

**Nádudvar Város Önkormányzata  
Polgármesterétől  
4181 Nádudvar  
Fő út 119.**

---

**Ügyszám: 90-70/2012.**

**Előterjesztés**

**BESZÁMOLÓ**

**Nádudvar Város Önkormányzata és  
intézményei  
2011. évi gazdálkodásáról**

Nádudvar, 2012. április 19.

## Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht) 91. § (1) bekezdése alapján a költségvetési évet követő negyedik hónap utolsó napjáig a képviselő-testület felé záró számadást (továbbiakban: zárszámadást) kell készíteni.

A zárszámadásnak a költségvetéssel összehasonlítható módon az év utolsó napján érvényes szervezeti besorolási rendnek megfelelően kell elkészülnie.

Nádudvar Város Önkormányzata 2011. évi költségvetését a 6/2011. (II.28.) Ök. sz. rendeletével fogadta el. Év közben a képviselő-testület 7 alkalommal módosította, egyrészt a központi támogatások, másrészt a helyi források változása miatt.

Az érvényben lévő Áht. 102. § (3) bekezdés alapján az éves zárszámadás során az előző évi tényadatokat, a beszámolási időszak terv és tényadatait kell a Képviselő-testület számára bemutatni.

Az említett jogszabály a jogi szokásoktól eltérően visszamenőleges hatályt írt elő, ugyanis azt a követelményt támasztotta az önkormányzati alrendszer szervezeteivel szemben, hogy a 2011. évről az önállóan működő költségvetési szervekről külön-külön kellett beszámolót készíteni, annak ellenére, hogy a könyvvizetés nem tette kötelezővé intézményenként az elkülönített könyvelést. Ez igencsak ellentmondásos szabályozás. A mi önkormányzati gazdasági szervezetünk évek óta elkülöníti az intézmények költségvetését és gazdálkodását, de teljeskörű elkülönítést nem tesz lehetővé a főkönyvi könyvelési rendszerünk. Ezért hallatlanul sok kézi analitikát, manuális szétválogatást kellett elvégezni ahhoz, hogy az intézményi beszámolók a lehető legpontosabb adatokat tartalmazzanak.

Ezen új szabály mellett az önkormányzati összesített beszámolót tárgyalja jelen előterjesztés alapján a képviselő-testület, illetve a könyvvizsgálat is az összesített beszámolóról készült. A Magyar Államkincstár rendszerében jelennek meg az intézményi beszámolók, inkább csak tájékoztatás jelleggel, illetve egyes önkormányzati feladatok államosításához nyújtanak alapadatokat.

### I. ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Az önkormányzat 2010. és 2011. évi bevételeit forrásonként az 1. sz. melléklet 1. oldala tartalmazza.

A költségvetés bevételi sarokszámai az elmúlt két év összehasonlításában a következők:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2010. évben	2011. évben	Változás %-a
<b>Bevétel</b>			
- eredeti előirányzat	1.578.670	1.723.000	109,1
- módosított előirányzat	1.969.814	1.816.631	92,2
- teljesített költségvetési bevétel	1.916.644	1.811.350	94,5
- teljesítés	97,3 %	99,7 %	
<b>Hiány mértéke</b>			
- eredeti előirányzat	120.000	210.000	175
- módosított előirányzat	15.986	82.971	519
- tényleges hitelfelvétel	15.986	82.970	519
<b>Összes bevétel</b>	<b>1.932.630</b>	<b>1.894.320</b>	<b>98</b>

A két év összehasonlításában látható, hogy a város költségvetése mintegy 2 %-os csökkenést mutat a mellett, hogy a hitelfelvétel az ötszörösére nőtt. Míg 2010-ben az összköltségvetés 0,8 %-át finanszíroztuk hitelből, addig 2011-ben a 4,3 %-át. Ez egy kedvezőtlen folyamat, de meg kell nézni, hogy működési vagy felhalmozási célra történt-e a hitelfelvétel.

#### 1. Költségvetési mérlegek és egyéb tájékoztatások szöveges indoklása az Ávr. 24. § (4) bekezdés alapján.

A 2/a. és a 2/b. mellékletek a bevételek és kiadások megoszlását mutatja működési és felhalmozási megbontásban.

A működési költségvetési mérleg az alábbi nagyságrendet mutatja:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2010. évben	2011. évben	Változás %-a
Működési célú költségvetési bevételek	1.639.018	1.613.792	98,5
Rövid lejáratú működési hitelfelvétel	10.829	-	
<b>Összes bevétel</b>	<b>1.649.847</b>	<b>1.613.792</b>	<b>97,8</b>
Működési célú költségvetési kiadások	1.598.406	1.596.463	99,9
Rövid lejáratú működési hitel visszafizetése	72.095	-	
<b>Összes kiadás</b>	<b>1.670.501</b>	<b>1.596.463</b>	<b>95,6</b>
<b>Kiadási többlet</b>	<b>20.654</b>		
<b>Bevételi többlet</b>		<b>17.329</b>	

A mérleg a két év összehasonlításában azt mutatja, hogy a működési kiadások jelentősen csökkentek annak ellenére, hogy egyes kiadásnemek emelkedtek (bérek, infláció stb.), de a stabilizációs intézkedésekkel nagyszámú megtakarítást ért el az önkormányzat.

A felhalmozási költségvetési mérleg az alábbi nagyságrendet mutatja:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2010. évben	2011. évben	Változás %-a
Felhalmozási célú költségvetési bevételek	277.626	197.558	71,1
Fejlesztési célú hitelfelvétel	5.157	82.970	1608,9
<b>Összes bevétel</b>	<b>282.783</b>	<b>280.528</b>	<b>99,2</b>
Felhalmozási célú költségvetési kiadások	243.652	251.890	103,4
Fejlesztési célú hitel visszafizetése	17.908	31.886	178
<b>Összes kiadás</b>	<b>261.560</b>	<b>283.776</b>	<b>108,5</b>
<b>Bevételi többlet</b>	<b>21.223</b>		
<b>Kiadási többlet</b>		<b>3.248</b>	

A felhalmozási mérleg azt mutatja, hogy mindkét évben hasonló nagyságrendű felhalmozási kiadása volt az önkormányzatnak, ehhez azonban míg 2010-ben csak 5.157 e Ft hitelt kellett felvenni, addig 2011-ben 82.970 e Ft-ot, amelyből több mint 55 M Ft likvid hitel volt. A képviselő-testület döntése alapján nagy összegű megelőlegezett forrásunk fekszik a városközpont és a belvizes projekteken, amely az önkormányzat fizetőképességét nagymértékben rontották.

A 26. sz. melléklet a pénzeszközváltozást mutatja év elejétől év végéig.

A pénzeszközök állomány 14.081 e Ft-tal nőtt, azonban a kötelezettségállomány ettől sokkal nagyobb arányban emelkedett, tehát a likviditási helyzetünk romlott az előző évhez viszonyítva.

A 18. sz. melléklet mutatja a többéves kihatással járó kötelezettségvállalásokat. A táblázat megbontja a kötelezettségeket hitelfelvételre és beruházási kiadásokra. Mindenképpen a tervezhetőséget és a pontosabb kiadások számbavételét segíti a kigyűjtés.

A vagyonkimutatást a 27. és 28. sz. melléklet tartalmazza és a szöveges beszámoló III. részében részletesen kifejtésre kerül.

A helyi önkormányzatok tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségekről és részesedésekről új szabályként a zárszámadás alkalmával számot kell adni. Önkormányzatunk esetében a 29. sz. melléklet tartalmazza a kötelezettségeket. Mint ismeretes a képviselő-testület előtt az NTVG Kft. likvidhiteléhez önkormányzati kezességvállalást kellett biztosítani, amelyet a melléklet 1. sora tartalmaz. A részesedések vonatkozásában a Kft. 2011. évi eredményének sorsáról kellene

döntenie a testületnek a zárszámadás keretében. Mivel azonban a Kft. beszámolója még nincs jóváhagyva ezért ez a kérdés még nyitott.

A 22. sz. melléklet a közvetett támogatásokat mutatja. Ezek a támogatások nem közvetlen pénzforgalomban kerülnek a lakossághoz, hanem fizetési kedvezmények, vagy ingyenes szolgáltatásnyújtások, illetve helyiségek ingyenes igénybevételeiben jelenik meg.

## 2. Befolyt bevételek forrásonként

Az **intézményi működési bevételek** teljesített összege 149.666 e Ft, amelyből felhalmozási célú ÁFA bevétel 35.849 e Ft, tehát tényleges működési bevétel 113.817 e Ft. 2010. évben a korrigált működési bevétel 144.362 e Ft volt.

A csökkenés jelentős, mintegy 30M Ft. A II. félévet érintő stabilizációs intézkedések hatására az önként vállalt feladatellátások szűkítéséből eredő bevételi kiesések, illetve a Hivatalnál volt mintegy 24 M Ft-os visszaesés, mert 2010-ben még jelentkezett a szeméttelép üzemeltetéséből származó bevétel, 2011-ben pedig már ilyen jogcímen bevétel nem folyt be.

A **működési célú pénzeszközátvételek** felére csökkentek az előző évhez képest. Ennek oka, hogy kevesebb működési célú pályázati pénzeszközt sikerült megnyerni. A tárgyévi bevétel összege 2.548 e Ft.

Az **önkormányzat sajátos működési bevétele** 522.624 e Ft, közel 40 M Ft-tal kevesebb, mint előző évben volt (6. sz. melléklet) A csökkenés a helyi adók csökkenése miatt következett be. Helyi adóbevételeink 238.172 e Ft, SZJA-ból 205.739 e Ft, gépjárműadóból 67.041 e Ft bevétel realizálódott. Rendkívüli nehézséget jelentett az adózók egy részének májusi adóbevallása, amelyben 65 M Ft adótúlfizetést mutattak ki. A képviselő-testület adóellenőrzést rendelt el ezeknél az adózóknál. Az ellenőrzés lezárása után tájékoztatást adunk az ellenőrzés eredményéről.

A **támogatások** részletezését a 3-4-5. sz. mellékletek mutatják.

**Központi támogatásokból** 827.399 e Ft bevételünk keletkezett. Az előző évhez képest 125.121 e Ft-tal kevesebb. A város összköltségvetésére viszont ennek kb. a fele jelent csökkenést, ugyanis mint 60 M Ft-ot támogatás értékű bevételként kaptunk meg. Leginkább a szociális támogatások forrásoldala változott meg a két év összehasonlításában.

A beszámolási időszakban az évközi lemondások és az év végi elszámolás eredménye intézményenként az **alpnormatívákat** illetően a következő:

Adatok Ft-ban

Intézmény megnevezése	Évközi		Év végi elszámolás	
	Pótigény	Lemondás	Pótigény	Visszafizetés
Polgármesteri Hivatal			24.950	
Művelődési Ház Közművelődés				
Szakiskola	2.802.001			-73.732
Kollégium	768.333			-185.833
<b>ÁMK összesen:</b>	<b>3.570.334</b>			<b>-259.565</b>
Általános Iskola			931.718	
Alapfokú Művészeti Iskola				-2.415.999
<b>Általános Iskola összesen:</b>			<b>931.718</b>	<b>-2.415.999</b>
Óvoda és Bölcsőde	2.242.334			-2.296.500
SZSZK Nádudvar	2.768.000		719.680	
SZSZK Tetétlen	1.467.080			
SZSZK Bihardancsháza	669.860			-221.440

<b>SZSZK összesen:</b>	<b>4.904.940</b>		<b>719.680</b>	<b>-221.440</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>10.717.608</b>		<b>1.676.348</b>	<b>-5.193.504</b>
<b>Egyenleg:</b>	<b>10.717.608</b>		<b>-3.517.156</b>	

A kistérségi kiegészítő normatívák vonatkozásában az évközi változások és az évvégi elszámolás a következőképpen alakult:

Intézmény megnevezése	Évközi		Év végi elszámolás	
	Pótigény	Lemondás	Pótigény	Visszafizetés
Pedagógia szakszolgálat Általános Iskola				
Nádudvar			1.538.800	
Földes			356.600	
Nagyrabé- Bihardancsháza			505.800	
Bihartorda				-135.200
<b>Iskola összesen:</b>			<b>2.401.200</b>	<b>-135.200</b>
SZSZK Nádudvar	880.000			-348.000
Tétetlen	512.000			-100.000
Bihardancsháza	270.000			-116.000
<b>SZSZK összesen</b>	<b>1.662.000</b>			<b>-564.000</b>
<b>Mindösszesen egyenleg:</b>	<b>1.662.000</b>		<b>1.702.000</b>	

A pedagógiai szakszolgálat kiegészítő normatíváit a beszámolási időszakban ellenőrizte a Magyar Államkincstár, a vizsgálat még nem zárult le.

A II. félévet érintő stabilizációs intézkedések normatíva csökkentő hatása most jelentkezik, de öröndetes, hogy vannak normatívák ahol pótigénnyel élhettünk, így a visszafizetés alapszabályából mindössze 3.517 e Ft, kistérségi normatívából pedig 1.702 e Ft pótigényünk van, tehát nettósítva a visszafizetés 1.815 e Ft.

**Központosított támogatásként** 50.787 e Ft-ot kaptunk, amelyek jogcímeit az 5. sz. melléklet mutatja. ÖNHIKI támogatást két forrásból összesen 64.640 e Ft-ot kaptunk.

További néhány kiemelt tétel:

- Integrációban résztvevők támogatása:	13.004 e Ft
- Nyári gyermekétkeztetés	11.396 e Ft
- Esélyegyenlőségi felzárkóztatás	16.013 e Ft
- Közfoglalkoztatás támogatása (2010. dec. havi)	11.683 e Ft
- Vis maior támogatás	8.186 e Ft

**Támogatásértékű bevételek** 162.282 e Ft összegben realizálódtak. Ebből a legjelentősebb tétel a közfoglalkoztatás támogatása 63.531 e Ft összegben. Előző évhez képest nőtt a kistérségi normatíva mintegy 8 M Ft-tal, mindkét térségi feladatellátásnál emelkedtek a feladatmutatók.

**Államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök**

- működési célra:	2.548 e Ft
- felhalmozási célra:	111.676 e Ft
<b>Összesen:</b>	<b>114.224 e Ft</b>

A beszámolási időszakban lehívott **uniós támogatások** a következők: (a 25. sz. mellékletben részletesen látható)

- TIOP infrastruktúra fejlesztése:	40.165 e Ft
- Szennyvízberuházás III/1. ütem:	68.000 e Ft
<b>Összesen:</b>	<b>108.165 e Ft</b>

A 11. sz. kimutatásban tájékoztató jelleggel bemutatásra kerül az önkormányzat és az intézmények éves pályázati tevékenysége. A pályázatok között felsorolásra kerülnek a központosított támogatások pályázat útján történő igénylése is.

A pályázati tevékenységek nagyon sikeresek felhalmozási és működési területen egyaránt. A felhalmozási célú projektekről részletesen a II/1. pontban adok tájékoztatást. A működési célú pályázatok sikerei nélkül nem lehetne ilyen mértékű megtakarításokat elérni, mint amelyeket elérnek az intézmények.

**Felhalmozási és tőkejellegű bevétel** 153.935 e Ft folyt be, előző évben 179.562 e Ft. A legnagyobb tétel az előzőekben részletezett uniós támogatás.

Koncessziós díjból 10 M Ft, vagyonhasznosításból 31.254 e Ft, tárgyi eszköz értékesítéséből 1.006 e Ft bevétel képződött.

**Támogatási kölcsönök visszatérüléséből** 1.968 e Ft bevétel realizálódott, az előző évhez képest közel 30 %-kal csökkent, mivel több éve már a kihelyezett hitel összege is csökkent.

Kiegyenlítő, függő átfutó bevétel – 6.524 e Ft volt.

**Összességében az önkormányzat bevételi főösszege: 1.894.320 e Ft, a teljesítés 99,7 %-os.**

### 3. Az intézmények támogatottsága

Az intézmények támogatottságát a 16. sz. melléklet mutatja. Tájékoztatásul a bevételeket és kiadásokat főbb jogcímenként a 9-10. sz. kimutatások részletezik.

Megnevezés	2010. évben	Megoszlási viszonyszám %	2011. évben	Megoszlási viszonyszám %	Változás %-a
Intézmények összes bevétele	864.988	100	844.107	100	97,6
Ebből:					
- működési bevétel:	103.149	74	98.186	74	95,2
- központi támogatások, átvett pénzeszközök	538.759		522.554		97
- önkormányzati támogatás:	223.080	26	223.367	26	100

A működési bevételek és központi támogatások aránya mindkét évben 74 % volt, de összegében 2011-ben 21.168 e Ft-tal kevesebb. Az önkormányzati támogatás aránya mindkét évben 26 % volt, és összegében is mindkét évben szinte azonos összeg. Tehát ez azt jelenti, hogy a csökkenő állami támogatást és saját bevételt helyi kiadáscsökkentési intézkedésekkel kellett ellensúlyozni.

## II. ÖNKORMÁNYZATI KIADÁSOK ALAKULÁSA

Az önkormányzat 2011. évi kiadásait az 1. sz. melléklet 2-3. oldala tartalmazza, kiemelt előirányzatokként együttesen és intézményenként megbontva.

Az önkormányzat kiadásai a két év összehasonlításában a következők:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2010. évben	2011. évben	Változás %-a
- eredeti előirányzat	1.593.670	1.895.648	118,9
- módosított előirányzat	1.895.797	1.867.717	98,5
- teljesített kiadás	1.842.058	1.838.353	99,8
<b>- teljesítés</b>	<b>97,2 %</b>	<b>99 %</b>	
- hiteltörlesztés	90.003	31.886	35,4
<b>Összes kiadás</b>	<b>1.932.061</b>	<b>1.880.239</b>	<b>97,3</b>

Látható, hogy a költségvetési tényleges kiadások 6,3 M Ft-tal haladják meg az előző évi kiadásokat. 2010. évet 90 M Ft-os hitelvi visszafizetés sújtotta (amelyből 72 M Ft volt a likvid hitel) míg 2011-ben 31.886 e Ft volt a hitelvi visszafizetés.

### 1. Kiadások alakulása kiemelt előirányzatokként

**Személyi juttatásokra** 697.696 e Ft-ot fordítottunk, 54.293 e Ft-tal kevesebbet, mint az előző évben. Ennek oka a 2011. II. félévtől realizált létszámleépítés és a közfoglalkoztatás is kisebb volumenű volt.

Az önkormányzatnál és intézményeinél az átlagos statisztikai állományi létszám foglalkoztatási csoportonként következőképpen alakult:

Foglalkoztatási csoport	2010. évi létszám (fő)	2011. évi létszám (fő)	Változás (fő)
Köztisztviselők	37	35	-2
Közalkalmazott	236	225	-11
MT. hatálya alá tartozók	22	22	
Közcélú, közhasznú	132	104	-28
<b>Összesen:</b>	<b>427</b>	<b>386</b>	<b>-41</b>

A létszámleépítések hatásaként felmentési időre járó juttatásokra és végkielégítésre 3.931 e Ft járulékokat fizettünk ki. 2012. évre még további áthúzódó bérkiadási hatása lesz a létszámleépítéseknek.

**A munkaadókat terhelő járulékok** összege 179.382 e Ft.

**Dologi és egyéb folyó kiadásokra** összességében 474.467 e Ft-ot fordítottunk. Ebből kamatkiadásaink, a fordított ÁFA és a normatíva visszafizetés levonásával 393.210 e Ft a tényleges kiadás, amely alig haladja meg a 2010. évi kiadásokat.

Ebben nagy szerepe van a központosított beszerzéseknek. Pályázat útján választjuk ki a nagyobb beszállítókat.

2011-ben az alábbi szállítók kerültek pályázat útján az önkormányzat partnerei közé:

Sorszám	Beszerzés megnevezése	Szállító
1	Földgáz	GDF SUEZ Zrt. Szeged
2	Villamosenergia	E.ON Kft. Budapest
3	Élelmiszer	Baromfiudvar 2002 Kft. Debrecen Bobájka Kft. Debrecen Sajt-Kalmár Kft. Sajólad Rásó Sándor, Nádudvar FIFTI-MEAT Kft. Hajdúszoboszló Danka Sándor, Nádudvar
4	Irodaszer	TIP-TOP'92 Kft. Debrecen
5	Tisztítószer	Assist-Trend Kft. Debrecen

Tovább csökkentettük a folyóirat és a közlöny előfizetéseket. Jelentősen csökkentek a számítógépek üzemeltetési költségei, szervezeten történik a patronok beszerzése. Még 2011. évre kevésbé érezteti hatását a testületi anyagok on-line módon történő kiküldése, illetve a kétoldalas nyomtatás és fénymásolás. 2012-ben mindenképpen jelentős papírkiadási megtakarításnak kell jelentkeznie.

Kisértékű eszközöket, bútorokat kizárólag pályázati támogatásokból vásárolunk, esetleg néhány kiseleztezt háztartási gép beszerzését kell saját költségvetés terhére bonyolítani.

A tisztítószer beszerzés 976 e Ft-tal volt kevesebb, mint 2010-ben.

**Pénzeszközátadásra** a 17. sz. mellékletben foglalt összegeket fordítottuk. Ezen belül szociálpolitikai juttatásokra 186.729 e Ft-ot, ellátottak juttatásaira (tankönyvtámogatásra, Bursa Hungaricára stb.) 7.172 e Ft-ot.

Civil szervezetek támogatására 7.978 e Ft-ot. 2010-ben ezen a címen 10.934 e Ft-ot fizetett ki az önkormányzat.

Az NTVG Kft. feladatellátását 76.257 e Ft összegben támogatta az önkormányzat, amely magában foglalja a közcélúak foglalkoztatásának támogatását is. 2010-ben 85.882 e Ft támogatást kapott a Kft. A stabilitásiós

intézkedések következtében évközben 12,5 M Ft támogatást vont el az önkormányzat, illetve a közcélú foglalkoztatás aránya sem volt ugyanaz, mint 2010-ben.

A 22/b. sz. melléklet a **városi sporttevékenységekre** fordított közvetett és közvetlen kiadásokat összesíti. Nem tartalmazza a közoktatás keretében végzett testnevelés oktatás kiadását, illetve nem tartalmazza az NTVG KFT. fenntartásában működő Jókai úti pálya és a Futballpálya költségeit.

A **tartalékalap** az év folyamán felhasználásra került. A helyi adóbevételek csökkenésével még nyár elején zárta a testület.

**Felhalmozási kiadásokra** a 8. sz. melléklet szerinti részletezésben fordított az önkormányzat. A felhalmozási költségvetés teljesítését a 2/b. sz. melléklet tartalmazza. Az összes felhalmozási kiadás 283.776 e Ft, amelyből a hitel és kamatai 44.391 e Ft.

Felújítási kiadás 16.445 e Ft, amely a Napfény Óvoda felújítási költségeit foglalja magában. A felújításhoz 13,9 M Ft hazai támogatást kaptunk. Az elszámolást a Magyar Államkincstár elfogadta, a támogatásból nincs visszafizetési kötelezettségünk.

**Uniós projektek** kiadásait összevontan a 2/b. sz. és projektenként a 25. sz. mellékletek mutatják.

A **belvízelvezetési két projektünk** év végével fizikailag befejeződött. A záró kifizetési kérelem beadása áthúzódott 2012-re, tehát a pénzügyi elszámolás ebben az évben fog megjelenni.

Az **iskolai eszközbeszerzési projekt** teljes befejezése a IV. negyedévben valósult meg. A támogatás teljes mértékben kiutalásra került.

A **szennyvíz beruházás** előkészítési szakasza lezárult az utolsó negyedévben, a támogatások kiutalásra kerültek.

Beadásra került a beruházás II. forduló pályázata, az elbírálás eredménye 2012. év elején érkezett meg.

A **városközpont rehabilitációs beruházás** II. forduló pályázata is beadásra került.

A nyertes pályázatról szintén 2012. év elején kaptunk értesítést. A döntéseket követően több pénzintézettel, a saját erő fedezetéhez jelentős összegű hitelfelvételekről tárgyalásokat, egyeztetéseket folytattunk. Jelenleg a tárgyalások olyan szintre jutottak el, hogy nagy valószínűséggel lesz olyan bank, aki hajlandó lesz finanszírozni a beruházásokat.

Sajnos az **iskolai energetikai korszerűsítési projektre** nem sikerült támogatási szerződést kötni, ezért a projektet elveszítettük.

**Lakossági hitelnyújtásra** 950 e Ft támogatási kölcsön került kiutalásra.

**Eszközbeszerzésekre** önkormányzati szinten 1.273 e Ft-ot fordítottunk.

Legfőbbképpen oktatási tárgyi feltételeink javultak, amelyek szinte 100 %-ban pályázati támogatásból valósultak meg.

**Kiegészítő, függő, átfutó kiadások** egyenlege 5.774 e Ft.

**Összességében az önkormányzat teljesített kiadása 1.880.239 e Ft, a teljesítés 99 %-os.**

## **2. Intézményi költségvetések végrehajtása**

A Polgármesteri Hivatal és az intézmények költségvetésének végrehajtását a 9-15. sz. mellékletek és az 1-7. sz. kimutatások részletezik. A 9-10. sz. kimutatás forrás összetételben és kiadásnemenként összehasonlítja az elmúlt két év adatait.

Ez utóbbi kimutatásból látható, hogy a működési bevételek az előző évhez képest a Szociális Szolgáltató Központot és az Egészségügyet kivéve csökkentek.

A központi támogatások az Általános Iskolában és a Szociális Szolgáltató Központban nem változott, a többi intézményben csökkent (ezzel párhuzamosan csökkentek a feladatellátások is).

Az önkormányzati támogatás összességében kis eltéréssel a 2010-es szinten maradt.



A 2-3. sz. melléklet és az anyag elején található táblázat mutatja, hogy az Általános Iskolának összevontan 782 e Ft pótigénye van annak ellenére, hogy a művészeti oktatás csökkentése miatt 2,4 M Ft visszafizetése keletkezett. Az Óvodának 2.296 e Ft visszafizetése (a Bölcsődei csoport megszüntetése miatt), a Szociális Szolgáltató Központnak 65 e Ft visszafizetése (de év közben 6.567 e Ft pótigénye volt az ellátottak számának növelése miatt), az Általános Művelődési Központnak 26 e Ft visszafizetése van, a mellett, hogy év közben 3.570 e Ft pótigényt nyújtott be a szakiskolások és kollégisták létszámának növelésével.

Az intézményfenntartó társulásokban a résztvevő településekkel az elszámolásokat a zárszámadási adatok alapján kell elvégezni.

**A Nádudvari Mikrotérségi Szociális és Gyermekvédelmi Intézményfenntartó Társulás Szociális Szolgáltató Központban** a feladatellátást mindhárom településen év közben növelték a stabilizációs intézkedések keretében. A feladatellátás forrásösszetétele a következőképpen alakult.

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nádudvar	Tetétlen	Bihardancsháza
Működési bevétel	28.641	5.714	2.648
Állami támogatás	60.712	22.708	10.246
Bevétel összesen	89.253	28.422	12.884
Működési kiadás	84.687	26.890	14.110
<b>Különbözet</b>	<b>+4.666</b>	<b>+1.532</b>	<b>-1.216</b>

Részletesebben a bevételek és kiadások a 6-7-8. sz. kimutatásokban találhatóak.

Tehát a feladatellátás Nádudvaron 4.666 e Ft bevételi többlettel, Tetétlenen 1.532 e Ft bevételi többlettel és Bihardancsházán 1.216 e Ft kiadási többlettel zárt. A bihardancsházi képviselő-testület határozatban mondta ki, hogy felvállalja az esetlegesen jelentkező kiadási többlet pénzügyi hatását és megtéríti az összeget önkormányzatunknak.

**A Kövy Sándor Általános Iskola, Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és Pedagógiai Szakszolgálat** a feladatellátását mind a négy településen bővítette. A teljesítési adatok alapján az elszámolás az alábbiakban foglalható össze (részletesebben a 3. sz. kimutatásban).

adatok e Ft-ban

Bevétel- Kiadás	Bihartorda	Nagyrábé-Bihardancsháza	Földes
Állami támogatás	789	3.538	3.236
Működési kiadás	1.226	3.444	4.707
<b>Különbözet</b>	<b>-437</b>	<b>+94</b>	<b>-1.471</b>

Az Ady Endre Általános Művelődési Központ a Jövő Záloga Nonprofit Kft., mint térségi integrált szakképző központ egyik intézménye az alábbi gazdasági kapcsolatokat bonyolította az elmúlt három évben a TISZK vonatkozásában.

#### TISZK-ből nyert támogatások és azok felhasználása

adatok e Ft-ban

Év	Szakképzési hozzájárulás	Eszközbeszerezés, egyéb felhasználás
2009.	5.397	1.145
2010.	4.575	5.889
2011.	5.818	6.926
<b>Összesen:</b>	<b>15.790</b>	<b>13.960</b>

A feladatellátásokban lényeges változások történtek a beszámolási időszakban a stabilizációs intézkedések miatt.

Mivel a 2012. évi költségvetés tárgyalásakor részletesen beszámoltunk az intézkedésekről és pénzügyi kihatásáról, így most csak kivonatossan utalunk rá.

### **Óvodában**

- 1,5 bölcsődei csoport megszüntetése
- 8 alkalmazotti létszám leépítése
- 2 főzőkonyha összevonása
- 2,5 éves gyermekek átvétele a bölcsődéből az óvodába.

### **Általános Iskolában**

- Alapfokú Művészeti Iskola beintegrálása, tanszakok megszüntetése
- 6 fő alkalmazotti létszám megszüntetése
- csoportbontások megszüntetése, ellátandó órák számának csökkentése
- pótlékok csökkentése
- eltérő tantervű oktatás csak egy osztályban

### **Általános Művelődési Központ**

- vezetői struktúra átalakítása, 3 vezetői státusz maradt meg
- a 9. évfolyam maximális 36 fővel indult be
- 11. évfolyamon új szakképzés csak a falusi vendéglátás szakon indult be maximális 12 fős csoportlétszámmal
- 2 fő alkalmazotti státusz leépítése
- 1 fő könyvtáros az Általános Iskola könyvtárában végez munkát
- Gösser Söröző új bérlőjének kijelölése

### **Szociális Szolgáltató Központ**

- maximális normatíva pótigény benyújtása
- feladatellátás bővítése, a működési engedélyek módosítása
- 2 M Ft bérkiadás csökkentése
- a feladatellátás ne igényeljen önkormányzati támogatást

### **Egészségügy**

- labor és fizioterápiás díjtétel bevezetése
- háziorvosi praxis rezsi és takarítási díjtétel térítésének szerződés módosítása, bérleti szerződés módosítása
- Orvosi Ügyelet Kft. rezsiköltség fizetésre vonatkozó megállapodás megkötése.

### **Polgármesteri Hivatal**

- temetési segélyezés megszüntetése
- 3 fő státusz zárolása 2011. évre
- gépkocsi futás átszervezése, Berlingo gépkocsi értékesítése
- dologi kiadások csökkentése

### **NTVG Kft.**

- támogatás csökkentése 12,5 M Ft-tal

A 10. sz. kimutatás részletesen mutatja az intézményi kiadások alakulását az előző évi beszámoló adatokkal összehasonlítva.

Összességében a működési kiadások 2,4 %-kal csökkentek a stabilizációs és egyéb takarékosági intézkedések következtében.

### **3. Roma Nemzetiségi Önkormányzat beszámolója**

A roma önkormányzat beszámolóját a 23-24. sz. melléletek tartalmazzák. 300 e Ft támogatást kaptak, amelynek kiutalása megtörtént. 2010. évről 28 e Ft pénzmaradvánnyal rendelkeztek és 4 e Ft kamatbevétel keletkezett. A teljesített kiadás 332 e Ft, amely dologi kiadásként realizálódott.

### **III. ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA**

Az önkormányzat egyszerűsített mérlegét a 27. sz. melléklet mutatja, a vagyonkimutatást pedig a 28. sz. melléklet.

Az eszközök értéke 38.400 e Ft-tal nőtt. Nagyobb értékű aktivált beruházásaink az alábbiak voltak:

Belterületi vízrendezés Pacsirta úton  
(szállítói kifizetésen kívüli összeg): 5.078.281 Ft

Belterületi vízrendezés a Petőfi úton  
(a záró szállítói kifizetés nélkül) 51.746.386 Ft

A készletek és a követelések értéke csökkent. Nagyon pozitív, hogy a követelések értéke 10,5 M Ft-tal csökkent a behajtási cselekmények következtében. A pénzeszközök értékükben 14.081 e Ft-tal.

A vagyonkimutatás elkülönítetten tartalmazza a törzsvagyonhoz tartozó és a törzsvagyonon kívüli vagyonelemeket. A saját vagyon nettó értéke 51.763 e Ft-tal csökkent 2010. évről 2011. évre. Az önkormányzat különböző vállalkozásokban az alábbi részesedésekkel rendelkezik:

Sorszám	Részesedés megnevezése	Részesedés összege
1.	HBM Temetkezési Vállalat tulajdoni hányad	280.000
2.	Alapítvány induló tőke	50.000
3.	OTP NYRT. Részvény	58.000
4.	Vízmű Zrt. Apport	9.400.000
5.	Észak-Alföldi Regionális Fejlesztési Zrt.	110.000
6.	N. Településfejlesztési és Városgazdálkodási Kft. törzstőke	5.000.000
7.	Hortobágy Vidékf. Nonprofit Kft. üzletrész	50.000
	<b>Részesedés összesen</b>	<b>14.948.000</b>

#### IV. PÉNZMARADVÁNY ALAKULÁSA

A pénzmaradvány alakulását a 20. sz. melléklet mutatja.

A tárgyévi helyesbített pénzmaradvány: 23.865 e Ft  
Központi támogatásokból szükséges visszafizetés: 4.027 e Ft  
Módosított pénzmaradvány: 19.838 e Ft-ban  
kerül megállapításra.

Ebből 16 M Ft-ot rekultivációs feladatokra elkülönítettünk, ezért az önkormányzat 2012. évre átvihető, szabad pénzmaradványa 3.838 e Ft.

A fejlesztések terén bevállalt nagyösszegű saját forrás megelőlegezéssel szemben a működési költségvetésben meghozott stratégiai intézkedések, a nagyösszegű ÖNHIKI és egyéb pályázati támogatások következtében több mint 17 M Ft költségvetési többletet sikerült realizálni.

A beszámolási időszak alatt az önkormányzat valamennyi szervezete nagy erőfeszítést tett, hogy a váratlanul lecsökkent helyi adóbevételeket kiadáscsökkentésekkel és sikeres pályázati tevékenységekkel kompenzálni tudjuk.

A fejlesztésekkel kapcsolatban befektetett kb. 80 M Ft saját erő támogatási hányada 2012-ben minden bizonnyal megtérül, és javítani fog az önkormányzat likviditási helyzetén.

#### Tisztelt Képviselő-testület!

A 2011. évi gazdálkodásról szóló beszámolót és a mellékelt zárszámadási rendeletet megvitatás után szíveskedjenek elfogadni.

Nádudvar, 2012. április 19.

Beke Imre sk.  
polgármester

**A 2011. évi zárszámadás mellékletei**

Sszám	Bevételi jogcímek	2010. évi tény	2011. évi mód. ei.	2011. évi tény	Teljesítés %-a
<b>I.</b>	<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>723 721</b>	<b>670 320</b>	<b>672 290</b>	<b>100,3</b>
1.	Intézményi működési bevételek	161 978	150 312	149 666	99,6
1.1.	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel	2 151	2 000	1 736	86,8
1.2.	Egyéb sajátos bevétel	105 328	86 322	87 249	101,1
1.3.	Általános forgalmi adó bevételek, visszatérülések	30 965	25 053	22 158	88,4
1.4.	Felhalmozási bevétel ÁFA-ja		7 809	9 269	118,7
1.5.	Kamat bevételek	143		126	-
1.6.	Működési célú pénzeszközátvétel államházt.kívülről	5 766	2 548	2 548	100,0
1.7.	Fordított ÁFA és ÁFA visszaigénylés miatti bevétel	17 625	26 580	26 580	100,0
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei(3.sz. kimut.)	561 743	520 008	522 624	100,5
2.1.	Helyi adók	267 876	238 135	238 169	100,0
* 2.2.	Átengedett központi adók gépjárműadó	288 541	272 772	272 780	100,0
2.3.	Mezőéri járulékok, pótlékok, bírságok	4 120	6 101	9 423	154,5
2.4.	Talajterhelési díj	545	3 000	2 252	75,1
		<b>1 050</b>	<b>008</b>	<b>989 682</b>	<b>989 681</b>
<b>II.</b>	<b>TÁMOGATÁSOK, TÁM.ÉRTÉKŰ BEVÉTELEK</b>	<b>008</b>	<b>989 682</b>	<b>989 681</b>	<b>100,0</b>
1.	Normatív állami hozzájárulás	544 025	542 269	542 269	100,0
2.	Központosított előirányzatok	108 091	50 787	50 787	100,0
3.	Normatív kötött felhasználású támogatások	246 193	152 008	152 008	100,0
4.	Fejlesztési célú támogatások (CÉDE, LEKI)	28 710			
5.	Kiegészítések, visszatérülések ÖNHKI	22 593	39 115	39 115	100,0
6.	Egyéb központi támogatások		35 034	35 034	100,0
7.	ÖNHKI				
8.	VIS MAJOR támogatás	2 908	8 186	8 186	100,0
9.	Támogatásértékű műk.cél. pénze.átv. állh.belülr.	97 488	162 283	162 282	100,0
10.	Támogatásértékű felh.cél. pénze.átv. állh.belülről	-			-
<b>III.</b>	<b>FELHALMOZÁSI ÉS TŐKEJELLEGŰ BEVÉTELEK</b>	<b>179 562</b>	<b>153 929</b>	<b>153 935</b>	<b>100,0</b>
1.	Tárgyi eszköz értékesítés	12 525	1 000	1 006	100,6
2.	Koncesszióból származó bevétel		10 000	10 000	100,0
3.	Önk. sajátos felhalmozási és tőkebevételei	15 988	31 254	31 254	100,0
4.	Felhalmozási célú pénze.átvétel államházt.kívülről	151 049	111 675	111 675	100,0
<b>IV.</b>	<b>TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE,</b>				
	<b>ÉRTÉKPAPÍROK ÉRTÉKESÍTÉSE</b>	<b>2 780</b>	<b>2 700</b>	<b>1 968</b>	<b>72,9</b>
1.	Támogatási kölcsönök visszatérülése	2 780	2 700	1 968	72,9
2.	Értékpapírok értékesítéséből származó bevételek				
<b>V.</b>	<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>1 678</b>	<b>1 619 801</b>	<b>1 620</b>	<b>100,0</b>
	<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>445</b>	<b>196 830</b>	<b>197 558</b>	<b>100,4</b>
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>2 776 226</b>	<b>1 816 631</b>	<b>1 817 874</b>	<b>100,1</b>

S.szám	Kiadási jogcímek	2010. évi tény	2011. évi mód. ei.	2011. évi tény	Teljesítés %-a
<b>I.</b>	<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>				
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat összesített kiadása</b>	<b>1 654 748</b>	<b>1 654 170</b>	<b>1 629 773</b>	<b>98,5</b>
1.1.	Személyi juttatások	751 989	706 248	697 696	98,8
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	189 709	182 937	179 382	98,1
1.3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	406 551	483 588	474 467	98,1
1.4.	Társadalmi és szociálpolitikai juttatások (17.mell.)	199 321	188 131	186 729	99,3
1.5.	Ellátottak egyéb juttatása	7 212	7 423	7 173	96,6
1.6.	Speciális célú támogatások (17.sz.mellék.)	10 934	8 495	7 978	93,9
1.7.	Egyéb pénzeszköz átadás államházt. kívülre	86 924	77 348	76 348	98,7
1.8.	Támogatásértékű működési kiadás(17.mellék)	2 108			-
1.9.	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	427	386	386	100,0
	Ebből:				-
<b>2.</b>	<b>Polgármesteri Hivatal működési kiadásai(9.sz. mell.)</b>	<b>798 886</b>	<b>798 307</b>	<b>786 760</b>	<b>98,6</b>
2.2.	Személyi juttatások	286 181	245 079	243 378	99,3
2.3.	Munkaadókat terhelő járulékok	63 850	59 274	57 774	97,5
2.4.	Dologi és egyéb folyó kiadások	151 085	219 980	214 553	97,5
2.5.	Speciális célú támogatások	10 934	8 495	7 978	93,9
2.6.	Társadalmi és szociálpolitikai juttatások	199 521	188 131	186 729	99,3
2.7.	Egyéb pénzeszköz átadás államházt. kívülre	86 924	77 348	76 348	98,7
2.8.	Támogatásértékű működési kiadás	391			-
2.9.	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	191	161	161	100,0
<b>3.</b>	<b>Általános Iskola működési kiadásai (11.sz. melléklet.)</b>	<b>353 184</b>	<b>361 226</b>	<b>352 735</b>	<b>97,6</b>
3.1.	Személyi juttatások	205 266	208 107	203 818	97,9
3.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	56 191	56 251	54 810	97,4
3.3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	84 896	89 668	87 157	97,2
3.4.	Ellátottak egyéb juttatása	6 831	7 200	6 950	96,5
3.5.	Pénzeszköz átadás				-
3.6.	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	95	98	98	100,0
<b>4.</b>	<b>Óvoda és Bölcsőde működési kiadásai(12.sz. melléklet)</b>	<b>188 773</b>	<b>184 222</b>	<b>182 583</b>	<b>99,1</b>
4.1.	Személyi juttatások	108 997	103 828	103 053	99,3
4.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	29 450	27 895	27 882	100,0
4.3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	50 326	52 499	51 648	98,4
4.4.	Ellátottak egyéb juttatása				-
4.5.	Átlagos stasztikai állományi létszám	56	48	48	100,0
<b>5.</b>	<b>Általános Művelődési Központ működési kiad.(13.sz. mell.)</b>	<b>153 103</b>	<b>142 971</b>	<b>142 195</b>	<b>99,5</b>
5.1.	Személyi juttatások	86 292	81 108	80 365	99,1
5.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	23 101	21 273	21 253	99,9
5.3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	43 529	40 367	40 354	100,0
5.4.	Ellátottak egyéb juttatása	181	223	223	100,0
5.5.	Pénzeszközátadás				-
5.6.	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	44	34	34	100,0
<b>6.</b>	<b>Szociális Szolgáltató Központ műk. kiad.(14.sz. mell)</b>	<b>124 894</b>	<b>126 797</b>	<b>125 571</b>	<b>99,0</b>
6.1.	Személyi juttatások	53 993	56 504	55 752	98,7
6.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	14 110	14 898	14 631	98,2
6.3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	55 074	55 395	55 188	99,6
6.4.	Támogatás értékű kiadások	1 717			-
6.5.	Ellátottak pénzbeli juttatása				-
6.6.	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	34	37	37	100,0
<b>7.</b>	<b>Egészségügyi feladatok működési kiadásai(15.sz. mell)</b>	<b>35 908</b>	<b>40 647</b>	<b>39 929</b>	<b>98,2</b>
7.1.	Személyi juttatások	11 260	11 622	11 330	97,5
7.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	3 007	3 346	3 032	90,6
7.3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	21 641	25 679	25 567	99,6
7.4.	Ellátottak pénzbeli juttatása				-
7.5.	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	7	8	8	100,0
<b>II.</b>	<b>TESTÜLETI HATÁSKÖRŰ KÖZPONTOSÍTOTT</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>FELADATOK</b>					
1.	Pályázati pénzalapok	-	-	-	-
2.	Működési tartalék	-	-	-	-
3.	Krisis Alap	-	-	-	-
<b>III.</b>	<b>ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSI ÉS FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK</b>	<b>227 386</b>	<b>213 547</b>	<b>212 806</b>	<b>99,7</b>
1.	Beruházási kiadások	192 651	195 853	195 411	99,8
2.	Felújítási kiadások	33 885	16 694	16 445	98,5
3.	Felhalmozási célú átadások				-
4.	Támogatás értékű felhalmozási kiadás				-
5.	Felhalmozási célú hitelnyújtás	850	1 000	950	95,0
6.	Részvényvásárlás				-

S.szám	Kiadási jogcímek	2010. évi tény	2011. évi mód. ei.	2011. évi tény	Teljesítés %-a
	<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁS ÖSSZESEN:</b>	<b>1 636 482</b>	<b>1 614 967</b>	<b>1 590 689</b>	<b>98,5</b>
	<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁS ÖSSZESEN:</b>	<b>243 652</b>	<b>252 750</b>	<b>251 890</b>	<b>99,7</b>
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>1 882 134</b>	<b>1 867 717</b>	<b>1 842 579</b>	<b>98,7</b>
<b>IV.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE</b>	<b>-73 937</b>	<b>-51 086</b>	<b>-24 705</b>	<b>48,4</b>
<b>V.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI MŰVELETEK</b>	<b>-73 368</b>	<b>-51 086</b>	<b>-24 705</b>	<b>48,4</b>
1.	Finanszírozási célú pénzügyi kiadások	49 927	31 885	37 660	118,1
1. 1.	Rövid lejáratú hitel visszafizetése		4 700	4 700	100,0
1. 2.	Hosszú lejáratú hitel visszafizetése	17 908	27 185	27 186	100,0
1. 3.	Egyéb finanszírozási kiadás	-40 076		-5 774	-
1. 4.	Likviditási célú hitel visszafizetése	72 095			
2.	Finanszírozási célú pénzügyi bevételek	-23 441	82 971	76 446	92,1
2. 1.	Fejlesztési hitelfelvétel	5 157	25 635	25 634	100,0
2. 2.	Működési hitelfelvétel	10 829	57 336	57 336	100,0
2. 3.	Egyéb finanszírozási bevétel	-39 427		-6 524	-
3.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele				-
4.	Pénzkészlet változás			14 081	-
	<b>KIADÁSI FŐÖSSZEG:</b>	<b>1 932 061</b>	<b>1 899 602</b>	<b>1 880 239</b>	<b>99,0</b>
	<b>BEVÉTELI FŐÖSSZEG:</b>	<b>1 932 630</b>	<b>1 899 602</b>	<b>1 894 320</b>	<b>99,7</b>

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)**

*Ezer  
forintban!*

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2010. évi tény	2011. évi mód ei.	2011. évi tény	Megnevezés	2010. évi tény	2011. évi mód ei.	2011. évi tény
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Int. működési bevételek	138 587	113 374	111 274	Személyi juttatások	751 989	706 248	697 696
2.	Önkorm. sajátos működési bevételei	561 743	520 008	522 624	Munkaadókat terhelő járulékok	189 709	182 937	179 382
3.	Támogatások, kiegészítések	871 745	813 169	813 169	Dologi és egyéb folyó kiadások	389 892	435 100	426 145
4.	Támogatásértékű bev.	97 488	162 283	162 282	Támogatásértékű műk.kiadás	2 108		
5.	EU támogatás				Speciális célú támogatás	10 934	8 495	7 978
6.	Működési célú kölcsön visszatér., igényb.	208	233	233	Társadalom- és szociálpol. jutt.	199 321	188 131	186 729
7.	Vis Maior támogatás	2 908	8 186	8 186	Ellátottak egyéb juttatása	7 212	7 423	7 173
8.	Kiegészítő függő átfutó bevételek				Kamatkiadások	393	9 285	9 238
9.	Átvett pénzeszközök államházt. kívülről	5 766	2 548	2 548	Egyéb pénzeszköz átadás	86 924	77 348	76 348
10.					Tartalékok			
11.					Kiegyenlítő, függő átfutó kiadások	-40 076		5 774
12.	<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>1 678 445</b>	<b>1 619 801</b>	<b>1 620 316</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>1 598 406</b>	<b>1 614 967</b>	<b>1 590 689</b>
13.	Előző évi műk. célú pénzm. igénybev.	-	-	-	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	72 095		
14.	Előző évi váll. eredm. igénybev.	-	-	-	Likvid hitelek törlesztése			
15.	Rövid lejáratú hitelek felvétele	10 829			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Likvid hitelek felvétele	-			Forg. célú belf. értékpapírok beváltása			
17.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele				Forgatási célú értékpapírok vásárlása			
18.	Forg. célú belf. értékpapírok kibocsátása				Bef. célú belföldi értékpap. beváltása			
19.	Forgatási célú értékpapírok értékesítése				Bef. célú értékpapírok vásárlása			
20.	Bef. célú belföldi értékpap. kibocsátása				Bef. célú külföldi értékpapírok beváltása			
21.	Bef. célú értékpapírok értékesítése				Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			5 774
22.	Bef. célú külföldi értékpapírok kibocsátása							
23.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	-39 427		-6 524				
24.	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>-28 598</b>		<b>-6 524</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>72 095</b>	<b>-</b>	<b>5 774</b>
25.	<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>1 649 847</b>	<b>1 619 801</b>	<b>1 613 792</b>	<b>ÖSSZES KIADÁS</b>	<b>1 670 501</b>	<b>1 614 967</b>	<b>1 596 463</b>

26.	Kiadási többlet	20 654			Bevételi többlet:			17 329
-----	-----------------	--------	--	--	-------------------	--	--	--------

## II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

Ezer forintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2010. évi tény	2011. évi mód. ei.	2011. évi tény	Megnevezés	2010. évi tény	2011. évi mód. ei.	2011. évi tény
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Tárgyi eszközök, imm. javak értékesítése				Felújítás	33 885	16 694	16 445
2.	Önkormányzatok sajátos felham. bevételei	28 513	42 254	42 254	Intézményi beruházás	192 651	195 853	195 411
3.	Értékesített tárgyi eszközök ÁFA-ja		7 809	9 269	Ebből: Funkcióbővítő beruházás		34 585	34 585
4.	CÉDE, LEKI támogatás	15 710			TIOP infrastruktúra fejlesztés		40 165	40 165
5.	Pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		3 511	3 511	Belterületi vízrendezés a Pacsirta utcán	1 526	3 491	3 491
6.	Központosított támogatás	27 885	6 044	6 044	Belterületi vízrendezés a Petőfi utcán	5 632	46 175	46 175
7.	Támogatásértékű bevételek				Szennyvízberuházás III/1. ütem	33 665	65 675	65 675
8.	Tám. kölcsön visszatér.	2 572	2 467	1 735	Kerékpárút építés	78 328		
9.	Egyéb központi támogatás	21 272			Schönherz út építés	36 040		
10.	Fejlesztési és vis maior támogatás	13 000			Szennyvízberuházás III/2. ütem		4 047	4 047
11.	ÁFA visszatérülés, fordított ÁFA	17 625	26 580	26 580	Fordított ÁFA		26 579	26 579
12.	EU-s támogatásból származó forrás	151 049	108 165	108 165	Pénzügyi befektetések kiadásai	1 816	1 000	950
13.	Ebből:				Felhalm. célú kamat	15 300	12 624	12 505
	TIOP infrastruktúra fejlesztés		40 165	40 165	EU-s támogatásból megvalósuló projekt			
	Belterületi vízrendezés a Pacsirta utcán				Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás			
	Belterületi vízrendezés a Petőfi utcán				Pályázati pénzalapok			
	Szennyvízberuházás III/1. ütem		68 000	68 000				
	Kerékpárút hálózat	103 279						
<b>14.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>277 626</b>	<b>196 830</b>	<b>197 558</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>243 652</b>	<b>252 750</b>	<b>251 890</b>
<b>15.</b>	<b>Előző évi felh. célú pénzm. igénybev.</b>		-	-	Rövid lejáratú hitelek törlesztése		4 700	4 700
16.	Rövid lejáratú hitelek felvétele		2 125	2 125	Likvid hitelek törlesztése			
17.	Likvid hitelek felvétele		55 211	55 211	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	17 908	27 185	27 186
18.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	5 157	25 635	25 634	Forg. célú belf. értékpapírok beváltása			
19.	Bef. célú belföldi értékpap. kibocsátása				Bef. célú értékpapírok vásárlása			
20.	Bef. célú értékpapírok értékesítése				Bef. célú külföldi értékpapírok beváltása			



21.	Bef. célú külföldi értékpapírok kibocsátása				Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
22.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek							
<b>23.</b>	<b>Finanszírozási célú bev. (16+...+22)</b>	<b>5 157</b>	<b>82 971</b>	<b>82 970</b>	<b>Finanszírozási célú kiad. (15+...+21)</b>	<b>17 908</b>	<b>31 885</b>	<b>31 886</b>
<b>24.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>282 783</b>	<b>279 801</b>	<b>280 528</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (14+23)</b>	<b>261 560</b>	<b>284 635</b>	<b>283 776</b>
<b>25.</b>	<b>Kiadási többlet</b>			<b>3 248</b>	<b>Bevételi többlet:</b>	<b>21 223</b>		