmény igénybevétele						
4		<i>Önkormányzati támogatás</i>						
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	4 010	4 010	21 044	525		
Kiadások								
5		<i>Működési célú kiadások</i>	21 855	21 855	21 044	96		
	1	Személyi juttatások	7 153	7 153	6 759			
		- <i>személyi juttatásból céljellegű kiadás</i>						
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	2 139	2 139	526			
	3	Dologi kiadások*	12 563	12 563	13 759	110		
	4	Egyéb folyó kiadások						
	5	Működési célú pénzaradvány kiadás						
	6	Támogatásértékű működési kiadás						
	7	Működési célú pénzeszközát. államháztart. kívülré						
	8	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások						
	9	Ellátottak pénzbeli juttatása						
		- <i>ellátottak pénzbeli juttatásából céljellegű kiadás</i>						
	10	Pénzforgalom nélküli kiadások						
	11	Kamatkiadások						
6		<i>Felhalmozási célú kiadások</i>						
	1	Rehajtás*						
	2	Intézményi beruházási kiadások*						
	3	Felhalmozási célú pénzaradvány kiadás						
	4	Egyéb fejlesztési célú kiadások						
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	21 855	21 855	21 044	96		
Éves létszám előirányzat (fő)			6	6	6	6		

LAJOSKOMÁROM NAGYKOZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2011. évi BESZÁMOLÓJA

4.3 melléklet a .Á./2012. (V.3) önkormányzati rendelethez

Cím neve, száma		GESZTENYERFASORI ISKOLA				03
Alcím neve, száma		Ált. Iskolai nevelés I-4. évfolyam				03 02
8520111				Ezer forintban		
Bőrfőosztály- csoport száma	Kiemelt előírán- yzi száma	Előírányzat-csoport, kiemelt előírányzat megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés 2011.12.31	%
			Előírányzat			
1	2	3	4	5	6	7
		Bevételek				
7		<i>Intézményi működési bevételek</i>				
	1	Hatósági jogkörhöz kötött működési bevételek				
	2	Egyéb saját bevételek				
	3	Általános forgalmi adó-bevételek, visszatérítések				
	4	Hozam- és kamatbevételek				
2		<i>Felhalmozási és tőkefelhalmozási bevételek</i>				
3		<i>Véglegesen átvett pénzeszközök</i>			74 492	
	1	Támogatásmentes működési bevételek			74 492	
		<i>≈ Ebből: Irányító szervi/kiel. kiemelt támogatás:</i>			74 492	
	2	Támogatásmentes felhalmozási bevételek				
	3	EU-s forrásból származó bevételek				
	4	Működési célú pénzeszközátvitel				
	5	Felhalmozási célú pénzeszközátvitel				
	6	Előző évi pénzügyi maradvány igénybevétele				
	7	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele				
4		<i>Önkormányzati támogatás</i>			74 492	
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				
		Kiadások				
5		<i>Működési célú kiadások</i>	75 617	75 617	74 492	99
	1	Személyi juttatások	44 670	44 670	40 918	
		<i>- személyi juttatásból célfellegly kiadás</i>				
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	11 597	11 597	19 309	
	3	Dologi kiadások*	19 000	19 000	14 265	75
	4	Egyéb folyó kiadások	350	350		
	5	Működési célú pénzügyi maradvány átadás				
	6	Támogatásmentes működési kiadás				
	7	Működési célú pénzeszközátvitel államháztart. kívülről				
	8	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások				
	9	Ellátottak pénzbeli juttatása				
		<i>- ellátottak pénzbeli juttatásából célfellegly kiadás</i>				
	10	Pénzforgalom nélküli kiadások				
	11	Kamatkiadások				
6		<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	20 000	20 000		
	1	Felújítás*				
	2	Intézményi beruházási kiadások*	20 000	20 000		
	3	Felhalmozási célú pénzügyi maradvány átadás				
	4	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	95 617	95 617	74 492	78
Éves létszám előírányzat (fő)			18	18	16	

LAJOSKOMÁRROM NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2011. évi BESZÁMOLÓJA

4.3 melléklet a **8.2012. (XII.29.)** önkormányzati rendelethez

Cím neve, száma	GESZTENYEFASORI ISKOLA				03	03	
Alcím neve, száma	Ált. Iskolai nevelés 5-8. évfolyam				03	03	
8520211		<i>Ezer forintban</i>					
Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2011.12.31	%
		1	2				
Bevételek							
1		<i>Intézményi működési bevételek</i>					
	1	Hatósági jogkörhöz kötődő működési bevétel					
	2	Egyéb saját bevétel					
	3	Általános forgalmi adó-bevételek, visszatérítések					
	4	Hozam- és kamatbevételek					
2		<i>Felhalmozási és tőkefelleglyű bevételek</i>					
3		<i>Véglegesen átvett pénzeszközök</i>				44 950	
	1	Támogatásértéktől működési bevételek				44 950	
		= <i>Ebből irányítói szervi költségkiszárolás</i>				44 950	
	2	Támogatásértéktől felhalmozási bevételek					
	3	EU-s forrásból származó bevétel					
	4	Működési célú pénzeszközátvitel					
	5	Felhalmozási célú pénzeszközátvitel					
	6	Előző évi pénzaradvány igénybevétele					
	7	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele					
4		<i>Önkormányzati támogatás</i>					
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				44 950	
Kiadások							
5		<i>Működési célú kiadások</i>		56 530	56 530	44 950	80
	1	Személyi juttatások		43 656	43 656	37 396	
	2	- <i>személyi juttatásból céljellegű kiadás</i>					
	2	Munkaadókat terhelő járulékok		12 874	12 874	7 447	
	3	Dologi kiadások*				107	#####
	4	Egyéb folyó kiadások					
	5	Működési célú pénzaradvány átadás					
	6	Támogatásértéktől működési kiadás					
	7	Működési célú pénzeszközátvitel Államháztart. kívülre					
	8	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások					
	9	Ellátottak pénzbeli juttatása					
		- <i>ellátottak pénzbeli juttatásából céljellegű kiadás</i>					
	10	Pénzforgalom nélküli kiadások					
	11	Kamatkiadások					
6		<i>Felhalmozási célú kiadások</i>					
	1	Felújítás*					
	2	Intézményi beruházási kiadások*					
	3	Felhalmozási célú pénzaradvány átadás					
	4	Egyéb fejlesztési célú kiadások					
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:		56 530	56 530	44 950	80
Éves létszám előirányzat (fő)				18	18	17	

GESZTENYEFASORI ÁLTALÁNOS ISKOLA és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény
(Önállóan működő intézmény)

Az intézmény működését előzozza a három település önkormányzata által létrehozott intézményi társulás: Lajoskomárom – Szabadhidvég – Mezökomárom Közoktatási Intézményi Társulás. A társulás vezetője Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzata. A társulással az önkormányzat az oktatási feladatokhoz **13847/e Ft többlet forráshoz** jutott. A társult önkormányzatoktól az intézmény működtetésére átvett forrás **14562/e Ft** volt. Az önkormányzat kinlévősége é téren még mindig jelentős **7415/e Ft**, melynek nagyobb hányadát Mezökomárom község önkormányzatának tartozása teszi ki (6 580/e Ft).

Az intézmény elsödlegetes funkciója a nappali általános műveltséget megalapozó iskolai oktatás. Az intézmény évfolyamai az alaptö okirat szerint:

- 8 évfolyamos általános iskola, párhuzamos osztályokkal, 4 évfolyamon iskolaonthonos képzéssel,

- 6 évfolyamos művészetoktatási intézmény (zeneművészet és tánc szakon)

Az oktatási-nevelési feladatokat a Pedagógiai programban meghatározottak szerint eredményesen megvalósította.

Az általános iskolai osztálycsoportok száma a beírásra kerülö első osztályosok számának csökkenése, a vidékröl bejáró tanulók számának apadása miatt egyaránt eggyel csökkent. A művészetek iskolai osztályok száma az előző évekhez azonos.

Az oktatás színvonalának személyi feltételei megfelelőek, a tárgyi feltételeket folyamatosan javítják.

Növekedeti szinte minden olyan mutató, amely azok számát jelzi, akik valamilyen hátránnyal küzdenek. Így az SNI-s, a HH-s, a HHH-s gyerekek száma.

A tanulók 75%-a veszi igénybe az étkezést.

2011. december 31-én az osztályok száma: 16 db.

Szeptemberben jelentös változást jelentett a dr. Entz Géza tagintézmény megszünése Mezökomáromban. A tanulói létszám az előző évhez képest 45 fővel csökkent.

Az intézmény tanulóinak létszáma: 282 fő

Bevételek:

A felügyeleti szervtöl kapott támogatás **150887/e Ft**-ban teljesült (93,6%). A működési bevételek teljesítése **4964/e Ft** (99%). A bevételi oldal összességében **93,7%-on** teljesült.

A tervezett **4973/e Ft** működési bevételből **4964/e Ft** teljesült, ez az előirányzat **99%-a**.

A saját működési bevételt az étkezés térítési díjai és a művészetoktatás tandíjai jelentik, a tervezett összeg nem folyt be, mivel a tanulók étkezése nem kötelező, a szolgáltatást igénybe vevök száma is folyamatosan csökken. Egyre kevesebb tanuló veszi igénybe a menzai étkezést és év közben is nagy a lemorzsolódás.

Kiadások:

Összes kiadás: **155851/e Ft**-on teljesült. A személyi juttatások kiadásai **123 977/e Ft**-on teljesültek, az összes kiadás **79,5 %-át** teszik ki. A személyi kiadásoknál nem mutatja a tényleges teljesítést az összeg, ugyanis a számlával rendelkezö, oktatást végző megbízottak nem itt, hanem a dologi kiadások kifizetésénél jelenik meg. A dologi kiadások teljesítése **91,85%-ot** mutat; **31 874/e Ft** összeggel, az intézmény működési kiadásának a **20,5 %-át** jelenti. A dologi kiadások jelentös része **43,7 %-a** közüzemi szolgáltatás (gáz, villany, víz stb.)

Teljeségi nyilatkozat

Lajostkomárom Nagyközség Önkormányzata
8136 Lajostkomárom, Komáromi utca 4.
2012. április 20.

Ez a nyilatkozat

Lajostkomárom Nagyközség Önkormányzata

(továbbiakban a "Szervezet") időszaki pénzügyi kimutatásainak a költségvetési beszámoló a továbbiakban: pénzügyi kimutatás) könyvvizsgálataival kapcsolatban készült azzal a céllal, hogy a pénzügyi kimutatások 2000 évi C. törvényel (Számvelelő Törvény¹) valamint a 249/2000. (XII.24.) Korm. rendelettel való megfelelésről és a jelentésünkben bemutatott kapcsolódó törvények és rendeletek bemutatásait véleményyt alkotnassanak, igazoljuk, hogy a fellejtő tudásunk és meggyőződésünk szerint képviseljük az audit során az alábbiakban foglaltakat

1. Fellelősek vagyunk az éves pénzügyi beszámolóknak a 2000. évi C. Számvelelő Törvénynek és a kapcsolódó beszámolóképzési kormányrendeletnek megfeleleiben nyilvántartott adatokból történő összeállításáért, a könyvelésért, az éves pénzügyi beszámolóknak a 2000. évi C. Számvelelő Törvényel, a kapcsolódó beszámolóképzési kormányrendelettel és a tényekkel való megfelelést, valamint azért, hogy az éves pénzügyi beszámoló megbízható képet ad a cég nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről hú és valós képet mutat.

2. Elismerjük, hogy a mi kötelezettségünk egy olyan belső számviteli ellenőrzési rendszer léteztetése és fenntartása, amely bár nem teljes mértékben, de megfeleleiben nyújt biztossítékot a törvénytelenségek, szabálytalanságok és hibák ellen. Közölünk Önökkel minden olyan, bármely csatláshoz vagy vélt csatláshoz kapcsolódó jelentés tényét, amely a vezetés tudomására jutott, és amely befolyással lehetett a Szervezetre.

3. Teljesköröen és hiánytalanul a valósággnak megfeleleiben, a vizsgált évre vonatkozó valamennyi tranzakció, ügyelet, gazdasági eseményt feldolgozva, a vagyoni-pénzügyi-jóvedelmelmezési helyzetere hatási gyakorlati további információkat külön is értelmezve rendelkezésükre bocsátotunk.

4. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Önök rendelkezésére bocsátotunk és minden olyan tranzakcióról informálunk Önököt, amelyeknek a pénzügyi jelentésekre hatása lehet. Így különösen:

- a.) leslületi és biztossági döntések,
- b.) a tárgyév egyedi, rendkívüli eseményei,
- c.) egyedi szerződéses megállapodások köveletek és kötelezettségek érvényesítésekör,
- d.) az üzleti és az azon kívüli események, ügyletek elküldötése,
- e.) korlátozások és kööttségek, jogosultságok és elnyök a pénzügyi jelentésben,
- f.) pact információk, értékelzések,
- g.) mérlelgen nem szereplő kötelezettségek, jogosultságok, péves, vitás, kétes ügyek.

5. Nem történt:

- a.) szándékos mulasztás a Szervezet, illetve az alkalmazottak részéről, akik meghatalozó szerepet töltenek be az ügyviteli folyamatok rendszerében, a költségvetés összeállításában, végrehajtásában,
- b.) szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatják a pénzügyi adatakat,
- c.) lényeges hatást gyakorló visszajelzés a pénzügyi beszámolók, a pénzügyi jelentések hiányosságaira, nem egyezőségere vonatkozóan, a szabályozó hatóságokkal körténi egyeztetés során ezek részéről.

6. Nincs olyan tárgyév vagy számléknak, amelyet nem hoztunk volna tudomásuakra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolásál vagy könyv szerinti értékét, az éves költségvetés megítélését.

7. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátotunk:

- a.) a velünk kapcsolatban álló felekkel fennálló tartozások és köveletek, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, hízng és garancia megállapodásokat,
- b.) a létszállomány tartékolása opcióira, kezességre, átalakításra vagy egyéb kövelelmények teljesítése végett,
- c.) pénzügyi szerlel kööt megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlelvevel kapcsolatos kortátozásokat, a hitelekertel vagy hasonló megállapodásokat,
- d.) körtéokban eladott eszközök visszavásárlására irányuló megállapodások.

8. Külön rendelkezésükre bocsátotunk azokat az információkat:

- a.) amelyeket a tárgyévben, de nem a tárgyévve vonatkozóan érvényesítettünk,
- b.) amelyeket a tárgyév után, a könyvvizsgálati munka keretében helyesböltünk,
- c.) amelyek a számvitelén kívüliek, de a vagyoni-pénzügyi-jóvedelmelmezésről helyzetre hatási gyakorlatnak,
- d.) amelyek a jogok és kötelezettségek válalásáknak éven belüli megajarázására, éven túli hatások gyakorlatására lényeges és meghatalozó szerepet töltenek be.

9. Nincs tudomásunk egyéb bármilyen lényeges tartozásról vagy kövételről, amely jelenösen befolyásolná a Szervezet pénzügyi helyzetét.
10. A Szervezet befelkeltéséről, azok értékeléséhez nem rendelkezünk aktuális adatokkal.
11. Nincsnek a Szervezettel szemben olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédtünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének és nem szerepelnek a beszámolóban.
12. A Bevételek a tervezésnél ismert központi és önkormányzati intézkedések várható hatásaként kerültek beállításra, s ennek megfelelő volt az esküzdés is.
13. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletettséggel tükrözi a Szervezet ügyéletét. Az egyszerűsített, összesített beszámolóban az intézménynek adható a jogszabályi előírásoknak megfelelően kerültek beírásra.
14. Szervezetünk megfélelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdorszában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.
15. Szervezdéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolják a pénzügyi kimutatásokat.
16. A mérleg kelle utáni időszakban nem történt olyan esemény, mely a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelne.
17. Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysértés, melynek hatása a 2000. évi C. Számviteli Törvény és a kapcsolódó beszámolóképzési kormányrendeletek előírásaival összhangban készült pénzügyi jelentésekben mutatkozhatna.
18. Tiszában vagyunk az 2007. évi CXXXVI. a pénzümosés és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvény előírásaival, annak szabályaival, értelmezésével ismerjük. A rendelkezésükre bocsátott bizonylatok és azok mögöttes gazdasági tartalmaiban, valamint a vállalkozás működésében nincsenek olyan ügyletek, amelyek büntelendő cselekmény elkövetéséből származó dolgok (plé érve a vagyoni jogosultságot megsejtető okiratok, dematerializált értékpapírok is) eredetét leplezik. Rögzítjük továbbá, hogy gazdasági életünkben nem jelentek meg, illetve a tevékenység gyakorlása során felhasználásra nem kerültek olyan dolgok, amelyek büntelendő cselekmény elkövetéséből származnak.
19. Megfejtettük, felkldoztuk és megadtuk mindazon témaköröket, amelyeket a könyvvizsgálói munkaprogram, a dokumentációs és információs jegyzék alapján tölünk kérték.
20. Megesőtjük, hogy adatfeldolgozási rendszerünk rendszertechnikailag zárt, a belső ellenőrzési rendszer által felárt problémákat, hibákat maradéktalanul kijavítottuk és helyesbítettük, az ezen kívül fel nem dolgozott tételeket külön bizonylatoltuk és rendelkezése bocsátottuk.
21. A számvetés szabályrendszerrel kapcsolatban rögzítjük, hogy a jelentős és lényeges műndősítések meghatározása saját döntésünk, a könyvvizsgálát megfizetése a piaci értékek teljes körének meghatározására nem terjedt ki. A Szervezet számviteli politikáját kialakítottuk, a gyakorlatban megvalósítottuk. A számviteli szabályozás naprakészségének biztositása a mi feladatunk.
22. A várható és egyéb könyvön kívüli kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett tartalékok képzési módszere, mértéke, követése Szervezetünk számításainak, tapasztalati adatainak alapjáné.
23. Kijelentjük, hogy a pénzügyi jelentés a könyvvizsgálattal közös munkánk eredménye, azzal minden tekintetben egyetértünk, és egyben megesőtjük, hogy szakmai érveink, értékeléseink tartalmuk és formájuk szerint azonosak a számviteli beszámolóban rögzítettekkel.
24. Kijelentjük továbbá, hogy
 - nem tiltottuk el és
 - nem manipuláltuk adatokat, információkat.

Lajostkomárom Nagyközötség Önkormányzata

B. Nagy
Pénzügyi Iroda vezetője

[Signature]
Polgármester

[Signature]
Jegyző



