



LŐRINCI VÁROS ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERÉTŐL

☒ Cím: 3021 Lőrinci, Szabadság tér 26.

✉ E-mail: ph@lorinci.hu

☎ Telefon: (37) 388-155

☎ Fax: (37) 388-464

Jelentés

Lőrinci Város Önkormányzatának vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint a képviselő-testület megalakulását követően keletkezett, a későbbi éveket terhelő pénzügyi kötelezettségekről

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény (a továbbiakban az Áht.) 50/A. § (4) bekezdése szerint a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek általános választását megelőző 30 nappal a polgármester részletes jelentést tesz közzé a helyi önkormányzat vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint a képviselő-testület megalakulását követően keletkezett, a későbbi éveket terhelő pénzügyi kötelezettségekről, mely kötelezettségemnek a melléklet szerint tesztek eleget.

Lőrinci, 2010. szeptember 3.



A feladatellátás általános értékelése

Előirányzat	Időszak	eredeti	módosított	teljesítés (m Ft-ban)	
		előirányzat (m Ft)	előirányzat (m Ft-ban)	bevételek	kiadások
	2007. évben	1 082	1 137	1 171	1 124
	2008. évben	1 171	1 347	1 423	1 343
	2009. évben	1 158	1 227	1 222	1 184
	2010. évben (június 30-án)	1 385	1 476	676	624

A bevételi és kiadási előirányzatok alakulását (módosulás, teljesítés) a tárgyévi költségvetési rendeletek és a tárgyidőszaki beszámolók részletesen tartalmazzák, melyek városunk honlapjáról letölthetők.

A ciklus időszakában az intézmények működtetése mellett jelentős fejlesztést is meg tudtunk valósítani. Működési hitel felvételére nem került sor, a folyószámlahitelt 2007. és 2008. években is csak minimális mértékben (néhány nap) kellett igénybe vennünk. 2009. évben sem volt önkormányzatunknak hitel felvételére sem a működési, sem a felhalmozási kiadások finanszírozására. 2010-ben önkormányzatunk folyószámla-hitelt vett igénybe, 2010. június 30-án, 26.703 eFt-ot. Időközben a Képviselő-testület határozatával a folyószámla-hitelkeretet 40 millió forintra emelte, melyből 40 millió Ft-ot 2010.10.31. napjáig vissza kell fizetnünk.

A likviditás alakulása

M u t a t ó	2008. évi	2009. év	Változás
Likviditási gyorsráta mutató $= \frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	238,51 %	90,52%	- 147,99 %
Likviditási mutató I. $\frac{\text{Forgóeszköz}}{\text{Kötelezettségek}} \times 100$	63,11 %	37,49 %	-25,62%
Likviditási mutató II. $= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	410,59 %	244,88 %	- 165,71%

A likviditási mutató, azt fejezi ki, hogy a forgóeszközök (követelések, pénzeszközök) milyen mértékben fedezik a rövid lejáratú kötelezettségeket, illetve a teljes kötelezettségeket. A likviditási mutató I. értéke kifejezi, hogy a rendelkezésre álló pénzeszköz a rövid illetve a hosszú lejáratú hitelek-re is fedezetet nyújt-e. Mivel a számvitelben a hosszú lejáratú hitelek tárgyévi tőketörlesztését a rövid lejáratú hitelek sorába kell átvezetni, így ahhoz, hogy tisztább képet kapjunk a tárgyévi kötelezettségeink fedezetéről, úgy a likviditási mutató II. kell elemeznünk. A likviditási mutató II. értéke akkor kedvező, ha eléri a 130 %-ot, mely Lőrinci Város Önkormányzata esetében 2008-ban és 2009-ben is meghaladta ezt az értéket. A 2008-ról 2009-re történő csökkenést a forgóeszközökön belül a pénzeszközök csökkenése okozta. A likviditási gyorsráta mutató csökkenését is a forgóeszközökön belül a pénzeszköz csökkenése okozta, de az évvégén meglévő szállítókkal szembeni és az egyéb tartozásokra (a hitel tárgyévi tőketörlesztésére) a fedezet rendelkezésre állt.

Az Önkormányzat hitelállománya 2007. év végén 43 millió Ft volt, a selypi iskola felújítására felvett, kamat-támogatásos, illetve a hivatali gépjárműre felvett hitel és a fűnyíró traktor lízing tőkerésze. A kamat-támogatásos hitel törlesztése 2007. évben kezdődött meg. A 2007. évi kamatfizetési kötelezettségünk is ezen hitelállomány miatt jelentkezett 2.531 eFt összegben, míg a kamattámogatás összege 1.282 e Ft. 2008. évben továbbá óvadék célú kötvény kibocsátás történt Lőrinci Város Önkormányzata részéről, melynek 2008. december 31-i állománya: 245.113 eFt. A 2008. évben kibocsátott „Lőrinci 2028” önkormányzati kötvény állományának alakulása 2009. december 31-i állapot szerint 251.399 eFt volt.

Az adósságállománnyal kapcsolatos információk

M u t a t ó	Előző évi	Tárgyév	Változás
Az eladósodás alakulása $= \frac{\text{Hosszúlejáratú kötelezettségek}}{\text{Összes forrás}}$	5,5 %	5,5 %	0 %
Hitelfedezeti mutató $= \frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	114,22%	98,28 %	-15,93 %

Önkormányzatunk eladósodottságának mértéke 2009-ben stagnált a 2008. évihez képest, annak alacsony értéke a gazdálkodás biztonságára utal. A hosszú lejáratú kötelezettségek aránya a forrásokon belül nem változott. Ezen hosszú lejáratú kötelezettségeink, melyek a 2009. évi mérlegben megjelennek: a Lőrinci 2028. önkormányzati kötvény, továbbá a Beruházás a 21. század iskolájában kedvező kamatozású hitelprogram tőkerésze.

A hitelfedezeti mutató csökkenése a 2008. évhez viszonyítva, azt mutatja, hogy a rövid lejáratú kötelezettségek és a követelések csökkenése következtében az önkormányzat helyzete javult. A követelések csökkenését az adóbehajtás és a számlakövetelések behajtásának növekvő hatékonysága, a rövid lejáratú kötelezettségek csökkenését pedig az iparüzési adófeltöltés miatti kisebb kötelezettség, illetve a szállítókkal szembeni kötelezettség csökkenése okozta.

Bevételek alakulása

Az intézmények működési bevételei

A Március 15. Gimnázium és Szakképző Iskola

Az intézmény 2007. évben az eredeti 5.125 eFt összegű bevételi előirányzattal szemben 10.281 eFt-ot teljesített 2008-ba az 5.700 eFt eredeti előirányzattal szemben a teljesítés 12.741 eFt volt, mely többletbevételek a bérleti díjakból (tornaterem, kollégiumi lakószobák táborozás céljából), a szolgáltatási tevékenység, egyéb bevételeiből (kártérítés, kamat bevétel, költségtérítéses oktatás és vizsgadíj) tevődött össze, emellett 2008-ban az intézmény egyszeri bevételt is elkönnyvelhetett az iskolában történt tüzeset miatti biztosításból.

2009-ben a 6.570 eFt a módosított bevételi előirányzattal szemben a teljesítés 8.585 eFt volt, ez 141,32 % teljesítésnek felel meg. A bevételek növelése érdekében az intézmény igyekezett minél jobban kihasználni - a tornaterem sportcélú bérbeadása, a kollégiumban szállás biztosítása szorgalmi időszakon kívül, a tanterem bérbeadása oktatás céljára - lehetőségeit. Az intézmény festő tanuló a gyakorlati képzés során végzett munkájuk után térítést kaptak, mellyel hozzájárultak az iskola működési bevételeinek növeléséhez (533.000.- Ft), az egyéb bevételeik: kamat bevétel, költségtérítéses oktatás és vizsgadíj jogcímen keletkezett.

A Hunyadi Mátyás Általános Iskola

Az intézmény 2007. évben az eredeti 523 eFt összegű bevételi előirányzattal szemben 2.035 eFt-ot teljesített, a 2008. évi működési bevételek eredeti előirányzata 3.849 eFt volt, melynek teljesítése 3.423 eFt, 2009-ben a módosított előirányzat 3.111 eFt volt, melynek teljesítése 3.169 eFt (ez 101,86 %-os teljesítésnek felel meg) az intézménynél. A 2007. évi többletbevételek a bérleti díjakból (tornaterem, tanterem bérlete, átjátszó antenna bérleti díja) keletkeztek, a 2008. évi előirányzat elmaradás a tankönyv értékesítésből származott. 2009-ben a működési bevételek legfőbb forrása a már említett terem bérlet, illetve a telefon átjátszó antenna bérleti díj bevétele, továbbá a káresemény miatti biztosításból eredő kártérítés, tanulói kártérítés és kamatbevétel.

A Napsugár Óvoda

2007. és a 2008. évben eredeti bevételi előirányzata nem volt az intézménynek, év közben bevételi forrást a telefon használati díj, a leselejtezett bútor értékesítéséből, banki kamatbevételekből szerzett, amiből 2007-ben 157 eFt, 2008-ban 37 eFt működési bevételük származott. 2009-ben az eredeti bevételi előirányzata 100 eFt volt, év közben 59 eFt működési bevételük származott, mely alulteljesítésnek az oka, a kamatbevételből kevesebb teljesült a tervezettnél.

A Szociális Ellátó- és Gyermekjóléti Intézmény

A 2007. évi eredeti 7.957 eFt előirányzattal szembeni intézményi teljesítés 8.336 eFt volt, melynek összetevői: szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, idősothoni ellátás díjai, jelzőrendszeres házi segítségnyújtás készülékeinek díja. 2008-ban az intézmény az eredeti 9.410 eFt előirányzattal szemben 12.449 eFt-ot teljesített, 2009-ben a módosított 13.434 eFt előirányzattal szemben a teljesítés 15.834 eFt összegű volt, ami 117, 87 %-os teljesítésnek felel meg, ezekben az években az idősothoni ellátás évközi térítési díj emelkedése miatt jelentős többletbevételhez jutott az intézmény.

Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatal és a hozzátartozó intézmények 2007. évi eredeti bevételi előirányzata 36.000 e Ft, teljesítése 46.936 eFt összegű, 2008. évben az eredeti bevételi előirányzata 50.865 e Ft, teljesítése 46.936 eFt összegű volt, míg 2009-ben a módosított előirányzat: 50.949 e Ft, a teljesítés: 50.955 eFt, ez 100,01%-os teljesítésnek felel meg, melyből

	2007. évi	2008. évi	2009. évi
az étkeztetési térítési díjak	18.192	20.680	21.550
az okmányiroda bevételei	1.882		
az igazgatási, szolgáltatási díjak	4.165	1.885	2.076
az egyéb bevételek (sírhely, közmű, kamat, áfa-bevétel, stb.)	17.570	15.798	8.944
a Lapkiadás bevételei	616	701	534
a Művelődési Ház bevételei	2.245	1.196	1.447
Hirdetés, reklám bevétel	-	138	
LVTV			217
a Könyvtár bevételei	894	1.434	1.127
a Sportintézmény bevételei	103	-	
a Zeneiskola bevételei	1.269	1.467	1.585

Önkormányzat sajátos működési bevételei

Helyi adónemek	Előirányzat (e Ft-ban)					Teljesítés (e Ft-ban)				
	2006. évi	2007. évi	2008. évi	2009. évi	2010. I. félévi	2006. évi	2007. évi	2008. évi	2009. évi	2010. I. félévi
Építményadó		30.000	25.000	33.021	37.00		25.898	37.343	33.021	15.770
Telekadó		40.000	40.000	44.912	50.000		49.170	48.540	44.912	19.334

Helyi adó- nemek	Előirányzat (e Ft-ban)					Teljesítés (e Ft-ban)				
	2006. évi	2007. évi	2008. évi	2009. évi	2010. I. fél- évi	2006. évi	2007. évi	2008. évi	2009. évi	2010. I. félévi
Vállalkozók kommunális adója		3.000	3.000	3.142	3.000		2.730	2513	3.143.	1.445
Magánszemé- lyek kommuná- lis adója		-	-	105	-		555	354	105	-
Iparüzési adó		90.002	186.000	235.799	204.110		186.345	262.679	235.799	118.871
Összesen		263.002	254.000	316.977	294.110		265.228	351.429	316.980	155.420
Gépjárműadó		20.000	22.000	27.929	25.000		25.000	30.361	27.929	20.856
Bírság, pótlék, egyéb		10.000	10.000	7.787	11.000		11.580	9.906	7.787	3.121

A személyi jövedelemadóból származó bevételek

2007. évben az SZJA helyben maradó és normatív módon elosztott része, továbbá a jövedelemkülönbség mérséklésére kapott összegek összesen: 206.664 eFt összegű bevételt eredményeztek, míg 2008-ban 140.484 eFt-ot. 2009-ben a személyi jövedelemadó helyben maradó része 66.479 eFt volt, a személyi jövedelemadóból az önkormányzat támogatása normatív finanszírozás keretében 45.145 eFt-ban teljesült, melyből az önkormányzat adóerőképességét figyelembe véve a 2009. évvégi elszámolás keretében 23.762 eFt központilag elvonásra került. A személyi jövedelemadó helyben maradó részének, a személyi jövedelemadó normatív módon elosztott részének önkormányzatunkat megillető összege 2010. évben az eredeti tervek szerint 101.105 e Ft., ami idő arányosan az első félév végéig teljesült.

Önkormányzatunk összes költségvetési támogatása

A normatív állami hozzájárulásokat a költségvetési törvény alapján igénybejelentések után kapta, illetve kapja meg Önkormányzatunk, szigorú elszámolási kötelezettséggel, ami 2007. évben: 375.020 eFt, 2008. évben 491.714 e Ft, 2009-ben 475.104 e Ft bevételt jelentett, a tervek szerint ez 364.666 e Ft lesz 2010-ben.

Felhalmozási, tőke jellegű bevételek

2007. évben a felhalmozási és tőke jellegű bevételeink 86.402 eFt összegben teljesültek, míg 2008-ban 57.028 e Ft-ban, 2009-ben 3.127 e Ft-ban; mely bevételek az alábbi tételekből álltak össze:

	2007. évi	2008. évi	2009. évi
Lakások értékesítése	40.850		
Lakásvásárlás törlesztő részletei	596	771	1.820
Földterület értékesítése	-	2.953	1.307
Államkötvény értékesítése	44.956	41.010	

Városközpont kialakításához átvett pénzeszközök.	-	9.000	
TEUT pályázati támogatás (elszámolás után)	-	3.294	

Átvett pénzeszközeink

Az OEP-től az egészségügyi alapellátás finanszírozására 2007. évben 15.838 eFt-ot, 2008. évben 11.080 eFt-ot, 2009-ben 16.439 eFt-ot kaptunk, ami az erőműi háziiorvosi szolgálatot, a védőnői szolgálatot és a iskolaorvosi szolgálatot is finanszírozta.

A **Hatvan és Körzete Kistérségi Társulástól** Önkormányzatunk 2007. évben kiegészítő normatív és egyéb támogatást 5.529 eFt, 2008. évben 11973 eFt összegben, míg 2009-ben 9.203 eFt összegben kapott működési célú támogatást.

Az intézmények 2008. évben az alábbi átvett pénzeszköz felett rendelkeztek:

- a Napsugár Óvoda: a Lőrinci Óvodásokért Alapítványtól 252 eFt-tal udvari játékok vásárlására, és vissza nem térítendő támogatásként 64 eFt értékben (udvari játékok)
- a Hunyadi Mátyás Általános Iskola a Szociális és Munkaügyi Minisztérium Egészségfejlesztési és drogprevenciós pályázatán nyert támogatás (376.000 Ft) és a jászberényi tanítóképző főiskola hallgatóinak szakmai gyakorlatának segítése címen utalt összeg (68.000 Ft).
- a Március 15. Gimnázium, Szakközépiskola és Kollégium a „Selypi Középiskolásokért” Alapítványtól, mint non-profit szervezettől 150 e Ft-tal, melyet az intézmény a rendezvények költségeinek finanszírozására használt fel, a Tempus Közalapítványtól az „Út az érettségihez” program keretében 80 eFt támogatást, a HEFOP pályázat keretében 2.124 eFt, valamint további 2.942 eFt pályázati pénzeszközt és 3.264 eFt összegű szakképzési hozzájárulást vállalatoktól, vállalkozóktól.

A Polgármesteri Hivatal és az intézmények 2009. évben az alábbi, további átvett pénzeszközt kaptak:

- az Európai Parlamenti választásokra 1.214 eFt-ot,
- a közcélú foglalkoztatottak járulékfedezetére 987 eFt-ot,
- a TÁMOP 3.1.4. azonosítószámú pályázat keretében 30.057 eFt előleget,
- működési célú egyéb támogatásként 9.651 eFt-ot (ebből: otthonteremtési támogatás: 3.500 eFt, Kieg. Gyermekvéd. Támogatás: 3.745 eFt, Jövedelemmérs. Feloszt: 1.969 eFt, Mozgáskorl. Közl. Tám.: 437 eFt, elkülönített állami pénzalapból kapott támogatás 77 eFt)
- az intézmények által átvett pénzeszközök: a Március 15. Gimnázium, Szakközépiskola és Kollégium 9.875 eFt összegben kapott működési célú támogatást, egy non-profit szervezettől. a Város Kulturális-, Sportintézmény és Könyvtár pályázaton nyert támogatása, 99 eFt értékben.
- a működési célú államháztartáson kívülről kapott bevételek módosított előirányzatának teljesítése 2.524 eFt, ez 99,96 %-os teljesítésnek felel meg. Ebből a Március 15. Gimnázium 2.224 eFt-ot, a Napsugár Óvoda 100 eFt-ot, a Polgármesteri Hivatal pedig 200 eFt-ot teljesített.

A **felhalmozási célú pénzeszköz átvétel** összegét a szakképzési hozzájárulás, a Napsugár Óvoda Óvodásokért Alapítványától kapott támogatás és a Lőrinci Városi Önkormányzat államháztartáson

kívüli felhalmozási pénzeszköz átvétele teszi ki. A felhalmozási célú államháztartáson kívülről kapott bevételek előirányzatsoron 2009-ben a Március 15. Gimnázium, Szakképző Iskola és Kollégium ÉMOR-TISZK-től kapott szakképzési hozzájárulás szerepel, melynek teljesítése 3.116 eFt.

Támogatási kölcsönök

E címen a ciklus időszakában a munkáltatói kölcsönök részletfizetései jelentkeztek.

Óvadék célú belföldi értékpapír

2008-ban a szennyvízberuházásból adódóan óvadék célú kötvény kibocsátására volt szükség, melynek a mérlegben 2008. 12. 31-i állapot szerint az állománya: 245.113 eFt.

Kiadások alakulása

Március 15. Gimnázium és Szakképző Iskola

	2007. évi	2008. évi	2009. évi	2010. I. félévi
Eredeti előirányzat (e Ft)	162.500	179.626	189.956	197.604
Teljesítés (eFt)	181.100	194.648	189.688	96.395
Létszámkeret (fő)				
- nyitó	40	40	43	45
- záró	40	41	43	43

A személyi juttatások kiemelt előirányzatán belül átcsoportosítást hajtott végre az intézmény 2007. évben, mivel a pedagógiai felügyelő álláshelyet két fő részmunkaidős alkalmazottal töltötték be, illetve pótelőirányzatként a 13. havi illetmények előirányzatai emelték az előirányzat összegét. Az intézmény engedélyezett létszámkerete 2009. évre 43 főre emelkedett.

A dologi kiadások előirányzat-növekedését 2007-ben a vendéglátó-kabinet eszközökkel való felszerelése és a tervezett gázenergia szolgáltatás díjának a tervezettől való eltérése okozta. A pályázati lehetőségeit kihasználva az intézmény 2007-ben is jelentős fejlesztéseket hajtott végre.

A 2008. évi megvalósult beruházásaik a könyvtár felújítás (112 e Ft), a melegvíz-rendszer felújítás (1.030 eFt), a radiátorok cseréje a „C” épületben (732 e Ft), egy ipari porszívók beszerzés (138 e Ft) és a tetőszigetelés (2.100 eFt) volt. Az oktatási színvonal emelését, hatékonyságát segítő tárgyi eszközök beszerzését a rendelkezésünkre álló szakképzési hozzájárulás felhasználásával biztosítani tudta az intézmény.

2009-ben az intézmény több fejlesztési, felújítási feladatot valósított meg, többek között

- Kastély épület – klub helység elhasználódott parketta cseréjét (97 eFt)
- a D épületben kereskedelmi kabinet létrehozását (347 e Ft)
- a B épület elhasználódott elektromos hálózatának felújítását (108 eFt)
- az A épületben a digitális nyelvi labor elektromos hálózatának kiépítését (117 eFt)
- a C épület 10-es termében a elhasználódott parketta cseréjét (150 eFt)

A beruházások nagy része pályázaton nyert pénzekből valósultak meg. A KolloKA pályázat kollégiumi rádió (1.070 eFt), PVC huzat (57 eFt), futópad (139 eFt), míg a HEFOP pályázat kompetenciafejlesztő eszközök (1200 eFt), tanári és diák notbook (5494 eFt) beszerzését tette lehetővé. A

szakképzési hozzájárulásból gurulóállvány (1304 eFt), töltőkocsi (313 eFt) vásárlására volt mód, és további eszközfejlesztések is megvalósulhattak (Projector 2 db 220 eFt/db, Mobil projector 205 eFt). 2009-ben egyes eszközök (tanuló székek és asztalok, digitális nyelvi labor eszközei, nyomtatók, DVD írók, CD-s magnók, televízió) tartós használatra történő átvételére is lehetőség nyílt az önkormányzat TÁMOP és az ÉMOR-TISZK, TIOP nevű pályázataiból.

Az intézmény 2010-ben nem tervezett költségvetésében erre a kiemelt előirányzat címre, teljesítés azonban mutatkozik az államháztartáson kívülről felhalmozási célú pénzeszköz átvételénél (korábban említett) bevételi előirányzat terhére, valamint a szakképzési hozzájárulásból. Ebből

- a) az ÉMOR-TISZK-Zrt-től pályázaton nyert pénzből valósult meg a kereskedelmi kabinet kialakítása: 10 férőhelyes pénztárgéprendszer beállítása, Tanterem bútorokkal való ellátása, Tanulói laptopokat vásároltak – interaktív tábla segíti a korszerű képzést. A tanterem felszerelését bővítették. A festők részére oktatói kabinetet hoztak létre 1,5 mFt eszközfejlesztéssel.
- b) a szakképzési hozzájárulásból, pedig a következő beszerzések: 20 db tanulói laptop, - 4 db tanári laptop, 1 db interaktív tábla, 1 db projektor, valamint szünetmentes tápegységek, router-ek, switch-ek és egy laptop tároló szekrény került megvásárlásra

Hunyadi Mátyás Általános Iskola

	2007. évi	2008. évi	2009. évi	2010. I. félévi
Eredeti előirányzat (e Ft)	154.000	151.850	150.422	146.838
Teljesítés (eFt)	161.756	153.054	147.107	77.863
Létszámkeret (fő)				
- nyitó	43	39	39	39
- záró	39	39	39	39

A személyi juttatások előirányzatának növekedését az intézményben 2007. évben a 13. havi illetmények pótelőirányzatai okozták. Az intézmény 2008. évi bérfelhasználásának és járulékfizetésének túlteljesítését a táppénz hozzájárulás, a betegszabadság betegállomány, a helyettesítések, a túlóra díjak (nem tervezhető) okozták, a közalkalmazottak 2008. évi kereset kiegészítésének összegét intézményünk azonban bérmegetakarításokból fedezte. Az intézmény 2009. évi kiadásai a tervezetnek megfelelően alakultak a bér és járulék felhasználás során.

A dologi kiadások többletfelhasználásának oka 2007. évben a folyosók felújítása, a tanterem melletti fogasok és padok cseréje. Az intézmény 2008. évi dologi kiadás előirányzatának alulteljesítését a telefonköltések csökkentése (a kedvezőbb előfizetési díjsomag választás), a gázenergia, villamos-energia felhasználás a fokozott energiatakarékosság okozta, míg a víz-, és csatornadíjak csökkenése azért mutatkozott, mert a lőrinci épület vizesblokkjának teljes felújítása, víztakarékos tartályok beszerelése is megtörtént. A 2009. évi dologi kiadások teljesítésekor az előirányzathoz képest megtakarítás mutatkozott, amely a telefon-, internet használat, valamint a víz- és csatornadíjak kiadásainál jelentkezett.

2008-ban az intézmény benzinmotoros fűnyírót szerzett be 51 eFt értékben, (a selypi intézmény területéről 2007. évben elloptott helyett), számítógépet (a selypi gazdasági irodába 65 eFt), és falitáblát (62eFt) vásárolt. Emellett az intézmény, alapítványától térítésmentesen 559 eFt értékben, 2 db notebook-ot, valamint 2 db projektort, valamint 158 eFt értékben számítástechnikai szoftvereket kapott. 2009-ben a fejlesztési kiadások között találhatjuk a lőrinci számítástechnika tanterem padló

felújítását (178 ezer Ft), a Temesvári út 9. szám alatti iskolaépület kerítésének magasztását (268 ezer Ft), iskolai bútorok (tanulói asztalok, székek) vásárlását (1.470 ezer Ft), a két számítástechnika tanterem felújítását, és 24 db számítógéppel való felszerelését alapítványától kapott támogatással(1.882 ezer Ft).

Napsugár Óvoda

	2007. évi	2008. évi	2009. évi	2010. I. félévi
Eredeti előirányzat (e Ft)	85.000	84.139	81.874	75.941
Teljesítés (eFt)	85.338	82.369	78.505	40.198
Létszámkeret (fő)				
- nyitó	27	23,5	23,5	23,5
- záró	24	23,5	23,5	23,5

A személyi juttatások előirányzat-növekedését 2007. évben, mint a többi intézménynél is, a 13. havi illetmény pótelőirányzatai idézték elő. A közalkalmazottak 2008. évi kereset kiegészítés összegét az intézmény nem tervezte emiatt abban évben az előirányzatot túlteljesítette.

2008-ban a dologi kiadások esetében nagy mértékű megtakarítás mutatkozott az áram-, illetve gáz-energia szolgáltatás díjainál, mely egyrészt a takarékos gazdálkodás, valamint az enyhe időjárás miatti kevesebb fűtési költség miatt jelentkezett, emellett a nem adatátviteli célú távközlési díjak is csökkentek.

2009-ben az intézmény kiadásai a tervezettnél megfelelően alakultak valamennyi működési kiadási előirányzat teljesítése során.

Az intézményben 2007. és 2009. évben nem volt fejlesztés. 2008-ban a lőrinci óvoda udvarába a kisházat (259 eFt), csúszdát (189 eFt), rugós játékot (77 eFt) szereztek be, valamint az intézményi feladatok ellátásához , két fénymásolót (KONICA fénymásoló 190 eFt, SAMSUNG fénymásoló 58 eFt).

Szociális Ellátó- és Gyermekjóléti Intézmény

	2007. évi	2008. évi	2009. évi	2010. évi
Eredeti előirányzat (e Ft)	79.214	99.122	102.882	96.346
Teljesítés (eFt)	80.774	95.885	97.346	49.972
Létszámkeret (fő)				
- nyitó	26	32,5	33,5	33,5
- záró	30	32,5	32,5	33,5

Az intézmény feladatkörébe tartozik a kistérségi feladatellátás ezen belül a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, a családsegítés illetve 2007. év végétől a gyermekjóléti feladatok terén. E feladatok ellátásához Önkormányzatunk 2007-ben 4 fővel emelte a létszám előirányzatot. 2009-ben két fő rész munkaidős kistérségi házi gondozói álláshely létesítésével bővült az intézmény létszám elő-

irányzata. A házi gondozás feladatellátást 2009.január 1-től Rózsaszentmárton és Zagyvaszántó településeken Lőrinci város gesztorságával az intézmény látja el.

Az intézmény kiemelt kiadási előirányzatain 2008-ban az eredeti előirányzathoz viszonyítva megta-
karítások keletkeztek a takarékos foglalkoztatási forma választás, a dologi kiadási előirányzat fel-
használás miatt.

Az intézmény működési kiadásai 2009-ben a módosított előirányzatnak megfelelően alakultak.

2008-ban az intézmény felújította az Idősek Otthonában külső védőkorlátját, redőnyeit, az orvosi
rendelő padlózatát, beszerzett 2 db laptop számítógépet, az Idősek Otthonában univerzális állvány
kocsit (ételszállító kocsit), hűtőszekrényt. Az intézményi feladatokhoz fénymásolót vásárolt, a csa-
ládsegítő irodába riasztó rendszer telepített, a Védőnői tanácsadóba audiométer és Babydop készü-
lék vásárolt és a Családsegítő Szolgálat raktárhelyiségében a PVC padló felújítására és ruhatárolóba
válaszfal készítésére is sort kerített.

Az intézmény 2009-ben

- az Idősek Otthonában dohányzó társalgó helyiséget alakított ki (968 e Ft), kapunyitó
automatikát és video kaputelefon rendszert épített be az ellátottak biztonsága érdekében
(357 e Ft), kicserélte a nyílászárókat (489 e Ft), napellenzőt szerelt fel (300 e Ft)
- a Védőnői Tanácsadó munkájának segítésére az iskolai egészségügyi feladatok ellátásá-
hoz laptopot (114 e Ft), valamint Védőnői Nyilvántartó rendszert (205 e Ft) vásárolt.
- Az Alapszolgáltatási Központ részére takarító gépet (55 e Ft) szerzett be.
- A kistérségi családsegítés – gyermekjóléti szolgálat munkájának segítésére laptopot vá-
sárolt, mely alkalmas az internet elérésére mobil internet beszerzésével (127 e Ft), to-
vábbá archiváló szekrények (260 e Ft) és gazdasági vezetői számítógép(163 e Ft) cseré-
jére is sor kerülhetett.

Polgármesteri Hivatal

	2007. évi	2008. évi	2009. évi	2010. I. félévi
Eredeti előirányzat (eFt), ebből	601.256	655.983	428.189	440.764
<i>Városi Kulturális, Sportin- tézmeny és Könyvtár</i>	28.000	38.585	37.379	36.487
<i>Városi Zeneiskola</i>	26.906	30.837	33.925	22.383
Teljesítés (eFt), ebből	615.111	817.001	542.126	314.550
<i>Városi Kulturális, Sportin- tézmeny és Könyvtár</i>	33.589	38.808	39.188	19.392
<i>Városi Zeneiskola</i>	28.331	28.761	29.860	10.498
Létszámkeret (fő)				
- nyitó	62	55,5	56,5	56,5
- záró	55	55,5	55,5	55,5

A Polgármesteri Hivatal költségvetésében a kiemelt fejlesztési célú a kiadási előirányzata 2007. évben 123.975 eFt-ra, 2008-ban 62.154 eFt-ra teljesült. Ezek részletezése szakfeladatonként (eFt-ban):

szakfeladat	feladat	2007. évi	2008. évi	2009. évi ¹	
014034	Parkgondozás	Városközpont rendezése	6.670		
		Könyvár előtti parkoló	1.400		
		ME.29. épület előtti parkoló	1.146		
		Árpád u. és Nefelejcs u. csomópont felújítás (parkoló rész)	8.265		
		Családsegítő zárófödém kial.	697		
		Egyéb gépek, berendezések vásárlása	899		
		Fűnyíró traktor lízing tőkerésze + kamat	2.173		5.470
		Szabadság téri parkolók rézsű burkolási és tereprendezési munkálatai		6 407	
		Szabadság téri parkoló, Postától a Szabadság tér 5-ig		11 898	
		Karácsonyi dísz (fényfüzér)		153	
		Fűkasza vásárlás		550	928
		Sövőnyvágó vásárlás		143	190

¹ a 2009. évi oszlop bruttó értéket tartalmaz.

szakfeladat	feladat	2007. évi	2008. évi	2009. évi ¹
	Világítótest		69	
	Fűnyíró traktor lízingdíja		3 906	
	Körforgalom létesítés eng. terve		800	
	játszóterei játékok			411
	ÁFA	3.727	4 786	
	Összesen:	24.977		6999
<u>452025</u>	<u>Helyi közutak létesítése, felújítása</u>	Árpád u. és Nefeljcs u. csomópont felújítás (útrész)	4.648	
		Keleti u. tereprendezés	1.700	
		Tervvásárlás	129	
		Rákóczi út terv	1.490	
		Utak felújítása	7.561	
		Bem, Kossuth, Mikszáth. utca felújítása		8 989
		kerékpárút		563
		ÁFA	3.142	1 737
		Összesen:	18.670	10 726
<u>642024</u>	<u>Városi és kábel TV üzemeltetése</u>	Számítógép vásárlása és szoftvervásárlás	411	
		Winchester csere		25
		ÁFA	82	5
		Összesen:	493	30
<u>701015</u>	<u>Saját vagy bérelt ingatlan hasznosítása</u>	Tervek vásárlása	1.110	
		ME. 21. épület gázgerinc kiépítése	500	
		ME. 21 és 31. épületek felújítása	13.989	
		ME. 29. épület fűtés és gázszelése	1.218	
		ME. 31.-es épület belső közmű felújítása	3.631	
		ME.31. épület gázgerinc kiépítése	1.354	

szakfeladat	feladat	2007. évi	2008. évi	2009. évi ¹
	tése			
	ME. 31/8. lakás gázszerezés	513		
	ME. 31/9. lakás gázszerezés	513		
	M.E. 31. épület mellékhelyiségének felújítása		1 202	
	089/4. helyrajzi számú ingatlan visszavásárlása			681
	Villanyóra bekötése szerződés szerint (óvoda, iskola)			742
	ÁFA	4.566	240	
	Összesen:	27.394	1 442	1.423
<u>751153</u>	<u>Önkorm. és többcélú kistérs. társ. igazg. tev.</u>			
	Iratkezelő szoftver	188		
	Polgármesteri Iroda felújítása	904		
	Ügyviteli, számítástechnikai eszközök vásárlása, létesítése	949		
	Office programvásárlás + Panda Antivirus 3 éves licence		763	
	Fénymásoló vásárlás		292	
	Számítógép konf., notebook		426	
	Nyomtató vásárlás		672	
	Faxvásárlás		69	
	Kézi lézer távmérő		46	
	Fénymásoló javítás		65	
	ÁFA	408	466	
	Összesen:	2.449	2 799	
<u>751757</u>	<u>Önkorm. és többcélú kistérs. társ. közszolg.</u>			
	Vésőgép vásárlása	113		
	áramfejlesztő vásárlása			139
	ÁFA	23		
	Összesen:	136	-	139
<u>751845</u>	<u>Város és községgazd.</u>			
	Selyp alközpont rendezési terve	1.100		

szakfeladat	feladat	2007. évi	2008. évi	2009. évi ¹	
	<u>dálkodási szolgáltatás</u>	Rendezvénycsarnok terve	3.500		
	Városközpont közlekedési terve (kőrforgalom)	1.500			
	Földterület visszavásárlása	1.711			
	Városközpont rendezés	20.979	2 266		
	Rákóczi úti Óvoda felújítás	10.002			
	Általános Iskola vizesblokk felújítása	3.282			
	Térburkolat Polgármesteri Hivattal szemben	1.353			
	Települési rendezési terv és szabályozási terv módosítás		400		
	Ingatlan vételár		9 000		
	Pályázati dokumentáció		2 200		
	Kertépítészeti terv		105		
	Egyéb építmény létesítése		131		
	ÁFA	5.231	1 020		
	Összesen:		48.658	15 122	
<u>751867</u>	<u>Köztemető fenntartási feladatok</u>	Temetőben új emlékmű kialakítása	721		
		ÁFA	144		
		Összesen:	865		
<u>801313</u>	<u>Alapfokú művészeti- oktatás</u>	Szintetizátor, basszusgitár vásárlása	278		
		Fénymásoló vásárlás, toner vásárlás és üz. h.		167	
		Yamaha zongora		188	
		Walden N2010 hangszer		167	
		Amati klarinét		192	
		Fuvola		167	
		ÁFA	55	176	
		Összesen:	333	1 057	

szakfeladat		feladat	2007. évi	2008. évi	2009. évi ¹
921815	Művelődési Ház	Vizesblokk felújítás		1 446	
		Notebook vásárlás		166	
		fűnyíró vásárlás		108	
		ÁFA		344	
		Összesen:		2 064	
923127	Könyvtár	Office program vásárlása		48	
		Notebook vásárlás		120	
		ÁFA		34	
		Összesen:		202	
	Házi orvosi szolgálat				
		vizsgálóágy vásárlás			70

Az eredetileg tervezett fejlesztési kiadások teljesítésének egy része áthúzódott a következő költségvetési évekre, melyeket az az évi költségvetésünkben is szerepeltettünk.

A 2010. évi felhalmozási kiadások tervezett és I. félévi teljesített előirányzatai a következők szerint alakultak (eFt-ban):

	Terv	Teljesítés
Intézmények beruházásai		
Március 15. Gimnázium, Szakképző Iskola és Kollégium	0	4 392
Hunyadi Mátyás Általános Iskola	0	374
Összesen:	0	4 766
Önkormányzat beruházásai		
Konyhai mérőórák leválasztása	800	0
Városközpont létrejöttének érdekében bontási munkálatok	1 500	375
Fűnyíró traktor tökerésze	4 000	3 186
Sebességmérő önereje	300	0
ÁROP pályázat önereje	900	158
TIOP pály. Könyvtár	0	2 211
2010. évi fejlesztési feladatok		
Ügyviteli, számítástechnikai berendezések	2 000	2 544
Óvoda eszk.pályázat		198
ISZI eszk.pályázat		1 297
Telefonközpont, telefonok		1 870
Egyéb gépek, berendezések		1 575

2010. évi beruházás összesen	2 000	7 484
Mindösszesen	9 500	18 180

Felújítások

Rákóczi út felújítása támogatás	120 000	-
Rákóczi út felújításának önereje	42 000	3 025
Település arculat pályázat önereje	500	500
Március 15. Gimnázium, Szakképző Iskola és Kollégium "A" és "D" épületének felújítása	179 000	-
Március 15. Gimnázium, Szakképző Iskola és Kollégium "A" és "D" épületének felújításának önereje	21 000	4 988
Fogorvosi rendelő felújítása	5 000	4 890

Felújítások

	Terv	Teljesítés
Útfelújítás, parkoló építés	6 000	55
Bölcsőde tervdok.		6 125
Felújítások összesen	373 500	19 583

EURÓPAI UNIÓS FORRÁSBÓL FINANSZÍROZOTT TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMOK KIADÁSAI ÉS BEVÉTELEI 2010. évben

Pályázat megnevezése	Bevétel eredeti ei.	Kiadási eredeti ei.	Bevétel I. féléves teljesítés	Kiadás I. féléves teljesítés
ÁROP Szervezetfejlesztés Lőrinci Város Polgármesteri Hivatalában	10 000		673	
TÁMOP 3.1.4. Lőrinci Város Önkormányzat 6 intézményében kopetencia alapú oktatás	24 400	24 400	2 827	15 704
Kistérségek központi településeinek közlekedés fejlesztése Útfelújítás - Rákóczi út felújítás pályázat	120 000	162 000	25 386	3 025
"Március 15. Gimnázium, Szakképző Iskola és Kollégium "A" és "D" épületének felújításának	179 000	200 000	10 839	4 988
"Közoktatási térségi sajátosságokhoz igazodó szervezése és infrastrukturális fejlesztése" c. ÉMOP-2009-4.3.1/A sz. pályázat				6 125
Lőrinci városközpont funkcióbővítő rehabilitációja a pályázat				375

TIOP Tudásdepó - expressz				2 211
---------------------------	--	--	--	-------

Az Önkormányzati vagyonban bekövetkezett változások

Földterület értékesítés

2007. évben

1. Lőrinci 089/4 hrsz.	1.362 eFt
2. Lőrinci 067/5 hrsz. Ingatlanból 3824 m2 és Lőrinci 067/8 hrsz. Ingatlanból 4266 m2	4.045 eFt
Összesen:	5.407 eFt

2008-ban

1. Lőrinci 033. és 036 hrsz.	2.786 eFt
------------------------------	-----------

Lakás vásárlás a városközpont kialakításának érdekében

2007. évben

1. Lőrinci 1155/A/1 hrsz.	16.000 eFt
---------------------------	------------

2008-ban

1. Lőrinci 1155/A/2 hrsz.	9.000 eFt
---------------------------	-----------

Lakás és nem lakás célú helyiségek értékesítése

2007. évben

ME. 21. épület lakásai

1. 1456/A/2 hrsz.	51,34 m2	6.000 eFt
2. 1456/A/11 hrsz.	89,25 m2	8.100 eFt
3. 1456/A/15 hrsz.	41,59 m2	5.300 eFt
4. 1456/A/16 hrsz.	43,43 m2	6.500 eFt
5. 1456/A/12 hrsz.	58,19 m2	6.250 eFt
6. 1456/A/14 hrsz.	68,19 m2	8.700 eFt
Összesen:		40.850 eFt

**LŐRINCI VÁROS ÖNKORMÁNYZATA TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ
DÖNTÉSEKBŐL SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉGEK CÉLOK SZERINT,
ÉVENKÉNTI BONTÁSBAN**

LŐRINCIVÁROS ÖNKORMÁNYZATA TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEKBŐL SZÁRMAZÓ
KÖTELEZETTSÉGEK CÉLOK SZERINT, ÉVENKÉNTI BONTÁSBAN

Kötelezettség megnevezése	Összes tőke kötelezettség	Törlesztés megnevezése	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
"Beruházás a 21. század iskolájába" kedvezményes hitelprogram	56 225	kamatörlesztés tőkeörlesztés	533	5 072	4 495	2 531	3 847	-3000	~887	~500			
Skoda személygépjármű	3 018	Tőke- és kamatörlesztés				11 245	11 245	11 245	11 245	11 245			
Fűnyíró traktor	14 484	Tőke- és kamatörlesztés				2 012	2 012	1 912					
Kötvénykibocsátásból eredő kötelezettség	251 399	kamatörlesztés tőkeörlesztés				2 173	4 345	4 345	4 000				
Összesen			533	5 072	4 495	17 961	26 449	~30 502	~26 132	~33 510	~21 765	~21 765	~21 765

Vállalt jövőbeni kötelezettségek

Műtránszmisszió ültülő	9 000									9 000			
"Lőrinci városközpont funkcióbővítő rehabilitációja" a pályázat elnyerése esetén 182/2009 (XI.13) és a 1/2010. (I.11.) önkormányzati határozat alapján	69 967						2 868		16 000	56 661			
"Kistérségek központi településeinek közlekedés fejlesztése Útfejlesztés" - Rákóczi út felújítás pályázati önéreje 27/2010. (III.11.), 58/2010. (IV.20.), 57/2010. (IV.20.) határozat alapján	61 565								61 565				
"Március 15. Gimnázium, Szakképző Iskola és Kollégium "A" és "D" épületek felújításának önéreje 54/2010. (IV.12.)	41 436								41 436				
"Települési lakóvezet, települési árcsulat javítása" pályázat önéreje 169/2009. (X.29.) határozat alapján	500								500				
"Közoktatási térségi sajtósságokhoz igazodó szervezése és infrastrukturális fejlesztése" c. ÉMOP-2009-4.3.1/A sz. pályázat önéreje 169/2010. (X.29.)									11 030				
Illegális hulladéklerakú helyek felszolás c. pályázat önéreje 15/2010. (II.23.)									750				
Szennyvízberuházással kapcsolatos hátralék kalkulált kötelezettsége 2011-re (kezesésvállalásból fakadóan)							19 851						~24 114

LŐRINCI VÁROS ÖNKORMÁNYZATA VAGYONMÉRLEGE

LŐRINCI VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2009. ÉVI VAGYONMÉRLEGE
(ezer Ft-ban)

ESZKÖZÖK	Állományi érték		FORRÁSOK	Állományi érték	
	Előző év	Tárgyév		Előző év	Tárgyév
Vagyoni értékű jogok (nettó érték)					
Szellemi termékek (nettó érték)	4 354	2 756			
I. Immateriális javak (szellemi termékek)	4 354	2 756	Induló tőke	116 318	116 318
Ingaatlanok (nettó érték)	3 066 637	3 039 428	Tőkeváltozások	4 319 811	4 263 676
Gépek, berendezések, felszerelések (nettó érték)	38 197	37 312	SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	4 436 129	4 379 994
Járművek (nettó érték)	13 236	9 027	Ktgvetési tartalék elszámolásai	95 657	44 033
Beruházások	68 701	96 816	Ebből:- tárgyévi ktgv. tartalék	81 062	44 033
Beruházásra adott előlegek			- előző évi ktgv. tartalék	14 595	
II. Tárgyi eszközök összesen	3 186 771	3 182 583	Kötségvetési pénzmaradvány	30 946	
Részasedések	5 983	8 326	Kiadási megtakarítás		
Értékpapírok	33 704	33 704	Bevételi lemaradás		
Adott kölcsönök	91	59	I. Költségvetési tartalékok összesen	126 603	44 033
Hosszúlejáratú bankbetétek			Vállalkozási tartalék elszám.		
III. Befektetett pénzügyi eszközök össz.	39 778	42 089	Ebből:- tárgyévi vállalk. tartalék		
Üzemeltetésre, kezelésre átadott e. Vagyonkezelésbe vett eszközök	1 468 361	1 416 133	- előző évi vállalk. tartalék		
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszk.	1 468 361	1 416 133	Vállalk. tevékenység eredménye		
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	4 699 264	4 643 561	Vállalk. tev. kiadási megtakarítás		
Anyagok			Vállalk. tev. bevételi lemaradás		
Áruk			II. Vállalkozási tartalék összesen		
Állatok			TARTALÉKOK ÖSSZESEN	126 603	44 033
Befejezetlen termékek, félkész term.			Fejlesztési célú hitelek	22 490	11 245
Késztermékek			Tartozás fejl. célú kötvénykib.-ból	245 113	251 399
I. Készletek összesen	0	0	Garanciális hitelek		
Követelések (vevők)	5 177	5 442	Egyéb hosszúlejáratú kötelezetts.	3 621	
Adósok	37 934	14 972	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	271 224	262 644
Egyéb követelések	21 875	32 424	Kötelezettségek-szállító	6 997	7 346
kölcs. tárgyévet követő részlet			tárgyévi ktgv-i szállítói kötelez.	6 997	7 346
különf. egyéb követelések			tárgyévet követő szállítói kötelez.		
II. Követelések összesen	64 986	52 838	Működési célú hitelek		
Kárpótlási jegyek			Egyéb rövidlejáratú kötelezettség	49 900	46 415
Kincstárjegyek			iparüzési adó feltöltés miatti kötel.	29 198	28 428
Kötvények			helyi adó túlfizetés	3 638	2 314
Egyéb értékpapírok		2 198	fejl. hitel következő évi törf.	12 208	11 245
III. Értékpapírok összesen		2 198	hosszúlejár.köt.köv.évi terh.rész	4 345	3 770
Pénztárak és betétkönyvek	173	234	tárgyévi ktgv. terhelő rövid. köt.	495	642
Költségvetési bankszámlák	134 798	46 493	költségvetéssel szembeni köt.	16	16
Elszámolási számlák			Tartozás műk. célú kötvénykib.-ból		
Idegen pénzeszközök számlái	732	1 935	II. Rövidlejáratú kötelezettségek	56 897	53 761
IV. Pénzeszközök összesen	135 703	48 662	Ktgvetési passzív függő elszám.	146	2 723
Ktgvetési aktív függő elszám.			Ktgvetési passzív átfutó elszám.	41 147	29 944
Ktgvetési aktív átfutó elszám.	32 925	27 927	Ktgvetési passzív kiegyenlítő elszám.		179
Ktgvetési aktív kiegyenlítő elszám.		27	Ktgv-en kívüli passzív kiegy. elszám.	732	1 935
Ktgv-en kívüli aktív kiegyenl. elszám.			Passzív letéti elszámolások		
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolás össz.	32 925	27 954	Nemzetk. tám. progr. dev. elszám.		
FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	233 614	131 652	II. Egyéb passzív pénzügyi elszám. össz.	42 025	34 781
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	4 932 878	4 775 213	KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	370 146	351 186
			FORRÁSOK ÖSSZESEN	4 932 878	4 775 213