SIGNATOR Audit Könyvvizsgáló Kft.
Veszprém, Radnóti tér 2.

Teljességi nyilatkozat

Zirc Város Önkormányzata
Zirc, Március 15. tér 1.

Zirc Városi Önkormányzat 2011. december 31-i pénzügyi kimutatásának (a mérleg, a pénzmaradvány-kimutatás, a pénzforgalmi jelentés és a kiegészítő melléklet együtt: pénzügyi kimutatások) auditálásával kapcsolatban, annak érdekében, hogy a pénzügyi kimutatások 2000. évi C. törvénnyel ("számviteli törvénnyel") való megfeleléséről véleményt alkothassanak, igazoljuk, hogy a legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint képviseltük az audit során az alábbiakban foglaltakat:

1) Felelősek vagyunk a pénzügyi kimutatásoknak a 2000. évi C. Számviteli Törvénynek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért, a könyvelésért, a pénzügyi kimutatásoknak a 2000. évi C. Számviteli Törvénnyel és a tényekkel való megfeleléséért, valamint azért, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható képet adnak az önkormányzat nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről hű és valós képet mutatnak.

2) Megadtuk Önöknek az alábbiakat:
   - hozzáférést valamennyi olyan információhoz, amelyek tudomásunk szerint a pénzügyi kimutatások elkészítése szempontjából relevánsak, mint például a nyilvántartások, dokumentumok, valamint egyéb anyagok;
   - további információkat, amelyeket a könyvvizsgálat céljára kértek tőlünk; továbbá
   - korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő olyan személyekhez, akiktől Önök szükségesnek tartották könyvvizsgálati bizonyíték beszerzését.

3) Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tükrözik.

4) Megerősítjük, hogy:
   - a mi kötelezettségünk a csalások és hibák megakadályozására, illetve feltárására szolgáló belső ellenőrzési és számviteli rendszerek bevezetése és fenntartása,
   - közöltünk Önökkel minden olyan, bármely csaláshoz vagy vélt csaláshoz kapcsolódó jelentős tényt, amely az önkormányzat vezetése tudomására jutott, és amely befolyással lehetett az önkormányzatra,
   - közöltünk Önökkel minden ismert jogszabályi és szabályozási meg nem felelést vagy vélt meg nem felelést, amelynek hatásait figyelembe kellene venni a pénzügyi kimutatások elkészítésekor.

5) Megerősítjük, hogy a nem helyesbített hibás állítások hatásai sem önmagukban, sem összességükben nem lényegesek a pénzügyi kimutatások egésze szempontjából.

6)
   a) Nem történt szándékos mulasztás az önkormányzati vezetők, illetve azon alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli-számviteli folyamatok rendszerében.
   b) Nem történt szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi kimutatásokat.
   c) A szabályozó hatóságokkal folytatott egyeztetés során ezen szervek részéről nem kaptunk a pénzügyi kimutatások és bevallások hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozó olyan visszajelzést, amely a pénzügyi kimutatásokra lényeges hatást gyakorolna.

7) Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét, és amelyet nem hoztunk volna tudomásukra.

8) Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:
   a) A velünk jogviszonyban álló felekkel szemben fennálló tartozások és követelések, eredményt befolyásoló tételek beleértve az értékesítést, beszerzéseket, valamint hitel, lízing és garancia megállapodásokat;
   b) Az eszközállomány visszavásárlásának joga, illetve ilyen jellegű megállapodások, vagy az eszközállomány tartalékolása opcióra, kezességre, átalakításra vagy egyéb követelmények teljesítése végett;
   c) Pénzintézetekkel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat.

9)
   a) Nem fordult elő törvények, illetve rendelkezések megszegése, illetve esetleges megszegése, melyek hatásának a pénzügyi kimutatásokban szerepelniük kellene.
   b) Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná az önkormányzat pénzügyi helyzetét.

10) Az önkormányzat nem ismer olyan az önkormányzattal szembeni kereseteket, amelyek az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.

11) Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná az önkormányzat pénzügyi helyzetét.

12) A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi kimutatások alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi önkormányzatunk és a részesedési viszonyban lévő társaságok ügyleteit.

13) Önkormányzatunk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.

14) Minden szerződésben rögzített kötelezettségünknek eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat.

15) A mérleg kelte utáni időszakban nem történt olyan esemény, mely a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelne.

16) Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysértés, melynek hatása a 2000. évi C. Számviteli törvény előírásaival összhangban készült pénzügyi kimutatásokban mutatkozhatna.

17) A Kiegészítő Melléklet teljeskörűen és megfelelően mutatja be a mérlegen kívüli tételeket.

18) Az önkormányzat vezetésének nincs tudomása olyan eseményekről, amelyek a hatályos Pénzmosás megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvényben definiált visszaélések fogalmát kimerítené.

Zirc, 2012. április 13.



.....
jegyző

.....
pénzügyi osztályvezető

.....
polgármester

SZÖVEGES INDOKOLÁS A 16. TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEKBŐL SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉGEK CÉLOK SZERINTI ÉVENKÉNTI BONTÁSBAN MELLÉKLETHEZ

1. Felhalmozási célú hiteltörlesztés+kötvény

„Közkincs" hitel: 2005-ben a Nemzeti Kulturális Örökség Minisztériuma (NKÖM) együttműködve a Magyar Fejlesztési Bankkal pályázatot írt ki közkulturális (közművelődési intézmények, népművészeti alkotóházat, tájházak, irodalmi és helytörténeti emlékhelyek, nyilvános könyvtárak) intézmények és közösségi színterek kialakítását, felújítását, korszerűsítését, bővítését segítő – saját forrásokat kiegészítő – 20 éves futamidejű kedvezményes hitel igénybevételére. *(Közkincs Hitelprogram—I.).* Az NKÖM minden nyertes pályázótól a hitelfelvevőt terhelő ügyleti kamatot a teljes futamidőre átvállalja, a felvehető hitel felső határa 20 millió Ft.

Az Önkormányzat által benyújtott pályázat célja — a pályázati előírás szerinti 10 % önerővel kiegészített, mindösszesen 22 millió forint értékben — a Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Tourinform Iroda József Attila u. 1. szám alatti épületének felújítása volt, mellyel a törvény által is előírt akadálymentesítést is meg szerette volna valósítani.

A pályázat kedvező elbírálásban részesült. Közbeszerzési eljárás keretében került kiválasztásra a hitel nyújtásában közreműködő pénzintézet. A kölcsönszerződést 2006. januárjában megkötöttük. A hitelkeret összege 20 000 ezer forint volt, 2 év rendelkezésre tartással, illetve 3 év türelmi idővel. A fejlesztés megvalósult, a hitelkeretből ténylegesen 19 801 ezer forint került felhasználásra. A fentebb említett pályázat sajátosságából adódóan a kamatfizetés terheinek átvállalásáról a Támogatóval évenként köt Támogatási szerződést az Önkormányzat. Az így kapott vissza nem térítendő támogatás összegét illetően elszámolási kötelezettségünk van. A türelmi idő 2008. decemberében lejárt, azóta Önkormányzatunk negyedévente eleget tesz a 290 e forintos tőketörlesztési kötelezettségének.

„A" hitelcél: Önkormányzatunk tagja a Veszprém és Térsége Szennyvízelvezetési- és kezelési Önkormányzati Társulásnak. A Társulás által - EU-s, illetve hazai támogatási forrásból - megvalósított fejlesztés I. ütemének Zirc városára eső önrészét Önkormányzatunk fejlesztési hitel felvételével tudta biztosítani. A hitel a „Sikeres Magyarországért" Önkormányzati Infrastrukturafejlesztési Hitelprogram keretében került felvételre. A kölcsönt folyósító pénzintézet közbeszerzési eljárás keretében került kiválasztásra. A hitelkeret összege 82 148 e forint volt, (eredetileg) 2 év rendelkezésre tartással, 3 év türelmi idővel. A kétszeri rendelkezésre tartási időpont módosítást követően 63 379 e forint került lehívásra. A 3 éves türelmi idő lejáratát követően 2008. szeptember hónapban megkezdte önkormányzatunk a kölcsön negyedévente esedékes tőketörlesztését.

„B" hitelcél: Az Önkormányzat 2005. évben megkezdte ugyan, de 2006-ban fejeződött be városunkban egy 15 utcát érintő útfelújítás. Az érintett utcák a következők voltak:

Petőfi hrsz 1027, Reguly hrsz 934, József A. hrsz 1045/2, 1930, Béke hrsz 797, Kálvária hrsz 1084, Kórház hrsz 808, Erzsébet királyné hrsz 775, Rómer F. hrsz 731, viola hrsz 646, Munkácsy hrsz 752, 718, Arany hrsz 852, Bajcsy-Zs. hrsz 1110, 1178, Ady hrsz 1158, Liszt hrsz 653/64, Köves J. hrsz 667/2 utcák.

A beruházás forrásösszetétele a következő volt:

költségvetési támogatás (50%)	***60 488 e forint***
fejlesztési hitel (45%)	***54 439 e forint***
önerő (5%)	***6 049 e forint***

E fejlesztés megvalósításához szükséges önerőt Önkormányzatunk hitelből biztosította. A hitel a „Sikeres Magyarországért" Önkormányzati Infrastrukturafejlesztési Hitelprogram keretében került felvételre. A kölcsönt folyósító pénzintézet közbeszerzési eljárás keretében került kiválasztásra. A hitelkeret összege 60 082 e forint volt, (eredetileg) 2 év rendelkezésre tartással, 3 év türelmi idővel. A fejlesztés összköltsége a kedvező közbeszerzésnek, illetve az általános forgalmi adó csökkenésnek köszönhetően a tervezettnél kedvezőbben alakult, így lehetőség volt a hitelkeret terhére újabb útfelújítást eszközölni.

Így 2007. évben újabb két utcát érintő felújítás történt (Jókai M. hrsz 1213, Szikla hrsz 1931/27 utcák). A beruházás forrásösszetétele a következő volt:

költségvetési támogatás	***4 666 e forint***
fejlesztési hitel	***4 753 e forint***

A rendelkezésre tartási időpont módosítást követően 59 192 e forint került lehívásra. A 3 éves türelmi idő lejáratát követően 2008. szeptember hónapban megkezdte önkormányzatunk a kölcsön negyedévente esedékes tőketörlesztését.

Kötvény: Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 300 millió forint névértékben zártkörű kötvényt bocsátott ki kizárólag fejlesztési célok megvalósítása érdekében.

A képviselő-testület a kötvénykibocsátás alapfeltételeit az alábbiakban határozta meg:

- Futamidő 20 év, ezen belül 3 év türelmi idő;
- Változó kamatozás, a kamatperiódus három hónap;
- Tőketörlesztés a türelmi időt követően negyedéves egyenlő részletekben;
- CHF devizanem;
- Az önkormányzat biztosítéka a költségvetés saját bevétele.

A kötvény kibocsátásából származó bevétel felhasználásáról minden esetben a képviselő-testület dönt előzetes gazdaságossági számítások alapján.

A forrás felhasználásáról, valamint annak kötelezettséggel terhelt, illetve szabad részéről, s az el nem költött forrás sorsáról a Képviselő-testület kéthavonta tájékoztatást kap.

A három éves türelmi idő lejáratát követően a tőketörlesztést 2010. decemberében kezdte meg Önkormányzatunk.

6. Beruházás célonként

Észak-Balatoni Szilárd Hulladék: Önkormányzatunk tagja az Észak-Balatoni Térség Regionális Települési Szilárdhulladék-kezelési Önkormányzati Társulásnak. Az e Társulás keretei között megvalósuló fejlesztésekkel kapcsolatos önkormányzatunkat érintő önerő szükségletről legutóbb a Képviselő-testület a *41/2009.(III.9.)Kt.* számú határozatában rendelkezett, mely határozat kimondta, az Észak-Balatoni Térség Települési Szilárdhulladék-kezelési Rendszer működési területén lévő 34 db települési szilárdhulladék-lerakó rekultivációjának megvalósítását

célzó projekt megvalósításának támogatását. A Társulás döntései által meghatározott kötelezettségeket önkormányzatunk költségvetési rendeleteiben megfelelő módon szerepeltette, s az eddig felmerült kötelezettségeknek eleget is tett.

A fejlesztés jelenlegi állásáról röviden:

A projekt megvalósítása és üzembe helyezése az eredeti ütemtervhez viszonyítva késett. Várhatóan 2012. évben kezdődik meg az éles üzem.

Az önkormányzatnak 2011. év vonatkozásában hozzájárulást nem teljesített.

Veszprém és Térsége Szennyvízelvezetési és –kezelési Önkormányzati Társulás:

Önkormányzatunk tagja a Veszprém és Térsége Szennyvízelvezetési és -kezelési Önkormányzati Társulásnak. A projekt megvalósítása sikeresen lezárult. Az elszámolás és a projekt zárásának határideje 2011. június 30. volt.

2011. év vonatkozásában Önkormányzatunknak a PIU működéséhez kellett hozzájárulnia ***2 678 e forint*** összeggel.

A mellékletben felsorolt további kötelezettségekről a rendelet kiegészítő melléklete számol be részletesen.

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének

14/2012.(IV.24.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2011. évi költségvetésének végrehajtásáról

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 89. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a 2011. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót

1.	2 152 488 e forint	bevétellel (függő, átfutó nélkül),
2.	2 222 107 e forint	kiadással (függő, átfutó nélkül),
3.	301 169 e forint	felhasznált előző évi pénzmaradvánnyal,
4.	5 111 e forint	finanszírozási bevétellel (függő, átfutó nélkül),
5.	35 750 e forint	finanszírozási kiadással (függő, átfutó nélkül), és
6.	228 079 e forint	pénzmaradvánnyal

hagyja jóvá.

2. § A Képviselő-testület az önkormányzati kiadásokat jogcímenként, bevételeket forrásonként az 1. melléklet, valamint az 5. és 6. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

3. § A Képviselő-testület a Zirc Városi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szerveinek bevételi előirányzataihoz viszonyított teljesítési adatait a 8. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá. A Képviselő-testület az Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szerveinek kiadási előirányzataihoz viszonyított teljesítési adatait a 9. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

4. § A Képviselő-testület az Önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait, felhalmozási célú pénzeszközátadásait a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. § A Képviselő-testület a működési bevételek és kiadások mérlegét a 2. melléklet szerint fogadja el. A Képviselő-testület a tőkejellegű bevételek és kiadások mérlegét a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. § (1) A Képviselő-testület a pénzmaradvány felhasználását a 10. mellékletnek megfelelően engedélyezi.

(2) A Képviselő-testület utasítja az Önkormányzat jegyzőjét, hogy a pénzmaradványt terhelő fizetési kötelezettségek teljesítését kísérje figyelemmel.

(3) A Képviselő-testület utasítja az Önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról, a pénzmaradvány jóváhagyott összegéről a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

7. § A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési szerveinek 2011. évi költségvetési létszámkeretét a 11. mellékletben mutatja be.

8. § A Képviselő-testület a 12. mellékletben bemutatott teljesített közvetett támogatásokat elfogadja.

9. § Az Önkormányzat vagyonát költségvetési szervenként a 14. melléklet tartalmazza.

10. § A Képviselő-testület a fennálló adósságot lejárat szerinti bontásban 15. melléklet szerint fogadja el.

11. § A Képviselő-testület a 16. mellékletben bemutatott többéves kihatással járó döntések hatását évenként összesítve elfogadja.

12. § A Képviselő-testület az Önkormányzat Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjainak, projektjeinek, továbbá ilyen jellegű önkormányzaton kívüli projektekhez történő hozzájárulásoknak 2011. évi bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 17. mellékletben mutatja be.

13. § A Képviselő-testület a Zirci Német Nemzetiségi Önkormányzat összevont pénzügyi mérlegét a 13. melléklet, a vagyonát a 24. melléklet mutatja be.

14. § Az Önkormányzat vagyonmérlegét a 25. melléklet mutatja be.

15. § A Képviselő-testület a 26. melléklet szerint az Önkormányzat 2011. évi egyszerűsített mérlegét, egyszerűsített pénzforgalmi jelentését, egyszerűsített pénzmaradvány kimutatását és a könyvvizsgálói jelentést jóváhagyja.

16. § A Képviselő-testület a 27. melléklet szerint a Pénzügyi Ellenőrző és Gazdasági Bizottság az Önkormányzat 2011. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló véleményét tudomásul veszi.

17. § Jelen rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Zirc, 2011. április 24.

Ottó Péter
polgármester

dr. Árpásy Tamás
jegyző

Záradék:

A rendelet 2012. április 25. napján lép hatályba.

Zirc, 2012. április 24.

dr. Árpásy Tamás
jegyző

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2011. évi beszámolóhoz

I.

1. Önkormányzat bemutatása

Önkormányzat neve:	**Zirc Városi Önkormányzat**
Székhelye:	8420 Zirc, Március 15. tér 1.
Költségvetési szerv törzsszáma:	734004
Adószáma:	15734006-2-19
KSH számjele:	15734006-8411-321-19
Társadalombiztosítási törzsszáma:	15458-7
Államháztartási egyedi azonosító:	1926499
Szakágazati besorolás:	8411

2. A feladatellátás általános értékelése

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2011. évi gazdálkodásának alapját képező költségvetését a 5/2011.(III.1.) önkormányzati rendeletével fogadta el.

A rendelet

2 526 925 e forint	**költségvetési bevétellel**
2 784 161 e forint	**költségvetési kiadással**
257 236 e forint	**költségvetési hiánnyal**
242 000 e forint	**belső finanszírozási bevétellel**
50 000 e forint	**külső finanszírozási bevétellel**
34 764 e forint	**külső finanszírozási kiadással**

került elfogadásra, s így a költségvetés

bevételi főösszege	**2 818 925 e forint**
kiadási főösszege	**2 818 925 e forint**

volt.

Az elfogadott költségvetés 5 alkalommal került módosításra.

A módosítások után a költségvetés

módosított költségvetési bevételei	**2 164 889 e forintban**
módosított költségvetési kiadásai	**2 484 145 e forintban**
költségvetési hiánya	**319 256 e forintban**
belső finanszírozási bevétele	**349 896 e forintban**
külső finanszírozási bevétele	**5 111 e forintban**
külső finanszírozási kiadásai	**35 751 e forintban**
módosított költségvetési bevételi főösszege	**2 519 896 e forintban**
módosított költségvetési kiadási főösszege	**2 519 896 e forintban**

került meghatározásra.

A változások az alábbi hatáskörökben történtek:

- Kormány hatáskörében 41 548 e forint
- Képviselő-testület hatáskörében - 340 577 e forint

A költségvetés összeállításánál a Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. törvény, továbbá a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény előírásait vettük figyelembe.

A köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. számú törvény 43.§. (1) bekezdésében foglaltak figyelembe vételével, továbbá az önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló 5/2011.(III.1.) önkormányzati rendelet 34.§-a alapján Önkormányzatunknál a köztisztviselői illetményalap összege 2011. évben 38 650 forint volt.

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 69.§-ában foglalt illetménypótlék számítási alapja 2011. évben 20 000 forint.

A 138/1992.(X.8.) Korm. rendelet 15.§ (2) bekezdésében szabályozott pótlékoknak (osztályfőnöki-, munkaközösség vezetői-, diákönkormányzati-, gyógypedagógiai pótlék) ugyanezen rendelet 15.§.(3) bekezdésében meghatározott alsó és felső határából az alsó határral számoltunk a költségvetés összeállításánál.

A Közokt. törvény 118. §-ának (11) bekezdésében meghatározott, kiemelt munkavégzésért járó kereset-kiegészítés számítási alapja 2011. évben 5 250 forint/fő/hónap.

3. Az Önkormányzat intézményrendszerét érintő 2011. évi változások

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a *28/2011.(II.28.)Kt.* számú határozatában STÚDIÓ KB – Ifjúsági és Közösségi Ház intézmény megnevezéssel, a STÚDIÓ KB intézményébe integrálta a volt MHSZ épületben ellátott ifjúsági korosztállyal, a civil szervezetekkel kapcsolatosan, valamint a közművelődés terén végzett tevékenységeket. A kapcsolódó – az új intézmény személyi, tárgyi feltételeit rögzítő - határozatok számai: 29/2011.(II.28.)Kt., 30/2011.(II.28.)Kt., 31/2011.(II.28.)Kt., 32/2011.(II.28.)Kt., valamint a 34/2011.(II.28.)Kt. számú határozatok voltak.

4. Az Önkormányzat költségvetési létszámkeretét érintő 2011. évi változások

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő intézményeinek létszámkeretével kapcsolatosan 2011. évben az alábbi módosításokat eszközölte:

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete *29/2011.(II.28.) Kt. számú* határozatában a STÚDIÓ KB alapító okiratának módosításával összefüggő átszervezésekkel kapcsolatosan az intézmény költségvetési létszámkeretét 1 fővel megemelte, egyidejűleg a Zirc Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának létszámkeretét 1 fővel csökkentette.

A *203/2011.(VIII.30.) Kt. számú* határozatban döntött a Képviselő-testület a Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház költségvetési létszámkeretének 1 fővel történő bővítéséről.

A KDOP 5.2.2/B. kódszámú Benedek Elek Napköziotthonos Bölcsőde fejlesztése című projekt által megvalósuló – a Képviselő-testület *140/2011.(VI.27.) Kt. számú* határozatában engedélyezett - bölcsődei csoportbővítés kapcsán szükségessé vált az Intézmény költségvetési létszámkeretének 3 fővel történő bővítése.

Mindezen változások eredményeképpen az Zirc Városi Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő költségvetési intézményeinek engedélyezett létszámkerete 346 főről 350 főre emelkedett.

A Prémium évek program Önkormányzatunk 4 dolgozóját érintette 2011. évben. Ebből következően ***7 173 e forint*** támogatásban részesültünk.

5. Az Önkormányzat 2011. évi likviditási helyzete

Önkormányzatunk 2011. évben is, a korábbi évekhez hasonlóan likviditási gondokkal küszködött. A márciusi, illetve a szeptemberi helyi adóbevételek beérkezésének időszakától eltekintve a folyószámla-hitelkeretünk közel 90 %-ban ki volt merítve.

Önkormányzatunk a kötelező feladatait megfelelő színvonalon látta el, intézményeinket 100 %-ban (év végi elvonás mellett) le tudtuk finanszírozni.

A mindennapi likviditást nehezítették 2011. évben az utófinanszírozott pályázati támogatásból megvalósuló fejlesztések pénzügyi lebonyolításai is. A megfelelően hiánypótolt kifizetési kérelmek ellenére sem jutottunk határidőben az önkormányzatot jogosan megillető (a szűkös saját pénzeszközből megelőlegezett) támogatásokhoz.

6. Bevételi források és azok teljesítése

adatok ezer forintban

Bevételi jogcímek	2010. évi	2011. évi			
	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Hatályos előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Intézményi működési bevételek	155 511	128 546	135 549	151 506	111,77
Önkormányzat sajátos működési bevételei	459 289	455 800	458 983	451 850	98,45
ebből: helyi adók	*229 975*	*236 347*	*236 347*	*234 160*	*99,07*
Felh-i és tőke jellegű bevételek	18 216	33 223	30 610	18 911	61,78
Állami támogatások, kiegészítések	452 095	321 102	375 233	387 780	103,34
Működési célra átvett pénzeszközök	651 435	531 686	634 931	632 902	99,68
Felh-i célra átvett pénzeszközök	187 909	1 056 568	529 583	509 539	96,21
Finanszírozási bevételek	20 900	50 000	5 111	5 111	100,00
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	336 450	242 000	349 896	301 169	86,07
Összesen:	**2 281 805**	**2 818 925**	**2 519 896**	**2 458 768**	**97,57**

Az Önkormányzat bevételei a módosított előirányzathoz viszonyítva 97,57 %-ban teljesültek.

A felhalmozási és tőkejellegű bevételek viszonylag alacsony teljesülési szintjét az alábbiak okozzák:

Ezen jogcím három főbb tételből tevődik össze. Egyrészt az ingatlanértékesítés tervezett bevételéből, másrészt a kötvénykibocsátásból származó bevétel lekötésének kamatbevételéből, továbbá a víziközmű bérleti díjának önkormányzatunk által elkülönített részéből. 2011. évben a tervezett ingatlanértékesítések 4,23 %-ban realizálódtak. A kötvénykibocsátás forrásának lekötéséből származó bevétel 138,76 %-ban teljesült az előirányozotthoz képest. A víziközmű bérleti díjának elkülönített része a számlázás alapján 108,66 %-os teljesítést mutat. Mivel vizsgált előirányzat 50 %-át az ingatlanértékesítésből származó bevétel előirányzata teszi ki, ezért e rész alacsony teljesülési szintje erőteljes negatív hatással bír a teljes előirányzat teljesítési szintjére.

Az állami támogatásokon belül az alábbi jogcímeken részesültünk központosított állami támogatásban:

Megnevezés	Összeg (e forintban)
Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás	620
Prémium évek program támogatása	7 173
Nemzetiségi oktatás, nevelés támogatása	510
SNI tanulók tankönyvtámogatása	163
BTM tanulók támogatása	512
Helyi közösségi közlekedés normatív támogatása	322
Nyári gyermek szociális étkeztetés támogatása	166
Összesen:	**9 466**

Az állami támogatásokon belül az alábbi jogcímeken részesültünk egyéb állami támogatásban:

Megnevezés	Összeg (e forint)
Egyes szociális feladatok támogatása	29 500
ebből: egyes jövedelempótló támogatások	23 983
közcélú foglalkoztatás támogatása	5 497
óvodáztatási támogatás	20
Likvid hiteltörlesztés támogatása	4 699
Egyéb központi támogatás (Kompenzáció)	10 734
Vis maior támogatás	1 064
Összesen:	**45 997**

Az alábbi táblázat az egyes bevételi jogcímek összbevételeken belüli %-os megoszlását mutatja:

Bevételi jogcímek	2010. évi	2011. évi		
	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Hatályos előirányzat	Teljesítés
Intézményi működési bevételek	6,81	4,56	5,38	6,16
Önkormányzat sajátos működési bevételei	20,13	16,18	18,21	18,38
ebből: helyi adók	*10,08*	*8,38*	*9,38*	*9,52*
Felh-i és tőke jellegű bevételek	0,80	1,18	1,22	0,77
Állami támogatások, kiegészítések	19,81	11,29	14,89	15,77
Működési célra átvett pénzeszközök	28,55	18,96	25,20	25,74
Felh-i célra átvett pénzeszközök	8,24	37,48	21,01	20,72
Finanszírozási bevételek	0,92	1,77	0,20	0,21
Előző évi pénzm. igénybevétele	14,74	8,58	13,89	12,25
Összesen:	**100,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**

7. Kiadások alakulása

adatok ezer forintban

Kiadási jogcímek	2010. évi	2011. évi			
	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Hatályos előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi jellegű kiadások	781 625	703 026	778 669	765 810	98,35
Munkaadókat terhelő járulékok	198 561	184 844	203 267	197 887	97,35
Dologi kiadások	441 914	465 495	483 153	450 391	93,21
ebből: fejlesztési hitelek kamatai	*5 703*	*8 238*	*7 770*	*6 055*	*77,93*
Működési célra átadott pénzeszközök	113 094	76 738	84 024	83 015	98,80
Felh.-i célra átadott pénzeszközök	38 883	2 678	7 776	7 776	100,00
Társ. és szoc. pol. juttatások	42 955	23 010	51 595	44 847	86,92
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 096	960	1 010	1 004	99,41
Felújítások	31 805	50 150	27 118	18 232	67,23
Felhalmozási kiadások	249 997	1 170 296	762 917	653 145	85,61
Finanszírozási kiadások	14 952	34 764	35 751	35 750	100,00
Tartalékok	0	106 964	84 616	0	0,00
Összesen:	**1 914 882**	**2 818 925**	**2 519 896**	**2 257 857**	**89,60**

Az Önkormányzat kiadásai a módosított előirányzathoz viszonyítva 89,60 %-ban teljesültek. A felújítások és felhalmozási kiadások hatályos előirányzathoz képesti viszonylag alacsony teljesülési szintjét egyrészt a fejlesztések tervezett megvalósítási ütemétől való kedvezőtlen eltérése, továbbá a pályázati forrásokból megvalósuló fejlesztések szállítói finanszírozás csúszása okozza.

Az alábbi táblázat az egyes kiadási jogcímek összkiadásokon belüli %-os megoszlását mutatja:

Kiadási jogcímek	2010. évi	2011. évi		
	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Hatályos előirányzat	Teljesítés
Személyi jellegű kiadások	40,82	24,94	30,90	33,92
Munkaadókat terhelő járulékok	10,37	6,56	8,07	8,76
Dologi kiadások	23,08	16,51	19,17	19,95
ebből: fejlesztési hitelek kamatai	*0,30*	*0,29*	*0,31*	*0,27*
Működési célra átadott pénzeszközök	5,91	2,72	3,33	3,68
Felh.-i célra átadott pénzeszközök	2,03	0,10	0,31	0,34
Társ. és szoc. pol. juttatások	2,24	0,82	2,05	1,99
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0,06	0,03	0,04	0,04
Felújítások	1,66	1,78	1,08	0,81
Felhalmozási kiadások	13,05	41,52	30,27	28,93
Finanszírozási kiadások	0,78	1,23	1,42	1,58
Tartalékok	0,00	3,79	3,36	0,00
Összesen:	**100,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**

A teljesített kiadásokon belül Önkormányzatunk 30,35 %-ot fordított felhalmozási kiadásokra.

Önkormányzatunknál 2011. évben Európai Uniós forrásból az alábbi fejlesztések kezdődtek, illetve folytatódtak:

1. *TIOP-2.1.3 „Aktív kórházi ellátásokat kiváltó járóbeteg szolgáltatások" „Zirc Városi Erzsébet Kórház- és Rendelőintézet új, emelt szintű (R1) járóbeteg szakrendelőjének kialakítása"*
2. *KEOP-7.2.4.0/B "Szennyezés lokalizációja települési szilárd hulladék lerakók területén" Zirc város területén lévő települési szilárd hulladék-lerakó, mint szennyező forrás, és a lerakó által okozott szennyezés megszűntetés*
3. *KDOP-5.2.2/B "Integrált mikrotérségi alapfokú egészségügyi és szociális szolgáltató központok feljesztése"Benedek Elek Napköziotthonos Bölcsőde fejlesztése*
4. *TIOP-1.1.1. "A pedagógiai, módszertani reformot támogató informatikai infrastruktúra fejlesztése" IKT eszközfejlesztés a Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskolában*
5. *KDOP-2.1.1/B "A régió arculatát meghatározó integrált és tematikus vonzerő-fejlesztések támogatása" Zirc a Bakony fővárosa-Komplex, látogatóbarát turisztikai kínálat kialakítása a Ciszterci Apátságban és a város főterén*
6. *LEADER Műemlék építmények megóvása-felújítása*
7. *KDOP-3.1.1/C "Kistelepüléseken településkép javítása" "A Rákóczi tér rendezése és a téren található Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház homlokzat felújítása*
8. *TÁMOP-6.2.4./A/09/1 „Foglalkoztatás támogatása" A) komponens*
9. *TÁMOP 3.2.4. „Tudásdepó Expressz" A könyvtári hálózat nem formális és informális képzési szerepének erősítése az élethosszig tartó tanulás érdekében „Veszprém megyei közkönyvtárak szolgáltatásainak, adatbázisainak összehangolása a minőségi oktatás, az iskolarendszerű oktatáson kívüli képzések támogatására, olvasási és digitális kompetenciák fejlesztésére"*

TIOP-2.1.3 „Aktív kórházi ellátásokat kiváltó járóbeteg szolgáltatások" „Zirc Városi Erzsébet Kórház- és Rendelőintézet új, emelt szintű (R1) járóbeteg szakrendelőjének kialakítása"

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete pályázatot 2009. január 15-én az *5/2009.(I.12.) Kt.* számú határozat alapján nyújtotta be.

A Humánerőforrás Programok Irányító Hatósága és a Strukturális Alapok Programiroda 2009. április 16-án kelt Támogatási döntése értelmében 2009. július 8-án Zirc Városi Önkormányzat megkötötte a vonatkozó projektre a támogatási szerződést.

A projekt keretében az új járóbeteg szakrendelő kialakítására Európai Uniós (társ) finanszírozással 800.000.000 forint vissza nem térítendő támogatást nyert el az Önkormányzat, amelyhez további 88.888.889 forint önerőt biztosít.

A projekt megvalósítása 2009. június 1-jén hivatalosan megkezdődött, amit 2009. július 31-én Zirc Városi Önkormányzat egy nyitórendezvény keretében ünnepelt meg.

2009. június 5-jén került aláírásra a kiviteli tervek elkészítésére irányuló szerződés. A projekt kezdő időpontjától 2010. januárig, főként a tervezési és engedélyeztetési folyamatok, illetve a projektet megvalósító szolgáltatók és kivitelező kiválasztása folyt. A kivitelező kiválasztására irányuló közbeszerzési eljárást a Képviselő-testület *256/2009.(XII.10.) Kt.* számú határozatával indította el.
A Képviselő-testület az *50/2010.(III.1.)Kt.* számú határozatában döntött a projekttel összefüggésben az építési beruházás kivitelezőjének kiválasztásáról.

A projekttel kapcsolatos eszközbeszerzésre irányuló közbeszerzési eljárás indítását a Képviselő-testület a *74/2010.(III.29.)Kt.* számú határozatával indította el. Az előkészítés elhúzódott, ezért az eljárás tényleges lebonyolítására, a szerződések megkötésére ténylegesen 2011. évben került sor. A Képviselő-testület a 187/2011.(VIII.18.) – 200/2011.(VIII.18.) Kt. számú határozatokban, továbbá a 299/2011.(XII.21.), 300/2011.(XII.21.) Kt. számú határozatokban döntött az eszközbeszerzésre irányuló közbeszerzési eljárások eredményéről. A szerződések megkötésre kerültek. A tényleges teljesítés, továbbá a projekt teljes lezárása áthúzódik a 2012. költségvetési évre. A záró kifizetési kérelemmel együtt kell benyújtania önkormányzatunknak az ÁFA kompenzációra vonatkozó igényét is.

KEOP-7.2.4.0/B "Szennyezés lokalizációja települési szilárd hulladék lerakók területén" Zirc város területén lévő települési szilárd hulladék-lerakó, mint szennyező forrás, és a lerakó által okozott szennyezés megszűntetése

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az *52/2010.(III.11.)Kt.* határozatában döntött a pályázat benyújtásáról.

A pályázat sikeres volt. Az elnyert támogatás összege: ***48 713 000 forint***. A pályázat 100 %-ban támogatott. A finanszírozás szállítói jellegű, ami az önkormányzat számára rendkívül előnyös, hiszen nem okoz gondot a pályázati támogatás megelőlegezéséből adódó esetleges likviditási nehézségek kezelése.

2010. évben 2 290 000 forint összegű támogatást realizáltunk.
2011. évi ütem 39 973 000 forint összegű.
2012. évre áthúzódó ütem összege 6 450 000 forint.

KDOP-5.2.2/B "Integrált mikrotérségi alapfokú egészségügyi és szociális szolgáltató központok feljesztése"Benedek Elek Napköziotthonos Bölcsőde fejlesztése

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a *251/2009.(XI.30)Kt.* számú határozatában döntött a pályázat benyújtásáról, továbbá a fejlesztéshez szükséges 10 %-os, azaz 8 877 238 forint önerő biztosításáról.
A pályázat eredményes lett. Az elnyert pályázati támogatás összege 79 895 140 forint. Önkormányzatunk a fejlesztés megvalósításához előleget igényelt, mely 2010. évben megérkezett a pályázattal kapcsolatos pénzforgalom lebonyolítására nyitott elkülönített számlára.

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete *92/2010.(IV.26.)Kt.* számú határozatában döntött a kiviteli tervek elkészítéséről.

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete *93/2010.(IV.26.)Kt.* számú határozatában döntött a projekt kivitelezőjének kiválasztására irányuló közbeszerzési eljárás lebonyolításának kérdéséről.

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete *94/2010.(IV.26.)Kt.* számú határozatában döntött a beruházás műszaki ellenőri tevékenységének elvégzéséről.

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a *294/2010.(XI.29.)Kt.* számú határozatában döntött a pályázat kommunikációs feladatainak (tájékoztatás és nyilvánosság biztosítása) ellátásáról.

A projekt fizikai megvalósítása 2011. évben megvalósult. A záró kifizetési kérelem benyújtása, a projekt pénzügyi zárása 2012. év tavaszára várható.

TIOP-1.1.1. "A pedagógiai, módszertani reformot támogató informatikai infrastruktúra fejlesztése" IKT eszközfejlesztés a Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskolában

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete már 2008. év elején döntött e fejlesztéshez kapcsolódó pályázat benyújtásáról a *16/2008.(I.28.)Kt.* számú határozatában. A pályázat nyertes lett

(a pályázat sikerességéről szóló értesítést megkaptuk), de a megvalósítás önkormányzatunkon kívüli okok miatt nem valósulhatott meg abban az évben. A támogatásról szóló határozatot 2010. évben kapta meg önkormányzatunk. Az elnyert pályázati támogatás ***28 159 925 forint***. A támogatási intenzitás 100 %. A fejlesztés 2011. évben lezárult. A záró kifizetési kérelmet önkormányzatunk benyújtotta.

KDOP-2.1.1/B "A régió arculatát meghatározó integrált és tematikus vonzerő-fejlesztések támogatása" Zirc a Bakony fővárosa-Komplex, látogatóbarát turisztikai kínálat kialakítása a Ciszterci Apátságban és a város főterén

A Zirci Ciszterci Apátság és Zirc Városi Önkormányzat Konzorciumi Együttműködési Megállapodást kötöttek 2010. január 15-én az ÚMFT Regionális Operatív Program, a KDOP-2009-2.1.1./B kódszámú, „A régió arculatát meghatározó integrált és tematikus vonzerő-fejlesztések támogatása" című pályázati kiírásra, „Zirc, a Bakony fővárosa - Komplex, látogatóbarát turisztikai kínálat kialakítása a Ciszterci Apátságban és Zirc Város főterén" című közös pályázat benyújtására.

A közös pályázatot a Közép-dunántúli Operatív Program Irányító Hatósága támogatásra érdemesnek ítélte, erről a 2010. június 11-én kelt, 5523/10/2010 iktatószámú levelében tájékoztatta a konzorcium vezetőjét.

Felek 2010. július 09-én Konzorciumi Együttműködési Megállapodást kötöttek a projekt megvalósítására.

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a *3/2010.(I.14.)Kt.* számú határozatában döntött a fejlesztéshez szükséges önerő biztosításáról, valamint a *299/2010.(XI.29.)Kt.* számú, illetve a *14/2011.(I.31.)Kt.* számú határozatában rendelkezett a projektet érintő, azon többletköltségekről, melyekre a pályázat nem nyújt fedezetet. A fejlesztéshez szükséges valamennyi önerő fedezetét a Pályázati Tartalék Alap biztosította a Képviselő-testület. A projekt fizikai megvalósítása 2012. évben esedékes.

LEADER Műemlék építmények megóvása-felújítása

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a *235/2009.(IX.2.)Kt.* számú határozatában elhatározta a Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház (Zirc, Rákóczi tér 10. szám, 1125/1 hrsz-ú ingatlan) épületegyüttes É-i épületszárnyának felújítását és bővítését, és ennek érdekében pályázatot nyújtott be a LEADER program keretében „A Bakonyért" Vidékfejlesztési Akciócsoport Egyesület által meghatározott Műemlék építmények megóvása-felújítása célterületre. Kötelezettséget vállalt továbbá a Képviselő-testület arra, hogy a beruházás megvalósulása esetén a fejlesztéssel érintett épületrészt az üzemeltetési kötelezettség lejáratáig üzemelteti és használja.

A pályázat 231/1901/6/11/2009 iktatószámú határozat alapján kedvező elbírálásban részesült. Az elnyert pályázati támogatás összege 31 759 035 forint. A fejlesztés önereje (ÁFA összege) 7 939 759 forint. Az önerőt emelik továbbá a kivitelező kiválasztásával kapcsolatos közbeszerzési eljárás bonyolításának *(292/2010.(XI.29.)Kt. határozat)*, illetve a műszaki ellenőrzésnek *(293/2010.(XI.29.)Kt. határozat)* a költségei. Az önerő fedezetét a Képviselő-testület a Pályázati Tartalék Alap terhére biztosítja. A projekt fizikai megvalósítása 2012-2013. évben várható.

KDOP-3.1.1/C "Kistelepüléseken településkép javítása" "A Rákóczi tér rendezése és a téren található Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház homlokzat felújítása

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete *210/2009.(IX.29.)Kt.* számú határozatában döntött jelen fejlesztéshez kapcsolódó pályázat benyújtásáról. A pályázat kedvező elbírálásban részesült. Az elnyert pályázati támogatás 99 999 999 forint. A fejlesztéshez szükséges önerő összege 11 111 111 forint, mely fedezete a Pályázati Tartalék Alap.

A Képviselő-testület a *295/2010.(XI.29.)Kt.* számú határozatában rendelkezett a projektet érintő, azon többletköltségekről, melyekre a pályázat nem nyújt fedezetet. E többletköltségek fedezetét is a Pályázati Tartalék Alap terhére biztosította a testület.

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a *296/2010.(XI.29.)Kt.* számú határozatában döntött a beruházás kivitelező kiválasztására vonatkozó közbeszerzési eljárás lebonyolítására megbízott személyéről.

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a *297/2010.(XI.29.)Kt.* számú határozatában döntött a beruházás teljes körű műszaki ellenőri tevékenységének elvégzésére megbízott személyéről.

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a *298/2010.(XI.29.)Kt.* számú határozatában döntött a pályázat kommunikációs feladatainak (tájékoztatás és nyilvánosság biztosítása) ellátási módjáról.

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a *159/2011.(VII.5.)Kt.* számú, illetve a *160/2011.(VII.5.) Kt.* számú határozataiban döntött a kivitelező kiválasztásáról.

A projekt fizikai megvalósításának határideje 2011. szeptember 14-e lett volna. Kivitelező a munkát nem fejezte be.

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete *6/2012.(I.13.)Kt.* számú határozatában döntött a projekttel kapcsolatos kivitelezés kiegészítő munkáinak kivitelező kiválasztási közbeszerzési eljárásának indításáról. E kapcsán a *7/2012.(I.13.) Kt.* számú határozatában döntött a VeszprémBer Zrt-vel kötött megbízási szerződés kiegészítéséről.

A Képviselő-testület *9/2012.(I.26.) Kt.* számú határozatában döntés született a projekt kiegészítő munkáinak kivitelezőjéről.

A projekt jelentős csúszása miatt a Képviselő-testület *29/2012.(II.6.)* határozatában döntött a kivitelezővel kötött szerződéstől való egyoldalú elállásról, továbbá a kivitelezés hátra lévő munkáira kivitelező kiválasztására irányuló közbeszerzési eljárás indításáról. A közbeszerzés lebonyolításával kapcsolatos feladatok elvégzéséről a 30/2012.(II.6.) határozatában döntött a Képviselő-testület.

A projekt fizikai megvalósítása és pénzügyi zárása remélhetőleg 2012. évben megtörténik.

TÁMOP-6.2.4./A/09/1 „Foglalkoztatás támogatása" A) komponens

Zirc Városi Erzsébet Kórház-Rendelőintézet pályázatot nyújtott be a TÁMOP-6.2.4./A/09/1 kódszámú a „Foglalkoztatás támogatása A) komponens: Foglalkoztatás támogatása egészségügyi intézmények számára", című pályázati kiírásra. A pályázat kedvező elbírálásban részesült, s az intézmény közel 50 000 e forint összegű támogatásra jogosult. A pályázat megvalósításának hozadéka az intézmény szakszemélyzeti állományának (alábbiak szerinti) 10 fős bővítése, s ezáltal az intézmény finanszírozási szorzójának javulása.

- 1 fő diplomás ápoló – járóbeteg szakellátó területre
- 1 fő szociális munkás
- 1 fő dietetikus
- 3 fő gyógytornász
- 1 fő gyógymasszőr
- 3 fő OKJ-s szakápoló

A TÁMOP 6.2.4. konstrukció keretében alkalmazott szakemberek egyrészt a Kórház intézményi szintű feladatellátását támogatják (dietetikus, szociális munkás), illetve a rehabilitációs szaktevékenység szakmai támogatottságát, színvonalát és eredményességét szolgálják.

A létszámfejlesztésre alapozva az Intézmény 2010. novemberében kezdeményezte a MEP helyi illetékeseinél, hogy egy cél ellenőrzéssel egybekötve a mozgásszervi rehabilitációs feltételeiket vizsgálják felül. A TÁMOP pályázat kapcsán felvett magasan képzett szakembereknek köszönhetően az Intézmény megfelelt az országban elérhető legmagasabb szakmai kategóriának, így 2011. január 1-

étől „A" kategóriájú mozgásszervi rehabilitációs tevékenységet végezhet, mely megemelt finanszírozási szorzóval is jár. A pályázat kapcsán az Intézmény 2011. évben ***16 697 e forint*** bevételt realizált. E bevételt személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok kifizetésére fordították.

TÁMOP 3.2.4. „Tudásdepó Expressz" A könyvtári hálózat nem formális és informális képzési szerepének erősítése az élethosszig tartó tanulás érdekében „Veszprém megyei közkönyvtárak szolgáltatásainak, adatbázisainak összehangolása a minőségi oktatás, az iskolarendszerű oktatáson kívüli képzések támogatására, olvasási és digitális kompetenciák fejlesztésére"

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a *264/2008.(XI.24.)Kt. számú* határozatában elvi támogatását adta a TÁMOP-3.2.4/08/01, „Tudásdepó Expressz" – A könyvtári hálózat nem formális és informális képzési szerepének erősítése az élethosszig tartó tanulás érdekében című, Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Tourinform Iroda által konzorciumi tagként benyújtandó pályázathoz. A pályázat célja az önálló intézményi honlap kialakítása, melyen naprakész kulturális és közhasznú, valamint helytörténeti és helyismereti információk kapnak teret és az intézmény elektronikus katalógusának beintegrálásra kerül. A fejlesztés 100 %-ban pályázati támogatásból valósul meg.

A pályázat során megvalósítandó fejlesztések:

- HUNTÉKA integrált könyvtári program kistérségi szintre fejlesztése
- 2 fő tanfolyami továbbképzése (2011. április)
- A gyermekkönyvtár bútorzatának fejlesztése
- A könyvtári adatbázisba rekordrögzítés, MOKKA (Magyar Könyvtári Katalógus) felvitel megbízási díjai 2011. I-II. félév
- Könyvtár honlapjának fejlesztése (2011. II. félév)
- Könyvtári szolgáltatásokat népszerűsítő kiadvány elkészítése (2011. II. félév)
- Könyvtári szolgáltatásokat népszerűsítő riportfilm elkészítése (STÚDIÓ KB, 2011. II. félév)

A projekt teljesítési határideje 2011. október 31.
Befejező kifizetési kérelem, forráslehívás 2012. I. félév

Az Intézmény 2011. évben a pályázat kapcsán ***3 272 e forint*** bevételt realizált.

ÁROP-1.A.2./A „A zirci Polgármesteri Hivatal szervezetfejlesztése"

Az Új Magyarország Fejlesztési Terv Államreform Operatív Program keretében, a zirci Polgármesteri Hivatal szervezetfejlesztése tárgyában önkormányzatunk ***6 964 e forint*** Európai Uniós támogatást nyert el. A Támogatási szerződés 2009. február 26-án került aláírásra. A projekt támogatási intenzitása 92 %, befejezésének határideje: 2010. június hónap volt. A projekt pénzügyi zárása 2011. évben megtörtént.

Önkormányzatunknál – fentieken túl - az alábbi fejlesztések kezdődtek, folytatódtak, vagy fejeződtek be 2011. évben:

- Polgármesteri Hivatal informatikai fejlesztése (számítástechnikai eszközök vásárlása)
- Mentálhigiénés és Ifjúsági Központban tetőtéri fűtés kialakítása, STÚDIÓ helységének kialakítása
- Buszvárók, buszöblök építése
- Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola olaszfalui tagintézményének felújítása *(7 440 e forint központosított állami támogatás bevonásával)*
- Veszprém és Térsége Szennyvízelvezetés- és kezelés
- Közösségi busz fejlesztése
- Tanuszoda felújítása
- III. Béla Gimnázium, Művészeti Szakközépiskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény kémia tantermének felújítása
- Kinizsi utcai játszótér felújítása
- Belterületi útfelújítás
- Zirc belterületi felszíni csapadékvíz elvezetéssel kapcsolatos fejlesztés
- Zirc Városi Erzsébet Kórház-Rendelőintézetben számítástechnikai programok, valamint gyógyászati segédeszközök, számítástechnikai eszközök, egyéb gépek, berendezések beszerzése
- Zirc Városi Erzsébet Kórház-Rendelőintézetben épületekkel kapcsolatos fejlesztés
- Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola tekintetében konyhai üst felújítása, illetve elektromos nagykonyhai sütő beszerzése történt.

8. Pénzmaradvány változásának tartalma és okai

2010. évi helyesbített pénzmaradványunk	***320 048 e forint***
2011. évi helyesbített pénzmaradványunk	***228 079 e forint***

A tárgyévi helyesbített pénzmaradvány csökkenésének fő oka a záró pénzkészlet jelentős csökkenése volt.

9. Hitelműveletek alakulása

A likviditási gondok áthidalására 2011. évben is folyószámla-hitel került felvételre. A 2011. december 31-i állomány ***44 825 e forint***. Ezen állományt az Ötv. előírásainak megfelelően 2011. december 31-ével rövid lejáratú hitellé minősítettük át.

2011. évben önkormányzatunk fejlesztési célú hitelt nem vett fel, fejlesztési célú kötvényt nem bocsátott ki.

A finanszírozási kiadások az alábbi tételekből tevődnek össze:

hosszú lejáratú hitelek tőketörlesztése	*35 750 e forint*
ebből:ÖKIF „A" hitelcél (csatorna beruházás)	*4 832 e forint*
ÖKIF „B" hitelcél (útfelújítás)	*3 484 e forint*
Közkincs hitel	*1 160 e forint*
Zirc Önkormányzati Kötvény tőketörlesztése	*26 274 e forint*

Lakásalap elszámolás:

Megnevezés	Összeg
Lakásalap bevétele 2010. december 31-ig	181 870 e forint
Bevétel 2011. évben	60 e forint
Bevétel összesen:	181 930 e forint
Felhasználás a lakásalapból 2010. december 31-ig	64 443 e forint
Felhasználás 2011. évben	245 e forint
Egyenleg 2011. december 31-én	117 242 e forint
Lakásalap számlán lévő pénzeszköz 2011. december 31-én	15 255 e forint
Hiány	101 987 e forint

Jelzáloggal terhelt ingatlanaink:

50 millió Ft folyószámlahitelhez

- Zirc 1356, 1404, 1725, 1793, 1893/1, 2358/7, 2358/8, 2358/9, 2358/10, 2358/13, 2358/14

10. A számviteli politika főbb vonásai

a.) Könyvvezetés módja

A könyvvezetés belső szabályait, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét a számlarend tartalmazza.
A könyvelés módja módosított teljesítés szemléletű kettős könyvvitel.
A főkönyvi könyvelés a POLISZ 2000 integrált gazdálkodási rendszerrel történik. Az analitikus nyilvántartások egy része manuálisan történik.

b.) Beszámoló készítés rendje

Az éves beszámoló készítésének időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint január 31. A beszámoló könyvviteli mérleget, pénzforgalmi jelentést, pénzmaradvány-kimutatást, kiegészítő mellékletet tartalmaz.

c.) Amortizációs politika

Az immateriális javak, tárgyi eszközök és az üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök üzembe helyezését követően értékcsökkenést a 249/2000. (XII.24.) Kormányrendelet 30. §.-ában foglaltak alapján meghatározott leírási kulcsok alapján, a tényleges használatnak megfelelően kell elszámolni.

Az 100 ezer forint egyedi bekerülési érték alatti (kisértékű) vagyoni jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök beszerzéskor egy összegben kiadásként kerülnek elszámolásra.

d.) Értékvesztés

Értékvesztést az Önkormányzat a tartós részesedései után számol el, mindig a tárgyévet megelőző év mérlegei alapján, melyet a gazdasági társaságoktól megkér.

A vevő, az adós minősítése alapján a költségvetési év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél (ideértve a vevőkkel, adósokkal, a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket) értékvesztést számol el az Önkormányzat – a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján – a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti – veszteségjellegű – különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósnak mutatkozik és – a számviteli politikában meghatározottak szerint- jelentős összegű.
A helyi adóhatóság által szolgáltatott táblázat adataival egyezően kerül könyvelésre az értékvesztés.

II.

1. A vagyoni helyzet alakulása

A 2010. évi mérleg főösszege: **5 076 374 e forint**
A 2011. évi mérleg főösszege: **5 606 380 e forint**

A vagyoni helyzet alakulása

adatok ezer forintban

Megnevezés	2010. év	2011. év	Változás %-os
I. Immateriális javak	6 712	3 913	58,29
II. Tárgyi eszközök	4 263 532	4 903 772	115,02
III. Befektetett pénzügyi eszközök	30 264	29 635	97,92
IV. Üzemeltetésre átadott eszközök	335 120	330 246	98,55
A. BEFEKTETT ESZKÖZÖK	**4 635 628**	**5 267 566**	**113,63**
I. Készletek	9 418	8 354	88,70
II. Követelések	33 780	24 714	73,16
III. Értékpapírok	0	0	-
IV. Pénzeszközök	285 600	198 218	69,40
V. Egyéb aktív pénzügyi elszám.	111 948	107 528	96,05
B. FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	**440 746**	**338 814**	**76,87**
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B)	**5 076 374**	**5 606 380**	**110,44**
I. Tartós tőke	3 695 922	3 702 340	100,17
II. Tőkeváltozások	352 597	750 817	212,94
III. Értékelési tartalék	0	0	-
D. SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN:	**4 048 519**	**4 453 157**	**110,00**
IV. Költségvetési tartalék	320 048	228 079	71,26
V. Költségvetési pénzmaradvány	17 301	48 726	281,64
E. TARTALÉKOK ÖSSZESEN:	**337 349**	**276 805**	**82,05**
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	519 218	523 327	100,79
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	150 803	324 150	214,95
III. Egyéb passzív pénzügyi elszám.	20 485	28 941	141,28
F. KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZ.:	**690 506**	**876 418**	**126,92**
FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F)	**5 076 374**	**5 606 380**	**110,44**

a.) Vagyoni helyzetet tükröző mutatók:

Mutató		Előző év	Tárgyév	Változás (százalékpont)
Befektetett eszközök aránya = ***Befektetett eszközök*** / ***Összes eszköz***	(I/1.)	91,32 %	93,96 %	+ 2,64
Forgóeszközök aránya = ***Forgóeszk.+aktív pü. elsz.*** / ***Összes eszköz***	(I/2.)	8,68 %	6,04 %	- 2,64
Tőkeerősség = ***Saját tőke*** / ***Mérleg főösszege***	(I/3.)	79,75 %	79,43 %	- 0,32
Kötelezettségek aránya = ***Kötelezettségek*** / ***Mérleg főösszege***	(I/4.)	13,20 %	15,63 %	+ 2,43
Befektetett eszközök fedezete I. = ***Saját tőke*** / ***Befektetett eszközök***	(I/5.)	87,33 %	84,54 %	- 2,79
Befektetett eszközök fedezete II. = ***Saját tőke + Hosszú lej. köt.*** / ***Befektetett eszközök***	(I/6.)	98,54 %	94,47 %	- 4,07
Forgótőke, saját tőke aránya = ***Forgótőke*** / ***Saját tőke***	(I/7.)	7,16 %	0,33 %	- 6,83

A tőkeerősségi mutató az előző évhez viszonyítva csökkenést mutat.

Kifejezi, hogy az összes rendelkezésre álló (eszközöket fedező) forrásból a saját forrás aránya milyen.

Az idegen források arányát mutatja a kötelezettségek aránya, mely mutató 2010-ről 2011-re emelkedett Önkormányzatunknál. Ennek fő oka a kötelezettségek állományának 2011. évre történő emelkedése.

b.) Pénzügyi helyzetet tükröző mutatók:

- *Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók*

Mutató		Előző év	Tárgyév	Változás (százalékpont)
Hitelfedezeti mutató = ***Követelések*** / ***Rövid lejáratú kötelezetts.***	(I/12.)	22,40 %	7,62 %	- 14,78
(Adós+vevő) - szállítóállomány összemérési mutató = ***Adós+Vevőállomány*** / ***Szállító állomány***	(I/13.)	114,93 %	10,64 %	- 104,29
Adósságállomány aránya = ***Adósságállomány*** / ***Adósságállomány+saját tőke***	(I/14.)	12,80 %	11,97 %	- 0,83

- *Likviditással kapcsolatos mutatók*

Mutató		Előző év	Tárgyév	Változás (százalékpont)
Likviditási gyorsráta mutató = ***Likvid pénzeszközök*** / ***Rövid lejáratú kötelezetts.***	(I/10.)	189,39 %	61,15 %	- 128,24
Likviditási mutató = ***Forgóeszközök*** / ***Rövid lejáratú kötelezettségek***	(I/11.)	292,27 %	104,52 %	- 187,75

Az adósságállománnyal kapcsolatos mutatók kifejezik azt, hogy az Önkormányzat követelésállománya, valamint a követelések főbb összetevői milyen mértékben fedezik az Önkormányzat rövid lejáratú kötelezettségeit, illetve főbb összetevőjét *(szállítók)*.

A likviditási mutatók kifejezik, hogy az Önkormányzat rövid távon milyen mértékig fedezi a rövid lejáratú kötelezettségeit. Mindkét likviditási mutató esetében romlás következett be. Ennek oka a rövid lejáratú kötelezettségek állományának emelkedése, továbbá a pénzeszközök állományának csökkenése. Itt tartom azonban fontosnak megemlíteni, hogy a záró pénzeszközök jelentős része kötött felhasználású, azok fejlesztési célokra fordíthatók.

Önkormányzatunk likviditási helyzete nem kiegyensúlyozott.

*2. **Kiegészítő adatok a mérlegsorokhoz***

Befektetett eszközök állományának alakulása

a.) Befejezetlen beruházások 2011. december 31-én az alábbiak:

	adatok ezer forintban
Reguly Antal Múzeum felújítás	4 830
Veszprém és Térsége szennyvízelvezetés	13 464
Kerékpárút építése	2 509
Rákóczi téri rekonstrukció	10 930
KDOP 5.2.2/B	91 085
Zirc, Alkotmány utca felújítása	2 358
Kiszolgáló épület (terminál)	1 475
Olaszfalui Általános Iskola felújítása	10 432
Hulladéklerakó telep	25 569
TIOP 1.1.1	1 410
Buszöböl	537
Felszíni csapadékvíz elvezetés	7 444
KDOP 2.1.1./B „Zirc a Bakony fővárosa”	2 291
Szabadság utca felújítása	1 329
Kórház	7 006
Összesen:	**182 670**

b.) Befektetett pénzügyi eszközök

A befektetett pénzügyi eszközök állományának összetevői:

	adatok ezer forintban
1. Részesedések állománya	27 130
2. Egyéb tartósan adott kölcsönök állománya	2 169
- munkáltatói kölcsön állománya	226
- lakásértékesítés állománya	387
- kisház árbevétel	264
- Judo Club	0
- Csatorna	1 292
3. Egyéb hosszú lejáratú követelések (A + A)	336
4. Összesen:	**29 635**

Részesedések

A gazdasági társaságok megnevezése, melyben az Önkormányzat részesedéssel rendelkezik.

I. 100%-os részesedéssel rendelkezik
   1. „Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft.

II. 25%-on aluli részesedéssel rendelkezik
   1. Bakonykarszt ZRt. Veszprém
   2. Bakony és Balaton Térségi Turisztikai Nonprofit Kft.

Forgóeszközök állományának alakulása

a.) Követelések

	adatok ezer forintban
• Adósok	15 130
• Vevők	2 899
• Rövidlejáratú kölcsönök	4 763
• Egyéb rövidlejáratú követelések	434
Összesen:	**23 226**

Az adósok állományának összetevői:

	adatok ezer forintban
• Építményadó	3 392
• Telekadó	0
• Magánszemélyek kommunális adója	62
• Iparűzési adó	4 844
• Gépjárműadó	3 711
• Pótlék	2 300
• Bírság	26
• Idegenforgalmi adó	0
• Egyéb bevételek	765
• Talajterhelési díj	30
Összesen:	**15 130**

A vevők állományának összetevői:

	adatok ezer forintban
• Követelés szolgáltatásból	2 899
• Kórház	1 488
Összesen:	**4 387**

	adatok ezer forintban
Rövid lejáratú kölcsönök állománya:	
- munkáltatói kölcsön állománya	631
- lakásértékesítés állománya	205
- kisház árbevétel	68
- Judo Club	772
- Csatorna	1 032
- Kamatmentes kölcsön	55
- Zirc Kultúrájáért Közhasznú Alapítvány	2 000
	4 763

	adatok ezer forintban
Egyéb követelések állománya:	
- (A + A)	100
- Építésrendészeti bírság	62
- Végrehajtási bírság	140
- Telefonkészülék törlesztés	119
- Gondozási díj	13
Összesen:	**434**

A követelések állományának egyedi értékelése alapján a mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett tételek után értékvesztést számoltunk el.

Kötelezettségek állományának alakulása

a.) Hosszú lejáratú kötelezettségek

	adatok ezer forintban
• Utas hitel	42 647
• Csatorna hitel	41 634
• Célhitel (OTP) kamattámogatott	14 871
• Kötvénykibocsátásból szárm.fejl.c.tart.	423 589
• EON közvilágítás	586
Összesen:	**523 327**

a.) Rövid lejáratú kötelezettségek

adatok ezer forintban

- Rövid lejáratú hitel állománya **44 825**

adatok ezer Ft-ban

Kötelezettségek áruszállításból (szállítók)

- Polgármesteri Hivatal 177 558
- Kórház 5 924

Összesen: 183 482

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek

Beruházási hitel következő évi törlesztő részlete:

adatok ezer forintban

- Csatorna hitel 4 832
- Utas hitel 3 484
- Célhitel (OTP) kamattámogatott 1 160

Összesen: 9 476

Felhalmozási célú kötvény kibocs-ból szárm.tart.köv.évi törlesztő részlete:

- Kötvény **28 238**

Egyéb

adatok ezer forintban

- Építményadó 435
- Telekadó 104
- Magánszemélyek komm.adója 5
- Idegenforgalmi adó 189
- Iparűzési adó 10 449
- Termőföld bérbeadás 32
- Gépjárműadó 586
- Pótlék 102
- Bírság 29
- Talajterhelési díj 29
- Egyéb bevételek 31
- Illeték 8
- Támogatási program előlege KDOP-5.2.2/B 27 963
- KÖZKINCS program 519
- Támogatási program előlege TÁMOP 3.2.4. 891
- Támogatási program előlege TÁMOP 6.2.4/A 14 861
- Telefonkészülék törlesztés 121
- Gondozási díj 17
- EON közvilágítás 1 758

Összesen: 56 371

3. <u>Pénzmaradvány alakulása és a felhasználására tett javaslat</u>

A pénzmaradvány felhasználására a 10. mellékletben foglaltaknak megfelelően az alábbi javaslatot teszem. A szabad pénzmaradvány az intézménynél marad, azt tartalékként kezelve. Későbbi felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

Kérem beszámolóm megvitatását és elfogadását.

Zirc, 2012. április 24.

Ottó Péter
polgármester

Mellékletek jegyzéke a Zirc Városi Önkormányzat 2011. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 14/2012.(IV.24.) önkormányzati rendelethez

1. melléklet	2011. évi zárszámadás pénzügyi mérlege
2. melléklet	I. Működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)
3. melléklet	II. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)
4. melléklet	Pénzeszközök változásának levezetése
5. melléklet	Zirc Városi Önkormányzat bevételi előirányzatának 2011. évi teljesítése
6. melléklet	Zirc Városi Önkormányzat kiadási előirányzatának 2011. évi teljesítése
7. melléklet	Zirc Városi Önkormányzat felhalmozási célú kiadások 2011. évi feladatonkénti előirányzatának teljesítése
8. melléklet	Intézmények bevételi előirányzatának 2011. évi teljesítése
9. melléklet	Intézmények kiadási előirányzatának 2011. évi teljesítése
10. melléklet	Költségvetési szervek 2011. évi pénzmaradványának alakulása
11. melléklet	Zirc Városi Önkormányzat költségvetési szerveinek 2011. évi költségvetési létszámkerete
12. melléklet	Az Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) 2011. évben
13. melléklet	Zirci Német Nemzetiségi Önkormányzat összevont pénzügyi mérlege
14. melléklet	Mérleg (költségvetési szervenként)
15. melléklet	Zirc Városi Önkormányzat Hitelállomány és Adósságszolgálatának alakulása 2011-2014.
16. melléklet	Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban
17. melléklet	Zirc Városi Önkormányzat Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjainak, projektjeinek, továbbá ilyen jellegű önkormányzaton kívüli projektekhez történő hozzájárulásoknak 2011. évi bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítése
18. melléklet	Immateriális javak állományváltozásával kapcsolatos adatok
19. melléklet	Tárgyi eszközök állományváltozásával kapcsolatos adatok
20. melléklet	Beruházások állományváltozásai
21. melléklet	Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó és nettó értékének alakulása 2011. december 31.
22. melléklet	Befektetett pénzügyi eszközök változása
23. melléklet	Készletek állományváltozásával kapcsolatos adatok
24. melléklet	Zirci Német Nemzetiségi Önkormányzat 2011. évi mérlege
25. melléklet	Vagyonkimutatás
26. melléklet	Zirc Városi Önkormányzat 2011. évi egyszerűsített mérlege, egyszerűsített pénzforgalmi jelentése, egyszerűsített pénzmaradvány kimutatása és könyvvizsgálói jelentése
27. melléklet	Pénzügyi Ellenőrző és Gazdasági Bizottság véleménye

Kiegészítés a

Független könyvvizsgálói jelentéshez

Zirc Városi Önkormányzat
2011. évi egyszerűsített éves beszámolójának
felülvizsgálatáról

Veszprém, 2012. április 13.

Tartalom

1. A vizsgálat jogi háttere

2. A vizsgálat célja, tartalma

3. Éves beszámoló

3.1. Mérleg

3.1.1. Eszközök

3.1.1.1. Befektetett eszközök

3.1.1.1.1. Immateriális javak

3.1.1.1.2. Tárgyi eszközök

3.1.1.1.3. Befektetett pénzügyi eszközök

3.1.1.1.4. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök

3.1.1.2. Forgóeszközök

3.1.1.2.1. Készletek

3.1.1.2.2. Követelések

3.1.1.2.3. Értékpapírok

3.1.1.2.4. Pénzeszközök

3.1.1.2.5. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások

3.1.2. Források

3.1.2.1. Saját tőke

3.1.2.1.1. Induló tőke

3.1.2.1.2. Tőkeváltozás

3.1.2.2. Tartalékok

3.1.2.3. Kötelezettségek

3.1.2.3.1. Hosszúlejáratú kötelezettségek

3.1.2.3.2. Rövidlejáratú kötelezettségek

3.1.2.4. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások

3.2. Eredménytartalék

3.3. Pénzmaradvány-kimutatás

4. Zárszámadási rendelettervezet

4.1. Pénzforgalmi jelentés

4.2. A költségvetési előirányzatok módosítása

4.3. A költségvetési előirányzatok teljesítése

4.4. Zárszámadási rendelettervezet

5. Az önkormányzat pénzügyi és vagyoni helyzetének elemzése

5.1. Vagyoni helyzet

5.2. Pénzügyi helyzet

6. Összefoglalás

1.) A vizsgálat jogi háttere

A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 92/A. §-a alapján Zirc Városi Önkormányzata könyvvizsgálatra kötelezett, és köteles egyszerűsített éves költségvetési beszámolót készíteni. A könyvvizsgálói záradékkal ellátott egyszerűsített tartalmú éves pénzforgalmi jelentést, könyvviteli mérleget, pénzmaradvány-kimutatást és vállalkozási maradvány-kimutatást a zárszámadásról szóló rendelettel együtt kell a Képviselő-testület elé terjeszteni.

A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 92/C. §. (2) bekezdés értelmében Zirc Város könyvvizsgálója köteles megvizsgálni a Képviselő-testület elé terjesztett zárszámadási rendelettervezetet abból a szempontból, hogy az valós adatokat tartalmaz-e, illetve megfelel-e a jogszabályok előírásainak, továbbá a pénzügyi helyzetet elemezni, különösen az adósságot keletkeztető kötelezettségvállalások tekintetében.

A könyvvizsgálatra a számvitelről szóló többször módosított 2000. évi C. törvény és az államháztartás szervezeteinek beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló, többször módosított 249/2000. (XII.24.) kormányrendelet alapján került sor. Munkánkat az említett jogszabályokon kívül behatárolta a Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról, a könyvvizsgálói tevékenységről és a könyvvizsgálói közfelügyeletről szóló 2007. évi LXXV. törvény.

A könyvvizsgálói véleményről az alábbiakban tájékoztatjuk a Képviselő-testületet.

2.) A vizsgálat célja, tartalma

Vizsgálatunk kiterjedt az önkormányzat 2011. évi gazdálkodását bemutató egyszerűsített beszámolórendszer értékelésére, a költségvetés teljesítésének áttekintésére, valamint a pénzügyi helyzet elemzésére.

A könyvvizsgálat során vizsgáltuk, hogy az önkormányzat által összeállított beszámoló:

- a számviteli- és az államháztartási törvény, illetve a vonatkozó kormányrendeletek előírásai szerint készült-e,
- lényeges hibáktól mentes, megbízható és valós képet ad-e a vagyoni és pénzügyi helyzetről, a működés eredményeiről,
- a számviteli rend és a bizonylati fegyelem betartásra került-e.

Zirc Város összevont beszámolójának részét képezi a Polgármesteri Hivatal beszámolója és önálló intézményeinek beszámolói.

A 249/2000. (XII.24.) kormányrendelet 11. § (1) írja elő az éves költségvetési beszámoló részeit. A könyvvizsgálónak a hivatkozott kormányrendelet 46/A. §-a szerint felülvizsgálni és hitelesíteni kell az egyszerűsített könyvviteli mérleg, az egyszerűsített pénzmaradvány kimutatás, az egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés, az előirányzatmaradvány-kimutatás, a vállalkozási maradvány-kimutatás, a kiegészítő melléklet valódiságát és szabályszerűségét.

A kormányrendelet alapján a felülvizsgálat kiterjed:

- a költségvetési előirányzat megállapításának módjától (normatív-, feladat-, intézményfinanszírozás) függően a pénzügyi teljesítés és a feladatmegvalósítás összhangjára,
- az eredeti, a módosított terv- és tényadatok eltérésére,
- a számszaki beszámoló belső, valamint annak a költségvetési szerv felügyeleti szerve által meghatározott adatszolgáltatással való összhangjára.

Az önkormányzat pénzügyi és számviteli feladatait számítógépek és különböző nem integrált programok segítik. A főkönyvi könyvelést a POLISZ programmal, a bérszámfejtés a MÁK által készített program segítségével végzik. A programok karbantartása, aktualizálása folyamatosan történik, az adatok feldolgozhatósága érdekében. Az analitikus nyilvántartások egy része manuálisan történik.

Vizsgálatunk során a Polgármesteri Hivatal év végi beszámolóját részletesen elemeztük, ellenőriztük. Hasonló módon győződtünk meg a számviteli tevékenység helyességéről, a főkönyvi kivonat és az azt alátámasztó analitikus nyilvántartások, leltárak egyezőségéről, a bizonylati rend és fegyelem betartásáról.

A Jegyző, a Polgármester és a Pénzügyi osztályvezető által aláírt teljességi nyilatkozat támasztja alá, hogy minden olyan információ és adat rendelkezésünkre állt, amely a reális kép kialakításához szükséges.

A teljességi nyilatkozat szerint:

- Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot a rendelkezésünkre bocsátottak, és minden olyan tranzakcióról informáltak bennünket, amelyeknek a pénzügyi jelentésekre hatása lehet.
- Nem történt szándékos mulasztás az önkormányzati vezetők, illetve azon köztisztviselők, közalkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli-számviteli folyamatok rendszerében.
- Nincs olyan tervük vagy szándékuk, melyet ne hoztak volna tudomásunkra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeiknek és forrásaiknak besorolását vagy könyv szerinti értékét.
- A számviteli nyilvántartás, amely a pénzügyi kimutatások alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a helyi önkormányzat és intézményeinek ügyleteit.
- A helyi önkormányzat megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett.
- Szerződéseik mindazon szempontjainak eleget tettek, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat.

3.) Egyszerűsített éves beszámoló

A 249/2000. (XII. 24.) kormányrendelet 11. § (4) bekezdése alapján az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló része az egyszerűsített mérleg, az egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés, az egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatás és az egyszerűsített vállalkozási maradvány-kimutatás.

3.1. Mérleg

Az összevont mérleg adatai megegyeznek a Polgármesteri Hivatal és az önállóan gazdálkodó intézmények beszámolóinak összevont – nem konszolidált - mérlegadataival. A Polgármesteri Hivatal adatai tartalmazzák a Zirci Német Nemzetiségi Önkormányzat adatait is.

2011-ben a 249/2000. (XII.24.) kormányrendelet 54.§ (6) bekezdése alapján az általános előírásoktól eltérően kell az önkormányzatnak eleget tennie beszámolási kötelezettségének, amely alapján az önkormányzati alrendszerbe tartozó elemi költségvetés készítésére nem kötelezett önállóan működő költségvetési szervek (Benedek Elek Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde, Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola, Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház, Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Turinform Zirc, Stúdió KB- Ifjúsági és Közösségi Ház) 2011. évi tevékenységükről és vagyoni helyzetükről az éves elemi költségvetési beszámoló készítési kötelezettségnek elkülönítetten is kötelesek eleget tenni, a 2012. évi átszervezések előkészítése érdekében.

3.1.1. Eszközök

Az eszközök mérleg szerinti összege **5.606.380 ezer Ft**, amely az előző év auditált mérlegfőösszegéhez (5.206.874 ezer Ft) viszonyítva 7,7%-kal nőtt.

Összetétele az alábbi:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Polgár-mesteri Hivatal	Intézmények	Összesen	Auditálási eltéréssel módosított	Megoszlás (%)
Befektetett eszközök	3.471.497	1.796.069	5.267.566	5.267.566	94,0
Forgóeszközök	207.452	131.362	338.814	338.814	6,0
Összesen	**3.678.949**	**1.927.431**	**5.606.380**	**5.606.380**	**100,0**

A teljes eszközállomány, vagyis a vagyon azon része, amely a kötelező önkormányzati feladat- és hatáskör ellátását, vagy közhatalom gyakorlását szolgálja, a törzsvagyont képezi, melyet a többi vagyontárgytól elkülönítetten kell nyilvántartani és a vagyonállapotot az éves zárszámadáshoz csatolt leltárban kell kimutatni. A törzsvagyon és annak részét nem képező eszközök értékét a számviteli nyilvántartásokban is elkülönítetten kell kezelni (1990. évi LXV. tv. 78-79. §, illetve 249/2000. Kormányrendelet 9. melléklet 1/k pontja). A fenti rendelkezést erősítette, illetve szigorította a 48/2001.(III.27.) kormányrendelet 3. §-a, mely szerint a jogi iránymutatásban meghatározott értékelési módszertan alapján a helyi önkormányzatok kötelesek voltak legkésőbb 2003. január 1-ig

ingatlanaikat értékelni, a rendeletben meghatározott vagyonkataszternek megfelelően rendszerezni és folyamatosan vezetni.

A 249/2000. kormányrendelet 46. § (2) bekezdése értelmében a 2011. évről szóló beszámoló auditálása során a könyvvizsgáló feladata az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló mérlegben kimutatott eszközök értékadatainak az önkormányzati ingatlankataszter nyilvántartásban, valamint a zárszámadáshoz készített vagyonkimutatásban szereplő értékadatokkal való egyezőségének vizsgálata is.

A vagyonkataszter adattartalmának és az analitikus nyilvántartások adatainak helyrajzi számonkénti egyezőségét vizsgálva megállapítottuk, hogy az ingatlan-vagyonkataszter és a tárgyi eszköz főkönyvi nyilvántartása között az egyezőség összességében biztosított.

3.1.1.1. Befektetett eszközök

Az önkormányzat befektetett eszközeinek értéke 5.267.566 ezer Ft, az előző évhez képest 501.438 ezer Ft-tal emelkedett.

A 2011. évi záró állomány összetétele a következő:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Polgármesteri Hivatal	Intézmények	Összesen	Megoszlás (%)
Immateriális javak	569	3.344	**3.913**	0,1
Tárgyi eszközök	3.111.047	1.792.275	**4.903.772**	93,1
Befektetett pénzügyi eszközök	29.635	0	**29.635**	0,5
Üzemeltetésre átadott eszközök	330.246	0	**330.246**	6,3
Összesen	**3.471.497**	**1.796.069**	**5.267.566**	**100,0**

A befektetett eszközök könyv szerinti értékének 65,9%-át a Polgármesteri Hivatal kezelésében lévő befektetett eszközök adják, míg a 34,1%-a az intézmények vagyonában kimutatott, működésükhöz szükséges vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, ingatlanok, gépek, berendezések, járművek és folyamatban lévő beruházások könyv szerinti nettó értéke. A fenti arány az előző évhez képest az intézmények javára tolódott el a 2011. évre vonatkozó sajátos beszámoló-készítési kötelezettség miatt.

3.1.1.1.1. Immateriális javak

Az immateriális javak állományának megoszlását az alábbi táblázat mutatja be:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Polgármesteri Hivatal	Intézmények	Összesen	Megoszlás (%)
Vagyoni értékű jogok	106	1.639	**1.745**	44,6
Szellemi termékek	463	1.705	**2.168**	55,4
Összesen	**569**	**3.344**	**3.913**	**100,0**

A Polgármesteri Hivatalnál kimutatott immateriális javak csak a Hivatal eszközeit tartalmazzák, a 249/2000. (XII.24.) kormányrendelet 54.§ (6) bekezdése alapján a nem önállóan gazdálkodó intézményeinek eszközei az intézmények között kerül bemutatásra.
Az immateriális javak a Polgármesteri Hivatalnál 569 ezer Ft nettó értéken szerepelnek a mérlegben. Az intézményeknél kimutatott immateriális javak nettó értéke 3.344 ezer Ft érték, amelynek legnagyobb részét a Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola, valamint a Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Tourinform Intézménynél lévő immateriális javak képeznek.

Az önkormányzat a vagyoni értékű jogok állományának bruttó értéke után 16%, a szellemi termékek után 33%-os értékcsökkenéssel számolt az érvényes számviteli előírásoknak megfelelően.

Az önkormányzat immateriális javainak állományában használatban lévő, de számvitelileg már nulla értéken szereplő eszközök értékcsökkenéssel egyező bruttó értéke:

- Polgármesteri Hivatalnál: 14.590 ezer Ft
- Intézményeknél: 8.063 ezer Ft
- Összesen: 18.286 ezer Ft.

3.1.1.1.2. Tárgyi eszközök

Az önkormányzat tárgyi eszközeinek nettó értéke **4.903.772 ezer Ft**, amely az előző évinek a 111,6%-a. Az állomány összetétele az alábbi:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Polgármesteri Hivatal	Intézmények	Összesen	Megoszlás (%)
Ingatlanok, ing. kapcs. v.é.j.	2.907.176	1.642.199	**4.549.375**	92,8
Gépek, berendezések, felsz.	28.207	137.186	**165.393**	3,4
Járművek	0	6.334	**6.334**	0,1
Beruházások	175.664	7.006	**182.670**	3,7
Beruházásra adott előlegek	0	0	**0**	0,0
Összesen	**3.111.047**	**1.792.725**	**4.903.772**	**100,0**

Az önkormányzat eszközeinek összetételét, illetve állományváltozásait az alábbi táblázat mutatja be:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingatlanok	Gépek	Járművek	Beruházások	Összesen
Bruttó érték					
Nyitó	4.356.712	297.206	12.694	301.635	4.968.247
Növekedés	1.570.301	251.391	7.914	138.192	1.967.798
Csökkenés	851.707	124.707	3.043	257.157	1.236.614
Záró	**5.075.306**	**423.890**	**17.565**	**182.670**	**5.699.431**
Értékcsökkenés					
Nyitó	455.873	243.310	11.012	-	710.195
Növekedés	70.088	26.859	1.387	-	98.334
Csökkenés	30	11.672	1.168	-	12.870
Záró	**525.931**	**258.497**	**11.231**	-	**795.659**
Nettó érték					
Nyitó	3.900.839	53.896	1.682	301.635	4.258.052
Záró	**4.549.375**	**165.393**	**6.334**	**182.670**	**4.903.772**

Az Önkormányzat tárgyieszköz-állományában használatban lévő, de számvitelileg már nulla értéken szereplő eszközök értékcsökkenéssel egyező bruttó értéke:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Polgármesteri Hivatal	Intézmények	Összesen	Megoszlás (%)
Ingatlanok, ing. kapcs. v.é.j.	451	4.194	**4.645**	2,5
Gépek, berendezések, felsz.	47.370	124.170	**171.540**	92,2
Járművek	6.980	2.944	**9.924**	5,3
Összesen	**54.801**	**131.319**	**186.109**	**100,0**

A Polgármesteri Hivatalnál kimutatott tárgyi eszközök csak a Hivatal eszközeit tartalmazzák, a 249/2000. (XII.24.) kormányrendelet 54.§ (6) bekezdése alapján a nem önállóan gazdálkodó intézményeinek eszközei az intézmények között kerül bemutatásra.

A Polgármesteri Hivatalnál az ingatlanok bruttó értéke a 2011. év folyamán mindösszesen 728.723 ezer Ft-tal növekedett. A 2011. évi állománynövekedés legjelentősebb tételei a következők:

- Járóbeteg Szakellátás fejlesztése 690.991 ezer Ft
- Gimnázium felújítása 1.051 ezer Ft

Az ingatlanállomány tárgyévi csökkenése 721.375 ezer Ft, legfőbb tételei a következők:

- Járóbeteg Szakellátás térítésmentes átadása 690.991 ezer Ft
- meg nem valósult befejezetlen beruházások selejtezése 27.388 ezer Ft

A hivatali **gépek, berendezések, felszerelések** bruttó értéke 2011-ben 135.899 ezer Ft-tal növekedett, melyből a legjelentősebb tételek a következők:

- IKT eszközfejlesztés 25.281 ezer Ft
- Járóbeteg szakellátás fejlesztéseinek gépei, berendezései 107.707 ezer Ft

A csökkenések (114.567 ezer Ft) között szerepel a Járóbeteg szakellátás gépeinek, berendezéseinek térítésmentes átadása (107.707 ezer Ft), valamint a fénymásoló gépek selejtezése (3.653 ezer Ft).

A Polgármesteri Hivatalnál nyilvántartott **járművek** állományának nettó értéke 2011. december 31-én **0 Ft,** minden jármű értéke 0-ra íródott. A bruttó érték 273 ezer Ft értékű növekedésének oka az Iskolabusz zárcseréje volt, amely átadásra került a Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskolának.

A Polgármesteri Hivatal mérlegében kimutatott **befejezetlen beruházások és felújítások** nettó értéke 175.664 ezer Ft, ez az állomány az előző évhez képest 41,3%-kal, 123.398 ezer Ft-tal csökkent. Legjelentősebb tételei 2011. december 31-én a következők:

- Szennyvízcsatorna felújítása 13.464 ezer Ft
- Rákóczi téri rekonstrukció 10.930 ezer Ft
- Óvoda felújítása 91.085 ezer Ft
- Hulladéklerakó telep 25.569 ezer Ft
- Villax F.Általános Iskola felújítása 10.432 ezer Ft
- Belterületi csapadékvíz elvezető rendszer 7.444 ezer Ft

3.1.1.1.3. Befektetett pénzügyi eszközök

Befektetett pénzügyi eszközökkel csak a Polgármesteri Hivatal rendelkezik.

A befektetett pénzügyi eszközök értéke 2011. december 31.-én **29.635 ezer Ft**, összetétele a következő:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Polgármesteri Hivatal	Intézmények	Összesen	Megoszlás (%)
Tartós részesedés	27.130	0	27.130	91,6
Tartósan adott kölcsön	2.169	0	2.169	7,3
Egyéb hosszú lejáratú követelések	336	0	336	1,1
Összesen	**29.635**	**0**	**29.635**	**100,0**

A **részesedések** állományváltozását az alábbiakban mutatjuk be:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Névérték	Könyv szerinti érték
Bakonykarszt ZRt.	24.030	24.030
„Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft.	3.000	3.000
Bakony és Balaton Térségi Turisztikai Nonprofit Kft.	100	100
Összesen	**27.130**	**27.130**

A 2011. év zárásakor a részesedések esetében a társaságok gazdasági helyzetének elemzése megtörtént, mely alapján értékvesztés elszámolására nem került sor.

Az önkormányzat a Bakonykarszt Zrt. megalakulásakor törzstőkén felüli vagyonként adott át a részvénytársaságnak közművagyont.

Az önkormányzatnál ez a törzstőkén felül átadott vagyon nem szerepel a befektetett pénzügyi eszközök között. A közművagyon értékéről pontos információnk nincs, ezért auditeltérésként nem szerepeltetjük.

Az **adott kölcsönök** állománya **2.169 ezer Ft**, melyen a következő tételek szerepelnek:

Az önkormányzat dolgozóinak nyújtott kölcsön itt szereplő állománya 226 ezer Ft, ami teljes egészében az egy éven túl visszafizetendő kölcsön összegét tartalmazza az 249/2000. Kormányrendelet 19. § (4) bekezdésnek megfelelően. A dolgozói kölcsönök 2011. évi törlesztő részlete 631 ezer Ft, mely a rövid lejáratú kölcsönök között került kimutatásra.

Az adott kölcsönök között szerepel az önkormányzati lakások értékesítéséből származó követelés éven túli része 387 ezer Ft-tal (a rövid lejáratú rész a kölcsönök között szerepel 214 ezer Ft-tal).

Tartósan adott kölcsönként került kimutatásra az Állami kisház bevétel (szintén lakásértékesítés) éven túli lejáratú kölcsöne 264 ezer Ft összegben, melynek éven belül esedékes része 68 ezer Ft.

Szintén a tartósan adott kölcsönök között került kimutatásra a csatornázással kapcsolatosan adott kölcsön éven túli része 1.292 ezer Ft összegben, az éven belül esedékes rész 1.950 ezer Ft.

Az adott kölcsönök között szerepel a Judo Clubnak adott 772 ezer Ft összegű kölcsön, amely teljes összege 2012-ben válik esedékessé, így az a mérlegben a rövid lejáratú kölcsönök között szerepel.

Az **egyéb hosszú lejáratú követelések** között került kimutatásra a Lion & Birds 21%-os 1.160.000 Ft névértékű üzletrészének értékesítése miatt az A+A Kft.-vel szemben fennálló 436 ezer Ft összegű követelésből az éven túli esedékességű rész, **336 ezer Ft.**

A befektetett pénzügyi eszközöket a mérlegben a 2000. évi C. törvény 46. §-a, illetve a 249/2000. kormányrendelet 27. §-a előírásainak megfelelően egyedileg kell értékelni és kimutatni. Az egyedi értékelés megtörtént, a szükséges értékvesztést a lejárt követelésekre elszámolták.

3.1.1.1.4. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök

Az üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök 2011. december 31-i állománya **330.246 ezer Ft**, amely teljes egészében a Polgármesteri Hivatalnál kimutatott átadott eszközöket tartalmazza.

A Polgármesteri Hivatalnál került kimutatásra többek között a Zirci Városüzemeltetés Kft-nak átadott lakások és ügyviteli, valamint egyéb eszközök, a Bakonykarszt ZRt-nek átadott szennyvíztisztító építményének, gépeinek, és berendezéseinek, a Zirc Kistérség Többcélú Társulásnak a központi orvosi ügyelet ellátására átadott orvosi eszközök és egy gépkocsi, a III. Béla Gimnáziumnak átadott iskolaépület és sportpálya, valamint a Tanuszodának átadott eszközök.

Az üzemeltetésre átadott eszközök 2011. évi állománya az előző évihez képest 2%-kal növekedett. A bruttó értékben bekövetkezett 12.244 ezer Ft-os növekedés legjelentősebb tételei a Damjanich utcai lakásfelújítás (8.850 ezer Ft), valamint a gimnázium tornatermének és fizika termének felújításával kapcsolatban átadott eszközök (1.910 ezer Ft) voltak. Az üzemeltetésre átadott eszközök bruttó értékében mindösszesen 420 ezer Ft csökkenés következett be (pl. központi ügyelet számítógépének értékesítése).

Az üzemeltetésre átadott eszközök bruttó értéke		613.941 ezer Ft
	elszámolt értékcsökkenés	283.695 ezer Ft
	nettó értéke	330.246 ezer Ft.

3.1.1.2. Forgóeszközök

A forgóeszközök 2011. december 31-i állománya a nyilvántartások szerint **338.814 ezer Ft**, amely az előző évi állománynál 23,1%-kal alacsonyabb. A forgóeszközök összetételét mutatja a következő táblázat:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Polgármesteri Hivatal	Intézmények	Összesen	Megoszlás (%)
Készletek	0	8.354	8.354	2,5
Követelések	22.318	2.396	24.714	7,3
Értékpapírok	0	0	0	0,0
Pénzeszközök	125.011	73.207	198.218	58,5
Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	60.123	47.405	107.528	31,7
Összesen	**207.452**	**131.362**	**338.814**	**100,0**

3.1.1.2.1. Készletek

Készletek állománya 2011. december 31-én 8.354 ezer Ft, amely az előző évhez viszonyítva 11,3%-os csökkenést mutat. A készletek teljes állományát az intézmények készletállománya képezi.

Az állomány leltárral alátámasztott.

3.1.1.2.2. Követelések

A követelésállomány tárgyév december 31-én **24.714 ezer Ft**, amely az előző évi állomány 73,2%-a. A követelések összetétele a következő:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Polgármesteri Hivatal	Intézmények	Összesen	Auditálási eltéréssel módosított	Megoszlás (%)
Vevők	1.991	2.396	4.387	4.387	17,8
Adósok	15.130	0	15.130	15.130	61,2
Rövid lejáratú kölcsönök	4.763	0	4.763	1.128	4,5
Egyéb követelések	434	0	434	4.069	16,5
Összesen	**22.318**	**2.396**	**24.714**	**24.714**	**100,0**

A **vevőkkel** szembeni követelések a bérleti díjak, az elvégzett szolgáltatások, értékesítések általános forgalmi adót tartalmazó vételár hátralékaiból adódtak.

A Polgármesteri Hivatal mérlegében kimutatott vevőállomány 1.991 ezer Ft, melynek összetétele az alábbi:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Bruttó követelés-állomány	Értékvesztés	Nettó követelés-állomány	Aránya %
Előző évi vevőkkel szembeni követelés	2.348	1.879	468	23,5
Tárgyévi vevőkkel szembeni követelés	1.522	0	1.522	76,5
Összesen	**3.870**	**1.879**	**1.991**	**100,0**

Az önkormányzat a kisösszegű (mindenkori költségvetési törvényben meghatározott összeg, jelenleg 100.000 Ft alatti) követeléseket, amelyet eredményesen nem lehet érvényesíteni, amelynél a fizetési meghagyásos eljárással vagy a végrehajtással kapcsolatos költségek nincsenek arányban a követelés várhatóan behajtható összegével (a fizetési meghagyásos eljárás, a végrehajtás veszteséget eredményez vagy növeli a veszteséget), illetve amelynél az adós nem fellelhető, mert a megadott címen nem található és a felkutatása „igazoltan" nem járt eredménnyel, behajthatatlan követelésként kezelheti. (249/2000. Kormányrendelet 5. § 3. pont)

Az intézményeknél 2.396 ezer Ft vevőkövetelés (az intézményi összes követelésállomány 100,0 %-a) jelentkezett.

Az **adósok**kal szembeni követelések az adó, a bírság-, a különböző díjfizetési előírások, és a rövid lejáratra adott visszatérítendő támogatások hátralékaiból képződtek, teljes egészében a Polgármesteri Hivatal elszámolásaiban kimutatva.

A Polgármesteri Hivatal összes adós állománya 2011. december 31-én 15.130 ezer Ft, összetétele az alábbi:

- előző évi adósokkal szembeni követelés	25.653 ezer Ft
ebből: - adócsoportnál kimutatott követelés	25.653 ezer Ft
- egyéb adósokkal szembeni követelés	0 ezer Ft
- tárgyévi adósokkal szembeni követelés	20.446 ezer Ft
ebből: - adócsoportnál kimutatott követelés	20.446 ezer Ft
- egyéb adósokkal szembeni követelés	0 ezer Ft
- a követelések után elszámolt értékvesztés összege	30.969 ezer Ft
ebből: - adócsoportnál kimutatott követelés után	30.969 ezer Ft
- egyéb adósokkal szemb. köv. után elsz.	0 ezer Ft

Az önkormányzati adóhatóságnál 2011. december 31-én 46.099 ezer Ft követelés (az összes adós állomány 100%-a) került kimutatásra, mely után 30.969 ezer Ft értékvesztés került elszámolásra. Az értékvesztés meghatározása a 249/2000. (XII. 29.) számú kormányrendelet 31/A §-a alapján történt, mely a helyi adók és az adók módjára behajtandó köztartozásokkal kapcsolatos követelések értékelése esetén lehetőséget ad az adósok együttes minősítése alapján az értékvesztés egyszerűsített értékelési eljárással (azok csoportos értékelésével) történő meghatározására.
Az önkormányzati adóhatóságnál az ÖNKADO programmal történik a tartós és jelentős összegű követelések kigyűjtése. A minősítési kategóriákhoz tapasztalati adatokon alapuló százalékos értékvesztési mutatók kerülnek meghatározásra, az előző évi adatok ismeretében. A program működési elvéből adódóan – mivel csak év elején történik meg a minősítés –, több adónemnél előfordul, hogy a késedelmes napok számával fordítottan arányos az elszámolt értékvesztés, vagyis a kevesebb hátralékos napú követelésre magasabb %-os arányú értékvesztést számol el, mint pl. a 365 napon túli hátralékú követelésekre. Mivel az alkalmazott módszer megfelel a számviteli politikában leírtaknak, ezért auditálási eltérést nem állapítunk meg, de javasoljuk az értékvesztés megállapításának

felülvizsgálatát, mert a megszűnt, és jogutód nélküli vállalkozások, illetve a felszámolási eljárás alatt levő adósok esetén, ahol valószínűsíthető a 0%-os megtérülés a program egyáltalán nem vagy csak csekély mértékű értékvesztést képez.

A Polgármesteri Hivatalnál 2011. december 31-én egyéb adós állomány nem került kimutatásra.

A rövid lejáratú kölcsönök összege 4.763 ezer Ft, amely a kamatmentes szociális kölcsön, a munkáltatói kölcsön és a Zirc Kultúrájáért Közhasznú Alapítványnak adott kölcsön összegét tartalmazza. Tévesen itt került kimutatásra a hosszú lejáratú kölcsönök 2012. évi törlesztő része, amely miatt 3.635 ezer Ft auditálási eltérést állapítunk meg.

Egyéb követeléseket csak a Polgármesteri Hivatal könyveiben mutatnak ki, 434 ezer Ft összegben, amely az adott kölcsönök 2012. évi törlesztő része miatti auditálási eltéréssel 4.069 ezer Ft-ra változik.

Az egyéb követelések között került kimutatásra a gondozási díjak (29 ezer Ft), építésrendészeti bírság (155 ezer Ft), végrehajtási bírság (260 ezer Ft) és a dolgozóknak vásárolt telefonkészülékek dolgozók által még meg nem térített része (121 ezer Ft). Kezességvállalásból eredő követelés címén került kimutatásra Csávics Andrással szembeni 9.328.041 Ft. (Csávics András adós hitele mögött az önkormányzat tulajdonában lévő zirci 0111/7. hrsz.-ú ingatlan volt fedezet, az ingatlant terhelő jelzálogjog miatt a bank érvényesítette követelését 2008. szeptember 30-án.) Az összeg behajtására az önkormányzat a jogi lépéseket megtette, a teljes összegre értékvesztést számoltak el.

Szintén az egyéb követelések között került kimutatásra az egyéb hosszú lejáratú követelésekből átsorolt 100 ezer Ft, amely a következő évi törlesztő részt takarja.

Az egyéb követelésekre mindösszesen 9.559 ezer Ft értékvesztés elszámolására került sor.

3.1.1.2.3. Értékpapírok

2011. december 31-én az Önkormányzat értékpapírokkal nem rendelkezik.

3.1.1.2.4. Pénzeszközök

Az önkormányzat 2011. december 31-i pénzeszközeinek állománya 198.218 ezer Ft, amely az előző évhez képest 87.382 ezer Ft csökkenést jelent.

Az önkormányzat pénzeszközeinek összetétele és értéke 2011. december 31-én:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Polgármesteri Hivatal	Intézmények	Összesen	Megoszlás (%)
Pénztárak	0	0	0	0,0
Költségvetési bankszámla	124.313	72.743	197.056	99,4
Idegen pénzeszközök	698	464	1.162	0,6
Összesen	**125.011**	**73.207**	**198.218**	**100,0**

A Polgármesteri Hivatal pénzeszközeinek összetétele:

– Költségvetési elszámolási számla	0 ezer Ft
– Bérlakás értékesítési számla (Lakásalap)	15.255 ezer Ft
– Kisebbségi önkormányzat elszámolási számlái	876 ezer Ft
– Lakásépítési támogatás elsz. számla	2.648 ezer Ft
– Hulladékgazdálkodási alszámla	3.301 ezer Ft
– Környezetvédelmi Alap elsz.	661 ezer Ft
– TIOP-2.1.3/08/1 elszámolása számla	1.291 ezer Ft
– Társadalmi összefogással megval.közműfejl.szla	300 ezer Ft
– Okmányiroda	65 ezer Ft
– Fedezetbiztosítási számla	2.406 ezer Ft
– Elkülönített számla Kötvény lekötés	75.157 ezer Ft
– Devizabetét számla	1.592 ezer Ft
– Szennyvízkezelési alszámla	20.070 ezer Ft
– Igazgatási szolgáltatási díjak elkül.szla	691 ezer Ft
Összesen:	**124.313 ezer Ft**
– Illetékbeszedési számla	64 ezer Ft
– Idegen bevételek számla	634 ezer Ft
Összesen:	**698 ezer Ft**

A költségvetési bankszámlák összevont egyenlege a mérlegben szereplő összeggel és a banki egyenlegközlővel megegyezik.

3.1.1.2.5. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások

Ezen a mérlegtételen a tárgyévben már kifizetett, de az adott időszakban költségként az előirányzatok terhére még el nem számolt, illetve el nem számolható tételek szerepelnek a költségvetési bankszámlákhoz kapcsolódóan.

Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összege **107.528 ezer Ft**, amely 4.420 ezer Ft-tal kevesebb az előző évi összegnél.
Összetételét a következő tábla mutatja be:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Polgármesteri Hivatal	Intézmények	Összesen	Megoszlás (%)
Aktív függő	32.510	19.724	52.234	48,6
Aktív átfutó	27.613	27.681	55.294	51,4
Aktív kiegyenlítő	0	0	0	0,0
Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások	0	0	0	0,0
Összesen	**60.123**	**47.405**	**107.528**	**100,0**

Az intézményi egyéb pénzügyi elszámolások tételes ellenőrzésre kerültek a Polgármesteri Hivatal által.

A költségvetési aktív függő elszámolások tartalmazzák azokat a kiadásokat, melyek véglegesen nem számolhatók el a tárgyévi költségvetés terhére. Itt került kimutatásra többek között a végleges kiadásként 2011-ben el nem számolható Járóbeteg Szakellátás fejlesztésével kapcsolatos fordított áfa összege 32.625 ezer Ft értékben.

Az átfutó aktív pénzügyi elszámolások címen mutatja ki a Polgármesteri Hivatal többek között a munkáltatói kölcsön pénzügyileg nem teljesített részét, valamint a 2011-ben elutalt decemberi bérek összegét.

3.1.2 Források

A mérlegben szereplő források saját- és idegen forrás csoportosításban a költségvetési szerv eszközeinek eredetét, származását jelenítik meg.

A források eszközökkel egyező mérleg szerinti összege **5.606.380 ezer Ft**, amely az előző év auditált mérlegfőösszegéhez (5.206.874 ezer Ft) viszonyítva 7,7%-kal nőtt.

Összetétele az alábbi:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Polgármesteri Hivatal	Intézmények	Összesen	Auditálási eltéréssel módosított	Megoszlás (%)
Saját tőke	2.669.415	1.783.742	4.453.157	4.436.070	79,1
Tartalékok	176.384	100.421	276.805	276.805	5,0
Kötelezettségek	833.150	43.268	876.418	893.505	15,9
Összesen:	**3.678.949**	**1.927.431**	**5.606.380**	**5.606.380**	**100,0**

3.1.2.1. Saját tőke

A saját tőke állománya az elmúlt években az alábbiak szerint alakult:

2005. év	3.322.745 ezer Ft
2006. év	3.965.485 ezer Ft
2007. év	4.060.525 ezer Ft
2008. év	3.870.152 ezer Ft
2009. év	3.896.970 ezer Ft
2010. év	4.048.519 ezer Ft
2011. év	4.436.070 ezer Ft

A 2011. évi saját tőke összetétele a következő:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Polgármesteri Hivatal	Intézmények	Összesen	Auditálási eltéréssel módosított	Megoszlás (%)
Tartós tőke	2.706.850	995.490	3.702.340	3.702.340	83,5
Tőkeváltozások	-37.435	788.252	750.817	733.730	16,5
Értékelési tartalék	0	0	0	0	0,0
Összesen	**2.669.415**	**1.783.742**	**4.453.157**	**4.436.070**	**100,0**

A Polgármesteri Hivatal kötvénykibocsátás miatti kötelezettségének 2011. év végi átértékelése nem a megfelelő árfolyamon történt, ez miatt 17.087 ezer Ft auditálási eltérést állapítottunk meg.

3.1.2.1.1. Tartós tőke

A tartós tőke összege a 249/2000. Kormányrendelet 24. § (3) bekezdése alapján az alapító által tartósan a tevékenység ellátásához rendelkezésre bocsátott eszközök tartós forrása (ide nem értve a költségvetési előirányzat terhére rendelkezésre bocsátott pénzeszközöket. A tárgyévi tartós tőke állománya az előző évhez képest 0,2%-kal (6.418 ezer Ft-tal) növekedett. A növekedés a GAESZ által kezelt intézmények saját tőkéjének rendezéséből adódott.

3.1.2.1.2. Tőkeváltozás

A tőkeváltozás mérlegsoron a kormányrendelet 24. §-ának (5) bekezdése szerint a 2010. január 1. utáni vagyonmozgásokat kell kimutatni. A tőkeváltozás előző évhez viszonyított 381.133 ezer Ft-os növekedésének oka, hogy a beruházások, felújítások értéke meghaladta az értékcsökkenés, értékvesztés miatti tőkeváltozás összegét.

Növekedésként kerültek kimutatásra az immateriális javak és tárgyi eszközök beruházásainak, felújításainak aktivált értéke.

Csökkenést jelentett az értékesítés, a selejtezés, térítésmentes átadás és az értékcsökkenés elszámolása, a követelések és a pénzeszközök állományának csökkenése, valamint az elszámolt értékvesztés összege.

3.1.2.2. Tartalékok

A költségvetési szervek tartaléka a korábbi évek és a tárgyév alaptevékenységének pénzmaradványából áll a következők szerint:

adatok ezer Ft-ban

Tartalék	Polgármesteri Hivatal	Intézmények	Összesen	Megoszlás (%)
Költségvetési tartalék	176.384	51.695	228.079	82,4
- tárgyévi	176.384	51.695	228.079	-
- előző évi	0	0	0	-
Költségvetési pénzmaradvány	0	48.726	48.726	17,6
Tartalékok összesen	**176.384**	**100.421**	**276.805**	**100,0**

A Polgármesteri Hivatalnál a költségvetési év költségvetési tartalékaként kerül kimutatásra a pénzmaradvány, amely az alaptevékenység - aktív és passzív pénzügyi elszámolások pénzforgalma nélküli - ténylegesen teljesített tárgyévi bevételeinek, valamint a ténylegesen teljesített tárgyévi kiadásainak különbözete, illetve az előirányzat-maradványt, amely a módosított előirányzatok és azok teljesítésének különbözete.

3.1.2.3. Kötelezettségek

2011. december 31-én a mérlegben kimutatott kötelezettségek összetétele a következőképpen alakult:

adatok ezer Ft-ban

Kötelezettségek	Polgármesteri Hivatal	Intézmények	Összesen	Auditálási eltéréssel módosított	Megoszlás (%)
Hosszú lejáratú kötelezettségek	523.327	0	523.327	539.346	60,4
Rövid lejáratú kötelezettségek	301.073	23.077	324.150	325.218	36,4
Egyéb passzív elszámolások	8.750	20.191	28.941	28.941	3,2
Összesen	**833.150**	**43.268**	**876.418**	**893.505**	**100,0**

A kötelezettségek auditálási eltéréssel módosított állománya 95,6%-ban a Polgármesteri Hivatal kötelezettségei. Többek között itt kerülnek kimutatásra a támogatási programok előlegei miatti kötelezettségek, és a hitelfelvételből eredő kötelezettségek is, melyek az önkormányzat egészét érintik.

A kötelezettségek auditálási eltéréssel módosított állományának összege 2011. évben az előző évihez képest 8,8%-kal emelkedett.

3.1.2.3.1. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A hosszú lejáratú kötelezettségek állománya a Polgármesteri Hivatal kimutatott kötelezettségekből áll, melynek auditálási eltéréssel módosított összetételét és alakulását a következő táblázat mutatja:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	2011.12.31 Auditálási eltéréssel módosított	Változás	Megoszlás %
Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból	410.590	423.589	439.608	+ 29.018	81,5
Beruházási és fejlesztési célú hitelek	108.628	99.152	99.152	- 9.476	18,4
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	586	586	+ 586	0,1
Összesen	**519.218**	**523.327**	**539.346**	**+ 20.128**	**100,0**

Az Önkormányzat 2008. január 31-i értéknappal bocsátotta ki HU-0000341755 azonosítójú Zirci Önkormányzati Kötvényét, melynek össznévértéke 1.983.000 CHF volt, lejárata 2027. december 31. 2010-ben elkezdődött a türelmi idő után a hitel törlesztése, az év végén fennálló állomány 1.839.311,82 CHF volt.

A 2000. évi C. törvény 60.§-a alapján a kötvény állományát 2011. december 31-vel át kell értékelni. A Polgármesteri Hivatal választása alapján az átértékelést a Magyar Takarékszövetkezeti Bank Zrt. tárgyévi december 31-i középárfolyamán hajtja végre.

A 2011. évben a kötvény átértékelése során nem megfelelő árfolyam került alkalmazásra, amely miatt mindösszesen 17.087 ezer Ft auditeltérést állapítottunk meg. Ebből 16.019 ezer Ft a hosszú lejáratú kötelezettségek, míg 1.068 ezer Ft - a 2012. évi, 114.950,544 CHF törlesztő részre jutó összeg - a rövid lejáratú kötelezettségek között kerül kimutatásra. Tárgyévben mindösszesen 58.325 ezer Ft árfolyamvesztesége keletkezett a Hivatalnak a kötvénykibocsátással kapcsolatban.

A Polgármesteri Hivatal könyveiben kimutatott **beruházási és fejlesztési célú hitelek** összetétele a következő:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Lejárat időpontja	Hosszú lejáratú rész	Rövid lejáratú rész	Hitelállomány
Fejlesztési hitel (csatornahitel)	2025. 06. 30.	41.634	4.832	46.466
Fejlesztési hitel (Utashitel)	2025. 06. 30.	42.647	3.483	46.130
Fejlesztési hitel (Közkincs)	2025. 12. 05.	14.871	1.160	16.031
Összesen		**99.152**	**9.475**	**108.627**

A felvett beruházási hitelek fennálló kötelezettségéből az éven belül esedékes törlesztő-részletek szabályszerűen a rövid lejáratú kötelezettségek között szerepelnek, összegük 9.475 ezer Ft.

Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségként került kimutatásra az E.ON Energiaszolgáltató Kft-vel, a közvilágítás kivitelezésével kapcsolatosan megkötött részletfizetési megállapodásban szereplő, a következő éveket érintő kötelezettség (2.344 ezer Ft), amelyből a 2012. évi törlesztő részlet (1.758 ezer Ft) helyesen a rövid lejáratú kötelezettségek között került kimutatásra

3.1.2.3.2. Rövid lejáratú kötelezettségek

A mérlegtétel összetétele a következő:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Polgármesteri Hivatal	Intézmények	Összesen	Auditálási eltéréssel módosított	Megoszlás (%)
Rövid lejáratú hitelek	44.825	0	44.825	44.825	13,8
Szállítók	176.157	7.325	183.482	183.482	56,4
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	80.091	15.752	95.843	96.911	29,8
Összesen	**301.073**	**23.077**	**324.150**	**325.218**	**100,0**

A **rövid lejáratú hitelek** fordulónapi állománya a folyószámlahitel 44.825 ezer Ft-os összegét tartalmazza, mely megegyezik a bank által közölt hitelállomány összegével.

A **szállító** állomány a fordulónapon fennálló kiegyenlítetlen tételeket tartalmazza. A Polgármesteri Hivatal könyveiben **176.157 ezer Ft szállítói állomány** került kimutatásra. A Polgármesteri hivatal mérlegében nem került megbontásra a szállítói állomány tárgyévet terhelő és tárgyévet követő évet terhelő állományra, a teljes összeg a tárgyévet terhelő kötelezettségek soron került kimutatásra.

Az intézmények esetén 7.325 ezer Ft a szállítói kötelezettség összege, amelyből 6.271 ezer Ft a tárgyévi költségvetést terhelő, 1.054 ezer Ft a tárgyévet követő évet terhelő kötelezettségből tevődik össze.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségként a Polgármesteri Hivatal mérlegében auditált eltéréssel módosítva mindösszesen 81.159 ezer Ft-ot mutatnak ki, mely a következőkből épül fel:

- beruházási, fejlesztési hitelek következő évet terhelő törlesztő részletei	9.475 ezer Ft
- egyéb hosszú lejáratú kötelezettség következő évet terhelő törlesztő részletei	1.758 ezer Ft
- kötvénykibocsátás következő évet terhelő törlesztő részletei (auditálási eltéréssel módosított)	29.305 ezer Ft
- egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	40.621 ezer Ft
- helyi adók túlfizetése	11.999 ezer Ft
- támogatási programok előlege (Bölcsőde fejlesztés)	27.964 ezer Ft
- Közkincs kamattámogatása	519 ezer Ft
- egyéb	139 ezer Ft

A beruházási, fejlesztési hitelek 2011. évben esedékes törlesztő részleteit a törvényi előírásoknak megfelelően az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között szerepeltették a mérlegben. Az itt szereplő összeg csak a tőkefizetési kötelezettséget tartalmazza.

A támogatási programok előlegén a KDOP-5.2.2/B-09-2009-0009 szerződésszámú zirci Benedek Elek Napközi-otthonos Bölcsőde fejlesztés három csoportszobás bölcsőde beruházás projektre kapott előlege szerepel, 2011-ben az összege nem változott.

Az 1990. évi LXV. Tv. 88. §-a a helyi önkormányzat adósságot keletkeztető éves kötelezettségvállalását korlátozza. A kötelezettségvállalás felső határa a korrigált saját folyó bevétel. Az Önkormányzat adósságot keletkeztető tárgyévi kötelezettsége a törvény által engedélyezett küszöbérték alatt maradt.

Az intézményeknél 15.752 ezer Ft egyéb rövid lejáratú kötelezettség került kimutatásra, amelynek legjelentősebb részét a Zirc Városi Erzsébet Kórház-Rendelőintézet támogatási programok előlege képezi (14.861 ezer Ft).

3.1.2.4. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások

Azok a pénzügyileg rendezett, vagyis a költségvetési bankszámlára befolyt bevételek kerülnek itt kimutatásra, melyek a beszámolási időszakban nem számolhatók el ténylegesen a tárgyévi költségvetés javára.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Polgármesteri Hivatal	Intézmények	Összesen	Megoszlás (%)
Passzív függő	8.052	3	8.055	27,8
Passzív átfutó	0	09.724	19.724	68,2
Passzív kiegyenlítő	0	0	0	0,0
Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások	698	464	1.162	4,0
Összesen	**8.750**	**20.191**	**28.941**	**100,0**

Függő bevételként elszámolt tételek legjelentősebb tételei az Első Magyar Önkormányzati Vagyon- és Adósságkezelő Kft. által 2009-ben befizetett ajánlati biztosíték 1.000 ezer Ft-os összege, a Járóbeteg Szakellátó teljesítési biztosítéka (4.924 ezer Ft), valamint az Ambisza Kft. bölcsődei fejlesztéshez kapcsolódó 2017-ig fennálló jóteljesítési biztosítéka (1.935 ezer Ft).

Az átfutó bevételként került kimutatásra az intézményfinanszírozás megelőlegezése.

Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások soron az idegen pénzeszközök között jóváírásra került tételek kerültek kimutatásra.

3.2. Eredmény-kimutatás

Az államháztartás működési rendjéről szóló kormányrendeletben foglaltak szerinti vállalkozási tevékenységet az önkormányzat nem végzett 2011-ben.

3.3. Pénzmaradvány, költségvetési tartalék

A pénzmaradvány az alaptevékenységgel összefüggő tárgyévi tényleges bevételeknek, az átvett pénzeszközöknek és az alaptevékenység tárgyévi tényleges kiadásainak, az átadott pénzeszközöknek, továbbá az alaptevékenységgel összefüggő tőkekiadásoknak a különbözete, vagyis az alaptevékenység pénzeszközeinek maradványa.

A fent felsorolt bevételek és kiadások eredménye a pénzforgalmi kettős könyvvitel lényegéből következően megegyezik a bankszámlák és a pénztárak – Hivatalnál, illetve az intézményeknél vezetett összes – záró pénzkészletével.

Ez a pénzkészlet tartalmaz egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolásokat, melyek a pénzforgalomban ugyan a tárgyévben megjelentek, de sem annak terhére, sem annak javára nem számolhatók el, tartalmaz továbbá az előző évből (évekből) származó, de eddig fel nem használt költségvetési tartalékot (Lakásalap).

Zirc Városi Önkormányzat 2011. évi költségvetési pénzmaradványa a következőképpen épül fel:

adatok ezer forintban

Megnevezés	2010. év ÖK teljes Pénzmaradvány	2011. év		2011. év ÖK teljes Pénzmaradvány
		Polgármesteri Hivatal	Intézmények	
XII.31. záró pénzkészlet	**285.107**	**124.313**	**72.743**	**197.056**
Forgatási célú finanszírozási művelek eredménye	**-39.714**	**0**	**0**	**0**
Aktív, passzív pénzügyi elszámolások (+/-)	**91.956**	**52.071**	**27.678**	**79.749**
Előző évi tartalék (-)	**17.301**	**0**	**48.726**	**48.726**
Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (-)	0	0	0	0
Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	**320.048**	**176.384**	**51.695**	**228.079**
Finanszírozásból származó korrekció	**12.543**	**6.502**	**0**	**6.502**
Pm terhelő elvonások	**0**	**0**	0	**0**
Költségvetési pénzmaradvány	**332.591**	**182.886**	**51.695**	**234.581**
Vállalkozási maradványból alaptev.ellát-ra felh.összeg	0	0	0	0
Költségvetési pm.-t külön jogszab. alapján módosító tétel (+, -)	0	0	0	0
MÓDOSÍTOTT PÉNZMARADVÁNY	**332.591**	**182.886**	**51.695**	**234.581**
Egészségbiztosítási Alapból foly pénzeszk. maradványa	0	0	0	0
Kötelezettséggel terhelt pm.	315.880	182.886	47.280	230.166
Szabad pénzmaradvány	16.711	0	4.415	4.415

A Polgármesteri Hivatal 2011. december 31-i záró pénzkészlete egyezik a bankszámláinak egyenlegével.

A 2008. évhez képest módosult a pénzmaradvány-kimutatás tagolása és tartalma is. Az Ámr. 207. § (4) bekezdése szerint a pénzmaradvány megállapításakor a forgatási célú értékpapírok és a rövid lejáratú likvid hitelek állományát is figyelembe kell venni.

4.) Költségvetés és zárszámadási rendelettervezet

4.1. Pénzforgalmi jelentés

Az éves költségvetési beszámoló részét képező (egyszerűsített) pénzforgalmi jelentés pénzforgalmi szemléletben tartalmazza az önkormányzat előirányzatait és teljesítésüket.

Vagyis az elemi költségvetéssel azonos formában és szerkezetben tartalmazza az eredeti és módosított bevételi és kiadási előirányzatokat, a ténylegesen befolyt (beszedett) bevételeket, a pénzforgalom nélküli bevételeket, a ténylegesen teljesített kiadásokat, a pénzforgalmat, tevékenységenként, azon belül főbb jogcímenként.

Az államháztartási törvényben megfogalmazott pénzforgalmi szemlélet szerint a Polgármesteri Hivatal és az intézmények befolyt bevételeit és teljesített kiadásait veszi számba. A pénzforgalmi jelentés előirányzati adatai a költségvetési rendelet és az évközi rendeletmódosítások előirányzatainak adataival kell, hogy megegyezzen.

4.2. A költségvetési előirányzatok módosítása

Az önkormányzat 2011. évi költségvetését a Képviselő-testület az 5/2011. (III.1.) önkormányzati rendeletével 2.818.925 ezer Ft bevételi és kiadási főösszeggel hagyta jóvá.

A tárgyév során a költségvetés módosítására öt alkalommal került sor. A bevételi és kiadási főösszegek módosított előirányzatát 2011. december 31-ével 2.519.896 ezer Ft-ban állapították meg.

A működési bevételek eredeti előirányzata összességében 10.192 ezer Ft-tal emelkedett. A felhalmozási és tőkejellegű bevételek előirányzata 2.549 ezer Ft-tal csökkent, míg a finanszírozási bevételek előirányzata 44.889 ezer Ft-tal csökkent. Az átvett pénzeszközök tervezett összege 426.695 ezer Ft-tal csökkent. Az állami hozzájárulások és támogatások összege 57.022 ezer Ft-tal (17,9%-kal) nőtt. Az előző évi pénzmaradvány igénybevétele kapcsán előirányzott összeg az eredetihez képest 107.896 ezer Ft-tal növekedett.

Kiadási oldalon a személyi jellegű kiadások ás a munkaadókat terhelő járulékok 94.066 ezer Ft-tal, a dologi kiadások előirányzata pedig 17.658 ezer Ft-tal növekedett. Az átadott pénzeszközök előirányzata 9.510 ezer Ft-tal csökkent, míg a társadalmi és szociálpolitikai juttatások, valamint az ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzata mindösszesen 28.635 ezer Ft-tal növekedett. A finanszírozási kiadások összege 987 ezer Ft-tal növekedett, míg a felhalmozási kiadások előirányzata 430.411 ezer Ft-tal csökkent. Az előirányzott tartalékok 20,9%-kal (22.348 ezer Ft) csökkentek.

4.3. A költségvetési előirányzatok teljesítése

Az önkormányzat az eredeti költségvetéshez képest 12,8%-kal kevesebb, a módosított előirányzatokhoz képest 2,4%-kal kevesebb bevételt realizált. A kiadások az eredeti előirányzathoz képest 19,9%-kal, módosított előirányzathoz képest pedig 10,4%-kal alacsonyabb összegben teljesültek.

Ezt a következő táblázat szemlélteti:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Bevételek	2.818.925	2.519.896	2.458.768
Kiadások	2.818.925	2.519.896	2.257.857
Különbözet	**0**	**0**	**200.911**

Részleteiben a bevételek, valamint a kiadások alakulását a zárszámadási rendelettervezet mutatja be.

Az önkormányzat 2011. évi zárszámadási-rendelettervezete szerint a költségvetési előirányzatok terhére véglegesen elszámolható bevétel 2.157.599 ezer Ft volt, mely az eredeti előirányzathoz képest 76,5%-os, míg a módosított előirányzathoz képest 85,6%-os teljesítést mutat.

A 2011. évi zárszámadási rendelet-tervezet szerint a költségvetési előirányzatok terhére véglegesen elszámolható kiadások 2.257.857 ezer Ft az eredeti előirányzathoz képest 80,1%-os, a módosított előirányzathoz viszonyítva 89,6%-os teljesítést mutatnak.

A kiadások 68,1%-a működési célú, 30,1%-a felhalmozási célú, 1,8%-a pedig az egyéb címen (hitel, kölcsön törlesztés) jelentkező kiadás.

4.4. Zárszámadási rendelettervezet

A zárszámadási rendelettervezet az éves gazdálkodásról szóló beszámolóval együtt kerül beterjesztésre.

Az önkormányzat a zárszámadási rendelettervezetét az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon állítja össze, melyben bemutatásra kerülnek a 2011. év eseményei. Az évközi rendeletmódosítások beépülnek a rendelettervezetbe, évközi átcsoportosításokra az önkormányzat döntésének megfelelően kerül sor.

A zárszámadás nem választható el az egyszerűsített éves beszámolótól, bár struktúrájában jelentősen eltér attól.

Az államháztartásról szóló törvény taxatíve felsorolja, hogy a zárszámadáskor a Képviselő-testület részére tájékoztatás céljából milyen mérlegeket és kimutatásokat kell készíteni, és a rendelettervezethez csatolni.

Az önkormányzat által beterjesztett zárszámadási rendelettervezet megfelel a fenti előírásnak.

A módosított 249/2000. kormányrendelet 40. §-a részletes iránymutatást ad a beszámoló részét képező kiegészítő melléklet tartalmára vonatkozóan. Eszerint a kiegészítő melléklet célja – a számviteli törvényben foglaltakon túlmenően -, hogy az államháztartás szervezete alaptevékenységeként meghatározott feladatok ellátásánál az államháztartás részére az állami pénzek felhasználását, valamint az eszközök nagyságát és összetételét részletesen, a valóságos helyzetet tükrözően bemutassa.

A kiegészítő melléklet számszaki részből és szöveges értékelésből áll. A számszaki rész adattartalma részben a kormányrendeletben meghatározott táblázatrendszerből, részben a gazdasági helyzetet elemző mutatószámokból áll. A szöveges indoklásban kell ismertetni azokat a tényezőket, amelyek befolyásolták a tárgyidőszakban ellátott alaptevékenységet, az előirányzatok tervezettől eltérő felhasználását. Be kell mutatni azokat a rendkívüli eseményeket, körülményeket, amelyek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására hatással voltak és a költségvetés összeállításánál még nem voltak ismertek, illetve pénzügyileg nem kerültek rendezésre. Indokolni kell továbbá a teljes kötelezettségállomány alakulását befolyásoló tényezőket. A szöveges értékelésben, a könnyviteli mérlegben kimutatott részesedéseket tovább kell bontani.

Az Önkormányzat a fenti előírásoknak eleget tett. A kormányrendeletben foglalt kiegészítő melléklet szöveges magyarázatát jelentő bővebb értékelések, indoklások – melyek részben az évközi folyamatos költségvetés módosítások során kerülnek bemutatásra – további információkat adva nagyban hozzájárultak a költségvetési gazdálkodásról kialakítandó képhez.

A 249/2000 (XII. 24.) Kormányrendelet 44/A. §-ában foglaltak szerint a zárszámadáshoz csatolni kell az önkormányzat vagyonkimutatását, amely az önkormányzat és intézményei saját vagyonát tartalmazza eszköz- és forráscsoportonként törzsvagyon (forgalomképes és forgalomképtelen) és törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon bontásban. A vagyonkimutatás felépítése a könyvviteli mérleghez hasonló, de minden mérlegsort részletezni kell forgalomképesség szerint. A vagyonkimutatásnak a könyvviteli mérlegben szereplő eszközökön és kötelezettségeken kívül tartalmaznia kell:

- a „0”-ra leírt, de használatban lévő, illetve használaton kívüli eszközök állományát,
- az önkormányzatok tulajdonában lévő, a külön jogszabály alapján érték nélkül nyilvántartott eszközök állományát (a szakmai nyilvántartásokban szereplő képzőművészeti alkotásokat, régészeti leleteket, kép- és hangarchívumokat, gyűjteményeket, kulturális javakat),
- a mérlegben értékkel nem szereplő kötelezettségeket, ideértve a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségeket.

Az önkormányzat a vagyonkimutatást az előírt szerkezetben elkészítette.

5.) Az önkormányzat pénzügyi és vagyoni helyzetének elemzése

5.1 . Vagyoni helyzet

Az eszköz és forrásféleségeket az auditált mérleg főösszeghez viszonyítjuk a következők szerint:

adatok ezer Ft-ban

	2009.	2010.	2011.	Változás (2011/2010)
Befektetett eszközök	4.414.592	4.766.128	5.267.566	+ 501.438
Aránya	91,5%	91,5%	94,0%	+ 2,5
Forgóeszközök	409.036	440.746	338.814	- 101.932
Aránya	8,5 %	8,5 %	6,0%	- 2,5
Értékpapírok	0	0	0	0
Aránya	0,0%	0,0%	0,0%	0,0
Követelések	19.164	33.780	24.714	- 9.066
Aránya	0,4%	0,6 %	0,5%	- 0,1
Pénzeszközök	323.499	285.600	198.218	- 87.382
Aránya	6,7	5,5%	3,5%	- 2,0
Egyéb aktív pü-i elsz.	56.039	111.948	107.528	- 4.420
Aránya	1,2%	2,2%	1,9%	- 0,3
Saját tőke	3.896.970	4.048.519	4.436.070	+ 387.551
Aránya	80,8%	77,8%	79,2%	+ 1,4
Tartalék	346.590	337.349	276.805	- 60.544
Aránya	7,2%	6,5%	4,9%	- 1,6
Kötelezettség	580.068	821.006	893.505	+ 72.499
Aránya	12,0%	15,7%	15,9%	+ 0,2
Mérlegfőösszeg	**4.823.638**	**5.206.874**	**5.606.380**	**+ 399.506**
Tőke feszültségi mutató (kötelezettség/saját tőke)	14,9%	20,3%	20,1%	- 0,2
Eladósodottsági mutató (kötelezettségek/összes forrás)	12,0%	15,7%	15,9%	+ 0,2
Befektetett eszközök fedezettsége (saját tőke/befektetett eszközök)	88,2%	84,9%	84,2%	- 0,7

A költségvetési gazdálkodás sajátosságaiból adódóan a befektetett eszközök teszik ki az eszközállomány döntő részét. A befektetett eszközök állománya a 2011. évi aktiválások, a folyamatban maradó beruházások nyilvántartásba vétele és az értékcsökkenés elszámolása következtében a 2010. évhez viszonyítva 501.438 ezer Ft-tal emelkedett, miközben aránya az összes eszközön belül 2,5%-kal növekedett. A befektetett vagyon magas aránya az önkormányzatnak a tőkeerősségét jelenti, illetve az eszközigényesség döntő arányára utal. A befektetett eszközök 84,2%-át fedezi a saját tőke állománya, az arány az előző évhez képest 0,7 százalékponttal csökkent.

A forgóeszköz állományon belül legnagyobb részarányt a pénzeszközök teszik ki, melynek aránya a mérlegfőösszeghez viszonyítva 2,0 százalékponttal csökkent az előző időszakhoz képest.

A forrás oldalon a saját tőke és a kötelezettségek részaránya az előző évhez képest kedvezőtlenebbül alakult, a kötelezettségek aránya az előző évekhez viszonyítva 15,7%-ról 15,9%-ra emelkedett az árfolyamveszteség elszámolása és a rövid lejáratú kötelezettség emelkedése miatt.

5.2. Pénzügyi helyzet

adatok ezer Ft-ban

	2009.	2010.	2011.	Változás (2011/2010)
Likviditási mutató I.	**5,73**	**1,57**	**1,04**	**- 0,53**
Forgóeszközök	409.036	440.746	338.814	
Rövid lejáratú kötelezettség	71.341	281.303	325.218	
Likviditási mutató II.	**4,80**	**1,14**	**0,69**	**- 0,45**
Pénzeszközök	323.499	285.600	198.218	
Értékpapír	0	0	0	
Követelés	19.164	33.780	24.714	
Együtt	342.663	319.380	222.932	
Rövid lejáratú kötelezettség	71.341	281.303	325.218	
Gyorsráta mutató	**4,53**	**1,02**	**0,61**	**- 0,41**
Pénzeszközök (XII.31.)	323.499	285.600	198.218	
Rövid lejáratú kötelezettség	71.341	281.303	325.218	
Eladósodás mértéke	**12,2 %**	**12,8%**	**12,2%**	**- 0,6**
Hosszú lejáratú kötelezettség	475.779	519.218	539.346	
Saját tőke	3.896.970	4.048.519	4.436.070	
Hitelfedezeti mutató	**26,9 %**	**12,0 %**	**7,6%**	**- 4,4**
Követelés	19.164	33.780	24.714	
Rövid lejáratú kötelezettség	71.341	281.303	325.218	

A likviditási mutatók alapján a rövid lejáratú kötelezettségek a pénzeszközökkel 61%-ban fedezettek, 2010. évhez képest a likviditás romlása figyelhető meg, ami egyrészt a pénzeszközök 30,6%-os csökkenésével, másrészt a rövid lejáratú kötelezettségek 15,6%-os emelkedésével magyarázható. A rövid lejáratú kötelezettségek emelkedését főként a szállítói állomány megnövekedése okozta.

Az eladósodás mértékét mutató viszonyszám esetén az egy évet meghaladó, hosszú lejáratú kötelezettségek és a saját tőke viszonyát vizsgáljuk. A költségvetési elszámolás alapjaiból kiindulva a feladatok ellátásához szükséges eszközállomány forrása döntően saját vagyon kell, hogy legyen, mivel a hitelekkel való finanszírozás nonprofit viszonyok között a feladatellátást veszélyeztetheti. Az eladósodottság mértéke az előző évhez képest csökkent 0,6 százalékponttal.

6.) Összefoglalás

Zirc Városi Önkormányzat összevont éves egyszerűsített beszámolóját a rá vonatkozó jogszabályi előírások figyelembevételével állította össze.

Az egyszerűsített összevont mérleg tételeivel, az egyszerűsített pénzmaradvány kimutatás tételeivel és az egyszerűsített eredmény-kimutatás adattartalmával kapcsolatos észrevételeinket az adott témánál jelentésünkben jeleztük. Az ott leírt észrevételeinken kívül a vagyoni és pénzügyi helyzetet jelentősen befolyásoló tényező, körülmény általunk nem került feltárásra.

Megállapítható, hogy az önkormányzat 2011. évben az elfogadott és az év folyamán több ízben módosított költségvetése alapján, annak keretei között gazdálkodott. Kiadásait a Képviselő-testület döntéseinek megfelelően teljesítette. Feladatai ellátását likviditási hitellel folyamatosan biztosítani tudta.

Mindezek figyelembevételével javasoljuk a Tisztelt Képviselő-testületnek, hogy a zárszámadási rendelettervezetet és a kibővített tartalmú egyszerűsített beszámolót a jelentésünkben foglaltak, valamint az auditálási eltérések figyelembevételével

5.606.380 ezer Ft	mérleg főösszeggel
2.458.768 ezer Ft	bevételi főösszeggel
2.257.857 ezer Ft	kiadási főösszeggel
234.581 ezer Ft	módosított pénzmaradvánnyal

fogadják el.

SIGNATOR AUDIT Könyvvizsgáló Kft.

Ólma Frigyes
ügyvezető
SIGNATOR AUDIT Kft.
Tagsági ig. sz.: 000753

Gáberné Szellem Éva
bejegyzett könyvvizsgáló
Tagsági ig. sz.: 000664

1.sz. melléklet

Zirc Város Önkormányzata

Egyszerűsített mérleg

2011. év

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérés (+/-)	Előző évi auditált egyszerüsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérés (+/-)	Tárgyév auditált egyszerüsített beszámoló záró adatai
A. Befektetett eszközök	**4 635 628**	**130 500**	**4 766 128**	**5 267 566**	**0**	**5 267 566**
I. Immateriális javak	6 712	0	6 712	3 913		3 913
II. Tárgyi eszközök	4 263 532	130 500	4 394 032	4 903 772		4 903 772
III. Befektetett pénzügyi eszközök	30 264	0	30 264	29 635		29 635
IV. Üzemelt kezelésre, koncesszióba átadott eszközök	335 120	0	335 120	330 246		330 246
B. Forgóeszközök	**440 746**	**0**	**440 746**	**338 814**	**0**	**338 814**
I. Készletek	9 418	0	9 418	8 354		8 354
II. Követelések	33 780	0	33 780	24 714		24 714
III. Értékpapírok	0	0	0	0		0
IV. Pénzeszközök	285 600	0	285 600	198 218		198 218
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások.	111 948	0	111 948	107 528		107 528
Eszközök összesen	**5 076 374**	**130 500**	**5 206 874**	**5 606 380**	**0**	**5 606 380**
D. Saját tőke	**4 048 519**	**0**	**4 048 519**	**4 453 157**	**-17 087**	**4 436 070**
1. Tartós tőke	3 695 922	0	3 695 922	3 702 340		3 702 340
2. Tőkeváltozások	352 597		352 597	750 817	-17 087	733 730
E. Tartalékok	**337 349**	**0**	**337 349**	**276 805**	**0**	**276 805**
I. Költségvetési tartalékok	320 048	0	320 048	228 079		228 079
II. Vállalkozási tartalékok	17 301	0	17 301	48 726		48 726
F. Kötelezettségek	**690 506**	**130 500**	**821 006**	**876 418**	**17 087**	**893 505**
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	519 218	0	519 218	523 327	16 019	539 346
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	150 803	130 500	281 303	324 150	1 068	325 218
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	20 485	0	20 485	28 941		28 941
Források összesen	**5 076 374**	**130 500**	**5 206 874**	**5 606 380**	**0**	**5 606 380**

2.sz. melléklet

Zirc Város Önkormányzata

Egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatás

2011.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (+/-)	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (+/-)	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
1. Záró pénzkészlet	285 107	0	285 107	197 056		197 056
2. Forgatási célú pénzügyi műveletek egyenlege	-39 714	0	-39 714	0		0
3. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elsz. összevont záróegyenlege (+/-)	91 956	0	91 956	79 749		79 749
4. Előző évben (években) képzett tartalék maradványa (-)	17 301	0	17 301	48 726		48 726
5. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (-)	0	0	0	0		0
6. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (1+/-2-3-4)	**320 048**	**0**	**320 048**	**228 079**	**0**	**228 079**
7. Finanszírozásból származó korrekció (+/-)	12 543	0	12 543	6 502		6 502
8. Pénzmaradványt terhelő elvonások (+/-)	0	0	0	0		0
9. Költségvetési pénzmaradvány	**332 591**	**0**	**332 591**	**234 581**	**0**	**234 581**
10. Vállalkozási maradványból alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	0	0	0	0		0
11. Költségvetési pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel. (+/-)	0	0	0	0		0
12. Módosított pénzmaradvány (9+/-10+/-11)	**332 591**	**0**	**332 591**	**234 581**	**0**	**234 581**
13. A 12. sorból Egészségbizt-i Alapból foly. pénzeszk. maradványa	0	0	0	0		0
14. A 12. sorból Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	315 880	0	315 880	230 166		230 166
15. A 12. sorból Szabad pénzmaradvány	16 711	0	16 711	4 415		4 415

3.sz. melléklet

Zirc Város Önkormányzata

Egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés

2011. év

adatok ezer Ft-ban

Szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	Személyi juttatások	703 026	778 669	765 810
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	184 844	203 267	197 887
3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	465 495	483 153	450 391
4.	Működési célú támogatásértékű kiadások, egyéb tám.	16 702	18 859	18 887
5.	ÁHT-on kívülre végleges működési pénzátadások	59 736	64 865	64 103
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 970	52 605	45 851
7.	Felújítás	50 150	27 118	18 232
8.	Felhalmozási kiadások	1 170 296	762 917	653 145
9.	Felh. célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatás	2 678	2 678	2 678
10.	AHT-on kívülre végleges felhalm. pénzeszköz-átadások	0	5 098	5 098
11.	Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása	0	0	0
12.	Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása	300	300	25
13.	**Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen (1+...+12)**	**2 677 197**	**2 399 529**	**2 222 107**
14.	Hosszú lejáratú hitelek	34 764	35 751	35 750
15.	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
16.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő ép-ok kiadásai	0	0	0
17.	Forgatási c. hitelv-t megtest. értékpapírok kiadásai	0	0	0
18.	**Finanszírozási kiadások összesen (14+...+17)**	**34 764**	**35 751**	**35 750**
19.	**Pénzforgalmi kiadások (13+18)**	**2 711 961**	**2 435 280**	**2 257 857**
20.	Pénzforgalom nélküli kiadások	106 964	84 616	0
21.	Továbbadási (lebonyolítási) célú kiadások	0	0	0
22.	Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások összesen	0	0	-4 420
23.	**Kiadások összesen (19+...+22)**	**2 818 925**	**2 519 896**	**2 253 437**
24.	Intézményi működési bevételek	128 546	135 549	151 506
25.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	455 800	458 983	451 850
26.	Működési c. támogatásértékű bevételek, egyéb tám.	528 769	625 730	626 068
27.	ÁHT-on kívülre végl. működési pénzeszközátvétel	0	6 284	6 319
28.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	33 223	30 610	18 911
29.	*28-ból Onkormányzatok sajátos felhalm-i és tőkebev.*	*11 374*	*11 374*	*12 349*

3.sz. melléklet

Zirc Város Önkormányzata

Egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés

2011. év

adatok ezer Ft-ban

Szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
30.	Felhalmozási c. támogatásértékű bevételek, egyéb t.	9 285	14 468	10 912
31.	AHT-on kívülre végl. felhalmozási pénzeszközátvétel	1 046 656	514 488	498 063
32.	Támogatások, kiegészítések	321 102	375 233	387 780
33.	*32-ből Önkormányzatok ktsgvetési támogatása*	*321 102*	*375 233*	*375 233*
34.	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése	627	627	564
35.	Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése	2 917	2 917	515
36.	**Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen (24+...+35)**	**2 526 925**	**2 164 889**	**2 152 488**
37.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	0	0	0
38.	Rövid lejáratú hitelek felvétele	50 000	5 111	5 111
39.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő ép-ok bevételei	0	0	0
40.	Forgatási c. hitelv-t megtest. értékpapírok bevételei	0	0	0
41.	**Finanszírozási bevételek összesen (37+...+40)**	**50 000**	**5 111**	**5 111**
42.	**Pénzforgalmi bevételek (36+41)**	**2 576 925**	**2 170 000**	**2 157 599**
43.	Pénzforgalom nélküli bevételek	242 000	349 896	301 169
44.	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek	0	0	0
45.	Kiegyenlítő, függő, átfutó bevételek összesen	0	0	7 787
46.	**Bevételek összesen (42+...+45)**	**2 818 925**	**2 519 896**	**2 466 555**
47.	*Költségvetési bevételek és kiadások különbsége (36+43-13-20)*	*-15 236*	*30 640*	*231 550*
48.	*Finanszírozási műveletek eredménye (41-18)*	*15 236*	*-30 640*	*-30 639*
49.	*Továbbadási c. bevételek és kiadások különbsége (44-21)*	*0*	*0*	*0*
50.	*Aktív és passzív pénzügyi műveletek eredménye (45-22)*	*0*	*0*	*12 207*

4.sz. melléklet

Zirc Város Önkormányzata

Egyszerűsített vállalkozási maradvány-kimutatás

2011.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (+/-)	Előző év auditált egyszerűsitert beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (+/-)	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
1. Vállalkozási tev.működési célú bevételei	0	0	0	0	0	0
2. Vállalkozási tev.felhalmozási célú bevételei	0	0	0	0	0	0
3. Váll.maradványan figyelembe vehető finanszírozási bevét.	0	0	0	0	0	0
A. Vállalkozási tev.szakfeladaton elsz.bevételei (1+2+3)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4. Vállalkozási tevékenység működési célú kiadásai	0	0	0	0	0	0
5. Vállalkozási tevékyenség felhalmozási célú kiadaásai	0	0	0	0	0	0
6. Váll.mardványban figyelembe vehető finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0
B. Vállalkozási tev.szakfeladaton elsz.kiadásai (4+5+6)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
C. Vállalkozási tev.pénzforgalmi maradványa (A-B)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7. Vállalkozási tev.-et terhelő értékcsökkenési leírás	0	0	0	0	0	0
8. Alaptev.ellát-ra felhasznált, tervezett váll.maradv.	0	0	0	0	0	0
9. Pénzforg.maradványt jogszabály alapján módosító egyéb t.	0	0	0	0	0	0
D. Váll.tevék.módosított pénzforg-i váll.maradv. (C-7-8+9)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E. Vállalkozási tevék-et terhelő befizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0
F Vállalkozási taretalékba helyezhető összeg (C-8-9-E)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Független könyvvizsgálói jelentés

Zirc Városi Önkormányzat
(8420 Zirc Március 15. tér 1.)

részére

Elvégeztük Zirc Városi Önkormányzat mellékelt 2011. évi egyszerűsített éves költségvetési beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves költségvetési beszámoló a 2011. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az **eszközök és források egyező végösszege 5.606.380 ezer Ft** –, az ezen időpontra végződő évre vonatkozó egyszerűsített pénzmaradvány kimutatásból – melyben **a helyesbített pénzmaradvány összege 234.581 ezer Ft** –, és az egyszerűsített pénzforgalmi jelentésből – melynek **bevételi főösszege 2.458.768 ezer Ft, kiadási főösszege 2.257.857 ezer Ft** –, és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A jegyző felelős az egyszerűsített éves költségvetési beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján.

Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves költségvetési beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves egyszerűsített költségvetési beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függnek. Az egyszerűsített éves költségvetési beszámolóhoz kapcsolódóan a könyvvizsgáló kockázatfelmérésének nem célja, hogy az önkormányzat belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.
A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és az önkormányzat által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves egyszerűsített költségvetési beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradékunk megadásához.

H - 8200 Veszprém, Radnóti tér 2.
Telefon: (36-88) 579-600
Fax, üzenetr.: (36-88) 579-601
E-mail: signator@signator.hu
Internet: www.signator.hu

Záradék

A könyvvizsgálat során Zirc Városi Önkormányzat egyszerűsített éves költségvetési beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az egyszerűsített éves költségvetési beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló Zirc Városi Önkormányzat 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Az ingatlan-vagyonkataszter és a tárgyi eszköz főkönyvi nyilvántartása között az egyezőség összességében biztosított.

Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk a figyelmet, hogy az önkormányzat könyveiben a Bakonykarszt Zrt-nek törzstőkén felül átadott vagyon a befektetett pénzügyi eszközök között nem került kimutatásra. Az átadott vagyon pontos összegéről nincs információnk.

Veszprém, 2012. április 13.

SIGNATOR AUDIT
Könyvvizsgáló Kft.

Olma Frigyes
ügyvezető
SIGNATOR Audit Kft.
(Veszprém, Radnóti tér 2.)
Tagsági ig. sz.: 000753

Gáberné Szellem Éva
bejegyzett könyvvizsgáló
Tagsági ig. sz.: 000664

ZIRC

2011. évre adott adókedvezmények, mentességek

Építményadó esetében az adott kedvezmények megadása az alábbiak szerint történt:

- Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének a helyi adókról szóló többszörösen módosított 30/2010. (XII.21.) Ök. rendelet (a továbbiakban: Ök.rendelet) 3. §.-a alapján szociális kedvezmény: **201.385**,- Ft
- A helyi adókról szóló többször módosított 1990. évi C. tv. (a továbbiakban: Htv.) 3. § (2) *„Adómentes az (1) bekezdés b) és c) pontjában felsorolt adóalanyok közül a társadalmi szervezet, az egyház, az alapítvány, a közszolgáltató szervezet, a köztestület, az önkéntes kölcsönös biztosító pénztár, a magánnyugdíjpénztár, a költségvetési szerv, a költségvetési szervnek nem minősülő nevelési-oktatási intézmény és - kizárólag a helyi iparűzési adó vonatkozásában - a közhasznú, kiemelkedően közhasznú szervezetnek minősülő nonprofit gazdasági társaság abban az adóévben, amelyet megelőző adóévben folytatott vállalkozási tevékenységéből származó jövedelme (nyeresége) után sem bel-, sem külföldön adófizetési kötelezettsége, illetve - költségvetési szerv esetében - eredménye után a központi költségvetésbe befizetési kötelezettsége nem keletkezett. A feltételek meglétéről az adóalany írásban köteles nyilatkozni az adóhatóságnak."* kedvezmény: **305.877,- Ft**

Összes mentesség, kedvezmény: **507.262,- Ft**

Magánszemélyek kommunális adójának ***7.000,-*** Ft kedvezmény, mentesség megadása az Ök. rendelet 4. §.-a alapján történt.

Telekadó esetén az adott kedvezmények megadása az alábbiak szerint történt:

- Az ÖK.r. 8.§ (1) bekezdés b) pontja *alapján: „magánszemély adóalany, amennyiben családi lakóház építését jogerős építési engedéllyel ténylegesen megkezdte, az építés megkezdését követő hónap 1. napjától a használatbavételi engedély kiadásáig."* Ezek alapján: a kedvezmény mértéke: **477.000,- *Ft***
- Az Ök. rendelet 8. § (2) *„Amennyiben a magánszemély az önkormányzat illetékességi területén kommunális beruházást hajt végre, ennek számlával igazolt ellenértékét a megállapított telekadójából levonhatja. (3) Ha az adó összege kisebb, mint a beruházási érték, a levonási jog a megnyiltát követő öt naptári évben esedékes telekadóval szemben érvényesíthető. Amennyiben a befizetés nem éri el a telekadó összegét, telekadóként csak a különbözetet kell megfizetni."* kedvezmény: **0,- *Ft***
- A helyi adókról szóló többször módosított 1990. évi C. tv. (a továbbiakban: Htv.) 19. § e.) pontja alapján: Mentes az adó alól *„az épülethez, az épületnek nem minősülő építményhez, nyomvonal jellegű létesítményekhez tartozó - jogszabályban vagy hatósági előírásban megállapított - védő (biztonsági) terület;"* kedvezmény mértéke: **3.209.*130,- Ft***
- *A* Htv. 19. § f.) pontja alapján Mentes az adó alól *„az erdő művelési ágban nyilvántartott telek."* kedvezmény mértéke: **453.000,- *Ft***
- *A* Htv. 3. § (2) bekezdés alapján *alanyi adómentesség miatt kedvezmény:* ***642.834,- Ft***

Telekadó kedvezmények, mentességek összesen: ***4.781.964,- Ft***

Zirc, 2012. február 27.

ZIRC VÁROS POLGÁRMESTERE

Bereczkiné Papp Krisztina
adóügyi ügyintéző

1. melléklet a 14/2012.(IV.24.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
2011. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK
PÉNZÜGYI MÉRLEGE

adatok ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2010.évi teljesítés	2011.évi		
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
	A	**B**	**C**	**D**	**E**
1.	**I. Saját bevételek**	**406,440**	**399,716**	**407,289**	**410,127**
2.	*A/ Alaptevékenység bevételei*	7,696	4,500	4,500	8,804
3.	*B/ Alaptevékenység egyéb bevételei*	110,950	105,266	108,199	108,817
4.	*C/ Intézmények egyéb sajátos bevételei*	0	0	0	0
5.	*D/ Vállalkozási bevételek*	0	0	0	0
6.	*E/ Kamatbevételek*	7,916	2,000	5,527	7,947
7.	*F/ Helyi adók*	230,343	236,647	236,647	234,453
8.	Építményadó	63,419	65,338	65,338	63,199
9.	Telekadó	1,305	1,453	1,453	1,123
10.	Kommunális adó	202	238	238	156
11.	Idegenforgalmi adó	1,606	1,443	1,443	2,244
12.	Iparűzési adó	163,443	167,875	167,875	167,438
13.	Talajterhelési díj	368	300	300	293
14.	*G/ Általános forgalmi adó bevétel*	28,949	16,780	17,323	25,938
15.	*H/ Sajátos működési bevételek*	2,370	1,300	4,483	5,257
16.	*I/ Felhalmozási és tőkejellegű bevételek*	18,216	33,223	30,610	18,911
17.	**II. Átengedett, megosztott bevételek**	**226,576**	**217,853**	**217,853**	**212,140**
18.	*A/ Személyi jövedelemadó*	175,846	163,681	163,681	163,681
19.	Helyben maradó rész	87,213	80,196	80,196	80,196
20.	Kiegészítés	88,633	83,485	83,485	83,485
21.	SZJA normatíva	0	0	0	0
22.	*B/ Termőföld bérbeadása utáni adó*	0	0	0	0
23.	*C/ Gépjárműadó*	50,730	54,172	54,172	48,459
24.	**III. Átvett pénzeszközök**	**838,258**	**1,584,710**	**1,160,970**	**1,153,909**
25.	Egészségbizt. alaptól átvett pénzesz.	467,025	396,450	466,219	466,219
26.	Fejezeti kezelésű előirányzattól átvett pe.	27,730	1,718	8,486	11,947
27.	Központi kvi szervtől átvett pénz.	2,151	9,358	5,340	3,426
28.	Kvi kiegészítések, visszatérítések, átvett pe.	190,243	133,872	144,342	154,067
29.	EU támogatás	151,109	1,043,312	536,583	518,250
30.	**V. Állami hozzájárulások és támogatások**	**452,095**	**321,102**	**375,233**	**375,233**
31.	Normatív állami hozzájárulás	303,860	315,135	313,803	313,803
32.	Normatív kötött felhaszn. támogatások	73,325	5,967	35,467	35,467
33.	Színházi támogatások	0	0	0	0
34.	Címzett és céltámogatások	0	0	0	0
35.	Működésképtelen helyi önkorm. kiegészítő támog.	10,000	0	0	0
36.	Egyéb tám. (közp. előirányzatok)	54,408	0	25,963	25,963
37.	Területi kiegyenl. szolg. fejl. célú támog.	0	0	0	0
38.	Céljellegű decentralizált támogatás	0	0	0	0
39.	Helyi önkormányzatok fejlesztési feladatainak támog.	10,502	0	0	0
40.	**FOLYÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**1,923,369**	**2,523,381**	**2,161,345**	**2,151,409**
41.	Előző évi pénzmaradvány	336,450	242,000	349,896	301,169
42.	Hosszú lejáratú hitel	0	0	0	0
43.	Működési célú hitel	20,900	50,000	5,111	5,111
44.	Működési célú kölcsön megtérülés	685	2,917	2,917	515
45.	Fejlesztési célú kölcsön megtérülés	401	627	627	564
46.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**2,281,805**	**2,818,925**	**2,519,896**	**2,458,768**

adatok ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcím	2010.évi teljesítés	2011.évi		
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
	A	**B**	**C**	**D**	**E**
47.	**I. Folyó (működési) kiadások**	**1,415,096**	**1,341,777**	**1,453,969**	**1,405,627**
48.	Személyi juttatások	781,625	703,026	778,669	765,810
49.	Munkaadókat terhelő járulékok	198,561	184,844	203,267	197,887
50.	Dologi kiadások	411,585	431,074	447,714	420,156
51.	Egyéb folyó kiadások	23,325	22,833	24,319	21,774
52.	Rövid lejáratú értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
53.	Rövid lejáratú kölcsön nyújtása, törlesztése	0	0	0	0
54.	**II. Felhalmozási célú kiadások**	**319,935**	**1,223,124**	**797,811**	**679,153**
55.	Intézményi beruházási kiadások	200,488	1,170,296	762,917	653,145
56.	Államháztartáson belüli felhalmozási célú átutalások	37,045	2,678	2,678	2,678
57.	Államháztartáson kívüli felhalmozási célú átutalások	1,088	0	5,098	5,098
58.	Nagyértékű tárgyi eszközök felújítása	31,805	50,150	27,118	18,232
59.	Beruházások ÁFA egyenlege	49,509	0	0	0
60.	**III. Támogatások, elvonások**	**155,095**	**100,408**	**136,329**	**128,841**
61.	Működési célú pénzeszközátadás, államháztartáson kívülre	68,942	59,736	64,865	64,103
62.	Működési célú pénzeszközátadás, államháztartáson belülre	42,102	16,702	18,859	18,887
63.	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	42,955	23,010	51,595	44,847
64.	Ellátottak pénzbeli juttatása	1,096	960	1,010	1,004
65.	Garancia- és kezességvállalásból szárm.kif. állh.kív.	0	0	0	0
66.	**IV. Tartalékok**	**0**	**106,964**	**84,616**	**0**
67.	Általános tartalék	0	7,813	7,417	0
68.	Céltartalék	0	99,151	77,199	0
69.	Egyéb tartalék	0	0	0	0
70.	**V. Hitelek kamatai**	**7,004**	**11,588**	**11,120**	**8,461**
71.	**VI. Egyéb kiadásai**	**2,800**	**300**	**300**	**25**
72.	Felhalmozási kölcsön nyújtása	750	0	0	0
73.	Működési célú kölcsön nyújtása, törlesztése	2,050	300	300	25
74.					
75.	**FOLYÓ KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**1,899,930**	**2,784,161**	**2,484,145**	**2,222,107**
76.	Finanszírozási kiadások	14,952	34,764	35,751	35,750
77.					
78.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**1,914,882**	**2,818,925**	**2,519,896**	**2,257,857**

I. Működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

adatok ezer forintban

Sor-szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2010. évi teljesítés	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi hatályos előirányzat	2011. évi teljesítés	Megnevezés	2010. évi teljesítés	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi hatályos előirányzat	2011. évi teljesítés
	A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**	**G**	**H**	**I**	**J**
1	Saját bevételek	388,224	353,135	363,321	391,216	Személyi juttatások	781,625	703,026	778,669	765,810
2	Átengedett bevételek	226,576	217,853	217,853	212,140	Munkaadókat terhelő járulék	198,561	184,844	203,267	197,887
3	Átvett pénzeszközök	183,725	135,210	165,795	178,715	Dologi kiadások	434,910	453,907	472,033	442,053
4	Állami hozzájárulás	427,850	321,102	375,233	375,233	Ellátottak pénzbeli juttatása	1,096	960	1,010	1,004
5	Előző évi pénzmaradvány	40,517	0	34,799	34,799	Pénzeszköz átadás	111,044	76,438	83,724	82,990
6	Működési célú hitel	20,900	50,000	5,111	5,111	Társadalom és szocpol. jutt.	42,955	23,010	51,595	44,847
7	TB-től átvett pénzeszköz	467,025	396,450	466,219	466,219	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat), kölcsön	1,301	3,350	3,350	2,283
8	Egyéb	685	2,917	2,917	515	Tartalék	0	27,941	10,719	0
9						Egyéb	2,050	300	300	25
10										
11	**Összesen:**	**1,755,502**	**1,476,667**	**1,631,248**	**1,663,948**	**Összesen:**	**1,573,542**	**1,473,776**	**1,604,667**	**1,536,899**
12	**Hiány:**					**Többlet:**	**181,960**			**127,049**

II. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

adatok ezer forintban

Sor-szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2010. évi teljesítés	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi hatályos előirányzat	2011. évi teljesítés	Megnevezés	2010. évi teljesítés	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi hatályos előirányzat	2011. évi teljesítés
	A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**	**G**	**H**	**I**	**J**
1	Önkormányzat felhalm. és tőkejellegű bevételei	18,216	46,581	43,968	18,911	Beruházási kiadások	247,547	1,170,296	762,817	653,045
2	Fejlesztési célú állami támogatások	24,245	0	0	0	Felhalmozási célú pénzeszközátadás	41,333	2,678	7,776	7,776
3	Értékpapír eladás	0	0	0	0	Felújítások	31,805	50,150	27,118	18,232
4	Előző évi pénzmaradvány	295,933	242,000	315,097	266,370	Pénzügyi befektetések	0	0	100	100
5	Felhalmozási célú hitel, kötvény	0	0	0	0	Fejlesztési célú hiteltörlesztés	14,952	34,764	35,751	35,750
6	Átvett pénzeszközök	187,508	1,055,941	528,956	508,975	Fejlesztési célú források kamatterhei	5,703	8,238	7,770	6,055
7	Átengedett bevétel	0	0	0	0	Tartalék	0	79,023	73,897	0
8	Egyéb	401	627	627	564	Egyéb				
9										
10	**Összesen:**	**526,303**	**1,345,149**	**888,648**	**794,820**	**Összesen:**	**341,340**	**1,345,149**	**915,229**	**720,958**
11	**Hiány:**					**Többlet:**	**184,963**			**73,862**

Pénzeszközök állományának levezetése

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Összeg
	A	**B**
1.	Pénzkészlet 2011. január 1-jén Ebből:	285,107
2.	Bankszámlák egyenlege	285,107
3.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	
4.	Bevételek (+)	2,168,394
5.	Kiadások (-)	2,256,445
6.	Záró pénzkészlet egyenlege 2011. december 31-én Ebből:	197,056
7.	Bankszámlák egyenlege	197,056
8.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	0

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATÁNAK 2011. ÉVI TELJESÍTÉSE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
Sor-szám	Cím szám	Alcím szám	Megnevezés	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi hatályos előirányzat	2011. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	2011. évi teljesítésből								
								Int. műk. bev.	Önk. saj. műk. bev.	Felh. és tőkej.	Önkorm ktgvet. tám.	Egyéb átvett			Hitelek, ért.pap. kölcs.	Pénzforg. nélküli
												TB alapból	Műk. célra	Felhalm célra		
1	**1**		**Polgármesteri Hivatal**													
2		*1*	*Igazgatási feladatok*													
3			Igazgatási szolgáltatás díjbevétel	2,000	2,000	2,777	*138.85*	2,603	174							
4			Kamatbevétel	2,000	2,000	4,338	*216.90*	4,338								
5			Telefonkészülék törlesztés	149	149	161	*108.05*	161								
6			Tandíj	0	0	117	-	117								
7			Telefondíj térítés	2,500	2,500	3,970	*158.80*	3,970								
8			ÁROP (Hivatali szervezetfejlesztés)	0	0	0	-									
9		*3*	*Területi igazgatási tevékenység*													
10			Esküvői szolgáltatás	300	300	759	*253.00*	759								
11			Okmányiroda bevétele	2,500	2,500	4,071	*162.84*	4,071								
12		*8*	*Pénzügyi lebonyolítás*													
13			Eplény Körjegyzői felad.	4,044	3,534	3,534	*100.00*						3,534			
14			Pénzesgyőr (Oktatási társulás)	4,571	3,495	4,571	*130.79*						4,571			
15			Bakonybél (Oktatási társulás)	29,558	22,443	19,705	*87.80*						19,705			
16			Lókút (Oktatási társulás)	10,785	8,834	8,834	*100.00*						8,834			
17			Olaszfalu (Oktatási társulás)	22,147	19,003	19,003	*100.00*						19,003			
18			MÖK MVB támogatás	0	700	700	*100.00*						700			
19			Borzavár (Óvoda SNI)	0	330	330	*100.00*						330			
20			MÖK III. Béla Gimnázium	0	623	623	*100.00*						623			
21			Munkaügyi Központ	443	6,849	7,293	*106.48*						7,293			
22			KSH Népszámlálás	0	4,402	4,402	*100.00*						4,402			
23			Közlekedési támog.	700	700	395	*56.43*						395			
24			KÖZKINCS program	0	533	532	*99.81*							532		
25			X+ION Kft. díjkalkuláció felülvizsg.	0	3,302	3,302	*100.00*						3,302			
26			ZKTT átvett pe.(2010. évi elsz.)	0	4,065	4,065	*100.00*						4,065			
27			ZKTT átvett pe. (Mozgókönyvtár)	4,800	4,800	4,800	*100.00*						4,800			
28			ZKTT átvett pe. (Oktatási Társulás)	41,549	44,245	44,245	*100.00*						44,245			
29			Normatív áll. hozzájárulás	315,135	313,803	313,803	*100.00*				313,803					
30			Választási támogatás	0	21	21	*100.00*						21			
31			Normatív módon kötött	5,967	5,967	5,967	*100.00*				5,967					
32			Egyes jöv. pótló tám. kieg.	0	23,983	23,983	*100.00*				23,983					
33			Előző évi visszatérülés	0	0	12,547	-						12,547			
34			Közcélú foglalkoztatás támogatása	0	5,497	5,497	*100.00*				5,497					
35			Kisebbségi Önk. tám.	210	210	210	*100.00*						210			
36			SZJA kiegészítés	83,485	83,485	83,485	*100.00*		83,485							
37			SZJA helyben maradó rész	80,196	80,196	80,196	*100.00*		80,196							
38			Kompenzáció	0	10,734	10,734	*100.00*				10,734					

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
Sor-szám	Cím szám	Alcím szám	Megnevezés	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi hatályos előirányzat	2011. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	2011. évi teljesítésből								
								Int. műk. bev.	Önk. saj. műk. bev.	Felh. és tőkej.	Önkorm ktgvet. tám.	Egyéb átvett			Hitelek, ért.pap. kölcs.	Pénzforg. nélküli
												TB alapból	Műk. célra	Felhalm célra		
39			Könyvtár érdekeltségnövelő tám.	0	620	620	*100.00*				620					
40			Óvodáztatási támogatás	0	20	20	*100.00*				20					
41			Nyári szoc. gyermek étkeztetés	0	166	166	*100.00*				166					
42			Prémium évek program	8,877	8,877	7,173	*80.80*				7,173					
43			Helyi közforgalmú közlekedés tám.	271	322	322	*100.00*				322					
44			SNI tankönyvtámogatás	0	163	163	*100.00*				163					
45			BTM támogatás	0	512	512	*100.00*				512					
46			MÁK 2009. évi felülvizsgálat	575	575	575	*100.00*						575			
47			"Zirci Hagyományőrző Napok"	2,000	2000	0	*0.00*									
48			TIOP Járóbeteg szakellátás fejlesztése	717,535	412,809	412,809	*100.00*							412,809		
49			TIOP Pedagógiai informatikai fejl.	28,160	28,160	25,982	*92.27*							25,982		
50			KEOP Hulladéklerakó	39,973	16,186	16,186	*100.00*							16,186		
51			KDOP Bölcsőde fejlesztés	51,932	51,932	39,335	*75.74*							39,335		
52			KDOP-2.1.1/B "Zirc a Bakony főv."	73,953	0	0	-									
53			KDOP-3.1.1/C Kistelep.településkép	100,000	0	0	-									
54			LEADER Műemlék épül. megóvása	31,759	0	0	-									
55			Vincze Judo Club kölcsön törlesztés	617	617	463	*75.04*								463	
56			Nemzetiségi oktatás,nevelés tám.	0	510	510	*100.00*				510					
57			Hiteltörlesztés támogatása	0	4,699	4,699	*100.00*				4,699					
58			Informatikai fejlesztések tám.	0	0	0	-									
59			Esélyegynlőséget felzárk. támogatás	0	0	0	-									
60			Vis maior támogatás	0	1,064	1,064	*100.00*				1,064					
61			Otthonteremtési támogatás	0	3,420	3,420	*100.00*							3,420		
62			OEP támogatás (fogászat)	0	659	659	*100.00*					659				
63			ÁFA bevétel	0	0	7,828	-	7,828								
64			Rendsz. gyermekvédelmi kedvezmény	0	2,366	2,366	*100.00*						2,366			
65			Veszprém és térsége szennyvíz elsz.	9,285	6,960	6,960	*100.00*							6,960		

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
Sor-szám	Cím szám	Alcím szám	Megnevezés	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi hatályos előirányzat	2011. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	2011. évi teljesítésből								
								Int. műk. bev.	Önk. saj. műk. bev.	Felh. és tőkej.	Önkorm ktgvet. tám.	Egyéb átvett			Hitelek, ért.pap. kölcs.	Pénzforg. nélküli
												TB alapból	Műk. célra	Felhalm célra		
66			Kórháztól átvett pénzeszköz	3,079	3,079	3,079	*100.00*						3,079			
67			Területalapú támogatás	0	3,555	3,555	*100.00*						3,555			
68			Iparűzési adó	167,875	167,875	167,438	*99.74*		167,438							
69			Építményadó	65,338	65,338	63,199	*96.73*		63,199							
70			Telekadó	1,453	1,453	1,123	*77.29*		1,123							
71			Termőföld bérbeadás	0	0	0	-									
72			Magánszemélyek kom.	238	238	156	*65.55*		156							
73			Idegenforgalmi adó	1,443	1,443	2,244	*155.51*		2,244							
74			Gépjárműadó	54,172	54,172	48,459	*89.45*		48,459							
75			Talajterhelési díj	300	300	293	*97.67*		293							
76			Környezetvédelmi bírság	100	100	29	*29.00*		29							
77			Bírság, pótlék	1,200	1,200	1,285	*107.08*		1,285							
78		*9*	*Vagyonkezelési feladatok*													
79			Biztosítási kártérítés bevétele	*0*	0	1,274	-	1,274								
80			Bérlakás értékesítés	0	0	2	-		2							
81			Helység bérleti díjak	2,108	2,108	2,337	*110.86*	2,184	153							
82			Lakbér	0	0	60	-			60						
83			Építésügyi bírság	0	3,183	3,198	*100.47*		3,198							
84			Szabálysértési bírság	0	0	416	-		416							
85			Földbérlet	678	678	839	*123.75*	839								
86			Közterület foglalás	3,000	3,000	2,849	*94.97*	2,849								
87			Munkáltatói kölcsön	563	563	518	*92.01*								518	
88			Kamatmentes kölcsön	300	300	53	*17.67*								53	
89			Érdekeltségi hozzájárulás	3,244	3,244	1,394	*42.97*							1,394		
90			Bakonykarszt bérleti díj (köt.am.)	18,674	18,674	19,060	*102.07*	6,771		12,289						
91			Ingatlanértékesítés	17,880	13,467	646	*4.80*			646						
92			Gáz érdekeltségi hozzájár.	100	100	300	*300.00*							300		
93			Kisház árbevétel	64	64	46	*71.88*								46	
94			Pü-i befektetések bevétele	4,033	4,033	5,916	*146.69*			5,916						

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
Sor-szám	Cím szám	Alcím szám	Megnevezés	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi hatályos előirányzat	2011. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	2011. évi teljesítésből								
								Int. műk. bev.	Önk. saj. műk. bev.	Felh. és tőkej.	Önkorm ktgvet. tám.	Egyéb átvett			Hitelek, ért.pap. kölcs.	Pénzforg. nélküli
												TB alapból	Műk. célra	Felhalm célra		
95		*10*	*Finanszírozási feladatok*													
96			Pénzmaradvány	242,000	254,803	254,802	*100.00*									254,802
97			Hitelfelvétel	50,000	5,111	5,111	*100.00*								5,111	
98			**Összesen:**	**2,315,818**	**1,811,921**	**1,800,483**	***99.37***	**37,764**	**451,850**	**18,911**	**375,233**	**659**	**148,155**	**506,918**	**6,191**	**254,802**
99			Intézmények	1,050,104	1,247,639	1,197,904		113,742	0	0	541,169	465,560	29,679	2,057	0	45,697
100		12	Német Kisebbségi Önkormányzat	710	1,505	1,550	*102.99*						880			670
101			**Önkormányzat összesen:**	**3,366,632**	**3,061,065**	**2,999,937**	***98.00***	**151,506**	**451,850**	**18,911**	**916,402**	**466,219**	**178,714**	**508,975**	**6,191**	**301,169**
102			Korrekció	547,707	541,169	541,169	*100.00*				541,169					
103			**Mindösszesen**	**2,818,925**	**2,519,896**	**2,458,768**	***97.57***	**151,506**	**451,850**	**18,911**	**375,233**	**466,219**	**178,714**	**508,975**	**6,191**	**301,169**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSI ELŐIRÁNYZATÁNAK 2011. ÉVI TELJESÍTÉSE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q
Sor-szám	Cím szám	Alcím szám	Megnevezés	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi módosított előirányzat	2011. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	2011. évi javaslatból									
								Szem. jell. kiad.	Munkaad. terh. jár.	Dologi kiad.	Pénzeszközátadás		Ell.pénzb juttat.	Felújítási kiad.	Felhal kiad.	Hitelek, ért. pap. kölcs.	Tartalék
											Műk.cél	Felhalm.					
1	**1**	1	*Igazgatási feladatok*	**133,315**	**128,267**	**125,247**	***97.65***	**75,907**	**19,565**	**29,472**	**19**				**284**		
2			Képviselők juttatása	4,542	3,815	3,448	*90.38*	2,774	674								
3			Kompenzáció céltartalék	0	0	0	-										
4			Köztiszt. rész. szoc. eü. juttatás	500	545	545	*100.00*	545									
5			Népszámlálás céltartalék	0	4,402	4,386	*99.64*	3,296	801	289							
6		2	*Közösségi társadalmi feladatok*	*4,035*	1,772	1,324	*74.72*	995	266		63						
7			Ifjúsági Pályázati Alap	0	0	0	-										
8		3	*Területi igazgatási tevékenység*	*43,271*	51,062	50,463	*98.83*	34,385	8,825	7,133					120		
9		4	*Városüzemeltetési, városgazd-i fel.:*														
10			Utak, hidak, árkok	1,000	5,095	5,051	*99.14*			5,051							
11			Város- és községgazdálkodás	286,285	74,982	45,009	*60.03*	14,236	3,713	14,215		1,678		2,691	8,476		
12			ebből: Egyéb városüz.-i feladatok	3,000	3,000	2,725	*90.83*			2,725							
13			Közfoglalkoztatás	2,000	13,707	13,707	*100.00*	11,575	1,703	429							
14			Pályakezdő fiatal foglalkoztatása	0	677	677	*100.00*	615	62								
15			Helyi közutak, alagutak	0	3,186	3,185	*99.97*							3,185			
16			Szennyvízkezelés, csapadékvíz elv.	37,240	41,928	10,910	*26.02*			72		2,678			8,160		
17			Szemétszállítás, hulladékkezelés	47,180	28,521	25,219	*88.42*			9,033					16,186		
18			Közvilágítás	22,500	14,000	13,906	*99.33*			13,906							
19			Síkosságmentesítés (szóróanyag)	12,388	2,631	2,631	*100.00*			2,631							
20			Kistelepülési településkép javítása	0	0	0	-										
21			Járóbeteg szakellátás fejlesztése	806,147	501,421	481,628	*96.05*			17					481,611		
22			Közösségi busz beszerzése	0	0	0	-										
23			Pályázati Tartalék Alap	33,013	28,325	0	*0.00*										
24			Oktatási infrastruktúra fejlesztése	127,501	125,439	121,611	*96.95*			900				10,395	110,316		
25			Sportpálya üzemeltetés	1,300	1,650	1,650	*100.00*				1,650						
26			Pápakörnyéki Vizitárs. tagdíj	987	987	0	*0.00*										
27			Volt MHSZ költségei	2,417	4,332	2,777	*64.10*			2,777							
28			Fűtési alapdíj	11,961	11,961	8,653	*72.34*			8,653							
29			Környezetvédelmi Alap	778	778	0	*0.00*										
30			**Városüzemeltetési felad.össz:**	**1,392,697**	**859,620**	**736,614**	*85.69*	**26,426**	**5,478**	**57,684**	**1,650**	**4,356**	**0**	**16,271**	**624,749**	**0**	**0**
31		5	Sportfeladatok	500	100	84	*84.00*			84							
32		*8*	Segítő Kezek Alapítvány	0	142	142	*100.00*				142						
33			"Nevelgető" Közhasznú Alapítvány	0	43	84	*195.35*				84						
34			Zirci Napsugarak Alapítvány	0	0	0	-										
35			Zirci Országzászló Alapítvány	0	55	55	*100.00*				55						
36			Szent Erzsébet Karitasz Csoport Zirc	0	0	0	-										
37			Vöröskereszt támogatása	0	67	67	*100.00*				67						
38			Reguly Iskoláért Alapítvány	0	209	97	*46.41*				97						
39			"Kőketánc" Kulturális Alapítvány	0	0	0	-										
40			Együtt a Könyvtárért Alapítvány	0	31	0	*0.00*										
41			Zirc kultúrájáért közhasznú alap.	0	0	0	-										

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q
Sor-szám	Cím szám	Alcím szám	Megnevezés	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi módosított előirányzat	2011. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	2011. évi javaslatból									
								Szem. jell. kiad.	Munkaad. terh. jár.	Dologi kiad.	Pénzeszközátadás		Ell.pénzb juttat.	Felújítási kiad.	Felhal kiad.	Hitelek, ért. pap. kölcs.	Tartalék
											Műk.cél	Felhalm.					
42			Magyar Könyvtárak Egyesülete	0	0	0	-										
43			Múzeumok őszi éjszakája	0	25	25	*100.00*				25						
44			Horgászegyesület	0	0	0	-										
45			Zirc Városi vegyeskórus	0	0	0	-										
46			Bakony Te Szép hazám ala.	0	0	0	-										
47			Bakonyi Harmónia Kulturális E.	0	0	0	-										
48			Sportegyesületek támogatása	500	500	500	*100.00*				500						
49			Civil pályázati Alap	500	900	879	*97.67*			157	722						
50			Helyi közművelődési feladatok	300	415	415	*100.00*			415							
51			Vp.M.Főegyházmegyei Karitasz	0	0	76	-				76						
52			Erdélyi Baráti Kör Barótért	0	0	0	-										
53			Bakonyi Természettud.-i Múzeum	0	125	125	*100.00*				125						
54			Reguly A. Szakképző Iskola	0	0	0	-										
55			Parasztköltők Alapítvány	0	0	0	-										
56			III. Béla Gimnázium	0	0	0	-										
57			Football Club Zirc	0	0	0	-										
58			Bakonyi Termtud.M.Baráti Köre	0	0	0	-										
59		*6*	*Polgári védelmi feladatok*	*213*	1,056	862	*81.63*			862							
60		*7*	*Népjóléti feladatok*														
61			Rendelk. állási tám./bérpótló juttatás	3,000	12,500	12,401	*99.21*						12,401				
62			Rendszeres pénzbeni ellátás	0	0	0	-										
63			Eseti pénzbeni ellátás	0	0	0	-										
64			Rendszeres gyermekvédelmi kedv.	0	2,366	2,366	*100.00*						2,366				
65			Rendszeres szociális segély	900	7,127	7,118	*99.87*						7,118				
66			Időskorúak járadéka	80	772	770	*99.74*						770				
67			Lakásfenntartási támogatás	900	3,936	3,830	*97.31*						3,830				
68			Adósságcsökkentési támogatás	200	1,287	1,284	*99.77*						1,284				
69			Ápolási díj	15,227	21,882	15,772	*72.08*		3,733				12,039				
70			Közlekedési támogatás	700	700	577	*82.43*						577				
71			Átmeneti szociális segély	1,500	1,500	1,336	*89.07*						1,336				
72			Temetési segély	400	400	345	*86.25*						345				
73			Közgyógyellátás	250	250	174	*69.60*						174				
74			Rendkívüli gyermekvédelmi tám.	2,500	2,505	2,503	*99.92*						2,503				
75			Köztemetés	300	100	159	*159.00*			75			84				
76			Háziorvosi rendelő költségei	1,050	750	726	*96.80*			726							
77			H1N1 oltóanyag	0	0	0	-										
78			Városi Ösztöndíj	360	360	354	*98.33*						354				
79			Ösztöndij/ Bursa Hungarica	600	650	650	*100.00*						650				
80			Óvodáztatási támogatás	0	20	20	*100.00*						20				
81			Nyári gyermek szoc.étkeztetés	0	347	347	*100.00*			347							
82			Kamatmentes kölcsön	300	300	25	*8.33*									25	
83			**Népjóléti feladatok összesen:**	**28,267**	**57,752**	**50,757**	***87.89***	**0**	**3,733**	**1,148**	**0**	**0**	**45,851**	**0**	**0**	**25**	**0**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q
Sor-szám	Cím szám	Alcím szám	Megnevezés	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi módosított előirányzat	2011. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	2011. évi javaslatból									
								Szem. jell. kiad.	Munkaad. terh. jár.	Dologi kiad.	Pénzeszközátadás		Ell.pénzb juttat.	Felújítási kiad.	Felhal kiad.	Hitelek, ért. pap. kölcs.	Tartalék
											Műk.cél	Felhalm.					
84		8	*Pénzügyi lebonyolítás*														
85			Forgalmi jutalék+postaköltség	4,725	4,725	4,208	*89.06*			4,208							
86			Biztosítási díjak	2,000	2,000	2,332	*116.60*			2,332							
87			Könyvvizsgáló díja	1,625	1,625	1,365	*84.00*			1,365							
88			Áfa befizetése		0	3,486	-			3,486							
89			MTT tagdíj	0	0	0	-										
90			TÖOSZ tagdíj	200	200	142	*71.00*			142							
91			Magyar Urbanisztikai Társaság	0	0	0	-										
92			BÖSZ + ZKTT tagdíj	1,331	1,331	731	*54.92*				731						
93			Választás	0	21	19	*90.48*	15	4								
94			Kistérségi Szociális Szolgáltató K.	7,000	7,000	6,999	*99.99*				6,999						
95			Háziorvosi ügyeleti díj	5,202	5,202	5,202	*100.00*				5,202						
96			Tüzoltó Köztestület	1,706	1,706	1,706	*100.00*				1,706						
97			Közműfejlesztési tám.	0	0	0	-										
98			Városüzemeltetési Nonprofit Kft.	55,159	56,330	56,331	*100.00*				55,421			910			
99			ebből Uszoda	6,647	7,818	7,557	*96.66*				6,647			910			
100			Előző évet érintő befizetési köt.	0	870	870	*100.00*			870							
101			MÖK III. Béla Gimnázium+Múzeum	9,860	3,111	3,082	*99.07*				2,031			1,051			
102			Helyijárat üzemeltetési támogatás	2,741	2,652	2,652	*100.00*				2,652						
112			Fogorvosi OEP támogatás átadása	0	659	659	*100.00*				659						
114			Otthonteremtési támogatás	0	3,420	3,420	*100.00*					3,420					
115			Német Kisebbségi Önkorm. pe.átad	710	835	835	*100.00*				835						
116			**Pénzügyi lebonyolítás össz.:**	**92,259**	**91,687**	**94,039**	*102.57*	**15**	**4**	**12,403**	**76,236**	**3,420**	**0**	**1,961**	**0**	**0**	**0**
117																	
118		9	*Vagyonkezelési feladatok*														
119			Munkáltatói lakásalap	2,149	2,149	0	*0.00*										
120			Lakásalap	15,440	15,440	0	*0.00*										
121			Térségi TDM szervezet	0	100	100	*100.00*					100					

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q
Sor-szám	Cím szám	Alcím szám	Megnevezés	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi módosított előirányzat	2011. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	2011. évi javaslatból									
								Szem. jell. kiad.	Munkaad. terh. jár.	Dologi kiad.	Pénzeszközátadás		Ell.pénzb juttat.	Felújítási kiad.	Felhal kiad.	Hitelek, ért. pap. kölcs.	Tartalék
											Műk.cél	Felhalm.					
122		10	*Finanszírozási feladatok*														
123			**Hiteltörlesztés, kamat**	**46,352**	**46,871**	**44,088**	***94.06***	**0**	**0**	**8,338**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**35,750**	**0**
124			"A" hitelcél	6,318	6,318	5,998	*94.94*			1,166						4,832	
125			"B" hitelcél	4982	4,982	5,033	*101.02*			1,549						3,484	
126			KÖZKINCS hitel	1,160	1,679	1,702	*101.37*			542						1,160	
127			Folyószámlahitel	3,350	3,350	2,283	*68.15*			2,283							
128			Kötvény	30,542	30,542	29,072	*95.19*			2,798						26,274	
130																	
131		11	*Általános tartalék*														
132			Működési tartalék	7,813	7,417	0	*0.00*										
133			Felhalmozási tartalék	0	0	0	-										
134			**Polgármesteri Hivatal össz.:**	**1,768,111**	**1,270,752**	**1,110,974**	***87.43***	**141,569**	**38,672**	**117,985**	**79,861**	**7,876**	**45,851**	**18,232**	**625,153**	**35,775**	**0**
135		12	Német Kisebbségi Önkormányzat	710	1,505	674	*44.78*			654	20						
136			**Polgármesteri Hivatal ZNNÖ együtt:**	**1,768,821**	**1,272,257**	**1,111,648**	***87.38***	**141,569**	**38,672**	**118,639**	**79,881**	**7,876**	**45,851**	**18,232**	**625,153**	**35,775**	**0**
137			Intézmények	1,050,104	1,247,639	1,146,209	*91.87*	624,241	159,215	331,752	3,109	0	0	0	27,892	0	0
138			**Önkormányzat összesen:**	**2,818,925**	**2,519,896**	**2,257,857**	***89.60***	**765,810**	**197,887**	**450,391**	**82,990**	**7,876**	**45,851**	**18,232**	**653,045**	**35,775**	**0**

6. melléklet a 14/2012.(IV.24.)önkormányzati rendelethez

"CIVIL PÁLYÁZATI ALAP"
2011. ÉVI ELŐIRÁNYZATÁNAK FELOSZTÁSA

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
Sor-szám	Cím szám	Alcím szám	Megnevezés	2011. évi eredeti ei.	2011. évi módosított ei.	2011. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	Ebből: Dologi kiadások	Ebből: Műk-i célra átadott pe.
1	**1**	8	"Civil Pályázati Alap"* **						
2			Bakonyi Harmónia Kulturális Egy.	0	67	67	*100.00*		67
3			"Együtt a Könyvtárárt" Alapítvány	0	67	67	*100.00*		67
4			Erdélyi Baráti Kör Barótért Egyesület	0	40	40	*100.00*		40
5			Bakonyi Finnbarátok Köre Egyesület	0	12	12	*100.00*		12
6			Magyar Vöröskereszt Megyei Szervezete	0	47	47	*100.00*		47
7			"BULI '91" Közhasznú Alapítvány	0	27	27	*100.00*		27
8			"BÁRKA 2008" Alapítvány	0	17	17	*100.00*		17
9			Hangszóró Alapítvány	0	21	0	*0.00*		0
10			Nevelgető Közhasznú Alapítvány	0	27	27	*100.00*		27
11			Vakok és Gyengénlátók Zirci Térségi Csoportja	0	17	17	*100.00*		17
12			Mozgáskorlátozottak Zirci Csoportja	0	17	17	*100.00*		17
13			Akli Majorért Műemlék Alapítvány	0	32	32	*100.00*		32
14			"Zirc Kultúrájáért" Közhasznú Alapítvány	0	27	27	*100.00*		27
15			"Kőketánc" Kulturális Alapítvány	0	32	32	*100.00*		32
16			Zirci Római Katolikus Plébánia Árpádházi Szent Erzsébet Katolikus Karitász Csoport	0	27	27	*100.00*	27	
17			Rapszódia Énekegyüttes	0	17	17	*100.00*	17	
18			Zirci Zabhegyező Gyermekanimátorok	0	17	17	*100.00*		17
19			Zirci Táncorgók Köre	0	17	17	*100.00*		17
20			Bakonyi Lovas Klub	0	17	17	*100.00*		17
21			"Ők is emberek" Alapítvány	0	57	57	*100.00*		57
22			Reguly Iskoláért Alapítvány	0	61	61	*100.00*		61
23			Segítő Kezek Alapítvány	0	57	57	*100.00*		57
24			Zirci Országzászló Alapítvány	0	67	67	*100.00*		67
25			"Gyűszűkék" Foltvarró Klub	0	61	61	*100.00*	61	
26			Zirc Városi Nyugdíjas Klub	0	52	52	*100.00*	52	
27			**Összesen:**	**0**	**900**	**879**	***97.67***	**157**	**722**

* Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 110/2011.(V.30.)Kt. határozata alapján a "Civil Pályázati Alap" részét képező Pohlheim-Grüningen-i adomány felosztása

** Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testület 252/2011.(X.24.)Kt. határozata alapján felosztott "Civil Pályázati Alap".

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK 2011. ÉVI FELADATONKÉNTI ELŐIRÁNYZATÁNAK TELJESÍTÉSE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Cím szám	Alcím szám	Feladat megnevezése	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi hatályos előirányzat	2011. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	2011. évi teljesítésből				
								Fejlesztési célú kiadás	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítás	Tartalék	Hitel-törlesztés
1	**1**	1	*Igazgatási feladatok (notebook, okmányirodai program)*	0	404	404	*100.00*	404				
2												
3		4	*Városüzemeltetési, városgazdálkodási feladatok*									
4			Mentálhigiénés és Ifjúsági Központ tetőtéri fűtés	752	752	752	*100.00*			752		
5			Stúdió kialakítása Mentálhigiénés és Ifjúsági Központ tetőtér	0	1,915	1,915	*100.00*	1,915				
6			Buszváró építése (Bakonybéli u.,82. út, porvai bekötőút)	0	1,254	1,254	*100.00*	1,254				
7			Szennyvízátemelő szivattyú cseréje (Liszt F. u.)	0	438	438	*100.00*	438				
8			KDOP-2009-5.2.2./B Bölcsőde fejlesztés	86,540	86,540	83,625	*96.63*	83,625				
9			Olaszfalui Általános Iskola épületének felújítása	9,301	10,395	10,395	*100.00*			10,395		
10			Járóbeteg szakellátás fejlesztése	806,147	501,421	481,611	*96.05*	481,611				
11			KDOP-3.1.1/C-09-2009-0012 Kistelepülési településkép jav.	113,086	14,486	3,124	*21.57*	2,743		381		
12			KDOP-2009-2.1.1/B "Zirc a Bakony fővárosa"	88,719	14,766	3,632	*24.60*	2,291	1,341			
13			LEADER Műemlék építmények megóvása, felújítása	40,849	9,090	1,015	*11.17*			1,015		
14			TIOP Pedagógiai informatika infrastrukturális fejlesztése	28,160	28,160	26,691	*94.78*	26,691				
15			KEOP Hulladéklerakó	39,973	16,186	16,186	*100.00*	16,186				
16			Szabadság utca felújítása	0	2,161	2,160	*99.95*			2,160		
17			Hűség utca felújítása	0	750	750	*100.00*			750		
18			Alkotmány utca felújítása	0	275	275	*100.00*			275		
19			Tanuszoda felújítása	0	910	910	*100.00*			910		
20			Energetikai koncepció	0	938	0	*0.00*					
21			Iskolabusz központi zár	0	274	273	*99.64*	273				
22			Kinizsi utcai játszótér	0	543	543	*100.00*			543		
23			III. Béla Gimnázium kémia-fizika terem felújítása	0	1,079	1,051	*97.41*			1,051		
24			Vp. és térsége szenyyvízelv.és kezelési projekt	2,678	2,678	2,678	*100.00*		2,678			
25			Zirc belterületi felszíni csapadékvíz elvezetés felülvizsgálata	6,919	11,607	7,722	*66.53*	7,722				
26			Otthonteremtési támogatás	0	3,420	3,420	*100.00*		3,420			
27			Érdekeltségi hozzájárulás visszafizetés	0	337	337	*100.00*		337			
28			Csatorna céltartalék	27,643	27,205	0	*0.00*					
29			Környezetvédelmi alap tartalék	778	778	0	*0.00*					
30			Pályázati Tartalék Alap	33,013	28,325	0	*0.00*					
31												
32		9	*Vagyonkezelési feladatok*									
33			Munkáltatói lakásalap	2,149	2,149	0	*0.00*					
34			Térségi TDM szervezet tulajdoni hányada	0	100	100	*100.00*		100			
35			Lakásalap	15,440	15,440	0	*0.00*					
36												
37		10	*Finanszírozási feladatok*									
38			Fejlesztési célú hitel törlesztése	9,476	9,476	9,476	*100.00*					9,476
39			Kötvény tőketörlesztés	25,288	26,275	26,274	*100.00*					26,274
40			**Polgármesteri Hivatal összesen:**	**1,336,911**	**820,527**	**687,011**	***83.73***	**625,153**	**7,876**	**18,232**	**0**	**35,750**

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Cím szám	Alcím szám	Feladat megnevezése	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi hatályos előirányzat	2011. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	2011. évi teljesítésből				
								Fejlesztési célú kiadás	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítás	Tartalék	Hitel-törlesztés
41			Konyhai üst felújítása	0	244	244	*100.00*	244				
42			Elektromos nagykonyhai sütő	0	646	646	*100.00*	646				
43	**2**		**Reguly Antal Általános Iskola összesen:**	**0**	**890**	**890**	***100.00***	**890**		**0**		
44	**3**		**Benedek Elek Napköziotthonos Óvoda öszesen:**	**0**	**0**	**0**	**-**					
45	**4**		**Békefi Antal Városi Könyvtár, Műv.Ház és Tourinform:**	**0**	**0**	**0**	**-**					
46	**6**		**Reguly Antal Múzeum és Népm.-i Alkotóház össz.:**	**0**	**0**	**0**	**-**					
47			Épületek felújítása, fejlesztése	0	71,182	22,456	*31.55*	22,456				
48			Eszközbeszerzés	0	14,860	4,546	*30.59*	4,546				
49	**7**		**Városi Erzsébet Kórház összesen:**	**0**	**86,042**	**27,002**	***31.38***	**27,002**				
50			**Intézmények összesen:**	**0**	**86,932**	**27,892**	**32.08**	**27,892**	**0**	**0**	**0**	**0**
51												
52			**Mindösszesen:**	**1,336,911**	**907,459**	**714,903**	**78.78**	**653,045**	**7,876**	**18,232**	**0**	**35,750**

8. melléklet a 14/2012.(IV.24.) önkormányzati rendelethez

INTÉZMÉNYEK BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATÁNAK 2011. ÉVI TELJESÍTÉSE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
Sor-szám	Cím-szám	Alcím szám	Intézmény megnevezése	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi hatályos előirányzat	2011. évi teljesítés	2011. évi teljesítésből								
							Intézm. műk. bev.	Önkorm. támog.	Ebből normatív	Norm. fedezett. %-a	TB alaptól átvett	Egyéb átvett pénzeszk.		Felhalm. és tőkejell. bevét.	Pénzforg. nélküli bevétel
												Működ. célra	Felhalmozási célra		
1															
2	**2**		***Reguly Antal Általnos Iskola és Előkészítő Szakiskola***	***408,081***	***417,727***	***417,511***	***48,834***	***351,543***	***191,567***	***54.49***	***0***	***3,937***	***0***	***0***	***13,197***
3		*1*	*Zirc*	*297,823*	302,215	302,182	*42,267*	*250,969*	*148,854*	*59.31*	*0*	*1,095*	*0*	*0*	*7,851*
4		*2*	*Bakonybél*	*52,013*	50,195	49,988	*2,043*	*45,678*	*16,390*	*35.88*	*0*	*0*	*0*	*0*	*2,267*
5		*3*	*Lókút*	*13,794*	15,166	15,176	*1,910*	*12,559*	*5,472*	*43.57*	*0*	*0*	*0*	*0*	*707*
6		*4*	*Olaszfalu*	*44,451*	50,151	50,165	*2,614*	*42,337*	*20,851*	*49.25*	*0*	*2,842*	*0*	*0*	*2,372*
7	**3**		***Benedek Elek Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde***	***152,987***	***156,443***	***156,446***	***213***	***146,737***	***100,934***	***68.79***	***0***	***1,764***	***0***	***0***	***7,732***
8		*1*	*Zirc*	*111,749*	113,440	113,443	*213*	*109,079*	*64,790*	*59.40*	*0*	*1,764*	*0*	*0*	*2,387*
9		*2*	*Bakonybél*	*17,061*	16,959	16,959	*0*	*13,196*	*12,633*	*95.73*	*0*	*0*	*0*	*0*	*3,763*
10		*3*	*Lókút*	*9,373*	10,185	10,185	*0*	*9,564*	*6,585*	*68.85*	*0*	*0*	*0*	*0*	*621*
11		*4*	*Olaszfalu*	*14,804*	15,859	15,859	*0*	*14,898*	*16,926*	*113.61*	*0*	*0*	*0*	*0*	*961*
12	**4**		Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Tourinform Zirc	30,829	36,774	36,783	2,099	29,043	5,603	19.29	0	3,620	0	0	2,021
13	**5**		Stúdió KB - Ifjúsági és Közösségi Ház	7,818	10,786	10,765	1,829	5,534	0	0.00	0	3,225	0	0	177
14	**6**		Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház	6,692	7,080	6,581	1,002	5,304	50	0.94	0	161	0	0	114
15	**7**		**Zirc Városi Erzsébet Kórház-Rendelőintézet**	**443,697**	**618,829**	**569,818**	**59,765**	**3,008**	**3,008**	100.00	**465,560**	**16,972**	**2,057**	**0**	**22,456**
16			**Mindösszesen:**	**1,050,104**	**1,247,639**	**1,197,904**	**113,742**	**541,169**	**301,162**	**55.65**	**465,560**	**29,679**	**2,057**	**0**	**45,697**

9. melléklet a 14/2012.(IV.24.) önkormányzati rendelethez

INTÉZMÉNYEK KIADÁSI ELŐIRÁNYZATÁNAK 2011. ÉVI TELJESÍTÉSE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
Sor-szám	Cím-szám	Alcím szám	Intézmény megnevezése	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi hatályos előirányzat	2011. évi hatályos ei.	2011. évi javaslatból								
							Szem. jell.kiad.	Munkaad. terh. jár.	Dologi kiadások	Pénzeszközátadás		Ellátottak jut.	Felújítás	Felhalm. kiadás	Tartalék
										Működési célra	Felhal. és felúj. célra				
1															
2	**2**		***Reguly Antal Általnos Iskola és Előkészítő Szakiskola***	***408,081***	***417,727***	***412,563***	***233,355***	***59,641***	***118,647***	***30***	***0***	***0***	***0***	***890***	***0***
3		*1*	*Zirc*	*297,823*	302,215	300,436	*172,455*	*44,294*	*82,767*	*30*	*0*	*0*	*0*	*890*	*0*
4		*2*	*Bakonybél*	*52,013*	50,195	49,114	*26,705*	*6,740*	*15,669*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
5		*3*	*Lókút*	*13,794*	15,166	14,984	*7,768*	*1,948*	*5,268*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
6		*4*	*Olaszfalu*	*44,451*	50,151	48,029	*26,427*	*6,659*	*14,943*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
7	**3**		***Benedek Elek Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde***	***152,987***	***156,443***	***151,288***	***104,367***	***26,597***	***20,324***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
8		*1*	*Zirc*	*111,749*	113,440	111,654	*79,018*	*20,101*	*12,535*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
9		*2*	*Bakonybél*	*17,061*	16,959	16,758	*10,522*	*2,721*	*3,515*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10		*3*	*Lókút*	*9,373*	10,185	9,166	*6,118*	*1,553*	*1,495*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
11		*4*	*Olaszfalu*	*14,804*	15,859	13,710	*8,709*	*2,222*	*2,779*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	**4**		Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Tourinform Zirc	30,829	36,774	35,982	19,062	4,870	12,050	0	0	0	0	0	0
13	**5**		Stúdió KB - Ifjúsági és Közösségi Ház	7,818	10,786	10,214	6,229	1,505	2,480	0	0	0	0	0	0
14	**6**		Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház	6,692	7,080	6,493	4,568	1,143	782	0	0	0	0	0	0
15	**7**		**Zirc Városi Erzsébet Kórház-Rendelőintézet**	**443,697**	**618,829**	**529,669**	**256,660**	**65,459**	**177,469**	**3,079**		**0**		**27,002**	**0**
16			**Mindösszesen:**	**1,050,104**	**1,247,639**	**1,146,209**	**624,241**	**159,215**	**331,752**	**3,109**	**0**	**0**	**0**	**27,892**	**0**

8. melléklet a 14/2012.(IV.24.) önkormányzati rendelethez

INTÉZMÉNYEK BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATÁNAK 2011. ÉVI TELJESÍTÉSE

adatok ezer forintban

Cím-szám	Alcím szám	Intézmény megnevezése	Intézményi működési bevételek				Önkormányzati támogatás			
			2011. eredeti ei.	2011. hatályos ei.	2011. évi teljesítés	Teljesítés %-a	2011. eredeti ei.	2011. hatályos ei.	2011. évi teljesítés	Teljesítés %-a
2		***Reguly Antal Általnos Iskola és Előkészítő Szakiskola***	***53,250***	***49,050***	***48,834***	***99.56***	***354,831***	***351,543***	***351,543***	***100.00***
	1	*Zirc*	*47,000*	*42,300*	*42,267*	*99.92*	*250,823*	*250,969*	*250,969*	*100.00*
	2	*Bakonybél*	*2,250*	*2,250*	*2,043*	*90.80*	*49,763*	*45,678*	*45,678*	*100.00*
	3	*Lókút*	*1,500*	*1,900*	*1,910*	*100.53*	*12,294*	*12,559*	*12,559*	*100.00*
	4	*Olaszfalu*	*2,500*	*2,600*	*2,614*	*100.54*	*41,951*	*42,337*	*42,337*	*100.00*
3		***Benedek Elek Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde***	***150***	***150***	***213***	***142.00***	***152,837***	***146,737***	***146,737***	***100.00***
	1	*Zirc*	*150*	*210*	*213*	*101.43*	*111,599*	*109,079*	*109,079*	*100.00*
	2	*Bakonybél*	*0*	*0*	*0*	-	*17,061*	*13,196*	*13,196*	*100.00*
	3	*Lókút*	*0*	*0*	*0*	-	*9,373*	*9,564*	*9,564*	*100.00*
	4	*Olaszfalu*	*0*	*0*	*0*	-	*14,804*	*14,898*	*14,898*	*100.00*
4		Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Tourinform Zirc	1,300	2,090	2,099	*100.43*	29,529	29,043	29,043	*100.00*
5		Stúdió KB - Ifjúsági és Közösségi Ház	2,500	1,850	1,829	*98.86*	5,318	5,534	5,534	*100.00*
6		Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház	1,500	1,500	1,002	*66.80*	5,192	5,304	5,304	*100.00*
7		**Zirc Városi Erzsébet Kórház-Rendelőintézet**	**47,247**	**58,250**	**59,765**	*102.60*	**0**	**3,008**	**3,008**	*100.00*
		Mindösszesen:	**105,947**	**112,890**	**113,742**	**100.75**	**547,707**	**541,169**	**541,169**	**100.00**

Cím-szám	Alcím szám	Intézmény megnevezése	Önkormányzati tám.-ból normatív				TB alaptól átvett pe.			
			2011. eredeti ei.	2011. hatályos ei.	2011. évi teljesítés	Teljesítés %-a	2011. eredeti ei.	2011. hatályos ei.	2011. évi teljesítés	Teljesítés %-a
2		***Reguly Antal Általnos Iskola és Előkészítő Szakiskola***	***188,204***	***191,567***	***191,567***	***100.00***	***0***	***0***	***0***	***-***
	1	*Zirc*	*146,557*	*148,854*	*148,854*	*100.00*	*0*	*0*	*0*	-
	2	*Bakonybél*	*15,975*	*16,390*	*16,390*	*100.00*	*0*	*0*	*0*	-
	3	*Lókút*	*5,207*	*5,472*	*5,472*	*100.00*	*0*	*0*	*0*	-
	4	*Olaszfalu*	*20,465*	*20,851*	*20,851*	*100.00*	*0*	*0*	*0*	-
3		***Benedek Elek Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde***	***99,015***	***100,934***	***100,934***	***100.00***	***0***	***0***	***0***	***-***
	1	*Zirc*	*63,291*	*64,790*	*64,790*	*100.00*	*0*	*0*	*0*	-
	2	*Bakonybél*	*12,498*	*12,633*	*12,633*	*100.00*	*0*	*0*	*0*	-
	3	*Lókút*	*6,394*	*6,585*	*6,585*	*100.00*	*0*	*0*	*0*	-
	4	*Olaszfalu*	*16,832*	*16,926*	*16,926*	*100.00*	*0*	*0*	*0*	-
4		Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Tourinform Zirc	4,800	5,603	5,603	100.00	0	0	0	-
5		Stúdió KB - Ifjúsági és Közösségi Ház	0	0	0	-	0	0	0	-
6		Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház	0	50	50	100.00	0	0	0	-
7		**Zirc Városi Erzsébet Kórház-Rendelőintézet**	**0**	**3,008**	**3,008**	**100.00**	**396,450**	**465,560**	**465,560**	**100.00**
		Mindösszesen:	**292,019**	**301,162**	**301,162**	**100.00**	**396,450**	**465,560**	**465,560**	**100.00**

INTÉZMÉNYEK BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATÁNAK 2011. ÉVI TELJESÍTÉSE

adatok ezer forintban

Cím-szám	Alcím szám	Intézmény megnevezése	Működési célra átvett pe.				Felhalmozási célra átvett pe.			
			2011. eredeti ei.	2011. hatályos ei.	2011. évi teljesítés	Teljesítés %-a	2011. eredeti ei.	2011. hatályos ei.	2011. évi teljesítés	Teljesítés %-a
2		***Reguly Antal Általnos Iskola és Előkészítő Szakiskola***	***0***	***3,937***	***3,937***	***100.00***	***0***	***0***	***0***	***-***
	1	*Zirc*	*0*	*1,095*	*1,095*	*100.00*	*0*	*0*	*0*	-
	2	*Bakonybél*	*0*	*0*	*0*	-	*0*	*0*	*0*	-
	3	*Lókút*	*0*	*0*	*0*	-	*0*	*0*	*0*	-
	4	*Olaszfalu*	*0*	*2,842*	*2,842*	*100.00*	*0*	*0*	*0*	-
3		***Benedek Elek Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde***	***0***	***1,764***	***1,764***	***100.00***	***0***	***0***	***0***	***-***
	1	*Zirc*	*0*	*1,764*	*1,764*	*100.00*	*0*	*0*	*0*	-
	2	*Bakonybél*	*0*	*0*	*0*	-	*0*	*0*	*0*	-
	3	*Lókút*	*0*	*0*	*0*	-	*0*	*0*	*0*	-
	4	*Olaszfalu*	*0*	*0*	*0*	-	*0*	*0*	*0*	-
4		Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Tourinform Zirc	0	3,620	3,620	100.00	0	0	0	-
5		Stúdió KB - Ifjúsági és Közösségi Ház	0	3,225	3,225	100.00	0	0	0	-
6		Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház	0	162	161	99.38	0	0	0	-
7		**Zirc Városi Erzsébet Kórház-Rendelőintézet**	**0**	**16,972**	**16,972**	**100.00**	**0**	**2,057**	**2,057**	**100.00**
		Mindösszesen:	**0**	**29,680**	**29,679**	**100.00**	**0**	**2,057**	**2,057**	**100.00**

Cím-szám	Alcím szám	Intézmény megnevezése	Felhalm. és tőkejellegű bevételek				Pénzforgalom nélküli bevételek			
			2011. eredeti ei.	2011. hatályos ei.	2011. évi teljesítés	Teljesítés %-a	2011. eredeti ei.	2011. hatályos ei.	2011. évi teljesítés	Teljesítés %-a
2		***Reguly Antal Általnos Iskola és Előkészítő Szakiskola***	***0***	***0***	***0***	***-***	***0***	***13,197***	***13,197***	***100.00***
	1	*Zirc*	*0*	*0*	*0*	-	*0*	*7,851*	*7,851*	*100.00*
	2	*Bakonybél*	*0*	*0*	*0*	-	*0*	*2,267*	*2,267*	*100.00*
	3	*Lókút*	*0*	*0*	*0*	-	*0*	*707*	*707*	*100.00*
	4	*Olaszfalu*	*0*	*0*	*0*	-	*0*	*2,372*	*2,372*	*100.00*
3		***Benedek Elek Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde***	***0***	***0***	***0***	***-***	***0***	***7,732***	***7,732***	***100.00***
	1	*Zirc*	*0*	*0*	*0*	-	*0*	*2,387*	*2,387*	*100.00*
	2	*Bakonybél*	*0*	*0*	*0*	-	*0*	*3,763*	*3,763*	*100.00*
	3	*Lókút*	*0*	*0*	*0*	-	*0*	*621*	*621*	*100.00*
	4	*Olaszfalu*	*0*	*0*	*0*	-	*0*	*961*	*961*	*100.00*
4		Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Tourinform Zirc	0	0	0	-	0	2,021	2,021	100.00
5		Stúdió KB - Ifjúsági és Közösségi Ház	0	0	0	-	0	177	177	100.00
6		Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház	0	0	0	-	0	114	114	100.00
7		**Zirc Városi Erzsébet Kórház-Rendelőintézet**	**0**	**1,800**	**0**	**0.00**	**0**	**71,182**	**22,456**	**31.55**
		Mindösszesen:	**0**	**1,800**	**0**	**0.00**	**0**	**94,423**	**45,697**	**48.40**

9. melléklet a 14/2012.(IV.24.) önkormányzati rendelethez

INTÉZMÉNYEK KIADÁSI ELŐIRÁNYZATÁNAK 2011. ÉVI TELJESÍTÉSE

adatok ezer forintban

Cím-szám	Alcím szám	Intézmény megnevezése	Személyi juttatások				Munkaadókat terhelő járulékok			
			2011. eredeti ei.	2011. hatályos ei.	2011. évi teljesítés	Teljesítés %-a	2011. eredeti ei.	2011. hatályos ei.	2011. évi teljesítés	Teljesítés %-a
2		***Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola***	***230,317***	***234,959***	***233,355***	***99.32***	***59,184***	***59,995***	***59,641***	***99.41***
	1	*Zirc*	*170,081*	*173,408*	*172,455*	*99.45*	*43,812*	*44,557*	*44,294*	*99.41*
	2	*Bakonybél*	*27,928*	*27,098*	*26,705*	*98.55*	*7,229*	*6,818*	*6,740*	*98.86*
	3	*Lókút*	*7,058*	*7,832*	*7,768*	*99.18*	*1,777*	*1,957*	*1,948*	*99.54*
	4	*Olaszfalu*	*25,250*	*26,621*	*26,427*	*99.27*	*6,366*	*6,663*	*6,659*	*99.94*
3		***Benedek Elek Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde***	***103,353***	***105,901***	***104,367***	***98.55***	***26,650***	***26,857***	***26,597***	***99.03***
	1	*Zirc*	*77,020*	*79,876*	*79,018*	*98.93*	*19,883*	*20,181*	*20,101*	*99.60*
	2	*Bakonybél*	*11,368*	*10,642*	*10,522*	*98.87*	*2,941*	*2,770*	*2,721*	*98.23*
	3	*Lókút*	*5,915*	*6,205*	*6,118*	*98.60*	*1,503*	*1,563*	*1,553*	*99.36*
	4	*Olaszfalu*	*9,050*	*9,178*	*8,709*	*94.89*	*2,323*	*2,343*	*2,222*	*94.84*
4		Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Tourinform Zirc	16,367	19,432	19,062	98.10	4,256	5,019	4,870	97.03
5		Stúdió KB - Ifjúsági és Közösségi Ház	3,911	6,255	6,229	99.58	1,094	1,539	1,505	97.79
6		Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház	4,327	4,787	4,568	95.43	1,160	1,246	1,143	91.73
7		**Zirc Városi Erzsébet Kórház-Rendelőintézet**	**213,876**	**262,103**	**256,660**	**97.92**	**55,879**	**68,900**	**65,459**	**95.01**
		Mindösszesen:	**572,151**	**633,437**	**624,241**	**98.55**	**148,223**	**163,556**	**159,215**	**97.35**

Cím-szám	Alcím szám	Intézmény megnevezése	Dologi kiadások				Működési célra átadott pe.			
			2011. eredeti ei.	2011. hatályos ei.	2011. évi teljesítés	Teljesítés %-a	2011. eredeti ei.	2011. hatályos ei.	2011. évi teljesítés	Teljesítés %-a
2		***Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola***	***118,580***	***121,853***	***118,647***	***97.37***	***0***	***30***	***30***	***100.00***
	1	*Zirc*	*83,930*	*83,330*	*82,767*	*99.32*	*0*	*30*	*30*	*100.00*
	2	*Bakonybél*	*16,856*	*16,279*	*15,669*	*96.25*	*0*	*0*	*0*	-
	3	*Lókút*	*4,959*	*5,377*	*5,268*	*97.97*	*0*	*0*	*0*	-
	4	*Olaszfalu*	*12,835*	*16,867*	*14,943*	*88.59*	*0*	*0*	*0*	-
3		***Benedek Elek Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde***	***21,516***	***23,685***	***20,324***	***85.81***	***0***	***0***	***0***	***-***
	1	*Zirc*	*13,378*	*13,383*	*12,535*	*93.66*	*0*	*0*	*0*	-
	2	*Bakonybél*	*2,752*	*3,547*	*3,515*	*99.10*	*0*	*0*	*0*	-
	3	*Lókút*	*1,955*	*2,417*	*1,495*	*61.85*	*0*	*0*	*0*	-
	4	*Olaszfalu*	*3,431*	*4,338*	*2,779*	*64.06*	*0*	*0*	*0*	-
4		Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Tourinform Zirc	10,206	12,323	12,050	97.78	0	0	0	-
5		Stúdió KB - Ifjúsági és Közösségi Ház	2,813	2,992	2,480	82.89	0	0	0	-
6		Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház	1,205	1,047	782	74.69	0	0	0	-
7		**Zirc Városi Erzsébet Kórház-Rendelőintézet**	**170,863**	**198,705**	**177,469**	**89.31**	**3,079**	**3,079**	**3,079**	**100.00**
		Mindösszesen:	**325,183**	**360,605**	**331,752**	**92.00**	**3,079**	**3,109**	**3,109**	**100.00**

INTÉZMÉNYEK KIADÁSI ELŐIRÁNYZATÁNAK 2011. ÉVI TELJESÍTÉSE

adatok ezer forintban

Cím-szám	Alcím szám	Intézmény megnevezése	Felhalmozási célra átadott pe.				Ellátottak juttatásai			
			2011. eredeti ei.	2011. hatályos ei.	2011. évi teljesítés	Teljesítés %-a	2011. eredeti ei.	2011. hatályos ei.	2011. évi teljesítés	Teljesítés %-a
2		***Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola***	***0***	***0***	***0***	***-***	***0***	***0***	***0***	***-***
	1	*Zirc*	*0*	*0*	*0*	-	*0*	*0*	*0*	-
	2	*Bakonybél*	*0*	*0*	*0*	-	*0*	*0*	*0*	-
	3	*Lókút*	*0*	*0*	*0*	-	*0*	*0*	*0*	-
	4	*Olaszfalu*	*0*	*0*	*0*	-	*0*	*0*	*0*	-
3		***Benedek Elek Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde***	***0***	***0***	***0***	***-***	***0***	***0***	***0***	***-***
	1	*Zirc*	*0*	*0*	*0*	-	*0*	*0*	*0*	-
	2	*Bakonybél*	*0*	*0*	*0*	-	*0*	*0*	*0*	-
	3	*Lókút*	*0*	*0*	*0*	-	*0*	*0*	*0*	-
	4	*Olaszfalu*	*0*	*0*	*0*	-	*0*	*0*	*0*	-
4		Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Tourinform Zirc	0	0	0	-	0	0	0	-
5		Stúdió KB - Ifjúsági és Közösségi Ház	0	0	0	-	0	0	0	-
6		Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház	0	0	0	-	0	0	0	-
7		**Zirc Városi Erzsébet Kórház-Rendelőintézet**	**0**	**0**	**0**	**-**	**0**	**0**	**0**	**-**
		Mindösszesen:	**0**	**0**	**0**	**-**	**0**	**0**	**0**	**-**

Cím-szám	Alcím szám	Intézmény megnevezése	Felújítások				Felhalmozási kiadások			
			2011. eredeti ei.	2011. hatályos ei.	2011. évi teljesítés	Teljesítés %-a	2011. eredeti ei.	2011. hatályos ei.	2011. évi teljesítés	Teljesítés %-a
2		***Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola***	***0***	***244***	***0***	***0.00***	***0***	***646***	***890***	***137.77***
	1	*Zirc*	*0*	*244*	*0*	*0.00*	*0*	*646*	*890*	*137.77*
	2	*Bakonybél*	*0*	*0*	*0*	-	*0*	*0*	*0*	-
	3	*Lókút*	*0*	*0*	*0*	-	*0*	*0*	*0*	-
	4	*Olaszfalu*	*0*	*0*	*0*	-	*0*	*0*	*0*	-
3		***Benedek Elek Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde***	***0***	***0***	***0***	***-***	***0***	***0***	***0***	***-***
	1	*Zirc*	*0*	*0*	*0*	-	*0*	*0*	*0*	-
	2	*Bakonybél*	*0*	*0*	*0*	-	*0*	*0*	*0*	-
	3	*Lókút*	*0*	*0*	*0*	-	*0*	*0*	*0*	-
	4	*Olaszfalu*	*0*	*0*	*0*	-	*0*	*0*	*0*	-
4		Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Tourinform Zirc	0	0	0	-	0	0	0	-
5		Stúdió KB - Ifjúsági és Közösségi Ház	0	0	0	-	0	0	0	-
6		Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház	0	0	0	-	0	0	0	-
7		**Zirc Városi Erzsébet Kórház-Rendelőintézet**	**0**	**0**	**0**	**-**	**0**	**86,042**	**27,002**	**31.38**
		Mindösszesen:	**0**	**244**	**0**	**0.00**	**0**	**86,688**	**27,892**	**32.18**

INTÉZMÉNYEK KIADÁSI ELŐIRÁNYZATÁNAK 2011. ÉVI TELJESÍTÉSE

adatok ezer forintban

Cím-szám	Alcím szám	Intézmény megnevezése	Tartalékok			
			2011. eredeti ei.	2011. hatályos ei.	2011. évi teljesítés	Teljesítés %-a
2		***Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola***	***0***	***0***	***0***	**-**
	1	*Zirc*	*0*	*0*	*0*	-
	2	*Bakonybél*	*0*	*0*	*0*	-
	3	*Lókút*	*0*	*0*	*0*	-
	4	*Olaszfalu*	*0*	*0*	*0*	-
3		***Benedek Elek Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde***	***1,468***	***0***	***0***	**-**
	1	*Zirc*	*1,468*	*0*	*0*	-
	2	*Bakonybél*	*0*	*0*	*0*	-
	3	*Lókút*	*0*	*0*	*0*	-
	4	*Olaszfalu*	*0*	*0*	*0*	-
4		Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Tourinform Zirc	0	0	0	-
5		Stúdió KB - Ifjúsági és Közösségi Ház	0	0	0	-
6		Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház	0	0	0	-
7		**Zirc Városi Erzsébet Kórház-Rendelőintézet**	**0**		**0**	**-**
		Mindösszesen:	**1,468**	**0**	**0**	**-**

10. melléklet a 14/2012.(IV.24.) önkormányzati rendelethez

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK 2011. ÉVI PÉNZMARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

adatok ezer forintban

Sor-szám	Költségvetési szerv neve	Képződött pénzmarad-ván	Elvonás	Kiutalás	Felhasználható pénzmaradvány	Pénzmaradványból	
						Kötelezettség-gel terhelt	Következő évben szabadon felhasználható
	A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**	**G**
1.							
2.	***Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola***	***4,948***	***0***	***0***	***4,948***	***4,362***	***586***
3.	*Zirc*	*1,746*			*1,746*	*1,666*	*80*
4.	*Bakonybél*	*874*			*874*	*474*	*400*
5.	*Lókút*	*192*			*192*	*86*	*106*
6.	*Olaszfalu*	*2,136*			*2,136*	*2,136*	*0*
7.	***Benedek Elek Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde***	***5,158***	***0***	***0***	***5,158***	***1,881***	***3,277***
8.	*Zirc*	*1,789*			*1,789*	*1455*	*334*
9.	*Bakonybél*	*201*			*201*	*201*	*0*
10.	*Lókút*	*1,019*			*1,019*	*87*	*932*
11.	*Olaszfalu*	*2,149*			*2,149*	*138*	*2,011*
12.	Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Tourinform Zirc	801			801	801	0
13.	Stúdió KB - Ifjúsági és Közösségi Ház	551			551	34	517
14.	Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház	88			88	53	35
15.							
16.	**Zirc Városi Erzsébet Kórház-Rendelőintézet**	**40,149**			**40,149**	**40,149**	**0**
17.							
18.	**Zirc Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala**	**175,508**	**207**	**6,709**	**182,010**	**182,009**	**0**
19.							
20	**Zirci Német Nemzetiségi Önkormányzat**	**876**			**876**		**876**
21.	**Összesen:**	**228,079**	**207**	**6,709**	**234,581**	**229,289**	**5,291**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEINEK 2011. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERETE

adatok főben

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Sor-szám	Cím szám	Alcím szám	Intézmény megnevezése	2011. évi eredeti	2011. évi hatályos	2011. évi teljesítés	Igazga-tási dolgozó	Orvos	Óvoda pedagó-gus	Pedagó-gus	Népmű-velő,könyv-táros	Egyéb szakal-kalmazott	Ügyviteli dolgozó	Fizikai dolgozó
1	**1**		**Polgármesteri Hivatal**											
2		1	Igazgatási feladatok	28	28	28	20					3	2	3
3		2	Közösségi társadalmi feladatok	1	0	0								
4		3	Területi igazgatási tevékenység	15	15	15	13					1	1	
5		4	Városüzemeltetési, városgazd-i feladatok	10	10	10	3					1		6
6			**Polgármesteri Hivatal össz.:**	***54***	***54***	***53***	***36***					***5***	***3***	***9***
7	**2**		***Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola***	***104***	***104***	***104***	***0***	***0***	***0***	***77***	***0***	***6***	***4***	***17***
8		*1*	*Zirc*	*78*	*78*	*79*				*59*		*6*	*4*	*10*
9		*2*	*Bakonybél*	*11*	*11*	*10*				*7*				*3*
10		*3*	*Lókút*	*3*	*3*	*3*				*2*				*1*
11		*4*	*Olaszfalu*	*12*	*12*	*12*				*9*				*3*
12	**3**	***3***	***Benedek Elek Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde***	***54***	***54***	***57***	***0***	***0***	***31***	***0***	***0***	***8***	***1***	***17***
13		*1*	*Zirc*	*40*	*40*	*44*			*23*			*6*	*1*	*14*
14		*2*	*Bakonybél*	*6*	*6*	*5*			*3*					*2*
15		*3*	*Lókút*	*3*	*3*	*3*			*2*					*1*
16		*4*	*Olaszfalu*	*5*	*5*	*5*			*3*			*2*		
17	**4**		Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Tourinform Zirc	8	8	8					5	2		1
18	**5**		Stúdió KB - Ifjúsági és Közösségi Ház	2	3	3						3		
19	**6**		Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház	4	4	5						4		1
20	**7**		**Zirc Városi Erzsébet Kórház-Rendelőintézet**	**120**	**120**	**120**	**1**	**14**				**74**	**13**	**18**
21			**Mindösszesen:**	**346**	**346**	**350**	**37**	**14**	**31**	**77**	**5**	**102**	**21**	**63**

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) 2011. évben

adatok ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmények összege
A	**B**	**C**
1.	Építményadó	507
2.	Magánszemélyek kommunális adója	7
3.	Telekadó	4,782
4.	Gépjárműadó	0
5.	Ellátottak térítési díjai	0
6.	Kártérítések	0
7.	Lakossági lakásépítési, lakásfelújítási kölcsönök	0
8.	Egyéb kölcsönök	0
9.	Bérleti díjak	0
10.	**Összesen:**	**5,296**

13. melléklet a 14/2012.(IV.24.) önkormányzati rendelethez

ZIRCI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
ÖSSZEVONT PÉNZÜGYI MÉRLEGE

Sor-szám	Megnevezés	2010. évi teljesítés	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi hatályos előirányzat	2011. évi teljesítés
	A	**B**	**C**	**D**	**E**
1	***Bevételek***				
2	*Saját bevételek*	*413*	*0*	*670*	*670*
3	Alaptevékenység bevételei				
4	Intézményi egyéb bevétel				
5	Vállalkozási bevételek				
6	Előző évi pénzmaradvány	413	0	670	670
7					
8	*Átvett pénzeszközök*	*327*	*0*	*0*	*45*
9	Működési célra átvett pénzeszközök	327	0	0	45
10	Fejlesztési célra átvett pénzeszközök				
11	*Önkormányzati támogatás*	375	500	625	625
12	*Állami hozzájárulások*	980	210	210	210
13	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**2,095**	**710**	**1,505**	**1,550**
14					
15	***Kiadások***				
16	*Működési kiadások*	*1,240*	*500*	*1,295*	*654*
17	Személyi juttatások	40			
18	Munkaadókat terhelő járulékok				
19	Dologi kiadások	1,200	500	1,295	654
20					
21	*Speciális célú támogatások*	*185*	*210*	*210*	*20*
22	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások				
23	Működési célú pénzeszköz átadás	185	210	210	20
24	Ellátottak pénzbeli juttatása				
25					
26	*Felhalmozási célú kiadások*	*0*	*0*	*0*	*0*
27	Beruházási kiadások				
28	Felújítások kiadásai				
29	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
30	**KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**1,425**	**710**	**1,505**	**674**

14. melléklet a 14/2012.(IV.24.) önkormányzati rendelethez

Zirc Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal

M É R L E G

adatok ezer forintban

ESZKÖZÖK	Sor-szám	Előző év állományi érték	Tárgyév állományi érték	Változás %-a
A		B	C	D
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	1	0		-
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	2	0		-
3. Vagyoni értékű jogok	3	16	106	562.5
4. Szellemi termékek	4	2,016	463	-77.0
5. Immateriális javakra adott előlegek	5	0		-
6. Immateriális javak értékhelyesbítése	6	0		-
I. Immateriális javak összesen (1+...+6)	**7**	**2,032**	**569**	**-72.0**
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	8	2,939,213	2,900,647	-1.3
2. Gépek, berendezések és felszerelések	9	9,793	28,207	188.0
3. Járművek	10	0		-
4. Tenyészállatok	11	0		-
5. Beruházások, felújítások	12	298,710	175,664	-41.2
6. Beruházásra adott előlegek	13	0		-
7. Állami készletek, tartalékok	14	0		-
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	15	0		-
II. Tárgyi eszközök összesen (8+…+15)	**16**	**3,247,716**	**3,104,518**	**-4.4**
1. Egyéb tartós részesedés	17	27,030	27,130	0.4
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	18	0		-
3. Tartósan adott kölcsön	19	2,730	2,169	-20.5
4. Hosszú lejáratú bankbetétek	20	0		-
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések	21	504	336	-33.3
6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	22	0		-
III. Bekfektetett pénzügyi eszközök összesen (17+…+22)	**23**	**30,264**	**29,635**	**-2.1**
1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	24	335,120	330,246	-1.5
2. Koncesszióba adott eszközök	25	0		-
3. Vagyonkezelésbe adott eszközök	26	0		-
4. Vagyonkezelésbe vett eszközök	27	0		-
5. Üzem.-re, kezelésre, koncesszióba, vagyonkez-beli eszk. értékh.	28	0		-
IV. Üzemeltetésre, kezelésre, koncesszióba, vagyonkezelésben lévő eszközök (24+…+28)	**29**	**335,120**	**330,246**	**-1.5**
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (7+16+23+29)	**30**	**3,615,132**	**3,464,968**	**-4.2**
1. Anyagok	31	0		-
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	32	0		-
3. Növendék-, hízó és egyéb állatok	33	0		-
4. Késztermékek	34	0		-
5/a. Áruk, betétdíjas göngyölegek, közvetített szolgáltatás	35	0		-
5/b. Követelés fejében átvett eszközök, készletek	36	0		-
I. Készletek összesen (31+…+36)	**37**	**0**	**0**	**-**
1. Követelések áruszállításból, szolgáltatásból (vevők)	38	2,311	1,991	-13.8
2. Adósok	39	19,072	15,130	-20.7
3. Rövid lejáratú kölcsönök	40	7,439	4,763	-36.0
4. Egyéb követelések	41	1,708	434	-74.6
- kölcs.-ből mérlegford.napot követő évbeni részlet	42	0		-
- egyéb hosszú lej. köv.-ből mérlegf.napot követő évben részlet	43	0		-
- nemzetközi támogatási programok miatti követelések	44	0		-
- támogatási program előlegek	45	0		-
- támogatási programok szabálytalan kifizetése miatti követelés	46	0		-
- garancia- és kezességvállalásból származó követelések	47	0		-

ESZKÖZÖK	Sor-szám	Előző év állományi érték	Tárgyév állományi érték	Változás %-a
A		**B**	**C**	**D**
II. Követelések összesen (38+39+40+41)	**48**	**30,530**	**22,318**	**-26.9**
1. Egyéb részesedés	49	0		-
2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	50	0		-
III. Értékpapírok összesen (49+50)	**51**	**0**	**0**	**-**
1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	52	0		-
2. Költségvetési bankszámlák	53	217,185	123,437	-43.2
3. Elszámolási számlák	*54*	0		-
4. Idegen pénzeszközök	55	33	698	2015.2
IV. Pénzeszközök összesen (52+…+55)	**56**	**217,218**	**124,135**	**-42.9**
1. Költségvetési aktív függő elszámolások	*57*	37,004	32,510	-12.1
2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások	58	29,981	27,613	-7.9
3. Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások	59	0		-
4. Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások	*60*	0		-
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen (57+...+60)	**61**	**66,985**	**60,123**	**-10.2**
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (37+48+51+56+61)	**62**	**314,733**	**206,576**	**-34.4**
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (30+62)	***63***	**3,929,865**	**3,671,544**	**-6.6**

Zirc Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal
M É R L E G

FORRÁSOK	Sor-szám	Előző év	Tárgyév	Változás %-a
		állományi érték		
A		B	C	D
1. Tartós tőke	64	2,693,754	2,700,172	0.2
2. Tőkeváltozások	65	347,671	-37,286	-110.7
3. Értékelési tartalék	66	0	0	-
D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (64+65+66)	**67**	**3,041,425**	**2,662,886**	**-12.4**
1. Költségvetési tartalék elszámolása	68	242,256	175,508	-27.6
- tárgyévi költségvetési tartalék elszámolása	69	242,256	175,508	-27.6
- előző év(ek) költségvetési tartalékának elszámolása	70	0	0	-
2. Költségvetési pénzmaradvány	71	0	0	-
3. Kiadási megtakarítás	72	0	0	-
4. Bevételi lemaradás	73	0	0	-
5. Előirányzat-maradvány	74	0	0	-
I. Költségvetési tartalékok összesen (68+71+72+73+74)	**75**	**242,256**	**175,508**	**-27.6**
1. Vállalkozási tartalék elszámolása	76	0	0	-
- tárgyévi vállalkozási tartalék elszámolása	77	0	0	-
- előző év(ek) vállalkozási tartalékának elszámolása	78	0	0	-
2. Vállalkozási tevékenység eredménye	79	0	0	-
3. Vállalkozási tevékenység kiadási megtakarítása	80	0	0	-
4. Vállalkozási tevékenység bevételi lemaradása	81	0	0	-
II. Vállalkozási tartalékok összesen (76+79+80+81)	**82**	**0**	**0**	**-**
E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN (75+82)	**83**	**242,256**	**175,508**	**-27.6**
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	84	0		-
2. Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból	85	410,590	423,589	3.2
3. Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból	86	0	0	-
4. Beruházási és fejlesztési célú hitelek	87	108,628	99,152	-8.7
5. Működési célú hosszú lejáratú hitelek	88	0	0	-
6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	89	0	586	-
I. Hoszú lejáratú kötelezettségek összesen (84+…+89)	**90**	**519,218**	**523,327**	**0.8**
1. Rövid lejáratú kölcsönök	91	0	0	-
2. Rövid lejáratú hitelek	92	39,714	44,825	12.9
3. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	93	12,133	176,157	1351.9
- tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek	94	12,133	176,157	1351.9
- tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettségek	95	0	0	-
4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	96	72,886	80,091	9.9
- váltótartozások	97	0	0	-
- munkavállalókkal szembeni különféle kötelezettségek	98	0	0	-
- költségvetéssel szembeni kötelezettségek	99	0	0	-
- helyi adó túlfizetés	100	8,508	11,998	41.0
- nemzetközi támogatási programok miatti kötelezettségek	101	0	0	-
- támogatási program előlege miatti kötelezettség	102	28,969	28,482	-1.7
- szabálytalan kifizetések miatti kötelezettségek	103	0	0	-
- garancia- és kötelezettségvállalásból származó kötelezettségek	104	0	0	-
- hosszú lejáratra kapott kölcsön köv.évi törlesztés	105	0	0	-
- felhalm.célú kötv.kibocs.-ból szárm. tartoz. köv.évi tör. részl.	106	25,660	28,238	10.0
- működési célú kötv.kib.szárm. tart. köv.évi törlesztése	107	0	0	-

FORRÁSOK	Sor-szám	Előző év	Tárgyév	Változás %-a
		állományi érték		
A		**B**	**C**	**D**
- beruházási, fejlesztési hitelek köv. évet terhelő tör. részletei	108	9,476	9,476	0.0
- működési célú hosszú lejáratú hitelek köv.évi törlesztése	109	0	0	-
- egyéb hosszú lejáratú kötelezettség köv. évi törlesztése	110	0	0	-
- tárgyévi költségvetést terhelő rövid lejáratú kötelezettségek	111	273	138	-49.5
- tárgyévet követő évet terhelő egyéb rövid lejáratú kötelez.	112	0	0	-
- egyéb különféle kötelezettségek	113	0	1,759	-
II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen (91+92+93+96)	**114**	**124,733**	**301,073**	**141.4**
1. Költségvetési passzív függő elszámolások	115	1,087	8,052	640.8
2. Költségvetési passzív átfutó elszámolások	116	1,117	0	-100.0
3. Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások	117	0	0	-
4. Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások	118	33	698	42.2
- Költségvetésen kívüli letéti elszámolások	119	0	0	-
- Nemzetközi támogatási programok deviza elszámolása	120	0	0	-
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen (115+…+118)	**121**	**2,233**	**8,750**	**291.8**
F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (90+114+121)	**122**	**646,184**	**833,150**	**28.9**
FORRÁSOK ÖSSZESEN (67+83+122)	**123**	**3,929,865**	**3,671,544**	**-6.6**

14. melléklet a 14/2012.(IV.24.) önkormányzati rendelethez

Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola

M É R L E G

adatok ezer forintban

ESZKÖZÖK	Sor-szám	Előző év állományi érték	Tárgyév állományi érték	Változás %-a
A		**B**	**C**	**D**
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	1	0	0	-
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	2	0	0	-
3. Vagyoni értékű jogok	3	1,656	1,639	-1.0
4. Szellemi termékek	4	0	0	-
5. Immateriális javakra adott előlegek	5	0	0	-
6. Immateriális javak értékhelyesbítése	6	0	0	-
I. Immateriális javak összesen (1+...+6)	**7**	**1,656**	**1,639**	**-1.0**
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	8	129,192	125,473	-2.9
2. Gépek, berendezések és felszerelések	9	3,602	3,729	3.5
3. Járművek	10	0	0	-
4. Tenyészállatok	11	0	0	-
5. Beruházások, felújítások	12	0	0	-
6. Beruházásra adott előlegek	13	0	0	-
7. Állami készletek, tartalékok	14	0	0	-
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	15	0	0	-
II. Tárgyi eszközök összesen (8+…+15)	**16**	**132,794**	**129,202**	**-2.7**
1. Egyéb tartós részesedés	17	0	0	-
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	18	0	0	-
3. Tartósan adott kölcsön	19	0	0	-
4. Hosszú lejáratú bankbetétek	20	0	0	-
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések	21	0	0	-
6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	22	0	0	-
III. Bekfektetett pénzügyi eszközök összesen (17+…+22)	**23**	**0**	**0**	**-**
1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	24	0	0	-
2. Koncesszióba adott eszközök	25	0	0	-
3. Vagyonkezelésbe adott eszközök	26	0	0	-
4. Vagyonkezelésbe vett eszközök	27	0	0	-
5. Üzem.-re, kezelésre, koncesszióba, vagyonkez-beli eszk. értékh.	28	0	0	-
IV. Üzemeltetésre, kezelésre, koncesszióba, vagyonkezelésben lévő eszközök (24+…+28)	**29**	**0**	**0**	**-**
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (7+16+23+29)	**30**	**134,450**	**130,841**	**-2.7**
1. Anyagok	31	2,035	1,285	-36.9
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	32	0	0	-
3. Növendék-, hízó és egyéb állatok	33	0	0	-
4. Késztermékek	34	0	0	-
5/a. Áruk, betétdíjas göngyölegek, közvetített szolgáltatás	35	0	0	-
5/b. Követelés fejében átvett eszközök, készletek	36	0	0	-
I. Készletek összesen (31+…+36)	**37**	**2,035**	**1,285**	**-36.9**
1. Követelések áruszállításból, szolgáltatásból (vevők)	38	525	650	23.8
2. Adósok	39	0	0	-
3. Rövid lejáratú kölcsönök	40	0	0	-
4. Egyéb követelések	41	0	0	-
- kölcs.-ből mérlegford.napot követő évbeni részlet	42	0	0	-
- egyéb hosszú lej. köv.-ből mérlegf.napot követő évben részlet	43	0	0	-
- nemzetközi támogatási programok miatti követelések	44	0	0	-
- támogatási program előlegek	45	0	0	-
- támogatási programok szabálytalan kifizetése miatti követelés	46	0	0	-
- garancia- és kezességvállalásból származó követelések	47	0	0	-

ESZKÖZÖK	Sor-szám	Előző év állományi érték	Tárgyév állományi érték	Változás %-a
A		**B**	**C**	**D**
II. Követelések összesen (38+39+40+41)	**48**	**525**	**650**	**23.8**
1. Egyéb részesedés	49	0	0	-
2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	50	0	0	-
III. Értékpapírok összesen (49+50)	**51**	**0**	**0**	**-**
1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	52	0	0	-
2. Költségvetési bankszámlák	53	11,527	3,866	-66.5
3. Elszámolási számlák	*54*	0	0	-
4. Idegen pénzeszközök	55	0	0	-
IV. Pénzeszközök összesen (52+…+55)	**56**	**11,527**	**3,866**	**-66.5**
1. Költségvetési aktív függő elszámolások	*57*	11,261	12,712	12.9
2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások	58	1,674	1,085	-35.2
3. Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások	59	0	0	-
4. Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások	*60*	0	0	-
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen (57+...+60)	**61**	**12,935**	**13,797**	**6.7**
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (37+48+51+56+61)	**62**	**27,022**	**19,598**	**-27.5**
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (30+62)	***63***	**161,472**	**150,439**	**-6.8**

Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola

M É R L E G

FORRÁSOK	Sor-szám	Előző év állományi érték	Tárgyév állományi érték	Változás %-a
A		B	C	D
1. Tartós tőke	64	139,105	139,105	0.0
2. Tőkeváltozások	65	-5,593	-7,076	-26.5
3. Értékelési tartalék	66	0	0	-
D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (64+65+66)	**67**	**133,512**	**132,029**	**-1.1**
1. Költségvetési tartalék elszámolása	68	13,197	4,948	-62.5
- tárgyévi költségvetési tartalék elszámolása	69	13,197	4,948	-62.5
- előző év(ek) költségvetési tartalékának elszámolása	70	0	0	-
2. Költségvetési pénzmaradvány	71	0	0	-
3. Kiadási megtakarítás	72	0	0	-
4. Bevételi lemaradás	73	0	0	-
5. Előirányzat-maradvány	74	0	0	-
I. Költségvetési tartalékok összesen (68+71+72+73+74)	**75**	**13,197**	**4,948**	**-62.5**
1. Vállalkozási tartalék elszámolása	76	0	0	-
- tárgyévi vállalkozási tartalék elszámolása	77	0	0	-
- előző év(ek) vállalkozási tartalékának elszámolása	78	0	0	-
2. Vállalkozási tevékenység eredménye	79	0	0	-
3. Vállalkozási tevékenység kiadási megtakarítása	80	0	0	-
4. Vállalkozási tevékenység bevételi lemaradása	81	0	0	-
II. Vállalkozási tartalékok összesen (76+79+80+81)	**82**	**0**	**0**	**-**
E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN (75+82)	**83**	**13,197**	**4,948**	**-62.5**
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	84	0	0	-
2. Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból	85	0	0	-
3. Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból	86	0	0	-
4. Beruházási és fejlesztési célú hitelek	87	0	0	-
5. Működési célú hosszú lejáratú hitelek	88	0	0	-
6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	89	0	0	-
I. Hoszú lejáratú kötelezettségek összesen (84+…+89)	**90**	**0**	**0**	**-**
1. Rövid lejáratú kölcsönök	91	0	0	-
2. Rövid lejáratú hitelek	92	0	0	-
3. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	93	3,498	747	-78.6
- tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek	94	3,498	747	-78.6
- tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettségek	95	0	0	-
4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	96	0	0	-
- váltótartozások	97	0	0	-
- munkavállalókkal szembeni különféle kötelezettségek	98	0	0	-
- költségvetéssel szembeni kötelezettségek	99	0	0	-
- helyi adó túlfizetés	100	0	0	-
- nemzetközi támogatási programok miatti kötelezettségek	101	0	0	-
- támogatási program előlege miatti kötelezettség	102	0	0	-
- szabálytalan kifizetések miatti kötelezettségek	103	0	0	-
- garancia- és kötelezettségvállalásból származó kötelezettségek	104	0	0	-
- hosszú lejáratra kapott kölcsön köv.évi törlesztés	105	0	0	-
- felhalm.célú kötv.kibocs.-ból szárm. tartoz. köv.évi tör. részl.	106	0	0	-
- működési célú kötv.kib.szárm. tart. köv.évi törlesztése	107	0	0	-

FORRÁSOK	Sor-szám	Előző év	Tárgyév	Változás %-a
		állományi érték		
A		**B**	**C**	**D**
- beruházási, fejlesztési hitelek köv. évet terhelő tör. részletei	108	0	0	-
- működési célú hosszú lejáratú hitelek köv.évi törlesztése	109	0	0	-
- egyéb hosszú lejáratú kötelezettség köv. évi törlesztése	110	0	0	-
- tárgyévi költségvetést terhelő rövid lejáratú kötelezettségek	111	0	0	-
- tárgyévet követő évet terhelő egyéb rövid lejáratú kötelez.	112	0	0	-
- egyéb különféle kötelezettségek	113	0	0	-
II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen (91+92+93+96)	**114**	**3,498**	**747**	**-78.6**
1. Költségvetési passzív függő elszámolások	115	4	3	-25.0
2. Költségvetési passzív átfutó elszámolások	116	11,261	12,712	12.9
3. Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások	117	0	0	-
4. Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások	118	0	0	42.2
- Költségvetésen kívüli letéti elszámolások	119	0	0	-
- Nemzetközi támogatási programok deviza elszámolása	120	0	0	-
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen (115+…+118)	**121**	**11,265**	**12,715**	**12.9**
F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (90+114+121)	**122**	**14,763**	**13,462**	**-8.8**
FORRÁSOK ÖSSZESEN (67+83+122)	**123**	**161,472**	**150,439**	**-6.8**

14. melléklet a 14/2012.(IV.24.) önkormányzati rendelethez

Benedek Elek Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde

M É R L E G

adatok ezer forintban

ESZKÖZÖK	Sor-szám	Előző év állományi érték	Tárgyév állományi érték	Változás %-a
A		**B**	**C**	**D**
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	1	0	0	-
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	2	0	0	-
3. Vagyoni értékű jogok	3	0	0	-
4. Szellemi termékek	4	0	0	-
5. Immateriális javakra adott előlegek	5	0	0	-
6. Immateriális javak értékhelyesbítése	6	0	0	-
I. Immateriális javak összesen (1+...+6)	**7**	**0**	**0**	**-**
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	8	57,561	56,116	-2.5
2. Gépek, berendezések és felszerelések	9	311	602	93.6
3. Járművek	10	0	0	-
4. Tenyészállatok	11	0	0	-
5. Beruházások, felújítások	12	0	0	-
6. Beruházásra adott előlegek	13	0	0	-
7. Állami készletek, tartalékok	14	0	0	-
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	15	0	0	-
II. Tárgyi eszközök összesen (8+…+15)	**16**	**57,872**	**56,718**	**-2.0**
1. Egyéb tartós részesedés	17	0	0	-
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	18	0	0	-
3. Tartósan adott kölcsön	19	0	0	-
4. Hosszú lejáratú bankbetétek	20	0	0	-
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések	21	0	0	-
6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	22	0	0	-
III. Bekfektetett pénzügyi eszközök összesen (17+…+22)	**23**	**0**	**0**	**-**
1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	24	0	0	-
2. Koncesszióba adott eszközök	25	0	0	-
3. Vagyonkezelésbe adott eszközök	26	0	0	-
4. Vagyonkezelésbe vett eszközök	27	0	0	-
5. Üzem.-re, kezelésre, koncesszióba, vagyonkez-beli eszk. értékh.	28	0	0	-
IV. Üzemeltetésre, kezelésre, koncesszióba, vagyonkezelésben lévő eszközök (24+…+28)	**29**	**0**	**0**	**-**
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (7+16+23+29)	**30**	**57,872**	**56,718**	**-2.0**
1. Anyagok	31	169	365	116.0
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	32	0	0	-
3. Növendék-, hízó és egyéb állatok	33	0	0	-
4. Késztermékek	34	0	0	-
5/a. Áruk, betétdíjas göngyölegek, közvetített szolgáltatás	35	0	0	-
5/b. Követelés fejében átvett eszközök, készletek	36	0	0	-
I. Készletek összesen (31+…+36)	**37**	**169**	**365**	**116.0**
1. Követelések áruszállításból, szolgáltatásból (vevők)	38	51	58	13.7
2. Adósok	39	0	0	-
3. Rövid lejáratú kölcsönök	40	0	0	-
4. Egyéb követelések	41	0	0	-
- kölcs.-ből mérlegford.napot követő évbeni részlet	42	0	0	-
- egyéb hosszú lej. köv.-ből mérlegf.napot követő évben részlet	43	0	0	-
- nemzetközi támogatási programok miatti követelések	44	0	0	-
- támogatási program előlegek	45	0	0	-
- támogatási programok szabálytalan kifizetése miatti követelés	46	0	0	-
- garancia- és kezességvállalásból származó követelések	47	0	0	-

ESZKÖZÖK	Sor-szám	Előző év állományi érték	Tárgyév állományi érték	Változás %-a
A		**B**	**C**	**D**
II. Követelések összesen (38+39+40+41)	**48**	**51**	**58**	**13.7**
1. Egyéb részesedés	49	0	0	-
2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	50	0	0	-
III. Értékpapírok összesen (49+50)	**51**	**0**	**0**	**-**
1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	52	0	0	-
2. Költségvetési bankszámlák	53	7,005	4,109	-41.3
3. Elszámolási számlák	*54*	0	0	-
4. Idegen pénzeszközök	55	0	0	-
IV. Pénzeszközök összesen (52+…+55)	**56**	**7,005**	**4,109**	**-41.3**
1. Költségvetési aktív függő elszámolások	*57*	5,248	5,581	6.3
2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások	58	727	1,049	44.3
3. Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások	59	0	0	-
4. Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások	*60*	0	0	-
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen (57+...+60)	**61**	**5,975**	**6,630**	**11.0**
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (37+48+51+56+61)	**62**	**13,200**	**11,162**	**-15.4**
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (30+62)	***63***	**71,072**	**67,880**	**-4.5**

Benedek Elek Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde
M É R L E G

FORRÁSOK	Sor-szám	Előző év állományi érték	Tárgyév állományi érték	Változás %-a
A		B	C	D
1. Tartós tőke	64	59,598	59,598	0.0
2. Tőkeváltozások	65	-1,690	-3,011	-78.2
3. Értékelési tartalék	66	0	0	-
D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (64+65+66)	**67**	**57,908**	**56,587**	**-2.3**
1. Költségvetési tartalék elszámolása	68	7,732	5,158	-33.3
- tárgyévi költségvetési tartalék elszámolása	69	7,732	5,158	-33.3
- előző év(ek) költségvetési tartalékának elszámolása	70	0	0	-
2. Költségvetési pénzmaradvány	71	0	0	-
3. Kiadási megtakarítás	72	0	0	-
4. Bevételi lemaradás	73	0	0	-
5. Előirányzat-maradvány	74	0	0	-
I. Költségvetési tartalékok összesen (68+71+72+73+74)	**75**	**7,732**	**5,158**	**-33.3**
1. Vállalkozási tartalék elszámolása	76	0	0	-
- tárgyévi vállalkozási tartalék elszámolása	77	0	0	-
- előző év(ek) vállalkozási tartalékának elszámolása	78	0	0	-
2. Vállalkozási tevékenység eredménye	79	0	0	-
3. Vállalkozási tevékenység kiadási megtakarítása	80	0	0	-
4. Vállalkozási tevékenység bevételi lemaradása	81	0	0	-
II. Vállalkozási tartalékok összesen (76+79+80+81)	**82**	**0**	**0**	**-**
E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN (75+82)	**83**	**7,732**	**5,158**	**-33.3**
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	84	0	0	-
2. Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból	85	0	0	-
3. Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból	86	0	0	-
4. Beruházási és fejlesztési célú hitelek	87	0	0	-
5. Működési célú hosszú lejáratú hitelek	88	0	0	-
6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	89	0	0	-
I. Hoszú lejáratú kötelezettségek összesen (84+…+89)	**90**	**0**	**0**	**-**
1. Rövid lejáratú kölcsönök	91	0	0	-
2. Rövid lejáratú hitelek	92	0	0	-
3. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	93	184	554	201.1
- tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek	94	184	554	201.1
- tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettségek	95	0	0	-
4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	96	0	0	-
- váltótartozások	97	0	0	-
- munkavállalókkal szembeni különféle kötelezettségek	98	0	0	-
- költségvetéssel szembeni kötelezettségek	99	0	0	-
- helyi adó túlfizetés	100	0	0	-
- nemzetközi támogatási programok miatti kötelezettségek	101	0	0	-
- támogatási program előlege miatti kötelezettség	102	0	0	-
- szabálytalan kifizetések miatti kötelezettségek	103	0	0	-
- garancia- és kötelezettségvállalásból származó kötelezettségek	104	0	0	-
- hosszú lejáratra kapott kölcsön köv.évi törlesztés	105	0	0	-
- felhalm.célú kötv.kibocs.-ból szárm. tartoz. köv.évi tör. részl.	106	0	0	-
- működési célú kötv.kib.szárm. tart. köv.évi törlesztése	107	0	0	-

FORRÁSOK	Sor-szám	Előző év	Tárgyév	Változás %-a
		állományi érték		
A		**B**	**C**	**D**
- beruházási, fejlesztési hitelek köv. évet terhelő tör. részletei	108	0	0	-
- működési célú hosszú lejáratú hitelek köv.évi törlesztése	109	0	0	-
- egyéb hosszú lejáratú kötelezettség köv. évi törlesztése	110	0	0	-
- tárgyévi költségvetést terhelő rövid lejáratú kötelezettségek	111	0	0	-
- tárgyévet követő évet terhelő egyéb rövid lejáratú kötelez.	112	0	0	-
- egyéb különféle kötelezettségek	113	0	0	-
II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen (91+92+93+96)	**114**	**184**	**554**	**201.1**
1. Költségvetési passzív függő elszámolások	115	0	0	-
2. Költségvetési passzív átfutó elszámolások	116	5,248	5,581	6.3
3. Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások	117	0	0	-
4. Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások	118	0	0	42.2
- Költségvetésen kívüli letéti elszámolások	119	0	0	-
- Nemzetközi támogatási programok deviza elszámolása	120	0	0	-
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen (115+…+118)	**121**	**5,248**	**5,581**	**6.3**
F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (90+114+121)	**122**	**5,432**	**6,135**	**12.9**
FORRÁSOK ÖSSZESEN (67+83+122)	**123**	**71,072**	**67,880**	**-4.5**

14. melléklet a 14/2012.(IV.24.) önkormányzati rendelethez

Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Tourinform Zirc

M É R L E G

adatok ezer forintban

ESZKÖZÖK	Sor-szám	Előző év állományi érték	Tárgyév állományi érték	Változás %-a
A		**B**	**C**	**D**
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	1	0	0	-
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	2	0	0	-
3. Vagyoni értékű jogok	3	0	0	-
4. Szellemi termékek	4	2,524	1,635	-35.2
5. Immateriális javakra adott előlegek	5	0	0	-
6. Immateriális javak értékhelyesbítése	6	0	0	-
I. Immateriális javak összesen (1+...+6)	**7**	**2,524**	**1,635**	**-35.2**
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	8	0	0	-
2. Gépek, berendezések és felszerelések	9	1,677	1,003	-40.2
3. Járművek	10	0	0	-
4. Tenyészállatok	11	0	0	-
5. Beruházások, felújítások	12	0	0	-
6. Beruházásra adott előlegek	13	0	0	-
7. Állami készletek, tartalékok	14	0	0	-
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	15	0	0	-
II. Tárgyi eszközök összesen (8+…+15)	**16**	**1,677**	**1,003**	**-40.2**
1. Egyéb tartós részesedés	17	0	0	-
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	18	0	0	-
3. Tartósan adott kölcsön	19	0	0	-
4. Hosszú lejáratú bankbetétek	20	0	0	-
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések	21	0	0	-
6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	22	0	0	-
III. Bekfektetett pénzügyi eszközök összesen (17+…+22)	**23**	**0**	**0**	**-**
1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	24	0	0	-
2. Koncesszióba adott eszközök	25	0	0	-
3. Vagyonkezelésbe adott eszközök	26	0	0	-
4. Vagyonkezelésbe vett eszközök	27	0	0	-
5. Üzem.-re, kezelésre, koncesszióba, vagyonkez-beli eszk. értékh.	28	0	0	-
IV. Üzemeltetésre, kezelésre, koncesszióba, vagyonkezelésben lévő eszközök (24+…+28)	**29**	**0**	**0**	**-**
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (7+16+23+29)	**30**	**4,201**	**2,638**	**-37.2**
1. Anyagok	31	0	0	-
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	32	0	0	-
3. Növendék-, hízó és egyéb állatok	33	0	0	-
4. Késztermékek	34	0	0	-
5/a. Áruk, betétdíjas göngyölegek, közvetített szolgáltatás	35	0	0	-
5/b. Követelés fejében átvett eszközök, készletek	36	0	0	-
I. Készletek összesen (31+…+36)	**37**	**0**	**0**	**-**
1. Követelések áruszállításból, szolgáltatásból (vevők)	38	0	0	-
2. Adósok	39	0	0	-
3. Rövid lejáratú kölcsönök	40	0	0	-
4. Egyéb követelések	41	0	0	-
- kölcs.-ből mérlegford.napot követő évbeni részlet	42	0	0	-
- egyéb hosszú lej. köv.-ből mérlegf.napot követő évben részlet	43	0	0	-
- nemzetközi támogatási programok miatti követelések	44	0	0	-
- támogatási program előlegek	45	0	0	-
- támogatási programok szabálytalan kifizetése miatti követelés	46	0	0	-
- garancia- és kezességvállalásból származó követelések	47	0	0	-

ESZKÖZÖK	Sor-szám	Előző év állományi érték	Tárgyév állományi érték	Változás %-a
A		**B**	**C**	**D**
II. Követelések összesen (38+39+40+41)	**48**	**0**	**0**	**-**
1. Egyéb részesedés	49	0	0	-
2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	50	0	0	-
III. Értékpapírok összesen (49+50)	**51**	**0**	**0**	**-**
1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	52	0	0	-
2. Költségvetési bankszámlák	53	1,820	557	-69.4
3. Elszámolási számlák	*54*	0	0	-
4. Idegen pénzeszközök	55	0	0	-
IV. Pénzeszközök összesen (52+…+55)	**56**	**1,820**	**557**	**-69.4**
1. Költségvetési aktív függő elszámolások	*57*	862	842	-2.3
2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások	58	201	244	21.4
3. Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások	59	0	0	-
4. Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások	*60*	0	0	-
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen (57+...+60)	**61**	**1,063**	**1,086**	**2.2**
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (37+48+51+56+61)	**62**	**2,883**	**1,643**	**-43.0**
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (30+62)	***63***	**7,084**	**4,281**	**-39.6**

Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Tourinform Zirc

M É R L E G

FORRÁSOK	Sor-szám	Előző év állományi érték	Tárgyév állományi érték	Változás %-a
A		B	C	D
1. Tartós tőke	64	1,246	1,246	0.0
2. Tőkeváltozások	65	1,040	443	-57.4
3. Értékelési tartalék	66	0	0	-
D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (64+65+66)	**67**	**2,286**	**1,689**	**-26.1**
1. Költségvetési tartalék elszámolása	68	2,021	801	-60.4
- tárgyévi költségvetési tartalék elszámolása	69	2,021	801	-60.4
- előző év(ek) költségvetési tartalékának elszámolása	70	0	0	-
2. Költségvetési pénzmaradvány	71	0	0	-
3. Kiadási megtakarítás	72	0	0	-
4. Bevételi lemaradás	73	0	0	-
5. Előirányzat-maradvány	74	0	0	-
I. Költségvetési tartalékok összesen (68+71+72+73+74)	**75**	**2,021**	**801**	**-60.4**
1. Vállalkozási tartalék elszámolása	76	0	0	-
- tárgyévi vállalkozási tartalék elszámolása	77	0	0	-
- előző év(ek) vállalkozási tartalékának elszámolása	78	0	0	-
2. Vállalkozási tevékenység eredménye	79	0	0	-
3. Vállalkozási tevékenység kiadási megtakarítása	80	0	0	-
4. Vállalkozási tevékenység bevételi lemaradása	81	0	0	-
II. Vállalkozási tartalékok összesen (76+79+80+81)	**82**	**0**	**0**	**-**
E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN (75+82)	**83**	**2,021**	**801**	**-60.4**
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	84	0	0	-
2. Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból	85	0	0	-
3. Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból	86	0	0	-
4. Beruházási és fejlesztési célú hitelek	87	0	0	-
5. Működési célú hosszú lejáratú hitelek	88	0	0	-
6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	89	0	0	-
I. Hoszú lejáratú kötelezettségek összesen (84+…+89)	**90**	**0**	**0**	**-**
1. Rövid lejáratú kölcsönök	91	0	0	-
2. Rövid lejáratú hitelek	92	0	0	-
3. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	93	6	58	866.7
- tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek	94	6	58	866.7
- tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettségek	95	0	0	-
4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	96	1,909	891	-53.3
- váltótartozások	97	0	0	-
- munkavállalókkal szembeni különféle kötelezettségek	98	0	0	-
- költségvetéssel szembeni kötelezettségek	99	0	0	-
- helyi adó túlfizetés	100	0	0	-
- nemzetközi támogatási programok miatti kötelezettségek	101	0	0	-
- támogatási program előlege miatti kötelezettség	102	1,909	891	-
- szabálytalan kifizetések miatti kötelezettségek	103	0	0	-
- garancia- és kötelezettségvállalásból származó kötelezettségek	104	0	0	-
- hosszú lejáratra kapott kölcsön köv.évi törlesztés	105	0	0	-
- felhalm.célú kötv.kibocs.-ból szárm. tartoz. köv.évi tör. részl.	106	0	0	-
- működési célú kötv.kib.szárm. tart. köv.évi törlesztése	107	0	0	-

FORRÁSOK	Sor-szám	Előző év	Tárgyév	Változás %-a
		állományi érték		
A		**B**	**C**	**D**
- beruházási, fejlesztési hitelek köv. évet terhelő tör. részletei	108	0	0	-
- működési célú hosszú lejáratú hitelek köv.évi törlesztése	109	0	0	-
- egyéb hosszú lejáratú kötelezettség köv. évi törlesztése	110	0	0	-
- tárgyévi költségvetést terhelő rövid lejáratú kötelezettségek	111	0	0	-
- tárgyévet követő évet terhelő egyéb rövid lejáratú kötelez.	112	0	0	-
- egyéb különféle kötelezettségek	113	0	0	-
II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen (91+92+93+96)	**114**	**1,915**	**949**	**-50.4**
1. Költségvetési passzív függő elszámolások	115	0	0	-
2. Költségvetési passzív átfutó elszámolások	116	862	842	-2.3
3. Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások	117	0	0	-
4. Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások	118	0	0	42.2
- Költségvetésen kívüli letéti elszámolások	119	0	0	-
- Nemzetközi támogatási programok deviza elszámolása	120	0	0	-
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen (115+…+118)	**121**	**862**	**842**	**-2.3**
F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (90+114+121)	**122**	**2,777**	**1,791**	**-35.5**
FORRÁSOK ÖSSZESEN (67+83+122)	**123**	**7,084**	**4,281**	**-39.6**

STÚDIÓ KB - Ifjúsági és Közösségi Ház
M É R L E G

adatok ezer forintban

ESZKÖZÖK	Sor-szám	Előző év állományi érték	Tárgyév állományi érték	Változás %-a
A		**B**	**C**	**D**
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	1	0	0	-
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	2	0	0	-
3. Vagyoni értékű jogok	3	0	0	-
4. Szellemi termékek	4	0	0	-
5. Immateriális javakra adott előlegek	5	0	0	-
6. Immateriális javak értékhelyesbítése	6	0	0	-
I. Immateriális javak összesen (1+...+6)	**7**	**0**	**0**	**-**
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	8	0	0	-
2. Gépek, berendezések és felszerelések	9	19	0	-100.0
3. Járművek	10	0	0	-
4. Tenyészállatok	11	0	0	-
5. Beruházások, felújítások	12	0	0	-
6. Beruházásra adott előlegek	13	0	0	-
7. Állami készletek, tartalékok	14	0	0	-
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	15	0	0	-
II. Tárgyi eszközök összesen (8+…+15)	**16**	**19**	**0**	**-100.0**
1. Egyéb tartós részesedés	17	0	0	-
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	18	0	0	-
3. Tartósan adott kölcsön	19	0	0	-
4. Hosszú lejáratú bankbetétek	20	0	0	-
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések	21	0	0	-
6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	22	0	0	-
III. Bekfektetett pénzügyi eszközök összesen (17+…+22)	**23**	**0**	**0**	**-**
1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	24	0	0	-
2. Koncesszióba adott eszközök	25	0	0	-
3. Vagyonkezelésbe adott eszközök	26	0	0	-
4. Vagyonkezelésbe vett eszközök	27	0	0	-
5. Üzem.-re, kezelésre, koncesszióba, vagyonkez-beli eszk. értékh.	28	0	0	-
IV. Üzemeltetésre, kezelésre, koncesszióba, vagyonkezelésben lévő eszközök (24+…+28)	**29**	**0**	**0**	**-**
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (7+16+23+29)	**30**	**19**	**0**	**-100.0**
1. Anyagok	31	0	0	-
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	32	0	0	-
3. Növendék-, hízó és egyéb állatok	33	0	0	-
4. Késztermékek	34	0	0	-
5/a. Áruk, betétdíjas göngyölegek, közvetített szolgáltatás	35	0	0	-
5/b. Követelés fejében átvett eszközök, készletek	36	0	0	-
I. Készletek összesen (31+…+36)	**37**	**0**	**0**	**-**
1. Követelések áruszállításból, szolgáltatásból (vevők)	38	17	200	1076.5
2. Adósok	39	0	0	-
3. Rövid lejáratú kölcsönök	40	0	0	-
4. Egyéb követelések	41	0	0	-
- kölcs.-ből mérlegford.napot követő évbeni részlet	42	0	0	-
- egyéb hosszú lej. köv.-ből mérlegf.napot követő évben részlet	43	0	0	-
- nemzetközi támogatási programok miatti követelések	44	0	0	-
- támogatási program előlegek	45	0	0	-
- támogatási programok szabálytalan kifizetése miatti követelés	46	0	0	-
- garancia- és kezességvállalásból származó követelések	47	0	0	-

ESZKÖZÖK	Sor-szám	Előző év állományi érték	Tárgyév állományi érték	Változás %-a
A		**B**	**C**	**D**
II. Követelések összesen (38+39+40+41)	**48**	**17**	**200**	**1076.5**
1. Egyéb részesedés	49	0	0	-
2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	50	0	0	-
III. Értékpapírok összesen (49+50)	**51**	**0**	**0**	**-**
1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	52	0	0	-
2. Költségvetési bankszámlák	53	139	537	286.3
3. Elszámolási számlák	*54*	0	0	-
4. Idegen pénzeszközök	55	0	0	-
IV. Pénzeszközök összesen (52+…+55)	**56**	**139**	**537**	**286.3**
1. Költségvetési aktív függő elszámolások	*57*	171	324	89.5
2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások	58	38	14	-63.2
3. Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások	59	0	0	-
4. Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások	*60*	0	0	-
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen (57+...+60)	**61**	**209**	**338**	**61.7**
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (37+48+51+56+61)	**62**	**365**	**1,075**	**194.5**
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (30+62)	***63***	**384**	**1,075**	**179.9**

STÚDIÓ KB - Ifjúsági és Közösségi Ház
M É R L E G

FORRÁSOK	Sor-szám	Előző év állományi érték	Tárgyév állományi érték	Változás %-a
A		B	C	D
1. Tartós tőke	64	72	72	0.0
2. Tőkeváltozások	65	-185	110	159.5
3. Értékelési tartalék	66	0	0	-
D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (64+65+66)	**67**	**-113**	**182**	**-261.1**
1. Költségvetési tartalék elszámolása	68	177	551	211.3
- tárgyévi költségvetési tartalék elszámolása	69	177	551	211.3
- előző év(ek) költségvetési tartalékának elszámolása	70	0	0	-
2. Költségvetési pénzmaradvány	71	0	0	-
3. Kiadási megtakarítás	72	0	0	-
4. Bevételi lemaradás	73	0	0	-
5. Előirányzat-maradvány	74	0	0	-
I. Költségvetési tartalékok összesen (68+71+72+73+74)	**75**	**177**	**551**	**211.3**
1. Vállalkozási tartalék elszámolása	76	0	0	-
- tárgyévi vállalkozási tartalék elszámolása	77	0	0	-
- előző év(ek) vállalkozási tartalékának elszámolása	78	0	0	-
2. Vállalkozási tevékenység eredménye	79	0	0	-
3. Vállalkozási tevékenység kiadási megtakarítása	80	0	0	-
4. Vállalkozási tevékenység bevételi lemaradása	81	0	0	-
II. Vállalkozási tartalékok összesen (76+79+80+81)	**82**	**0**	**0**	**-**
E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN (75+82)	**83**	**177**	**551**	**211.3**
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	84	0	0	-
2. Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból	85	0	0	-
3. Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból	86	0	0	-
4. Beruházási és fejlesztési célú hitelek	87	0	0	-
5. Működési célú hosszú lejáratú hitelek	88	0	0	-
6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	89	0	0	-
I. Hoszú lejáratú kötelezettségek összesen (84+…+89)	**90**	**0**	**0**	**-**
1. Rövid lejáratú kölcsönök	91	0	0	-
2. Rövid lejáratú hitelek	92	0	0	-
3. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	93	149	18	-87.9
- tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek	94	149	18	-87.9
- tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettségek	95	0	0	-
4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	96	0	0	-
- váltótartozások	97	0	0	-
- munkavállalókkal szembeni különféle kötelezettségek	98	0	0	-
- költségvetéssel szembeni kötelezettségek	99	0	0	-
- helyi adó túlfizetés	100	0	0	-
- nemzetközi támogatási programok miatti kötelezettségek	101	0	0	-
- támogatási program előlege miatti kötelezettség	102	0	0	-
- szabálytalan kifizetések miatti kötelezettségek	103	0	0	-
- garancia- és kötelezettségvállalásból származó kötelezettségek	104	0	0	-
- hosszú lejáratra kapott kölcsön köv.évi törlesztés	105	0	0	-
- felhalm.célú kötv.kibocs.-ból szárm. tartoz. köv.évi tör. részl.	106	0	0	-
- működési célú kötv.kib.szárm. tart. köv.évi törlesztése	107	0	0	-

FORRÁSOK	Sor-szám	Előző év	Tárgyév	Változás %-a
		állományi érték		
A		**B**	**C**	**D**
- beruházási, fejlesztési hitelek köv. évet terhelő tör. részletei	108	0	0	-
- működési célú hosszú lejáratú hitelek köv.évi törlesztése	109	0	0	-
- egyéb hosszú lejáratú kötelezettség köv. évi törlesztése	110	0	0	-
- tárgyévi költségvetést terhelő rövid lejáratú kötelezettségek	111	0	0	-
- tárgyévet követő évet terhelő egyéb rövid lejáratú kötelez.	112	0	0	-
- egyéb különféle kötelezettségek	113	0	0	-
II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen (91+92+93+96)	**114**	**149**	**18**	**-87.9**
1. Költségvetési passzív függő elszámolások	115	0	0	-
2. Költségvetési passzív átfutó elszámolások	116	171	324	89.5
3. Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások	117	0	0	-
4. Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások	118	0	0	42.2
- Költségvetésen kívüli letéti elszámolások	119	0	0	-
- Nemzetközi támogatási programok deviza elszámolása	120	0	0	-
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen (115+…+118)	**121**	**171**	**324**	**89.5**
F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (90+114+121)	**122**	**320**	**342**	**6.9**
FORRÁSOK ÖSSZESEN (67+83+122)	**123**	**384**	**1,075**	**179.9**

14. melléklet a 14/2012.(IV.24.) önkormányzati rendelethez

Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház
M É R L E G

adatok ezer forintban

ESZKÖZÖK	Sor-szám	Előző év állományi érték	Tárgyév állományi érték	Változás %-a
A		**B**	**C**	**D**
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	1	0	0	-
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	2	0	0	-
3. Vagyoni értékű jogok	3	0	0	-
4. Szellemi termékek	4	0	0	-
5. Immateriális javakra adott előlegek	5	0	0	-
6. Immateriális javak értékhelyesbítése	6	0	0	-
I. Immateriális javak összesen (1+...+6)	**7**	**0**	**0**	**-**
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	8	0	0	-
2. Gépek, berendezések és felszerelések	9	600	600	0.0
3. Járművek	10	0	0	-
4. Tenyészállatok	11	0	0	-
5. Beruházások, felújítások	12	375	0	-100.0
6. Beruházásra adott előlegek	13	0	0	-
7. Állami készletek, tartalékok	14	0	0	-
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	15	0	0	-
II. Tárgyi eszközök összesen (8+…+15)	**16**	**975**	**600**	**-38.5**
1. Egyéb tartós részesedés	17	0	0	-
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	18	0	0	-
3. Tartósan adott kölcsön	19	0	0	-
4. Hosszú lejáratú bankbetétek	20	0	0	-
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések	21	0	0	-
6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	22	0	0	-
III. Bekfektetett pénzügyi eszközök összesen (17+…+22)	**23**	**0**	**0**	**-**
1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	24	0	0	-
2. Koncesszióba adott eszközök	25	0	0	-
3. Vagyonkezelésbe adott eszközök	26	0	0	-
4. Vagyonkezelésbe vett eszközök	27	0	0	-
5. Üzem.-re, kezelésre, koncesszióba, vagyonkez-beli eszk. értékh.	28	0	0	-
IV. Üzemeltetésre, kezelésre, koncesszióba, vagyonkezelésben lévő eszközök (24+…+28)	**29**	**0**	**0**	**-**
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (7+16+23+29)	**30**	**975**	**600**	**-38.5**
1. Anyagok	31	86	14	-83.7
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	32	0	0	-
3. Növendék-, hízó és egyéb állatok	33	0	0	-
4. Késztermékek	34	0	0	-
5/a. Áruk, betétdíjas göngyölegek, közvetített szolgáltatás	35	0	0	-
5/b. Követelés fejében átvett eszközök, készletek	36	0	0	-
I. Készletek összesen (31+…+36)	**37**	**86**	**14**	**-83.7**
1. Követelések áruszállításból, szolgáltatásból (vevők)	38	0	0	-
2. Adósok	39	0	0	-
3. Rövid lejáratú kölcsönök	40	0	0	-
4. Egyéb követelések	41	0	0	-
- kölcs.-ből mérlegford.napot követő évbeni részlet	42	0	0	-
- egyéb hosszú lej. köv.-ből mérlegf.napot követő évben részlet	43	0	0	-
- nemzetközi támogatási programok miatti követelések	44	0	0	-
- támogatási program előlegek	45	0	0	-
- támogatási programok szabálytalan kifizetése miatti követelés	46	0	0	-
- garancia- és kezességvállalásból származó követelések	47	0	0	-

ESZKÖZÖK	Sor-szám	Előző év állományi érték	Tárgyév állományi érték	Változás %-a
A		**B**	**C**	**D**
II. Követelések összesen (38+39+40+41)	**48**	**0**	**0**	**-**
1. Egyéb részesedés	49	0	0	-
2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	50	0	0	-
III. Értékpapírok összesen (49+50)	**51**	**0**	**0**	**-**
1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	52	0	0	-
2. Költségvetési bankszámlák	53	66	64	-3.0
3. Elszámolási számlák	*54*	0	0	-
4. Idegen pénzeszközök	55	0	0	-
IV. Pénzeszközök összesen (52+…+55)	**56**	**66**	**64**	**-3.0**
1. Költségvetési aktív függő elszámolások	*57*	246	265	7.7
2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások	58	48	24	-50.0
3. Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások	59	0	0	-
4. Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások	*60*	0	0	-
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen (57+...+60)	**61**	**294**	**289**	**-1.7**
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (37+48+51+56+61)	**62**	**446**	**367**	**-17.7**
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (30+62)	***63***	**1,421**	**967**	**-31.9**

Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház
M É R L E G

FORRÁSOK	Sor-szám	Előző év állományi érték	Tárgyév állományi érték	Változás %-a
A		B	C	D
1. Tartós tőke	64	1,049	1,049	0.0
2. Tőkeváltozások	65	9	-459	-5200.0
3. Értékelési tartalék	66	0	0	-
D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (64+65+66)	**67**	**1,058**	**590**	**-44.2**
1. Költségvetési tartalék elszámolása	68	114	88	-22.8
- tárgyévi költségvetési tartalék elszámolása	69	114	88	-22.8
- előző év(ek) költségvetési tartalékának elszámolása	70	0	0	-
2. Költségvetési pénzmaradvány	71	0	0	-
3. Kiadási megtakarítás	72	0	0	-
4. Bevételi lemaradás	73	0	0	-
5. Előirányzat-maradvány	74	0	0	-
I. Költségvetési tartalékok összesen (68+71+72+73+74)	**75**	**114**	**88**	**-22.8**
1. Vállalkozási tartalék elszámolása	76	0	0	-
- tárgyévi vállalkozási tartalék elszámolása	77	0	0	-
- előző év(ek) vállalkozási tartalékának elszámolása	78	0	0	-
2. Vállalkozási tevékenység eredménye	79	0	0	-
3. Vállalkozási tevékenység kiadási megtakarítása	80	0	0	-
4. Vállalkozási tevékenység bevételi lemaradása	81	0	0	-
II. Vállalkozási tartalékok összesen (76+79+80+81)	**82**	**0**	**0**	**-**
E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN (75+82)	**83**	**114**	**88**	**-22.8**
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	84	0	0	-
2. Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból	85	0	0	-
3. Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból	86	0	0	-
4. Beruházási és fejlesztési célú hitelek	87	0	0	-
5. Működési célú hosszú lejáratú hitelek	88	0	0	-
6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	89	0	0	-
I. Hoszú lejáratú kötelezettségek összesen (84+…+89)	**90**	**0**	**0**	**-**
1. Rövid lejáratú kölcsönök	91	0	0	-
2. Rövid lejáratú hitelek	92	0	0	-
3. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	93	3	24	700.0
- tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek	94	3	24	700.0
- tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettségek	95	0	0	-
4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	96	0	0	-
- váltótartozások	97	0	0	-
- munkavállalókkal szembeni különféle kötelezettségek	98	0	0	-
- költségvetéssel szembeni kötelezettségek	99	0	0	-
- helyi adó túlfizetés	100	0	0	-
- nemzetközi támogatási programok miatti kötelezettségek	101	0	0	-
- támogatási program előlege miatti kötelezettség	102	0	0	-
- szabálytalan kifizetések miatti kötelezettségek	103	0	0	-
- garancia- és kötelezettségvállalásból származó kötelezettségek	104	0	0	-
- hosszú lejáratra kapott kölcsön köv.évi törlesztés	105	0	0	-
- felhalm.célú kötv.kibocs.-ból szárm. tartoz. köv.évi tör. részl.	106	0	0	-
- működési célú kötv.kib.szárm. tart. köv.évi törlesztése	107	0	0	-

FORRÁSOK	Sor-szám	Előző év	Tárgyév	Változás %-a
		állományi érték		
A		**B**	**C**	**D**
- beruházási, fejlesztési hitelek köv. évet terhelő tör. részletei	108	0	0	-
- működési célú hosszú lejáratú hitelek köv.évi törlesztése	109	0	0	-
- egyéb hosszú lejáratú kötelezettség köv. évi törlesztése	110	0	0	-
- tárgyévi költségvetést terhelő rövid lejáratú kötelezettségek	111	0	0	-
- tárgyévet követő évet terhelő egyéb rövid lejáratú kötelez.	112	0	0	-
- egyéb különféle kötelezettségek	113	0	0	-
II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen (91+92+93+96)	**114**	**3**	**24**	**700.0**
1. Költségvetési passzív függő elszámolások	115	0	0	-
2. Költségvetési passzív átfutó elszámolások	116	246	265	7.7
3. Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások	117	0	0	-
4. Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások	118	0	0	42.2
- Költségvetésen kívüli letéti elszámolások	119	0	0	-
- Nemzetközi támogatási programok deviza elszámolása	120	0	0	-
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen (115+…+118)	**121**	**246**	**265**	**7.7**
F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (90+114+121)	**122**	**249**	**289**	**16.1**
FORRÁSOK ÖSSZESEN (67+83+122)	**123**	**1,421**	**967**	**-31.9**

14. melléklet a 14/2012.(IV.24.) önkormányzati rendelethez

Zirc Városi Erzsébet Kórház-Rendelőintézet

M É R L E G

adatok ezer forintban

ESZKÖZÖK	Sor-szám	Előző év állományi érték	Tárgyév állományi érték	Változás %-a
A		B	C	D
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	1	0		-
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	2	0		-
3. Vagyoni értékű jogok	3	0	0	-
4. Szellemi termékek	4	500	70	-86.0
5. Immateriális javakra adott előlegek	5	0		-
6. Immateriális javak értékhelyesbítése	6	0		-
I. Immateriális javak összesen (1+...+6)	**7**	**500**	**70**	**-86.0**
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	8	768,195	1,460,610	90.1
2. Gépek, berendezések és felszerelések	9	37,894	131,252	246.4
3. Járművek	10	1,682	6,334	276.6
4. Tenyészállatok	11	0	0	-
5. Beruházások, felújítások	12	2,550	7,006	174.7
6. Beruházásra adott előlegek	13	5,480	0	-100.0
7. Állami készletek, tartalékok	14	0	0	-
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	15	0	0	-
II. Tárgyi eszközök összesen (8+…+15)	**16**	**815,801**	**1,605,202**	**96.8**
1. Egyéb tartós részesedés	17	0	0	-
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	18	0	0	-
3. Tartósan adott kölcsön	19	0	0	-
4. Hosszú lejáratú bankbetétek	20	0	0	-
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések	21	0	0	-
6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	22	0	0	-
III. Bekfektetett pénzügyi eszközök összesen (17+…+22)	**23**	**0**	**0**	**-**
1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	24	0	0	-
2. Koncesszióba adott eszközök	25	0	0	-
3. Vagyonkezelésbe adott eszközök	26	0	0	-
4. Vagyonkezelésbe vett eszközök	27	0	0	-
5. Üzem.-re, kezelésre, koncesszióba, vagyonkez-beli eszk. értékh.	28	0	0	-
IV. Üzemeltetésre, kezelésre, koncesszióba, vagyonkezelésben lévő eszközök (24+…+28)	**29**	**0**	**0**	**-**
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (7+16+23+29)	**30**	**816,301**	**1,605,272**	**96.7**
1. Anyagok	31	7,128	6,690	-6.1
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	32	0	0	-
3. Növendék-, hízó és egyéb állatok	33	0	0	-
4. Késztermékek	34	0	0	-
5/a. Áruk, betétdíjas göngyölegek, közvetített szolgáltatás	35	0	0	-
5/b. Követelés fejében átvett eszközök, készletek	36	0	0	-
I. Készletek összesen (31+…+36)	**37**	**7,128**	**6,690**	**-6.1**
1. Követelések áruszállításból, szolgáltatásból (vevők)	38	2,657	1,488	-44.0
2. Adósok	39	0	0	-
3. Rövid lejáratú kölcsönök	40	0	0	-
4. Egyéb követelések	41	0	0	-
- kölcs.-ből mérlegford.napot követő évbeni részlet	42	0	0	-
- egyéb hosszú lej. köv.-ből mérlegf.napot követő évben részlet	43	0	0	-
- nemzetközi támogatási programok miatti követelések	44	0	0	-
- támogatási program előlegek	45	0	0	-
- támogatási programok szabálytalan kifizetése miatti követelés	46	0	0	-
- garancia- és kezességvállalásból származó követelések	47	0	0	-

ESZKÖZÖK	Sor-szám	Előző év állományi érték	Tárgyév állományi érték	Változás %-a
A		**B**	**C**	**D**
II. Követelések összesen (38+39+40+41)	**48**	**2,657**	**1,488**	**-44.0**
1. Egyéb részesedés	49	0	0	-
2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	50	0	0	-
III. Értékpapírok összesen (49+50)	**51**	**0**	**0**	**-**
1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	52	0	0	-
2. Költségvetési bankszámlák	53	46,695	63,610	36.2
3. Elszámolási számlák	*54*	0	0	-
4. Idegen pénzeszközök	55	460	464	0.9
IV. Pénzeszközök összesen (52+…+55)	**56**	**47,155**	**64,074**	**35.9**
1. Költségvetési aktív függő elszámolások	*57*	0	0	-
2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások	58	24,487	25,265	3.2
3. Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások	59	0	0	-
4. Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások	*60*	0	0	-
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen (57+...+60)	**61**	**24,487**	**25,265**	**3.2**
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (37+48+51+56+61)	**62**	**81,427**	**97,517**	**19.8**
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (30+62)	***63***	**897,728**	**1,702,789**	**89.7**

Zirc Városi Erzsébet Kórház-Rendelőintézet
M É R L E G

FORRÁSOK	Sor-szám	Előző év állományi érték	Tárgyév állományi érték	Változás %-a
A		B	C	D
1. Tartós tőke	64	794,420	794,420	0.0
2. Tőkeváltozások	65	11,345	798,245	6936.1
3. Értékelési tartalék	66	0	0	-
D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (64+65+66)	**67**	**805,765**	**1,592,665**	**97.7**
1. Költségvetési tartalék elszámolása	68	53,881	40,149	-25.5
- tárgyévi költségvetési tartalék elszámolása	69	53,881	40,149	-25.5
- előző év(ek) költségvetési tartalékának elszámolása	70	0	0	-
2. Költségvetési pénzmaradvány	71	17,301	48,726	181.6
3. Kiadási megtakarítás	72	0	0	-
4. Bevételi lemaradás	73	0	0	-
5. Előirányzat-maradvány	74	0	0	-
I. Költségvetési tartalékok összesen (68+71+72+73+74)	**75**	**71,182**	**88,875**	**24.9**
1. Vállalkozási tartalék elszámolása	76	0	0	-
- tárgyévi vállalkozási tartalék elszámolása	77	0	0	-
- előző év(ek) vállalkozási tartalékának elszámolása	78	0	0	-
2. Vállalkozási tevékenység eredménye	79	0	0	-
3. Vállalkozási tevékenység kiadási megtakarítása	80	0	0	-
4. Vállalkozási tevékenység bevételi lemaradása	81	0	0	-
II. Vállalkozási tartalékok összesen (76+79+80+81)	**82**	**0**	**0**	**-**
E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN (75+82)	**83**	**71,182**	**88,875**	**24.9**
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	84	0		-
2. Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból	85	0	0	-
3. Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból	86	0	0	-
4. Beruházási és fejlesztési célú hitelek	87	0	0	-
5. Működési célú hosszú lejáratú hitelek	88	0	0	-
6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	89	0	0	-
I. Hoszú lejáratú kötelezettségek összesen (84+…+89)	**90**	**0**	**0**	**-**
1. Rövid lejáratú kölcsönök	91	0	0	-
2. Rövid lejáratú hitelek	92	0	0	-
3. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	93	5,460	5,924	8.5
- tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek	94	0	4,870	-
- tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettségek	95	5,460	1,054	-80.7
4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	96	14,861	14,861	0.0
- váltótartozások	97	0	0	-
- munkavállalókkal szembeni különféle kötelezettségek	98	0	0	-
- költségvetéssel szembeni kötelezettségek	99	0	0	-
- helyi adó túlfizetés	100	0	0	-
- nemzetközi támogatási programok miatti kötelezettségek	101	0	0	-
- támogatási program előlege miatti kötelezettség	102	14,861	14,861	0.0
- szabálytalan kifizetések miatti kötelezettségek	103	0	0	-
- garancia- és kötelezettségvállalásból származó kötelezettségek	104	0	0	-
- hosszú lejáratra kapott kölcsön köv.évi törlesztés	105	0	0	-
- felhalm.célú kötv.kibocs.-ból szárm. tartoz. köv.évi tör. részl.	106	0	0	-
- működési célú kötv.kib.szárm. tart. köv.évi törlesztése	107	0	0	-

FORRÁSOK	Sor-szám	Előző év	Tárgyév	Változás %-a
		állományi érték		
A		**B**	**C**	**D**
- beruházási, fejlesztési hitelek köv. évet terhelő tör. részletei	108	0	0	-
- működési célú hosszú lejáratú hitelek köv.évi törlesztése	109	0	0	-
- egyéb hosszú lejáratú kötelezettség köv. évi törlesztése	110	0	0	-
- tárgyévi költségvetést terhelő rövid lejáratú kötelezettségek	111	0	0	-
- tárgyévet követő évet terhelő egyéb rövid lejáratú kötelez.	112	0	0	-
- egyéb különféle kötelezettségek	113	0	0	-
II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen (91+92+93+96)	**114**	**20,321**	**20,785**	**2.3**
1. Költségvetési passzív függő elszámolások	115	0	0	-
2. Költségvetési passzív átfutó elszámolások	116	0	0	-
3. Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások	117	0	0	-
4. Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások	118	460	464	42.2
- Költségvetésen kívüli letéti elszámolások	119	0	0	-
- Nemzetközi támogatási programok deviza elszámolása	120	0	0	-
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen (115+…+118)	**121**	**460**	**464**	**0.9**
F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (90+114+121)	**122**	**20,781**	**21,249**	**2.3**
FORRÁSOK ÖSSZESEN (67+83+122)	**123**	**897,728**	**1,702,789**	**89.7**

15. melléklet a 14/2012.(IV.24.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT HITELÁLLOMÁNY ÉS ADÓSSÁGSZOLGÁLATÁNAK ALAKULÁSA 2011-2014.

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Sor-szám	Megnevezés	Hitelek állománya 2011. december 31-én	2012. évi hitel igénybevétel	2012. évi adósságszolg.		2013. évi adósságszolg.		2014. évi adósságszolg.		Későbbi évek terhe
				Tőketör-lesztés	Kamat	Tőketör-lesztés	Kamat	Tőketör-lesztés	Kamat	
1	**Belföldi forrás**									
2	***Működési cél***									
3	Folyószámlahitel	44,824,950	50,000,000	0	4,152,000	0	0	0	0	0
4	***Működési cél összesen:***	***44,824,950***	***50,000,000***	***0***	***4,152,000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
5										
6	***Fejlesztési cél***									
7	Utas hitel	46,130,846	0	3,484,000	1,530,000	3,484,000	1,447,000	3,484,000	1,325,000	35,678,846
8	Csatorna hitel	46,465,928	0	4,832,000	1,326,000	4,832,000	1,195,000	4,832,000	1,050,000	31,969,928
9	Célhitel (OTP) kamattámogatott	16,031,481	0	1,160,000	0	1,160,000	0	1,160,000	0	12,551,481
10	Kötvény	468,914,150	0	31,040,000	3,636,000	31,040,000	3,401,000	31,040,000	3,166,000	375,794,150
11	***Fejlesztési cél összesen:***	***577,542,405***	***0***	***40,516,000***	***6,492,000***	***40,516,000***	***6,043,000***	***40,516,000***	***5,541,000***	***455,994,405***
12										
13	**Belföldi forrás összesen:**	**622,367,355**	**50,000,000**	**40,516,000**	**10,644,000**	**40,516,000**	**6,043,000**	**40,516,000**	**5,541,000**	**455,994,405**
14										
15	**Külföldi forrás**									
16	***Működési cél***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17	***Fejlesztési cél***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
18										
19	**Külföldi forrás összesen:**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**Mindösszesen:**	**622,367,355**	**50,000,000**	**40,516,000**	**10,644,000**	**40,516,000**	**6,043,000**	**40,516,000**	**5,541,000**	**455,994,405**

TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEKBŐL SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉGEK CÉLOK SZERINT ÉVENKÉNTI BONTÁSBAN

adatok ezer forintban

Sor szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	Döntésről szóló Kt. rendelet, vagy határozat száma	2011. előtti teljesítés	2011. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években										Összesen
						2012.	2013.	2014.	2015-20. évente	2021.	2022-24. évente	2025.	2026.	2027.	2028.	(F+...+O)
	A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**	**G**	**H**	**I**	**J**	**K**	**L**	**M**	**N**	**O**	**P**
1.	**Felhalmozási célú hiteltörlesztés+kötvény**			**29,747**	**35,750**	**38,783**	**38,784**	**38,783**	**38,783**	**36,929**	**33,952**	**31,094**	**29,307**	**29,308**	**0**	**577,542**
2.	OTP Bank (Közkincs)	2006	291/2005.(XI.28.)	2,610	1,160	1,160	1,160	1,160	1,160	1,160	1,160	951	0	0	0	16,031
3.	K&H Bank "A" hitelcél	2006	66/2005.(III.21.)	12,080	4,832	4,832	4,832	4,832	4,832	2,978	0	0	0	0	0	46,466
4.	K&H Bank "B" hitelcél	2005	66/2005.(III.21.)	9,580	3,484	3,484	3,485	3,484	3,484	3,484	3,485	835	0	0	0	46,131
5.	Kötvény	2007	335/2007.(XI.26.)	5,477	26,274	29,307	29,307	29,307	29,307	29,307	29,307	29,308	29,307	29,308	0	468,914
6.	**Beruházás célonként**			**346,255**	**618,562**	**448,913**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**448,913**
7.	Észak-Balatoni Szilárd Hulladék	2003	79/2002.(IV.17.)	30,733	0	0										0
8.	Veszprém és Térsége Szennyvíz	2004	154/2004.(V.24.)	132,646	2,678											0
9.	Járóbeteg szakellátás fejlesztése	2009	5/2009.(I.12.)	165,618	481,611	200,066										200,066
10.	KEOP-2.4.0/B	2010	52/2010.(III.11.)	4,540	16,186	6,450										6,450
11.	KDOP-2009-5.2.2./B Bölcsőde fejlesztése	2009	251/2009.(XI.30.)	6,228	83,625	2,540										2,540
12.	TIOP 1.1.1. Pedagógiai informatika fejlesztés	2008	16/2008.(I.28.)	352	26,691											0
13.	KDOP-2.1.1/B "Zirc a Bakony fővárosa"	2010	3/2010.(I.14.)	0	3,632	87,897										87,897
14.	LEADER Műemlék építmények megóvása, felújítása	2009	235/2009.(IX.2.)	450	1,015	40,849										40,849
15.	KDOP-3.1.1/C-09-2009-0012 Kistelepülési településkép javítása	2009	210/2009.(IX.29.)	5,688	3,124	111,111										111,111
16.	**Összesen (1+6)**			**376,002**	**654,312**	**487,696**	**38,784**	**38,783**	**38,783**	**36,929**	**33,952**	**31,094**	**29,307**	**29,308**	**0**	**1,026,455**

17. melléklet a 14/2012.(IV.24.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT EURÓPAI UNIÓS FORRÁSBÓL FINANSZÍROZOTT TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMJAINAK, PROJEKTJEINEK, TOVÁBBÁ ILYEN JELLEGŰ ÖNKORMÁNYZATON KÍVÜLI PROJEKTEKHEZ TÖRTÉNŐ HOZZÁJÁRULÁSOKNAK 2011. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK TELJESÍTÉSE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
		Bevételi előirányzat				**Kiadási előirányzat**							
Sor-szám	Program, projekt megnevezése	2011. évi hatályos előirányzat	2011. évi teljesítés	2011. évi teljesítésből		2011. évi hatályos előirányzat	2011. évi teljesítés	2011. évi teljesítésből					
				Működési célra átvett pénzeszközök	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök			Személyi juttatások	Munk-i járulékok	Dologi kiadások	Beruházás	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítás
1	LEADER Műemlék építmények megóvása-felújítása					9,090	1,015						1,015
2	Veszprém és térsége szennyvízelvezetés- és kezelés					2,678	2,678					2,678	
3	KDOP-5.2.2/B "Integrált mikrotérségi alapfokú egészségügyi és szociális szolgáltató központok feljesztése"Benedek Elek Napköziotthonos Bölcsőde fejlesztése	51,932	39,335		39,335	86,540	83,625				83,625		
4	TIOP-1.1.1. "A pedagógiai, módszertani reformot támogató informatikai infrastruktúra fejlesztése" IKT eszközfejlesztés a Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskolában	28,160	25,982		25,982	28,160	26,691				26,691		
5	KDOP-3.1.1/C "Kistelepüléseken településkép javítása" "A Rákóczi tér rendezése és a téren található Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház homlokzat felújítása					14,486	3,124				2,743		381
6	KDOP-2.1.1/B "A régió arculatát meghatározó integrált és tematikus vonzerő-fejlesztések támogatása" Zirc a Bakony fővárosa-Komplex, látogatóbarát turisztikai kínálat kialakítása a Ciszterci Apátságban és a város főterén					14,766	3,632				2,291	1,341	
7	KEOP-7.2.4.0/B "Szennyezés lokalizációja települési szilárd hulladék lerakók területén" Zirc város területén lévő települési szilárd hulladék-lerakó, mint szennyező forrás, és a lerakó által okozott szennyezés megszűntetése	16,186	16,186		16,186	16,186	16,186				16,186		
8	TÁMOP-6.2.4./A/09/1 „Foglalkoztatás támogatása” A) komponens	16,972	16,972	16,972		23,242	23,242	18,216	4,698	328			
9	TÁMOP 3.2.4. „Tudásdepó Expressz”	3,272	3,272	3,272		3,272	3,272	2,490	655	127			
10	TIOP-2.1.3 Járóbeteg szakellátás fejlesztése	412,809	412,809		412,809	501,421	481,628			17	481,611		
11	**Összesen:**	**529,331**	**514,556**	**20,244**	**494,312**	**699,841**	**645,093**	**20,706**	**5,353**	**472**	**613,147**	**4,019**	**1,396**

Immateriális javak állományváltozásával kapcsolatos adatok

a) Bruttó érték változása

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
	A	**B**	**C**	**D**	**E**
1	Alapítás-átszervezés akt. Értéke	0	0	0	0
2	Kísérleti fejlesztés akt. Értéke	0	0	0	0
3	Vagyoni értékű jogok	6,887	720	600	7,007
4	Szellemi termékek	26,340	0	1,569	24,771
5	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0

b) Halmozott értékcsökkenés változása

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
	A	**B**	**C**	**D**	**E**
6	Alapítás-átszervezés akt. Értéke	0	0	0	0
7	Kísérleti fejlesztés akt. Értéke	0	0	0	0
8	Vagyoni értékű jogok	4,263	647	0	4,910
9	Szellemi termékek	22,252	2,312	1,609	22,955

Tárgyi eszközök állományváltozásával kapcsolatos adatok

a) Bruttó érték változása

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
	A	**B**	**C**	**D**	**E**
1	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4,356,712	1,570,301	851,707	5,075,306
2	Gépek, berendezések, felszerelések	297,206	251,391	124,707	423,890
3	Járművek	12,694	7,914	3,043	17,565
4	Tenyészállatok	0			0
5	Beruházások, felújítások	301,635	625,934	745,805	181,764
6	Beruházásra adott előlegek	5,480		5,480	0
7	Üzemeltetésre átadott eszközök	602,267	12,245	420	614,092

b) Halmozott értékcsökkenés változása

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
	A	**B**	**C**	**D**	**E**
8	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	455,873	70,088	30	525,931
9	Gépek, berendezések, felszerelések	243,310	26,859	11,672	258,497
10	Járművek	11,012	1,387	1,168	11,231
11	Tenyészállatok				0
12	Beruházások, felújítások*				0
13	Üzemeltetésre átadott eszközök	267,147	17,005	306	283,846

**Terven felüli értékcsökkenés*

Beruházások állományváltozásai

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok	Gépek, berendezések, felszerelések	Járművek	Összesen
	A	B	C	D	E	F
1	***Nyitó érték***	***0***	***301,506***	***129***	***0***	***301,635***
2	*Beruházások növekedései*					***0***
3	új beszerzés, létesítés		603,388	1,410	0	***604,798***
4	használt eszköz beszerzése	0			0	***0***
5	térítés nélküli átvétel				0	***0***
6	egyéb növekedés	0			0	***0***
7						***0***
8	*Beruházások csökkenései*					***0***
9	üzembe helyezés		695,871	129		***696,000***
10	eladás, átadás	0	6,678		0	***6,678***
11	térítés nélküli átadás	0			0	***0***
12	egyéb csökkenés	0	21,085		0	***21,085***
13	***Záró érték***	***0***	***181,260***	***1,410***	***0***	***182,670***

Kimutatás

az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó és nettó értékének alakulásáról

2011. december 31-én

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
	A	B	C	D
1	Alapítás átszervezés aktivált értéke	0	0	0
2	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
3	Vagyoni értékű jogok	6,655	4,910	1,745
4	Szellemi termékek	25,123	22,955	2,168
5	Immateriális javakra adott előlegek	0		0
6	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5,075,306	525,931	4,549,375
7	Gépek, berendezések, felszerelések	423,890	258,497	165,393
8	Járművek	17,565	11,231	6,334
9	Tenyészállatok	0		0
10	Beruházások, felújítások	182,670		182,670
11	Beruházásra adott előlegek	0		0
12	Üzemeltetésre átadott eszközök	614,092	283,846	330,246
13	**Összesen:**	**6,345,301**	**1,107,370**	**5,237,931**

Befektetett pénzügyi eszközök változása

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
	A	B	C	D	E
1	Egyéb tartós részesedés	27,030	100		27,130
2	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				0
3	Tartósan adott kölcsönök	2,730		561	2,169
4	Hosszú lejáratú bankbetétek				0
5	Egyéb hosszú lejáratú követelések	504		168	336
6	Befektetett pü-i eszközök értékhelyesbítése				0
7	**Összesen:**	**30,264**	**100**	**729**	**29,635**

Készletek állományváltozásával kapcsolatos adatok

adatok ezer forintban

Sor-szám	Nyitó	Tárgyévi		Záró
		Növekedés	Csökkenés	
	A	B	C	D
1	9,418	47,730	48,794	8,354

24. melléklet a 14/2012.(IV.24.) önkormányzati rendelethez

ZIRCI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
M É R L E G

adatok ezer forintban

ESZKÖZÖK	Sor-szám	Előző év állományi érték	Tárgyév állományi érték	Változás %-a
A		**B**	**C**	**D**
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	1	0		-
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	2	0		-
3. Vagyoni értékű jogok	3	0		-
4. Szellemi termékek	4	0		-
5. Immateriális javakra adott előlegek	5	0		-
6. Immateriális javak értékhelyesbítése	6	0		-
I. Immateriális javak összesen (1+...+6)	**7**	**0**		**-**
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	8	6,678	6,529	-2.2
2. Gépek, berendezések és felszerelések	9	0		-
3. Járművek	10	0		-
4. Tenyészállatok	11	0		-
5. Beruházások, felújítások	12	0		-
6. Beruházásra adott előlegek	13	0		-
7. Állami készletek, tartalékok	14	0		-
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	15	0		-
II. Tárgyi eszközök összesen (8+…+15)	**16**	**6,678**	**6,529**	**-2.2**
1. Egyéb tartós részesedés	17	0	0	-
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	18	0	0	-
3. Tartósan adott kölcsön	19	0	0	-
4. Hosszú lejáratú bankbetétek	20	0	0	-
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések	21	0	0	-
6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	22	0	0	-
III. Bekfektetett pénzügyi eszközök összesen (17+…+22)	**23**	**0**	**0**	**-**
1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	24	0	0	-
2. Koncesszióba adott eszközök	25	0	0	-
3. Vagyonkezelésbe adott eszközök	26	0	0	-
4. Vagyonkezelésbe vett eszközök	27	0	0	-
5. Üzem.-re, kezelésre, koncesszióba, vagyonkez-beli eszk. értékh.	28	0	0	-
IV. Üzemeltetésre, kezelésre, koncesszióba, vagyonkezelésben lévő eszközök (24+…+28)	**29**	**0**	**0**	**-**
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (7+16+23+29)	**30**	**6,678**	**6,529**	**-2.2**
1. Anyagok	31	0	0	-
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	32	0	0	-
3. Növendék-, hízó és egyéb állatok	33	0	0	-
4. Késztermékek	34	0	0	-
5/a. Áruk, betétdíjas göngyölegek, közvetített szolgáltatás	35	0	0	-
5/b. Követelés fejében átvett eszközök, készletek	36	0	0	-
I. Készletek összesen (31+…+36)	**37**	**0**	**0**	**-**
1. Követelések áruszállításból, szolgáltatásból (vevők)	38	0	0	-
2. Adósok	39	0	0	-
3. Rövid lejáratú kölcsönök	40	0	0	-
4. Egyéb követelések	41	0	0	-
- kölcs.-ből mérlegford.napot követő évbeni részlet	42	0	0	-
- egyéb hosszú lej. köv.-ből mérlegf.napot követő évben részlet	43	0	0	-
- nemzetközi támogatási programok miatti követelések	44	0	0	-
- támogatási program előlegek	45	0	0	-
- támogatási programok szabálytalan kifizetése miatti követelés	46	0	0	-
- garancia- és kezességvállalásból származó követelések	47	0	0	-

ESZKÖZÖK	Sor-szám	Előző év állományi érték	Tárgyév állományi érték	Változás %-a
A		B	C	D
II. Követelések összesen (38+39+40+41)	**48**	**0**	**0**	**-**
1. Egyéb részesedés	49	0	0	-
2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	50	0	0	-
III. Értékpapírok összesen (49+50)	**51**	**0**	**0**	**-**
1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	52	0	0	-
2. Költségvetési bankszámlák	53	670	876	30.7
3. Elszámolási számlák	*54*	0	0	-
4. Idegen pénzeszközök	55	0	0	-
IV. Pénzeszközök összesen (52+…+55)	**56**	**670**	**876**	**30.7**
1. Költségvetési aktív függő elszámolások	*57*	0	0	-
2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások	58	0	0	-
3. Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások	59	0	0	-
4. Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások	*60*	0	0	-
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen (57+...+60)	**61**	**0**	**0**	**-**
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (37+48+51+56+61)	**62**	**670**	**876**	**30.7**
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (30+62)	***63***	**7,348**	**7,405**	**0.8**

ZIRCI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
M É R L E G

FORRÁSOK	Sor-szám	Előző év állományi érték	Tárgyév állományi érték	Változás %-a
A		B	C	D
1. Induló tőke (Tartós tőke)	64	6,678	6,678	0.0
2. Tőkeváltozások	65	0	-149	-
3. Értékelési tartalék	66	0	0	-
D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (64+65+66)	**67**	**6,678**	**6,529**	**-2.2**
1. Költségvetési tartalék elszámolása	68	670	876	30.7
- tárgyévi költségvetési tartalék elszámolása	69	670	876	30.7
- előző év(ek) költségvetési tartalékának elszámolása	70	0	0	-
2. Költségvetési pénzmaradvány	71	0	0	-
3. Kiadási megtakarítás	72	0	0	-
4. Bevételi lemaradás	73	0	0	-
5. Előirányzat-maradvány	74	0	0	-
I. Költségvetési tartalékok összesen (68+71+72+73+74)	**75**	**670**	**876**	**30.7**
1. Vállalkozási tartalék elszámolása	76	0	0	-
- tárgyévi vállalkozási tartalék elszámolása	77	0	0	-
- előző év(ek) vállalkozási tartalékának elszámolása	78	0	0	-
2. Vállalkozási tevékenység eredménye	79	0	0	-
3. Vállalkozási tevékenység kiadási megtakarítása	80	0	0	-
4. Vállalkozási tevékenység bevételi lemaradása	81	0	0	-
II. Vállalkozási tartalékok összesen (76+79+80+81)	**82**	**0**	**0**	**-**
E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN (75+82)	**83**	**670**	**876**	**30.7**
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	84	0	0	-
2. Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból	85	0	0	-
3. Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból	86	0	0	-
4. Beruházási és fejlesztési célú hitelek	87	0	0	-
5. Működési célú hosszú lejáratú hitelek	88	0	0	-
6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	89	0	0	-
I. Hoszú lejáratú kötelezettségek összesen (84+…+89)	**90**	**0**	**0**	**-**
1. Rövid lejáratú kölcsönök	91	0	0	-
2. Rövid lejáratú hitelek	92	0	0	-
3. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	93	0	0	-
- tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek	94	0	0	-
- tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettségek	95	0	0	-
4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	96	0	0	-
- váltótartozások	97	0	0	-
- munkavállalókkal szembeni különféle kötelezettségek	98	0	0	-
- költségvetéssel szembeni kötelezettségek	99	0	0	-
- iparűzési adó feltöltés miatti kötelezettségek	100	0	0	-
- helyi adó túlfizetés	101	0	0	-
- nemzetközi támogatási programok miatti kötelezettségek	102	0	0	-
- támogatási program előlege miatti kötelezettség	103	0	0	-
- szabálytalan kifizetések miatti kötelezettségek	104	0	0	-
- garancia- és kötelezettségvállalásból származó kötelezettségek	105	0	0	-
- hosszú lejáratra kapott kölcsön köv.évi törlesztés	106	0	0	-
- felhalm.célú kötv.kibocs.-ból szárm. tartoz. köv.évi tör. részl.	107	0	0	-
- működési célú kötv.kib.szárm. tart. köv.évi törlesztése	108	0	0	-

FORRÁSOK	Sor-szám	Előző év	Tárgyév	Változás %-a
		állományi érték		
A		**B**	**C**	**D**
- beruházási, fejlesztési hitelek köv. évet terhelő tör. részletei	109	0	0	-
- működési célú hosszú lejáratú hitelek köv.évi törlesztése	110	0	0	-
- egyéb hosszú lejáratú kötelezettség köv. évi törlesztése	111	0	0	-
- tárgyévi költségvetést terhelő rövid lejáratú kötelezettségek	112	0	0	-
- tárgyévet követő évet terhelő egyéb rövid lejáratú kötelez.	113	0	0	-
- egyéb különféle kötelezettségek	114	0	0	-
II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen (91+92+93+96)	**115**	**0**	**0**	**-**
1. Költségvetési passzív függő elszámolások	116	0	0	-
2. Költségvetési passzív átfutó elszámolások	117	0	0	-
3. Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások	118	0	0	-
4. Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások	119	0	0	-
- Költségvetésen kívüli letéti elszámolások	120	0	0	-
- Nemzetközi támogatási programok deviza elszámolása	121	0	0	-
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen (116+…+119)	**122**	**0**	**0**	**-**
F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (90+115+122)	**123**	**0**	**0**	**-**
FORRÁSOK ÖSSZESEN (67+83+123)	**124**	**7,348**	**7,405**	**0.8**

25. melléklet a 14/2012.(IV.24.) önkormányzati rendelethez

VAGYONKIMUTATÁS

adatok ezer forintban

S.sz.	Megnevezés	Tárgyév
	A	B
1	**ESZKÖZÖK**	**6,713,749**
2	**A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK**	**6,374,935**
3	**I. Immateriális javak**	**31,778**
4	I.1. Forgalomképtelen ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	352
5	I.2. Korlátozottan forgalomképes immateriális javak	31,426
6	I.3. Forgalomképes immateriális javak	0
7	**II. Tárgyi eszközök**	**5,699,430**
8	**I. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok**	**5,075,305**
9	**I.1. Forgalomképtelen ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok**	**2,741,156**
10	I.1.1. Helyi közutak és műtárgyaik	1,068,741
11	I.1.2. Földterületek	1,259,355
12	I.1.3. Köztemetők	256
13	I.1.4. Vízek és közcélú (vízi közműnek nem minősülő) vízi létesítmények	2,768
14	I.1.4. Egyéb az önkormányzat által forgalomképtelennek minősített ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	410,036
15	**I.2. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok**	**2,149,532**
16	I.2.1. Közművek (víz, gáz, csatorna, távfűtés, világítás)	11,169
17	I.2.2. Földterületek	190,597
18	I.2.3. A képviselőtestület (közgyűlés) és szervei, valamint hivatala ingatlanai	87,265
19	I.2.4. A helyi önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek ingatlanai	1,656,854
20	I.2.5. Műemlék ingatlanok	
21	I.2.6. Egyéb az önkormányzat által korlátozottan forgalomképesnek minősített ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok (lakások, telkek, sportcélú ingatlanok, létesítmények)	203,647
22	**I.3. Forgalomképes ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok**	**184,617**
23	I.3.1. Lakások	18,666
24	I.3.2 Telkek, földterületek	165,326
25	I.3.3. Egyéb az önkormányzat által forgalomképesnek minősített ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	625
26	**2. Gépek, berendezések és felszerelések**	**423,890**
27	2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések és felszerelések	28,610
28	2.2. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések	343,318
29	2.3. Forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések	51,962
30	**3. Járművek**	**17,565**
31	3.1. Korlátozottan forgalomképes járművek	7,640
32	3.2. Forgalomképes járművek	9,925
33	**4. Tenyészállatok (forgalomképes)**	**0**
34	**5. Beruházások, felújítások**	**182,670**
35	5.1. Forgalomképtelen eszköz létesítésére irányuló beruházások, felújítások	66,432
36	5.2. Korlátozottan forgalomképes eszköz létesítésére irányuló beruházások, felúj.	114,828
37	5.3. Forgalomképes eszköz létesítésére irányuló beruházások, felújítások	1,410
38	**6. Beruházásra adott előlegek**	
39	6.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök létesítésére irányuló beruházásra ad. Előlegek	
40	6.2. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszköz létes. irányuló beruh. adott előlegek	0
41	6.3. Forgalomképes tárgyi eszköz létesítésére irányuló beruházásra adott előlegek	0
42	**7. Állami készletek, tartalékok**	**0**
43	7.1. Forgalomképtelen állami készletek, tartalékok	0
44	7.2. Korlátozottan forgalomképes állami készletek, tartalékok	0
45	7.3. Forgalomképes állami készletek, tartalékok	0
46	**8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (forgalomképes)**	**0**
47	**III. Befektetett pénzügyi eszközök**	**29,635**
48	1. Egyéb tartós részesedés	29,635
49	1.1. Korlátozottan forgalomképes egyéb tartós részesedés	27,130

50	1.2. Forgalomképes egyéb tartós részesedés	
51	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (forgalomképes)	
52	3. Tartósan adott kölcsön (forgalomképes)	2,169
53	4. Hosszú lejáratú bankbetétek (forgalomképes)	0
54	5. Egyéb hosszú lejáratú követelések (forgalomképes)	336
55	6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (forgalomképes)	0
56	**IV. Üzemeltetésre, kez. átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett eszközök**	**614,092**
57	1. Üzemeltetésre, kezezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett forgalomképtelen eszközök	523,043
58	2. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett korlátozottan forgalomképes eszközök	61,650
59	3. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett forgalomképes eszközök	29,399
60		
61	**B) FORGÓESZKÖZÖK**	**338,814**
62	I. Készletek (forgalomképes)	8,354
63	II. Követelések (forgalomképes)	24,714
64	III. Értékpapírok	0
65	1. Egyéb részesedés (forgalomképes)	0
66	2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (forgalomképes)	0
67	IV. Pénzeszközök (forgalomképes	198,218
68	V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások (forgalomképes	107,528
69		
70	**FORRÁSOK**	
71		
72	**F) KÖTELEZETTSÉGEK**	**592,484**
73	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek (forgalomképes)	523,327
74	II. Rövid lejáratú kötelezettségek (forgalomképes)	28,941
75	III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások (forgalomképes)	40,216
76		
77	KÖNYVVITELI MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	
78		
79	**KÖNYVVITELI MÉRLEGEN KÍVÜLI ESZKÖZÖK**	**238,368**
80	"0"-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya	238,368
81	használaton kívüli eszközök állománya	0
82	az önkormányzatok tulajdonában lévő, a külön jogszabály alapján a szakmai nyilvántartásokban szereplő érték nélküli nyilvántartott eszközök állománya	0
83	a. képzőművészeti alkotások	0
84	b. régészeti leletek	0
85	c. kép- és hangarchívumok	0
86	d. gyűjtemények	0
87	e. egyéb kulturális javak	0
88		
89	KÖNYVVITELI MÉRLEGEN KÍVÜLI FÜGGŐ KÖTELEZETTSÉGEK	
90	kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek	0
91	váltókezelési függő kötelezettségek	0
92	le nem zárt peres ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	0
93	opciós ügyletekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	0
94	nem valódi penziós ügyletekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	0