

Előterjesztés
Papkeszi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2012. április 25-én tartandó ülésére

VAGYONMÉRLEG ÉRTÉKELÉSE
szöveges indoklás a 2011. évi beszámolóhoz

I.
Általános rész

1. Az önkormányzat által ellátott feladatok értékelése

Az Önkormányzat gazdálkodása során fokozott figyelmet fordított az önkormányzati törvényben előírt feladatainak ellátására, a költségvetési előirányzatok tervszerű felhasználására.

2006. évtől Papkeszi község, Veszprémi Kistérség Többcélú Társulás tagja, mely keretében a Társulás látja el a belső ellenőrzést, az orvosi ügyeletet és a mozgókönyvtárral kapcsolatos feladatokat, valamint 2010. január 1. napjától a házi gondozás és szociális étkeztetés feladatokat is.

A község lakosságának egészségügyi ellátása helyben biztosított. Az Egészségházban védőnői szolgálat működik, valamint a fiókgyógyszertár működéséhez az önkormányzat térítésmentesen biztosít helyiséget. A fiókgyógyszertár működése segíti az idős, beteg emberek gyógyszereinek helyben történő beszerzését.

A háziorvosi ügyeletet Veszprém Megyei Jogú Város Egészségügyi Alapellátási Intézmény látja el.

Az Önkormányzat Balatonfűzfő Város Önkormányzatával intézményfenntartói társulás keretében látja el a közoktatással kapcsolatos feladatait. Az intézményfenntartói társulás zökkenőmentesen működött az év során.

A kiadások további csökkentése érdekében az Önkormányzat 2011. október 1. napjától körjegyzőséget alapított Balatonfűzfő Város Önkormányzatával. Az átszervezés zökkenőmentesen megtörtént.

2. A bevételek és kiadások összetételének és teljesítésének értékelése

A/ B E V É T E L E K

Bevételi jogcím	Megoszlás %-ban		
	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés
Működési bevételek	62,6	52,6	55,0
Felhalmozási bevételek	1,0	1,2	1,2
Támogatások, kiegészítések	11,4	27,0	28,1
Véglegesen átvett pénzeszközök	3,2	14,9	15,7
Előző évi pénzmaradvány			
Finanszírozási bevételek	21,8	4,3	
Összesen:	100,0	100,0	100,0

- A működési bevételek teljesítése az összes bevétel 55 %-át teszik ki, ami alacsonyabb, mint a tervezett bevétel.
- A felhalmozási bevételek teljesítése 1,2 %-át, a támogatások, kiegészítések teljesítése 28,1 %-át, a véglegesen átvett pénzeszközök teljesítése pedig 15,7 %-át teszik ki az összes bevételnek. Az előbb említett jogcímek az eredeti előirányzathoz képest magasabb teljesítést mutatnak.

B/ KIADÁSOK

Kiadási jogcím	Megoszlás %-ban		
	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés
Működési kiadások	95,0	94,1	88,8
Felhalmozási és felújítási kiadások	2,6	4,9	3,2
Tartalékok			
Hitelek kamatai			
Egyéb kiadások			
Finanszírozási kiadások	2,4	1,0	8,0
Összesen:	100,0	100,0	100,0

- A működési kiadások teljesítése az összes kiadás 88,8 %-át teszi ki, ami alacsonyabb, mint a tervezett kiadás.
- A felhalmozási és felújítási kiadások teljesítése 3,2 %-át, a finanszírozási kiadások teljesítése pedig 8,0 %-át teszik ki az összes kiadásnak. Az előbb említett jogcímek az eredeti előirányzathoz képest magasabb teljesítést mutatnak.

C/ Az Áht. 118. § (2) bekezdés a)-e) pontjaiban előírt mérlegek, kimutatások indokolása

1. az önkormányzat költségvetési mérlegének alakulása:

Az immateriális javak értéke 43,29 %-kal, a tárgyi eszközök 1,49 %-kal, a befektetett pénzügyi eszközök 1,14 %-kal, az üzemeltetésre átadott eszközök értéke 5,55 %-kal csökkentek a tárgyévben. Ezen mérlegtételek csökkenésének oka az, hogy 2011. évben jelentősebb tárgyi eszköz beszerzés vagy értékesítés nem történt. Az értékcsökkenés elszámolás megtörtént.

A követelések értéke 5,04 %-os növekedést mutat, melynek oka a követelések között kimutatott adótartozások növekedése. A pénzeszközök 18,74 %-os növekedést mutat az előző évhez képest, melynek oka, hogy 2011. december 31-én magasabb volt a pénztárak és bankszámlák záróegyenlege.

Az eszközök értéke összességében 3,26 %-os csökkenést mutatnak az előző évhez képest.

A saját tőke 8,02 %-os növekedést mutat, aminek oka a tőkeváltozások tárgyévi értékének növekedése.

A tartalékok tárgyévi értéke javulást mutat az előző évhez képest, hisz a tartalékunk összege pozitív összeg. Ennek oka az, hogy a 2011. évi pénzmaradvány

kiszámításánál nem vették figyelembe az önkormányzat rövid lejáratú hitelállományát.

A hosszú lejáratú kötelezettségek között nyilvántartott Japán hitel tartozásunkat 2011. December 1. napjával kiveztük, így ezen a soron már nem szerepel összeg.

A rövid lejáratú kötelezettségünk csökkent az előző évhez képest 27,25 %-kal. Ennek oka: a rövid lejáratú hitelállományunk csökkenése, a Japán hitel következő évet terhelő részletének kivezetése. Azonban a helyi adó túlfizetés 112,36 %-kal megnőtt. Ennek oka a gazdasági helyzet, mely miatt egyre több vállalkozó kényszerül vállalkozásának bezárására, ezáltal a befizetett helyi adójának visszaigénylésére.

A források értéke összességében 3,26 %-os csökkenést mutatnak az előző évhez képest.

2. az adósság állomány lejárat, adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerint:

Adósságállománya az önkormányzatnak nem volt 2011. december 31-én.

3. vagyonkimutatást

A befektetett eszközök alakulása az előző évhez képest csökkenést mutat, csak úgy, mint a forgóeszközök alakulása. Ennek oka, hogy 2011. évben nagyobb értékű beszerzés nem történt. A meglévő eszközök értékcsökkenésének elszámolása megtörtént.

A forrás oldalon a saját tőke értéke növekedett a tőkeváltozások növekedése miatt. A tartalékok között szerepeltetett költségvetési tartalék sor növekedése jelentős, mivel az előző évben ezen a soron negatív összeg szerepelt. A kötelezettségek viszont jelentősen csökkentek a Japán hitel tartozás kivezetése következtében.

4. többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban, valamint összesítve;

Az önkormányzatnak több éves kihatással járó hiteltartozása a működési célú folyószámla hitel tartozása áll fenn 2011. december 31. napján.

5. közvetett támogatások;

Az önkormányzat nem adott közvetett támogatást 2011. évben.

II.

Specifikus rész

a mérleghez és pénzügyi-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

a) A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

A vagyoni helyzet alakulása

Megnevezés	Előző évi E Ft	Tárgyévi E Ft	Változás %-a
I. Immateriális javak	5.697	3.231	56,71
II. Tárgyi eszközök	335.309	330.324	98,51
III. Befektetett pénzügyi eszközök	3.413	3.374	98,86
IV. Üzemeltetésre átadott eszközök	87.552	82.693	94,45
A. Befektetett eszközök	431.971	419.622	97,14
I. Készletek			
II. Követelések	11.359	11.931	105,04
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	1.745	2.072	118,74
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	4.268	1.054	24,70
B. FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	17.372	15.057	86,67
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN(A+B)	449.343	434.679	96,74
1. Tartós tőke	329.533	329.534	100,00
2. Tőkeváltozások	40.327	69.996	173,57
3. Értékelési tartalék			
D. SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	369.860	399.530	108,02
I. Költségvetési tartalék	-31.110	2.775	-8,92
II. Eredménytartalék			
E. TARTALÉKOK ÖSSZESEN	-31.110	2.775	-8,92
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	66.486		
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	44.016	32.023	72,75
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	91	351	385,71
F. KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	110.593	32.374	29,27
FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F)	449.343	434.679	96,74

Vagyoni helyzetet tükröző mutatók

M u t a t ó		Előző év	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök aránya	(I/1.)	96,13	96,54	0,41
$= \frac{\text{Befektett eszközök}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$				
Forgóeszközök aránya	(I/2.)	3,87	3,46	-0,41
$= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$				

Kötelezettségek aránya $= \frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	(I/3.)	24,61	7,45	-17,16
Befektetett eszközök fedezete I. $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	(I/4.)	85,62	95,21	9,59
Befektetett eszközök fedezete II. $= \frac{\text{Saját tőke} + \text{Hosszú lej. köt.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	(I/5.)	101,01	95,21	-5,80
Forgótőke, saját tőke aránya $= \frac{\text{Forgótőke}}{\text{Saját tőke}} \times 100$	(I/6.)	-7,20	-4,25	2,95
Tőkeerősség (saját tőke aránya) $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	(I/7.)	82,31	91,91	9,60
Saját tőke növekedési mutató $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{induló tőke}} \times 100$	(I/8.)	112,24	121,24	9,00

A befektetett eszközök és a forgóeszközök változása kiegyenlíti egymást. A kötelezettségek aránya csökkent az előző évhez képest. Ennek oka a Japán hitel tartozásunk kivezetése.

Az önkormányzat vagyoni helyzete összességében növekedett, mivel a saját tőke növekedési mutatója és a tőkeerősség aránya 9,00 és 9,60 százalékponttal növekedett az előző évhez képest.

b) Pénzügyi helyzet értékelése

Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

M u t a t ó		Előző évi	Tárgyév	Változás
Hitelfedezeti mutató $= \frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	(I/12.)	25,81	37,26	11,45

Vevő - szállítóállomány összemérési mutató $= \frac{\text{Vevő állomány}}{\text{Szállítói állomány}} \times 100$	(I/13)			
Adósságállomány aránya $= \frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját tőke}} \times 100$	(I/14)	15,24		-15,24

Likviditás alakulása

M u t a t ó		Előző évi	Tárgyév	Változás
Likviditási gyorsráta mutató $= \frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	(I/10.)	3,96	6,47	2,51
Likviditási mutató $= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	(I/11.)	39,47	47,02	7,55

Az önkormányzat hitelfedezeti mutatója növekedett a rövid lejáratú kötelezettségek csökkenése miatt. Az adósságállomány aránya negatív változást mutat, mivel adósságállománnyal nem rendelkezünk.

III.

Tájékoztató rész

Kiegészítő melléklet táblázatainak jegyzéke

M e g n e v e z é s	Táblázat száma
Immateriális javak állományváltozásával kapcsolatos adatok	
• Bruttó érték változása	1/a. sz. tábla
• Halmozott értékcsökkenés változása	1/b. sz. tábla
Tárgyi eszközök állományváltozásával kapcsolatos adatok	
• Bruttó érték változása	2/a. sz. tábla
• Értékcsökkenés változása	2/b. sz. tábla
Beruházások állományváltozásával kapcsolatos adatok	3. sz. tábla
Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó és nettó értékének alakulása	4. sz. tábla
Befektetett pénzügyi eszközök változása	5. sz. tábla

Befektetett eszközök, készletek és értékpapírok értékvesztése	6. sz. tábla
Helyi adóbevételek előírásának, befizetésének, hátralékának, túlfizetésének alakulása	7. sz. tábla
Kimutatás a 2011. évi szociális támogatás tervezett és tényleges felhasználásáról, valamint a támogatottak számáról	8. sz. tábla
Kimutatás az első lakáshoz jutók pénzügyi támogatásáról	9. sz. tábla

Javaslat az önkormányzat vagyonának megőrzésére és hasznosítására:

- a Colorchemia lakótelepen meglévő 9 építési telek értékesítését javaslom,
- a Papkeszin lévő 3 építési telek értékesítését javaslom.

Kérem, hogy javaslataim támogatásával a 2011. évi vagyonmérleget elfogadni szíveskedjenek.

Papkeszi, 2012. március 29.

Tisztelettel:

Ráczkevi Lajos
polgármester



Olvastam:

Dr. Takács László
jegyző



a./ Papkeszi Községi Önkormányzat 2011. évi vagyonmérleg értékelését az alábbi javaslatokkal elfogadja / nem fogadja el:

- a Colorchemia lakótelepen meglévő 9 építési telek értékesítése,
- a Papkeszin lévő 3 építési telek értékesítése.

A Képviselő-testület megbízza a polgármestert, hogy Papkeszi község honlapján, a Papkeszi Hírlapban és a falu hirdetőtábláján tájékoztassa a lakosságot az eladó önkormányzati telkekről.

Felelős: Ráczevi Lajos
Fülöpné Adorján Erika
Kovácsné Horváth Margit

polgármester
pénzügyi előadó
pénzügyi előadó

Határidő: folyamatosan

Papkeszi, 2012.

Ráczevi Lajos
polgármester s.k.

dr. Takács László
jegyző s.k.

MÉRLEG

Ezer forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Változás
		állományi érték		%-a
I	2	3	4	5
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke (111., 112.)	01			-
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke (112., 1122.)	02			-
3. Vagyoni értékű jogok (113., 1123.)	03	464	397	85,56
4. Szellemi termékek (114., 1124.)	04	5 233	2 834	54,16
5. Immateriális javakra adott előlegek (118., 1182.)	05			-
6. Immateriális javak értékhelyesbítése (119.)	06			-
I. Immateriális javak összesen (01+...+06)	07	5 697	3 231	56,71
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (121., 122-ből)	08	321 559	313 562	97,51
2. Gépek, berendezések és felszerelések (1311., 1312-ből)	09	2 999	6 011	200,43
3. Járművek (1321., 1322-ből)	10			-
4. Tenyészállatok (141., 142-ből)	11			-
5. Beruházások, felújítások (1227., 127., 13127., 1317., 132227., 13227., 1327., 14227., 14237., 147.)	12	10 751	10 751	100,00
6. Beruházásra adott előlegek (128., 1318., 1328., 148. 1598., 1599.)	13			-
7. Állami készletek, tartalékok (1591., 1592.)	14			-
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (129., 1319., 1329., 149.)	15			-
II. Tárgyi eszközök összesen (08+...+15)	16	335 309	330 324	98,51
1. Tartós részesedés (171., 1751.)	17	3 096	3 096	100,00
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (172-174., 1752.)	18			-
3. Tartósan adott kölcsön (191-194-ből, 1981-ből)	19	317	278	87,70
4. Hosszú lejáratú betétek (178.)	20			-
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések (195-ből, 1982-ből)	21			-
6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (179.)	22			-
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen (17+...+22)	23	3 413	3 374	98,86
1. Üzemeltetésre átadott eszközök (161., 162.)	24	87 552	82 693	94,45
2. Koncesszióba adott eszközök (163., 164.)	25			-
3. Vagyonkezelésbe adott eszközök (167., 168.)	26			-
4. Vagyonkezelésbe vett eszközök (165., 166.)	27			-
5. Üzemeltetésre, kezelésre átadott koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök értékhelyesbítése (169.)	28			-
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök (24+...+28)	29	87 552	82 693	94,45
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (07+16+23+29)	30	431 971	419 622	97,14
1. Anyagok (21., 241.)	31			-
2. Befejezettlen termelés és félkész termékek (253., 263.)	32			-
3. Növények, hízó és egyéb állatok (252., 262.)	33			-
4. Késztermékek (251., 261.)	34			-
5/a. Áruk, betétdíjas göngyölegek, közvetített szolgáltatások (22., 231., 232., 234., 242., 243., 244. 246.)	35			-
5/b. Követelés fejében átvett eszközök, készletek (233., 245.)	36			-
I. Készletek összesen (31+32+33+34+35+36)	37			-
1. Követelések áruszállításból, szolgáltatásból (vevők) (282., 283., 284., 2882., 2883., 2884.)	38			-
2. Adósok (281., 2881.)	39	11 359	11 931	105,04
3. Rövid lejáratú kölcsönök (27., 278.)	40			-
4. Egyéb követelések (285-287., 2885-2887., 19-ből)	41			-
Ebből: - tartósan adott kölcsönökből a mérlegfordulónapot követő egy éven belül esedékes részletek (191-194-ből, 1981-ből)	42			-
- egyéb hosszú lejáratú követelésekből a mérlegfordulónapot követő egy éven belül esedékes részletek (195-ből)	43			-
- nemzeti támogatási programok miatti követelések (2874.)	44			-
- támogatási program előlegek (2871.)	45			-
- támogatási programok szabálytalan kifizetése miatti követelés (2872.)	46			-
- garancia- és kezességvállalásból származó követelések (2873.)	47			-
II. Követelések összesen (38+39+40+41)	48	11 359	11 931	105,04
1. Forgatási célú részesedés (2951., 298-ből)	49			-
1/a Ebből: értékvesztés	50			-
2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (2911., 2921., 2931., 2941., 298-ből)	51			-
2/a Ebből: értékvesztés	52			-
III. Értékpapírok összesen (49+51)	53			-
1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (31.)	54	54	283	524,07
2. Költségvetési pénzforgalmi számlák (32.)	55	1 601	1 526	95,32
3. Elszámolási számlák (33-34.)	56			-
4. Idegen pénzeszközök (35-36.)	57	90	263	292,22
IV. Pénzeszközök összesen (54+...+57)	58	1 745	2 072	118,74
1. Költségvetési aktív függő elszámolások (391.)	59	846	591	69,86
2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások (392., 396., 398.)	60	3 422	463	13,53
3. Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások (394.)	61			-
3. Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások (399.)	62			-
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen (59+...+62)	63	4 268	1 054	24,70
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (37+48+53+58+63)	64	17 372	15 057	86,67
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (30+64)	65	449 343	434 679	96,74

MÉRLEG

Ezer forintban!

FORRÁSOK	Sor-szám	Előző év	Tárgyév	Változás
		állományi érték		%-a
1	2	3	4	5
1. Tartós tőke (411.)	66	329 533	329 534	100,00
2. Tőkeváltozások (412.)	67	40 327	69 996	173,57
3. Értékelési tartalék (417.)	68			-
D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (66+67+68)	69	369 860	399 530	108,02
1. Költségvetési tartalék elszámolása (4211., 4214.)	70	- 34 851	- 966	2,77
ebből - tárgyévi költségvetési tartalék elszámolása (4211.)	71	- 35 955	33 885	- 94,24
- előző év(ek) költségvetési tartalékának elszámolása (4214.)	72	1 104	- 34 851	- 3 156,79
2. Költségvetési pénzmaradvány (4212.)	73	3 741	3 741	100,00
3. Költségvetési kiadási megtakarítás (425.)	74			-
4. Költségvetési bevételi lemaradás (426.)	75			-
5. Előirányzat-maradvány (424.)	76			-
I. Költségvetési tartalékok összesen (70+73+74+75+76)	77	- 31 110	2 775	- 8,92
1. Vállalkozási tartalék elszámolása (4221., 4224.)	78			-
ebből - tárgyévi vállalkozási tartalék elszámolása (4221.)	79			-
- előző év(ek) vállalkozási tartalékának elszámolása (4224.)	80			-
2. Vállalkozási maradvány (4222.)	81			-
3. Vállalkozási kiadási megtakarítása (427.)	82			-
4. Vállalkozási bevételi lemaradása (428.)	83			-
II. Vállalkozási tartalékok összesen (78+81+82+83)	84			-
E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN (77+84)	85	- 31 110	2 775	- 8,92
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök (43512-ből, 43612-ből)	86			-
2. Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból (4341112., 4341122.)	87			-
3. Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból (4341212., 4341222.)	88			-
4. Beruházási és fejlesztési hitelek (431112., 432112., 433112.)	89	66 486		0,00
5. Működési célú hosszú lejáratú hitelek (431122., 432122.)	90			-
6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek (438-ból)	91			-
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen (86+...+91)	92	66 486		0,00
1. Rövid lejáratú kölcsönök (4561., 4571.)	93			-
2. Rövid lejáratú hitelek (4511., 4521., 4531., 4541., 4551.)	94	37 033	23 312	62,95
2/a Ebből: - likvid hitelek és rövid lejáratú működési célú kötvénykibocsátások (4511-ből, 4531., 4551.)	95	37 033		0,00
3. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) (441-443.) (97+98)	96			-
Ebből: - tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek	97			-
- tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettségek	98			-
4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (43-ból, 444., 445., 446., 447., 449.) (100+...+117)	99	6 983	8 711	124,75
Ebből: - váltótartozások (444.)	100			-
- munkavállalókkal szembeni különféle kötelezettségek (445.)	101			-
- költségvetéssel szembeni kötelezettségek (446.)	102			-
- iparüzési adó feltöltés miatti kötelezettségek (4471.)	103			-
- helyi adó túlfizetés (4472.)	104	4 102	8 711	212,36
- nemzetközi támogatási programok miatti kötelezettségek (4494.)	105			-
- támogatási program előlege miatti kötelezettségek (4491.)	106			-
- szabálytalan kifizetések miatti kötelezettségek (4492.)	107			-
- garancia- és kezességvállalásból származó kötelezettségek (4493.)	108			-
- hosszú lejáratra kapott kölcsönök következő évet terhelő törlesztő részletei (43511., 43611.)	109			-
- felhalmozási célú kötvénykibocsátásból származó tartozások következő évet terhelő törlesztő részletei (4341111., 4341121.)	110			-
- működési célú kötvénykibocsátásból származó tartozások következő évet terhelő törlesztő részletei (4341111., 4341221.)	111			-
- beruházási, fejlesztési hitelek következő évet terhelő törlesztő részletei (431111., 432111., 433111.)	112	2 881		0,00
- működési célú hosszú lejáratú hitelek következő évet terhelő törlesztő részletei (431121., 432121.)	113			-
- egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek következő évet terhelő törlesztő részletei (438-ból)	114			-
- tárgyévi költségvetést terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (4499-ből)	115			-
- tárgyévet követő évet terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (4499-ből)	116			-
- egyéb különféle kötelezettségek (4499-ből)	117			-
II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen (93+94+96+99)	118	44 016	32 023	72,75
1. Költségvetési passzív függő elszámolások (481.)	119		12	-
2. Költségvetési passzív átfutó elszámolások (482., 485., 486.)	120		76	-
3. Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások (483-484.)	121			-
4. Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások (488.)	122	91	263	289,01
Ebből: - Költségvetésen kívüli letéti elszámolások (488-ból)	123			-
- Nemzetközi támogatási programok deviza elszámolása (488-ból)	124			-
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen (119+...+122)	125	91	351	385,71
F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (92+118+125)	126	110 593	32 374	29,27
FORRÁSOK ÖSSZESEN (69+85+126)	127	449 343	434 679	96,74

Immateriális javak állományváltozásával kapcsolatos adatok

1/a.sz. tábla

a) Bruttó érték változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Alapítás-átszervezés akt. értéke				
Kísérleti fejlesztés akt. értéke				
Vagyoni értékű jogok	694			694
Szellemi termékek	9 665	191	92	9 764
Immateriális javakra adott előleg				
Immateriális javak érték helyesbítése				

Tervezet

Immateriális javak állományváltozásával kapcsolatos adatok

1/b.sz. tábla

b) Halmozott értéksökkenés változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Alapítás-átszervezés akt. értéke				
Kísérleti fejlesztés akt. értéke				
Vagyoni értékű jogok	1 119		822	297
Szellemi termékek	3 543	3 387		6 930
Immateriális javakra adott előleg				
Immateriális javak érték helyesbítése				

Tervezet

Tárgyi eszközök állományváltozásával kapcsolatos adatok

2/a.sz. tábla

a) Bruttó érték változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	400 930	4 563	4 253	401 240
Gépek, berendezések, felszerelések	20 483	4 253		24 736
Járművek	2 028			2 028
Tenyészállatok				
Beruházások, felújítások				
Beruházásra adott előlegek				
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				
Üzemeltetésre átadott eszközök	156 460			156 460

Tervezet

Tárgyi eszközök állományváltozásával kapcsolatos adatok

2/b.sz. tábla

b) Értécsökkenés, értékvesztés változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	79 371	8 307		87 678
Gépek, berendezések, felszerelések	17 484	1 241		18 725
Járművek	2 028			2 028
Tenyészállatok				
Beruházások, felújítások				
Beruházásra adott előlegek				
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				
Üzemeltetésre átadott eszközök	68 908	4 859		73 767

Tervezet

Beruházások állományváltozásai

3. sz. tábla

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingatlanok	Gépek, berendezések, felszerelések	Járművek	Összesen
Nyitó érték	400 930	20 483	2 028	423 441
Beruházások növekedése				
- új beszerzés, létesítés	4 319			4 319
- használt eszköz beszerz.				
- térítés nélküli átvétel				
- egyéb növekedés	244	4 253		4 497
Beruházások csökkenései				
- üzembe helyezés				
- eladás, átadás				
- térítés nélküli átadás				
- egyéb csökkenés	4 253			4 253
Záró érték	401 240	24 736	2 028	428 004

Tervezet

**Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó és nettó értékének alakulása
2011. december 31-én**

4.sz. tábla

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték	Értécsökkenés	Nettó érték
Alapítás átszervezés aktivált értéke			
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
Vagyoni értékű jogok	694	297	397
Szellemi termékek	9 764	6 930	2 834
Immateriális javakra adott előlegek			
Immateriális javak érték helyesbítése			
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
Gépek, berendezések, felszerelések			
Járművek			
Tenyészállatok			
Üzemeltetésre átadott eszközök			
Összesen:	10 458	7 227	3 231

Tervezet

Befektetett pénzügyi eszközök változása

5.sz. tábla

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Egyéb tartós részesedés	3 096			3 096
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
Tartósra adott kölcsönök	317		39	278
Hosszú lejáratú bankbetétek				
Összesen:	3 413		39	3 374

Tervezet

Befektetett eszközök, készletek, követelések és értékpapírok állományának és értékvesztésének alakulása

6.sz. tábla

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Sor-szám	Nyitóadatok		Tárgyévben elszámolt értékvesztés	Tárgyévben visszaírt/ kivezetett értékvesztés	Záró adatok	
		Bekerülési érték	Elszámolt értékvesztés nyitó értéke			Bekerülési érték	értékvesztés záró értéke
1	2	3	4	5	6	7	8
Immateriális javakra adott előlegek	01						
Beruházásra adott előlegek	02						
Egyéb tartós részesedések	03	3 096				3 096	
Tartós hitelviszonyt megtest. értékpapírok	04						
Tartósan adott kölcsönök	05	317					
Egyéb hosszulejártú követelések	06					278	
Befektetett eszközök összesen (01+...+06)	07	3 413				3 374	
Készletek	08						
Követelések áruszállításból, szolgáltatásból (vevők)	09						
Adósok	10	33 948	22 589		6 948	27 572	15 641
Rövid lejártú kölcsönök	11						
Egyéb követelések	12						
Egyéb részesedések	13						
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	14						
Forgóeszközök összesen (08+...+14)	15	33 948	22 589		6 948	27 572	15 641
Eszközök összesen (07+15)	16	37 361	22 589		6 948	30 946	15 641

Helyi adóbevételek előírásának, befizetésének, hátralékának, túlfizetésének alakulása

7. sz. tábla

2011. december 31-én

Adatok ezer Ft-ban

Bevételi jogcím	2011. évi helyesbített előírás (Ft)	Befizetés (Ft)	Hátralék (Ft)	Túlfizetés (Ft)
Magánszemélyek kommunális adója	5 300	5 207	4 181	11
Vállalkozások kommunális adója	34	32	138	28
Iparűzési adó	19 051	19 051	4 052	1 332
Idegenforgalmi adó				
Építményadó	5 115	5 115	367	
Telekadó				
ÖSSZESEN	29 500	29 405	8 738	1 371

Tervezet

Kimutatás

a 2011. évi szociális támogatás tervezett és tényleges felhasználásáról,
valamint a támogatottak számáról

Megnevezés	Előirányzat (E Ft)	Felhasználás (E Ft)	Támogatásban részesülők (fő)
Rendszeres szociális segély	3 517	3 477	15
Bérpótló juttatás	7 497	7 273	65
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	1 500	830	115
Rendszeres gyermekvédelmi támogatás	1 746	1 746	152
Ápolási díj	2 714	2 614	8
Lakásfenntartási támogatás	947	781	38
Óvodáztatási támogatás	90	90	3
Átmeneti segély	450	165	42
Temetési segély	300	250	11
Egyéb juttatás	316		
Köztemetés	163	163	2
Közgyógyellátás	200	57	16
Közlekedési támogatás	105	105	12
Összesen	19 545	17 551	479

Kimutatás
a 2011-ben első lakáshoz jutók pénzügyi támogatásban részesülők számáról

Sor-szám	Megnevezés	Lakásvásárlás	Lakásépítés	Összesen (3+4)
1	2	3	4	5
1.	Támogatottak száma (fő)			
2.	Támogatás összege (E Ft)			
3.	Egy főre jutó támogatás (E Ft/fő)			

Tervezet