



Sárospatak Város Polgármesterétől

3950 Sárospatak, Kossuth u. 44.
Tel.: 47/513-240 Fax: 47/311-404
E-mail: sarospatak@sarospatak.hu



E L Ő T E R J E S Z T É S

- a Képviselő-testületnek -

a 2011. évi költségvetési előirányzatok módosítására

Tisztelt Képviselő-testület !

Az államháztartás működési rendjéről szóló kormányrendelet szerint az állami pótelőirányzat-ról negyedévente kell tájékoztatni a képviselő-testületet. Ezzel együtt célszerű a költségvetés elfogadása óta bekövetkezett határozatok, változások, új információk, belső átcsoportosítások átvezetése a költségvetési rendeleten.

- állami pótelőirányzatok:
 - Bérkompenzáció 5.958 e Ft,
 - ÖNHIKI pályázat II.ütem+kiegészítés 112.555 e Ft,
 - Rövidlejáratú hitelek törlesztésének támogatása 26.411 e Ft,
 - Normatív támogatásról lemondás javítása 78 e Ft,
 - Vis maior támogatás javítása - 135 e Ft,
 - Létszámcsökkentési támogatás 8.697 e Ft,
 - Nemzeti Erőforrás Minisztériumának támogatása 806 e Ft,
 - Segélyekre kapott támogatás -8.417 e Ft

Az ÖNHIKI támogatások 139 m Ft-tal csökkentik a hiányt, a többi támogatás kötött felhasználású, a hiányra nincs hatással.

- kisebbségi önkormányzatok határozatainak átvezetése
 - Német Kisebbségi Önkormányzat: 464 e Ft növekedés
 - Ruszin Kisebbségi Önkormányzat: 1.467 e Ft növekedés

A város önkormányzatára az előbbi tételek nincsenek hatással.

- Képviselő-testületi határozatok átvezetése:
 - II.Rákóczi F. Ált. Isk. felújításának II.ütem közbeszerzési eljárásból kimaradt eszközök beszerzése 941 e Ft /350/2011.(XI.25.)/,
 - A Művelődés Háza intézmény előirányzatának változtatása a Máté napi aszúnnep lebonyolítása miatt /370/2011.(XII.16.) /,

Az eszközbeszerzésről szóló határozat a hiányt növeli.

- **Polgármesteri Hivatal:**

- Otthonteremtési támogatás 6.030 e Ft,
- Fordított ÁFA 180.000 e Ft,

- Likvidhitel nettósítása 254.758 e Ft,
- Patakhő Kft kölcsön törlése 8.000 e Ft,

A Patakhő Kft-nek megállapodásban rögzített, de ki nem fizetett 8.000 e Ft kölcsön a hiányt csökkenti, a többi tétel technikai átvezetés jellegű.

- **Carolina Óvoda módosítási kérelme:**

- Bérkompenzálás 781 e Ft,
- Előirányzat-átcsoportosítás,

Az intézmény kérelme a működési hiányt 1.255 e Ft-tal csökkenti.

- **II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola módosítási kérelme:**

- NEFMI támogatás 755 e Ft,
- Közfoglalkoztatásra átvett pénz 5.001 e Ft,
- Többletbevétel felhasználása 852 e Ft,
- Bérkompenzálás 1.359 e Ft,
- Kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás,

Az intézmény kérelme a működési hiányt nem változtatja.

- **Farkas Ferenc Művészeti Iskola módosítási kérelme:**

- Bérkompenzálás 245 e Ft,
- Többletbevétel felhasználása 652 e Ft,
- Közfoglalkoztatásra átvett pénz 492 e Ft,
- Pénzmaradvány felhasználása 928 e Ft,

Az intézmény kérelme a működési hiányt nem változtatja.

- **Családsegítő és Pedagógiai Szakszolgálat módosítási kérelme:**

- Bérkompenzálás 234 e Ft,
- Hajléktalanokra átvett 3.246 e Ft,
- Közfoglalkoztatásra átvett pénz 1.856 e Ft,
- Pénzmaradvány felhasználása 6.713 e Ft,
- Átvett pénz (EU,kistérség) felhasználása 2.946 e Ft,
- Kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás,

Az intézmény kérelme a működési hiányt nem változtatja.

- **Árpád Vezér Gimnázium és Kollégium módosítási kérelme:**

- Közfoglalkoztatásra átvett pénz 2.676 e Ft,
- NEFMI támogatás 51 e Ft,
- Bérkompenzálás 1.567 e Ft,

Az intézmény kérelme a működési hiányt nem változtatja.

- **Vay Miklós Szakképző Iskola módosítási kérelme:**

- A TISZK-től átvett 1.860 e Ft,
- Közfoglalkoztatásra átvett pénz 1.733 e Ft,
- Felzárkóztatásra átvett 117 e Ft,
- Bérkompenzálás 844 e Ft,
- Beruházás támogatása 976 e Ft,
- Bevételekiesés pótlása 1.569 e Ft,

Az intézmény kérelme a hiányt 2,5 m Ft-tal növeli. Az intézmény belső ellenőri vizsgálatáról szóló jelentés csatolva.

• **A Művelődés Háza és Könyvtára módosítási kérelme:**

- Bérkompenzálás 425 e Ft,
- Közfoglalkoztatásra átvett pénz 1.408 e Ft,
- Nemzeti Kulturális Alaptól átvett 1.559 e Ft,
- ÁHT-n kívülről átvett 6 e Ft,
- EU-s forrásból átvett -708 e Ft,
- Többletbevétel felhasználása 3.309 e Ft,

Az intézmény kérelme a működési hiányt nem változtatja.

• **A Gondozási Központ módosítási kérelme:**

- Bérkompenzálás 409 e Ft,
- Közfoglalkoztatásra átvett pénz 612 e Ft,

Az intézmény kérelme a működési hiányt nem változtatja.

• **A Kommunális Szervezet módosítási kérelme:**

- Bérkompenzálás 365 e Ft
- Közfoglalkoztatásra átvett pénz 10.583 e Ft,
- 2011. évi közfoglalkoztatás (4 óras) önereje 534 e Ft,
- Többletbevétel felhasználása 2.737 e Ft,

Az intézmény kérelme a működési hiányt 534 e Ft-tal növeli, mert a költségvetése a közfoglalkoztatás önerejét nem tartalmazza, a nagy létszám miatt kigazdálkodni nem tudja.

• **A Rendelőintézet módosítási kérelme:**

- Bérkompenzálás 287 e Ft,
- Intézményi átcsoportosítás 3.405 e Ft,

Az intézmény kérelme a működési hiányt nem változtatja.

A felsorolt módosítások hatása nagyrészt kiegyenlíti egymást, a hiányt nagy mértékben a II.ütemben és az évvégén megítélt ÖNHIKI támogatás változtatja, a módosított hiány 444.959 e Ft-ról 299.151 e Ft-ra csökken. Ebből 257.474 e Ft működési, 41.677 e Ft fejlesztési hiány.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2011. évi költségvetési rendelet módosításáról készült előterjesztés alapján módosítsa a költségvetési rendeletet.

Sárospatak, 2012. január 19.

Aros János
polgármester

Készítette: Poncsák Ferenc
gazdálkodási irodavezető

Törvényességi szempontból ellenőriztem:
jegyző

SÁROSPATAK VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

381/2011. (XII. 16.) KT.

h a t á r o z a t a

a Vay Miklós Szakképző Iskola előirányzat-módosítási kérelméről

Sárospatak Város Önkormányzat Képviselő-testülete tárgybani kérelmet megtárgyalta és úgy határozott, hogy a belső ellenőr folytasson vizsgálatot arra vonatkozóan, hogy a kérelemben foglaltak fennállnak-e és hogy milyen mértékben szükséges az intézmény működtetéséhez finanszírozást – előirányzat-módosítást – biztosítani.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

K.m.f.

dr. Komáromi Éva s.k.
jegyző

Aros János s.k.
polgármester

A kivonat hitelül:

Sárospataki Többcélú Kistérségi Társulás

Belső ellenőrzési csoportja

Iktatószám: /2012.

JELENTÉS

a Vay Miklós Szakképző Iskola többlet finanszírozási igényének szabályszerűségi ellenőrzéséhez

Ellenőrizendő szervezetek: Vay Miklós Szakképző Iskola.

Ellenőrző szervezet: A Sárospataki Többcélú Kistérségi Társulás Belső Ellenőrzési Csoportja

Az ellenőrzés típusa: szabályszerűségi.

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy indokolt-e a többlet finanszírozási igény a vizsgált intézmény részéről.

Ellenőrzés tárgya: A vonatkozó költségvetési előirányzatok ellenőrzése, terv-tény összehasonlítás, többletfinanszírozással érintett költségvetési sorok részletes vizsgálata.

Az ellenőrzés módszere és az alkalmazott vizsgálati eljárások: Helyszíni tételes és szűrőpróbaszerű ellenőrzés.

Jogszabályi felhatalmazás: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet, a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet.

Helyi felhatalmazás:

- Sárospatak Város Önkormányzata és a Sárospataki Többcélú Kistérség Társulás között megkötött „Megállapodás” a kistérségi belső ellenőrzési feladatok ellátására,
- Sárospatak Város Önkormányzat Jegyzőjének felkérése alapján, soron kívül végzett célvizsgálat.

Az ellenőrzést végzi: Soltész Ibolya belső ellenőr

Megbízó levél száma: 4-2 /2012.

Az ellenőrzött időszak: 2011. év

A helyszíni ellenőrzés időpontja: 2012.01.02 – 2012.01.09.

A jelentés elkészítésének határideje: 2012.01.09.

Az ellenőrzésre fordítható napok száma összesen: 6 nap.

Az ellenőrzés során alkalmazandó legfontosabb jogszabályok:

Számv.tv.	2000. évi C. törvény a számvitelről
Áhsz.	249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól
Ámr.	292/2009. (XII. 19.) Korm. rendelet az államháztartás működési rendjéről
Áht.	1992. évi XXXVIII. törvény az államháztartásról
Ötv.	1990. évi LXV. törvény a helyi önkormányzatokról

RÉSZLETES VIZSGÁLATI MEGÁLLAPÍTÁSOK

A Vay Miklós Szakképző Iskola könyvvezetését az Árpád Vezér Gimnázium és Szakközépiskola gazdasági hivatala végzi. Mint részben önálló intézmény gazdálkodik.

A vizsgálati jelentés nem a végleges adatok, hanem a december végéig ismert számadatok alapján készült. A vizsgálatra rendelkezésre álló idő rövideje miatt nincs lehetőség megvárni a végleges számadatokat.

A Vay Miklós Szakképző Iskola előirányzatai 2011. évben az alábbiak szerint alakultak ezer forintban kimutatva:

Költségvetési sor	Költségvetési előirányzat	Módosított előirányzat I	Módosított előirányzat II	Előir.mód. 12.31. TERV.
1-4 számlaosztály összesen				859
Bér együtt	134338			
Személyi egyéb kiadások	752			
Személyi jell kiadások	135090	136696	138635	141187
Járadékok	36271	36503	36763	37265
Intézmény üzemeltetés, fenntart	5584			
Szakmai tevékenység kiadásai	16370			
Egyéb kiadások-adók	7992			
Dologi kiadások	29946	30101	31107	31107
Különféle kiadások és befiz.	1103	1391	1391	1391
Kiadások összesen	202410	204691	207896	211809
Bérleti és lízing díjak	3500	3500	3500	3500
Intézményi egyéb bevételek	3410	3410	3410	3410
Nyitó pénzmaradvány				
Előirányzat maradvány				
Átfutók				
Támogatás értékű beruházási célú pénzeszköz átvétel				859
Támogatás értékű működési célú pénzeszköz átvétel		2281	4487	6873
Államháztartáson kívülről átvett működési célú pénzeszköz			209	209
Előző évi pénzmaradvány			797	797
Működési költségvetési támogatás		195500	195493	196161
Bevételek összesen:		202410	207896	211809

Az első előirányzat módosítás okai:

Szakképzési alap: 288 eFt.

NSZFI felzárkóztató oktatás: 298 eFt

2011 évi közfoglalkoztatás: 1695 eFt

Összesen: 2 281 eFt

A második előirányzat módosítás okai:

Tempus pályázatból befolyt összeg: 209 eFt.

Közfoglalkoztatás:	2206 eFt
Bérkompenzáció:	1493 eFt
08.26-án elvont összeg:	-1500 eFt
Pénzmaradvány:	797 eFt
Összesen:	3 205 eFt

A harmadik (tervezett) előirányzat módosítás okai:

Bérkompenzáció:	668eFt
Közfoglalkoztatottak:	2386 eFt
szakképzési alapból:	859 eFt
Összesen:	3 913 eFt

A harmadik előirányzat felhasználása a terv szerint az alábbiak szerint alakul:

Bérköltség:	2627 eFt
Járulék:	427 eFt
Beruházás:	859 eFt
Összesen:	3 913 eFt

A várható tényadatok 2011.12.31-én eFt-ban:

Költségvetési sor	Tény 2011.12. hó (várható)
1-4 számlaosztály összesen	3972
Személyi jellegű kiadások	140576
Járulékok	37093
Dologi kiadások	32343
Különféle kiadások és befiz.	736
Kiadások összesen	214720
Bérleti és lízing díjak	2906
Intézményi egyéb bevételek	1587
Nyitó pénzmaradvány	1289
Előirányzat maradvány	1189
Átfutók	1235
Támogatás értékű beruházási célú pénzeszköz átvétel	
Támogatás értékű működési célú pénzeszköz átvétel	8095
Államháztartáson kívülről átvett működési célú pénzeszköz	208
Előző évi pénzmaradvány	797
Működési költségvetési támogatás	198882
Bevételek összesen:	216188

A 2011.12.13-án benyújtott finanszírozási kérelem már nem aktuális, rendelkezésre állnak a 12.31-ei adatok.

Az Iskola már a költségvetés elfogadásakor záradékolta, hogy kb. 10%-al túl fogja lépni a költségvetést, ezt évközben is többször jelezték az Önkormányzat felé.

Az Intézmény a 2010. évi beszámoló adatai szerint a 2011. évet 3 611 eFt kintlévőséggel indította, amire a 797 eFt pénzmaradvány kevés volt, kigazdálkodni nem

tudták, előirányzatot nem képezhettek rá. Annak megállapítása, hogy ez a kintlévőség miből keletkezett az idő rövidsége miatt külön vizsgálat tárgyát kell, hogy képezze.

2011.12.31-én 4 750 eFt értékű kintlévőségük volt. Ebből finanszírozási igényt a lejárt vállalkozói számlákra kértek 840 eFt értékben. Az, hogy 2011. szeptemberi tartozás is van a számlák között a likviditási problémákra hívja fel a figyelmet (Áht. 100/F. § 1-2 bekezdése).

A felújítási és beruházási költségekre előirányzatot nem képeztek (Áht. 100/C. §), a bevételek között nem mutatták ki azokat, de a kiadások szerepelnek az évközi beszámolóknak (1838 eFt). 859 eFt beruházási támogatás az előirányzat tervben 2011.12.31-én ki van mutatva. További előirányzat módosítás szükséges a teljesség érdekében.

A várható adatok szerint bérelőirányzat túllépés csak a közfoglalkoztatás bérköltsége miatt szükséges. Mivel a többlet kiadásokat támogatásból finanszírozták (5% sajáterő mellett) 1941 eFt bér és 330 eFt járulék előirányzat emelés indokolt (Áht. 100/B.§ (1a) bekezdés).

Várhatóan túllépik a dologi kiadások előirányzatát 1236 eFt-tal. Az előirányzat túllépés nem megengedhető, de az Intézmény kényszerhelyzetben volt, a működési kiadásokat ki kellett fizetni.

A tervezett működési bevételek elmaradtak a tervezettől 2857 eFt-tal. Ez elsősorban bérleti díj elmaradás.

A sportpálya működtetésétől elvont 1 500 eFt működési költségvetési támogatást az intézmény nem tudta kigazdálkodni. A sportpálya előirányzat szerinti vesztesége -770 000.-Ft volt. 2011.11.30-án 3 667 640.- Ft volt a kimutatott tényleges veszteség. A kiadások összesen: 3972640.-Ft, bevételek összesen: 305 000.-Ft. A kiadások összege messze túllépte a bevételek összegét. Jelentős túllépés a bérköltségek és a szakmai tevékenységgel összefüggő kiadások tekintetében vannak. Ezek között is kiemelkedő a gáz és vízdíj, távhő költség. A gázenergia díjak költsége még 2010. évi elszámolásokat is tartalmaznak, amelyek 2011. végén kerültek kiszámlázásra a szolgáltató által. Az év végéig még egy ilyen számla érkezett, de azt nem fizették ki, magyarázatot várnak a szolgáltatótól. A vízdíj csökkentésére kutatók fúrtak, ettől várják az elsősorban tisztálkodásra és locsolásra fordított vízdíj költség csökkenését. A távhő díjtarozás is tartalmaz 2010 évi költséget, de az az előző évről áthozott kintlévőségből ered.

A Gazdasági vezető elmondása szerint solar-rendszer és fűtőkút adta olcsóbb víznyerési lehetőség kiépítésével jelentős beruházások zajlottak a sportpályán, ami megnövelte a pálya értékét. Az Intézményvezető elmondása szerint a sportegyesületek nem fizetnek bérleti díjat a pálya használatáért, bevétel csak rendezvények bérleti díjából keletkezett. Mindezek alapján javaslom, hogy a sportegyesületek fizessenek bérleti díjat a pályahasználatért, esetleg egy egyesület bérelje ki a pályát és bonyolítsa annak üzemeltetését. Az így nyert bevételekből térüljenek meg a kiadások.

A Vay Miklós Szakképző Iskola többlet finanszírozási igényének okai elsősorban: a 2010-ből áthozott kintlévőség, a veszteséges sportpálya üzemeltetés és az elmaradt működési bevételek.

ÖSSZEGZŐ MEGÁLLAPÍTÁSOK

A Vay Miklós Szakképző Iskola könyvvizetését az Árpád Vezér Gimnázium és Szakközépiskola gazdasági hivatala végzi. Mint részben önálló intézmény gazdálkodik.

A vizsgálati jelentés nem a végleges adatok, hanem a december végéig ismert számadatok alapján készült. A vizsgálatra rendelkezésre álló idő rövidsége miatt nincs lehetőség megvárni a végleges számadatokat.

A 2011.12.13-án benyújtott finanszírozási kérelem már nem aktuális, rendelkezésre állnak a 12.31-ei adatok.

Az Iskola már a költségvetés elfogadásakor záradékolta, hogy kb. 10%-al túl fogja lépni a költségvetést, ezt évközben is többször jelezték az Önkormányzat felé.

Az Intézmény a 2010. évi beszámoló adatai szerint a 2011. évet 3 611 eFt kintlévőséggel indította, amire a 797 eFt pénzmaradvány kevés volt, kigazdálkodni nem tudták, előirányzatot nem képezhettek rá.

2011.12.31-én 4 750 eFt értékű kintlévőségük volt. Ebből finanszírozási igényt a lejárt vállalkozói számlákra kértek 840 eFt értékben. Az, hogy 2011. szeptemberi tartozás is van a számlák között a likviditási problémákra hívja fel a figyelmet (Áht. 100/F. § 1-2 bekezdése).

A felújítási és beruházási költségekre előirányzatot nem képeztek (Áht. 100/C. §), a bevételek között nem mutatták ki azokat, de a kiadások szerepelnek az évközi beszámolóknak (1838 eFt). 859 eFt beruházási támogatás az előirányzat tervben 2011.12.31-én ki van mutatva. További előirányzat módosítás szükséges a teljesség érdekében.

A várható adatok szerint bérelőirányzat túllépés csak a közfoglalkoztatás bérköltsége miatt szükséges. Mivel a többlet kiadásokat támogatásból finanszírozták (5% sajáterő mellett) 1941 eFt bér és 330 eFt járulék előirányzat emelés indokolt (Áht. 100/B.§ (1a) bekezdés).

Várhatóan túllépik a dologi kiadások előirányzatát 1236 eFt-tal. Az előirányzat túllépés nem megengedhető, de az Intézmény kényszerhelyzetben volt, a működési kiadásokat ki kellett fizetni.

A tervezett működési bevételek elmaradtak a tervezettől 2857 eFt-tal. Ez elsősorban bérleti díj elmaradás.

A sportpálya működtetésétől elvont 1 500 eFt működési költségvetési támogatást az intézmény nem tudta kigazdálkodni. A sportpálya előirányzat szerinti vesztesége -770 000.-Ft volt. 2011.11.30-án 3 667 640.- Ft volt a kimutatott tényleges veszteség.

A Gazdasági vezető elmondása szerint solar-rendszer és fűtőkút adta olcsóbb víznyerési lehetőség kiépítésével jelentős beruházások zajlottak a sportpályán, ami megnövelte a pálya értékét. Az Intézményvezető elmondása szerint a sportegyesületek nem fizetnek bérleti díjat a pálya használatáért, bevétel csak rendezvények bérleti díjából keletkezett. Mindezek alapján javaslom, hogy a sportegyesületek fizessenek bérleti díjat a pályahasználatért, esetleg egy egyesület bérelje ki a pályát és bonyolítsa annak üzemeltetését. Az így nyert bevételekből térüljenek meg a kiadások.

A Vay Miklós Szakképző Iskola többlet finanszírozási igényének okai elsősorban: a 2010-ből áthozott kintlévőség, a veszteséges sportpálya üzemeltetés és az elmaradt működési bevételek.

JAVASLATOK

1. Az Intézmény tételesen mutassa ki az előirányzat módosítási és finanszírozási igényét a 2011. év végi adatok ismeretében. Ezt egyeztesse a Gazdasági Iroda vezetőjével. Ennek megfelelően készítsen előirányzat módosítási javaslatot.
2. 2012-ben az előirányzatokat a finanszírozási lehetőségekhez kell igazítani.
3. Az előirányzatokat be kell tartani. Előirányzatot módosítani csak a jogszabályi előírások szerint szabad.
4. A sportpálya bevételeit növelni kell, hogy fedezzék a kiadásokat. Szem előtt kell tartani a beruházási költségek megtérülését. Ennek lehetőségeit az intézmény dolgozza ki.

Sárospatak, 2012. január 10.

Készítette: Soltész Ibolya
belső ellenőr



Vay Miklós Szakképző Iskola
3950 Sárospatak, Arany J. u. 5.

Tel/Fax: 06-47/511-420. Tel: 06-47/311-807

Levélcím: 3950 Sárospatak, Pf.: 104.

E-mail: vayig@freemail.hu

OM azonosító: 029324.



Ikt.sz. : 118/2012.

Intézkedési terv a Vay Miklós Szakképző Iskola belső ellenőri jelentéséhez

Hivatkozva a 4-8/2012 iktatószámú vizsgálati jelentésre az alábbi intézkedési tervet készítjük:

- 1.) Az intézmény elkészítette a 2011. évi (záró) előirányzat módosítási és finanszírozási igényét, melyet egyeztetett az önkormányzat pénzügyi vezetőjével.
- 2.) A 2012. évi előirányzatokat (kötségvetési) a finanszírozási lehetőségeket figyelembe véve terveztük.
- 3.) Az elfogadott költségvetési előirányzatokat az intézmény igyekszik betartani, illetve az eltéréseket előirányzat módosítási kérelemmel korrigálni.
- 4.) Az intézmény a jelenlegi gazdálkodási körülményeket figyelembe véve nem tudja növelni sem a saját, sem a sportpálya bevételeit. 2012. évre a sportpálya működtetésével kapcsolatban a költségvetés tervezésénél is kéri a képviselő testületet a pálya üzemeltetésének vonatkozásában más lehetőség kidolgozására.

Sárospatak, 2012. január 17.

Dr. Téglás Zsolt Gábor
igazgató

Iktatószám: /2012.

JELENTÉS-KIEGÉSZÍTÉS

a Vay Miklós Szakképző Iskola többlet finanszírozási igényének szabályszerűségi ellenőrzéséhez

Ellenőrizendő szervezetek: Vay Miklós Szakképző Iskola.

Ellenőrző szervezet: A Sárospataki Többcélú Kistérségi Társulás Belső
Ellenőrzési Csoportja

Az ellenőrzés típusa: szabályszerűségi.

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy indokolt-e a többlet finanszírozási igény a vizsgált intézmény részéről.

Ellenőrzés tárgya: A vonatkozó költségvetési előirányzatok ellenőrzése, terv-tény összehasonlítás, többletfinanszírozással érintett költségvetési sorok részletes vizsgálata.

Az ellenőrzés módszere és az alkalmazott vizsgálati eljárások: Helyszíni tételes és szűrőpróbaszerű ellenőrzés.

Jogszabályi felhatalmazás: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet, a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet.

Helyi felhatalmazás:

- Sárospatak Város Önkormányzata és a Sárospataki Többcélú Kistérség Társulás között megkötött „Megállapodás” a kistérségi belső ellenőrzési feladatok ellátására,
- Sárospatak Város Önkormányzat Jegyzőjének felkérése alapján, soron kívül végzett célvizsgálat.

Az ellenőrzést végzi: Soltész Ibolya belső ellenőr

Megbízó levél száma: 4-2 /2012.

Az ellenőrzött időszak: 2011. év

A helyszíni ellenőrzés időpontja: 2012.01.02 – 2012.01.09.

A jelentés elkészítésének határideje: 2012.01.09.

Az ellenőrzésre fordítható napok száma összesen: 6 nap.

Az ellenőrzés során alkalmazandó legfontosabb jogszabályok:

Számv.tv.	2000. évi C. törvény a számvitelről
Áhsz.	249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól
Ámr.	292/2009. (XII. 19.) Korm. rendelet az államháztartás működési rendjéről
Áht.	1992. évi XXXVIII. törvény az államháztartásról
Ötv.	1990. évi LXV. törvény a helyi önkormányzatokról

KIEGÉSZÍTŐ MEGÁLLAPÍTÁSOK

A Vay Miklós Szakképző Iskola előirányzat módosítási kérelméről a 2011. január 10-én készült 4-8/2011. számú jelentésem a Sárospatak Város Jegyzője által 2011. január 18-án készült felkérés alapján az alábbiakkal egészítem ki:

Az Intézmény 2011. január 11-én az 1. számú mellékletben szereplő előirányzat módosítási kérelmet nyújtotta be. Ennek tételes, áttekinthető magyarázatát adta az Intézményvezető a 2. számú mellékletben és a Gazdasági vezető a 3. számú mellékletben.

A megadott adatok alapján az alábbiak szerint alakul az előirányzat módosítás és a tényleges adatok 2011. december 31-én:

Költségvetési sor	Költségvetési előirányzat	Módosított előirányzat I	Módosított előirányzat II	Előirányzat módosítás 2011.01.11.	Tény 2012.01.18.
Beruházás (TISZK)				1325	1325
Beruházás saját				976	976
Átfutók					898
Egyéb kv-i működési célú pénzmaradvány					797
1-4 számlaosztály összesen				2301	3996
Bér együtt	134338				
Személyi egyéb kiadások	752				
Személyi jell kiadások	135090	136696	138635	140599	140599
Járadékok	36271	36503	36763	37092	37092
Intézmény üzemeltetés, fenntart	5584				
Szakmai tevékenység kiadásai	16370				
Egyéb kiadások-adók	7992				
Dologi kiadások	29946	30101	31107	31346	31307
Különféle kiadások és befiz.	1103	1391	1391	1391	773
Kiadások összesen	202410	204691	207896	212729	213767

Bérleti és lízing díjak	3500	3500	3500	3500	3056
Intézményi egyéb bevételek	3410	3410	3410	1144	1588
Nyitó pénzmaradvány					1289
Előirányzat maradvány					1189
Átfutók					-469
Támogatás értékű beruházási célú pénzeszköz átvétel				1325	1860
Támogatás értékű működési célú pénzeszköz átvétel		2281	4487	6872	6337
Államháztartáson kívülről átvett működési célú pénzeszköz			209	209	208
Előző évi pénzmaradvány			797	797	797
Működési költségvetési támogatás	195500	195500	195493	198882	198882
Bevételek összesen:	202410	204691	207896	212729	214737

Az Iskola már a költségvetés elfogadásakor záradékolta, hogy kb. 10%-al túl fogja lépni a költségvetést, ezt évközben is többször jelezték az Önkormányzat felé.

Az Intézmény költségvetését 2011.08.26.-án 1 500 eFt-al csökkentették.

A 2010. évi beszámoló adatai szerint a 2011. évet 3 611 eFt ki nem fizetett kötelezettséggel indították.

A működési bevételek 2 266 eFt elmaradást mutatnak.

A sportpálya üzemeltetését nem tudta kigazdálkodni az Intézmény. A 2011.12.31-én fennálló ténylegesen kimutatott pénzforgalmi veszteség 4.044.379.-Ft, amely nem tartalmazza a ki nem fizetett számlákat és az értékcsökkenési leírást.

2011.12.31-én 6.680.309.-Ft ki nem egyenlített lejárt számlatartozása volt az Intézménynek (Áht. 12/A.§ (1) bekezdés), a számlák jogosságát és a kötelezettség vállalás jogosságát a rendelkezésre álló idő rövidsége miatt nem vizsgáltam.

A bevételi előirányzatok utólagos módosítására lehetőséget ad az Áht. 100/B.§ (1a) bekezdése: *A helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén az irányító szerv értékháztartáshoz kötött előzetes engedélyt adhat a többletbevétel felhasználásához. Ez esetben az irányító szerv hatáskörében az előirányzat módosításra utólag, a költségvetési szerv adatszolgáltatása alapján kerül sor.*

Tehát a szakképzési hozzájárulásból erdő többletbevétel és a beérkezett közfoglalkoztatási támogatások előirányzat módosítása jogszabály szerint lehetséges. A fennmaradó előirányzatok utólagos módosítása szabálytalan, hiszen a kötelezettség vállalást megelőzi az előirányzat képzése az Ámr. 72.§ (1) bekezdése szerint.

A benyújtott előirányzat módosítási kérelem gazdálkodási szempontból az intézmény által alátámasztott magyarázat alapján elfogadható.

A 2012. január 11-én benyújtott előirányzat módosítási kérelem csak a már korábban átadott pénzeszközöket tartalmazza, új pénzeszköz átadására nem kerül sor.

Ez a jelentés-kiegészítés az eredeti 4-8/2012. jelentéssel együtt érvényes.

ÖSSZEFOGLALÓ MEGÁLLAPÍTÁSOK

A bevételi előirányzatok utólagos módosítására lehetőséget ad az Áht. 100/B.§ (1a) bekezdése: *A helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén az irányító szerv értékhatárhoz kötött előzetes engedélyt adhat a többletbevétel felhasználásához. Ez esetben az irányító szerv hatáskörében az előirányzat módosításra utólag, a költségvetési szerv adatszolgáltatása alapján kerül sor.*

Tehát a szakképzési hozzájárulásból erdő többletbevétel és a beérkezett közfoglalkoztatási támogatások előirányzat módosítása jogszabály szerint lehetséges. A fennmaradó előirányzatok utólagos módosítása szabálytalan, hiszen a kötelezettség vállalást megelőzi az előirányzat képzése az Ámr. 72.§ (1) bekezdése szerint.

A benyújtott előirányzat módosítási kérelem gazdálkodási szempontból az intézmény által alátámasztott magyarázat alapján elfogadható.

A 2012. január 11-én benyújtott előirányzat módosítási kérelem csak a már korábban átadott pénzeszközöket tartalmazza, új pénzeszköz átadására nem kerül sor. Ez a jelentés-kiegészítés az eredeti 4-8/2012. jelentéssel együtt érvényes.

JAVASLATOK

1. Az Intézmény az előirányzat módosítási kérelmét megindokolta, ez alapján javaslom a költségvetési előirányzat módosítás elfogadását.

Sárospatak, 2012. január 19.

Készítette: Soltész Ibolya
belső ellenőr

Vay Miklós Szakképző Iskola
Sárospatak Arany János út 5
3950

Sárospatak Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatala
Sárospatak Kossuth L.44.

Tisztelt Cím!

A Vay Miklós Szakképző Iskola a 2011. IV. negyedévi költségvetés előirányzatát az alábbiak szerint kéri módosítani:

Bevételek:

adatok: 1.000 Ft-ban

- Saját bevételek	- 2 266.-
- átvett pénzeszköz beruházásra Államháztartáson kívülről TISZK támogatás	: 1 860.- 1 860 000.-
- Államháztart. belülről átvett pénzeszközök működési célra:	1 850.-
Közfoglalkoztatottak támogatása	1 733 000.-
Felzárkóztatás lebonyolítás	117 000.-
- Önkormányzati finanszírozás-támogatás	3 389.-
Intézmény finanszírozás	2 545 000.-
Bérkompenzáció	844 000.-

Bevételek összesen:

4 833

Kiadások:

- személyi juttatások	1 964 000.-
- járulékok	329 000.-
- dologi kiadások	239 000.-
- intézményi beruházási kiadások	2 301 000.-

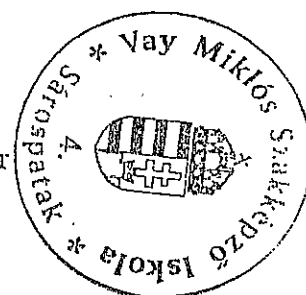
Kiadások összesen:

4 833

Kelt, Sárospatak 2012.01.11.

közfogl. : B. f. b.

Batta-Istók Sándor
Gazdasági vezető



Vay Miklós Szakképző Iskola
3950 Sárospatak, Arany J. u. 5.

Tel/Fax: 06-47/511-420. Tel: 06-47/311-807

Levélcím: 3950 Sárospatak, Pf.: 104.

E-mail: vayig@freemail.hu

OM azonosító: 029324

Iktatószám: 137/2012.

Tárgy: Feljegyzés

Tisztelt Belső Ellenőr Asszony!

1., 2011. szeptemberétől az alábbi szerkezeti átalakításokat hajtottuk végre a Vay Miklós Szakképző Iskolában:

- csoportösszevonások,
- óraadói díjazások radikális csökkentése 2.800-3.000,- Ft-ról egységesen bruttó 1.500,- Ft-ra,
- faipari tanműhely bérletének felmondása a DOPEX-nél és saját tanműhely kialakítása,
- mindennemű béren kívüli juttatás megszüntetése (pl.: gépkocsi átalány, lakhatási támogatás, továbbtanulások támogatása, stb.).

2., 2011. november 23-án megérkezett a várt TISZK-utalás az intézményünk által összegyűjtött szakképzési hozzájárulás tekintetében: 1.569.761,- Ft

Nyitóállomány: 290.077,- Ft

Kamat: 324,- Ft

Összesen: 1.860.162,- Ft

3., Létszámunkat illetően 2011-ig a teljes munkaidőben foglalkoztatottak száma 61 fő volt, ebből önkormányzati határozat alapján 4 fő került létszámleépítésre. Az így kialakult 57 főből 9 fő tartozik a technikai állományhoz. Jelenleg 42 fő a betöltött pedagógus állásunk és 6 az üres álláshelyek száma.

Sárospatak, 2012. 01. 19.



Dr. Téglás Zsolt
igazgató

S. Batta melléklet

Vay Miklós Szakképző Iskola
Sárospatak

Soltész Ibolya
Belső ellenőr
Sárospatak

Telefonon történt megbeszélésünkre való hivatkozással az alábbiakban részletezem a 2011.évi utolsó előirányzat módosítás adatait:

az előirányzat módosítás az Önkormányzat Polgármesteri Hivatal pénzügyi vezetőjével történt előzetes egyeztetés és a pénzforgalmi adatok 2011.12.31-i ismeretében készültek, az előirányzat módosítás természetesen csak az intézmény pillanatnyi helyzetét rögzíti, illetve a pénzforgalmi adatokhoz igazítja az előirányzatokat:

Saját bevételek		- 2266.-
- átvett pénzeszköz beruházásra TISZK	1860	1860.-
Államháztartáson belülről átvett pénz.eszk.működésre		1850.-
- közfoglalk.támogatás	1733	
- felzárkóztatás lebonyolítása	117	
Önkormányzati finanszírozás		3389.-
- intézményi finanszírozás	2545	
-bérkompenzáció	844	
Bevételek Összesen:		4833.-

KIADÁSOK:

Személyi juttatások	1964	a pénzforgalmi felhasználáshoz igazítva
Járadékok	329	a pénzforgalmi felhasználáshoz igazítva
Dologi kiadások	239	a pénzforgalmi felhasználáshoz igazítva
Beruházási kiadások	2301	a pénzforgalmi felhasználáshoz igazítva

Kiadások összesen: 4833.-

Beruházási kiadások: 976 050.- lépcső készítés VAY iskola
404 826.- Solar rendszer kiépítése szakképzési alaptól 404826.-
207 875.- Búvárszivattyú a sportpályára – „ – „ - 207875.-
464 800.- Falikazán 2.db. tanműhelybe - „ – „ - 464800.-
247 500.- Gáztároló kiépítése tanműhely – „ – „ - 247500.-
2 301 051.- ebből szakk.alap terhére 1 325001.-

A TISZK által adott támogatásból 1 325 beruházás
247 szakmai anyag beszerzése tanműhely
288 kis értékű eszközök beszerzése tanműhely
1 860 összesen.

Amennyiben további kérdéseid vannak telefon hívj.
Üdv Batta,Remélem tudtam segíteni.

A levél folytatása:

TISZK támogatás levél 1. alapján 869.761.-
2. alapján 700.000.-
Támogatás összesen: 1569.761.-

Alszámlán nyitó állomány 290.077.-
Kamat jóváírás 324.-
Összesen: 1860.162.-

Sárospatak Város Önkormányzata Képviselő-testületének

... /2011. (.....) önkormányzati rendelete

**Az Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló 3/2011. (II. 14.) önkormányzati rendele-
lete módosításáról**

Sárospatak Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1. §

Az Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló 3/2011. (II. 14.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Költségvetési Rendelet) 1, 2/a, 2/b, 3/b, 3/c, 5, 6, 7/a, 7/b, 12, 13/1.-13/12. számú mellékletei helyébe a jelen rendelet 1-22. számú mellékletei lépnek.

2. §

(1) Ez a rendelet 2011. december 31.-i visszamenőleges hatállyal lép hatályba, és hatályba lépését követő napon hatályát veszti.

dr. Komáromi Éva
jegyző

Aros János
polgármester

Sárospatak Város Önkormányzata
2011. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcím	2011. évi Előirányzat eredeti	2011. évi Előirányzat módosított
1	2	3	4
1.	I. Önkormányzat működési bevételei (2+3)	1 158 679	1 347 325
2.	I/1. Intézményi működési bevételek*	333 882	522 528
3.	I/2. Önkormányzat sajátos műk. bevételei (3.1+...+3.4)*	824 797	824 797
3.1.	Illetékek		
3.2.	Helyi adók*	267 500	267 500
3.3.	Átengedett központi adók*	554 697	554 697
3.4.	Bírságok, egyéb bevételek	2 600	2 600
4.	II. Támogatások, kiegészítések (4.1+...+4.7)	1 152 464	1 458 991
4.1.	Normatív hozzájárulások*	935 245	951 052
4.2.	Központosított előirányzatokból támogatás		33 784
4.3.	Színházi támogatás		
4.4.	Normatív kötött felhasználású támogatás*	217 219	208 802
4.5.	Kiegészítő támogatás		
4.6.	Működésképtelen önkormányzatok támogatása		224 640
4.7.	Fejlesztési célú támogatások (4.7.1+...+4.7.3)*		40 713
4.7.1.	Cél- címzett támogatás		
4.7.2.	Fejlesztési és vis maior támogatás		40 713
4.7.3.	Egyéb fejlesztési támogatás		
5.	III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek (5.1+...+5.3)*	57 400	69 720
5.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	33 900	46 220
5.2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei*	23 500	23 500
5.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel		
6.	IV. Véglegesen átvett pénzeszközök (6.1+6.2+6.3+6.4)	1 859 992	2 166 887
6.1.	Támogatásértékű működési bevételek (6.1.1.+...+6.1.4.)*	475 631	592 689
6.1.1.	OEP-től átvett pénzeszköz	277 108	277 108
6.1.2.	EU-s támogatásból származó bevétel	109 160	113 730
6.1.3.	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz		
6.1.4.	Egyéb kvi szervtől átvett támogatás	89 363	201 851
6.2.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek (6.2.1.+...+6.2.4.)*	1 141 791	1 314 054
6.2.1.	OEP-től átvett pénzeszköz	7 000	320
6.2.2.	EU-s támogatásból származó bevétel	1 133 383	1 311 289
6.2.3.	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz		
6.2.4.	Egyéb kvi szervtől átvett támogatás	1 408	2 445
6.3.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről*		12 699
6.4.	Felhalm. célú pénzeszk. átvétel államháztartáson kívülről*	242 570	247 445
7.	V. Támogatási kölcsön visszatérítése, igénybevétele (7.1+7.2)	22 666	28 195
7.1.	Működési célú kölcsön visszatérítése, igénybevétele		
7.2.	Felhalmozási célú kölcsön visszatérítése, igénybevétele	22 666	28 195
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+4+5+6+7)	4 251 201	5 071 118
9.	VI. Előző évi várható pénzmaradvány igénybevétele	27	19 639
10.	VII. Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele		
11.	VIII. Finanszírozási célú műveletek bevétele (11.1+...+11.6)	774 692	524 974
11.1.	Rövid lejáratú hitelek felvétele		95 745
11.2.	Likvid hitelek felvétele	774 692	429 229
11.3.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele		
11.4.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása, értékesítése		
11.5.	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok kibocsátása, ért.		
11.6.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek		
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+9+10+11)	5 025 920	5 615 731

A bevételek részletesebb bontásban is tagolhatók, illetve legalább * -gal jelölt jogcím-csoporton belüli részletezést külön mellékletben célszerű bemutatni.

Sárospatak Város Önkormányzata
2011. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Ezer forintban !

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2011. évi Előirányzat eredeti	2011. évi Előirányzat módosított
1	2	3	4
1.	I. Működési célú kiadások (1.1+...+1.12)	3 117 047	3 628 465
1.1.	Személyi juttatások	1 255 976	1 372 678
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	337 240	362 683
1.3.	Dologi kiadások*	1 057 558	1 386 795
1.4.	Egyéb folyó kiadások	68 019	112 051
1.5.	Működési célú pénzmaradvány átadás		8 160
1.6.	Támogatásértékű működési kiadás	14 348	11 708
1.7.	Működési célú pénzeszközzátadás államháztartáson kívülre	62 214	57 615
1.8.	Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés		
1.9.	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	269 023	260 606
1.10.	Ellátottak pénzbeli juttatása	8 000	11 500
1.11.	Pénzforgalom nélküli kiadások		
1.12.	Kamatkiadások	44 669	44 669
2.	II. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások (2.1+...+2.7)	1 495 398	1 730 275
2.1.	Felújítás*	506 639	751 895
2.2.	Intézményi beruházási kiadások*	924 939	938 904
2.3.	Támogatásértékű felhalmozási kiadás		
2.4.	Felhalmozási célú pénzeszközzátadás államháztartáson kívülre	5 000	
2.5.	Pénzügyi befektetések kiadásai	31 073	39 476
2.6.	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás	27 747	
2.7.	EU-s támogatásból megvalósuló projektek kiadásai		
3.	III. Tartalékok (3.1+...+3.2)		
3.1.	Általános tartalék		
3.2.	Céltartalék		
4.	IV. Egyéb kiadások	14 000	11 529
5.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3+4)	4 626 445	5 370 269
6.	VI. Finanszírozási célú műveletek kiadásai (6.1+...+6.6)	404 475	245 462
6.1.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	176 750	242 500
6.2.	Likvid hitelek törlesztése	224 763	
6.3.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	2 962	2 962
6.4.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, vásárlása		
6.5.	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása bevált.		
6.6.	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások		
7.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+6)	5 030 920	5 615 731

A * -gal jelölt jogcím-csoporton belüli kiadásokat ÁFA-val együtt célszerű tervezni, illetve bemutatni.

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 8. sor - költségvetési kiadások 5. sor) (+/-)	-375 244	-299 511
---	--	----------	----------

FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

4. sz. táblázat

1.	Finanszírozási célú műveletek egyenlege (1.1 - 1.2) +/-	370 217	279 512
1.1.	Finanszírozási célú műv. bevételei (1. sz. mell.1. sz. táblázat 11. sor)	774 692	524 974
1.2.	Finanszírozási célú műv. kiadásai (1. sz. mell.2. sz. táblázat 6. sor)	404 475	245 462

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

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2011. évi Előirányzat eredeti	2011. évi Előirányzat módosított	Megnevezés	2011. évi Előirányzat eredeti	2011. évi Előirányzat módosított
1	2	3	4	5	6	7
1.	Int. működési bevételek	306 135	522 528	Személyi juttatások	1 255 976	1 372 678
2.	Önkorm. sajátos működési bevételei	824 797	824 797	Munkaadókat terhelő járulék	337 240	362 683
3.	Támogatások, kiegészítések	1 132 278	1 418 278	Dologi kiadások	1 057 558	1 386 795
4.	Támogatásértékű bev.	366 471	478 959	Egyéb folyó kiadások	68 019	112 051
5.	Véglegesen átvett pénzeszk.		12 699	Pénzmaradvány átadás		8 160
6.	EU támogatás	109 160	113 730	Támogatásértékű műk.kiadás	14 348	11 708
7.	Működési célú kölcsön visszatér., igényb.			Garancia- és kezességváll. kiadás		
8.				Társadalom- és szociálpol. jutt.	269 023	260 606
9.				Ellátottak pénzbeli juttatása	8 000	11 500
10.				Pénzforgalom nélküli kiadások		
11.				Működési célú kamatkiadások	44 669	44 669
12.				Működési célú pénzeszköztátadás ÁHT-n kívülre	62 214	57 615
13.	Költségvetési bevételek összesen:	2 738 841	3 370 991	Költségvetési kiadások összesen:	3 117 047	3 628 465
14.	Előző évi műk. célú pénzm. igénybev.	27	19 639	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	176 750	242 500
15.	Előző évi váll. eredm. igénybev.			Likvid hitelek törlesztése	224 763	
16.	Rövid lejáratú hitelek felvétele		95 745	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Likvid hitelek felvétele	774 692	429 229	Forg. célú belf. értékpapírok beváltása		
18.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele			Forgatási célú értékpapírok vásárlása		
19.	Forg. célú belf. értékpapírok kibocsátása			Bef. célú belföldi értékpap. beváltása		
20.	Forgatási célú értékpapírok értékesítése			Bef. célú értékpapírok vásárlása		
21.	Bef. célú belföldi értékpap. kibocsátása			Bef. célú külföldi értékpapírok beváltása		
22.	Bef. célú értékpapírok értékesítése			Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások		
23.	Bef. célú külföldi értékpapírok kibocsátása					
24.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
25.	Finanszírozási bevételek (16+...+24)	774 692	524 974	Finanszírozási kiadások (14+...+24)	401 513	242 500
26.	ÖSSZES BEVÉTEL (13+14+15+25)	3 513 560	3 915 604	ÖSSZES KIADÁS (13+25)	3 518 560	3 870 965
27.	Költségvetési hiány:	378 206	257 474	Költségvetési többlet:	----	----

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

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2011. évi Előirányzat eredeti	2011. évi Előirányzat módosított	Megnevezés	2011. évi Előirányzat eredeti	2011. évi Előirányzat módosított
1	2	3	4	5	6	7
1.	Tárgyi eszközök, imm. javak értékesítése	33 900	46 220	Felújítás	506 639	751 895
2.	Önkormányzatok sajátos felham. bevételei	23 500	23 500	Intézményi beruházás	924 939	938 904
3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel			Támogatásértékű felhalmozási kiadás		
4.	Fejlesztési célú állami támogatás		40 713	Pénzügyi befektetések kiadásai	31 073	39 476
5.	Lakáshoz jutás támogatása	20 186		Felhalm. célú pénzeszköztáradás	5 000	
6.	Közp. előirányzatokból támogatás			Tartalékok		
7.	Felhalmozási ÁFA bevételek	27 747		EU-s támogatásból megvalósuló projekt		
8.	Támogatásértékű bevételek	1 141 791	1 314 054	Felhalmozási ÁFA befizetés	27 747	
9.	Átvett pénzeszk. államháztart. kívülről	242 570	247 445	Felhalmozási célú kamatkiadások		
10.	Kölcsön megtérülése	22 666	28 195	Kölcsön folyósítása	14 000	11 529
11.	Költségvetési bevételek összesen:	1 512 360	1 700 127	Költségvetési kiadások összesen:	1 509 398	1 741 804
12.	Előző évi felh. célú pénzm. igénybev.			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
13.	Rövid lejáratú hitelek felvétele			Likvid hitelek törlesztése		
14.	Likvid hitelek felvétele			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	2 962	2 962
15.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele			Forg. célú belf. értékpapírok beváltása		
16.	Forg. célú belf. értékpapírok kibocsátása			Forgatási célú értékpapírok vásárlása		
17.	Forgatási célú értékpapírok értékesítése			Bef. célú belföldi értékpap. beváltása		
18.	Bef. célú belföldi értékpap. kibocsátása			Bef. célú értékpapírok vásárlása		
19.	Bef. célú értékpapírok értékesítése			Bef. célú külföldi értékpapírok beváltása		
20.	Bef. célú külföldi értékpapírok kibocsátása			Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások		
21.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
22.	Finanszírozási célú bev. (13+...+21)			Finanszírozási célú kiad. (12+...+21)	2 962	2 962
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (11+12+22)	1 512 360	1 700 127	KIADÁSOK ÖSSZESEN (11+22)	1 512 360	1 744 766
24.	Költségvetési hiány:	----	41 677	Költségvetési többlet:	2 962	----

Német Kisebbségi Önkormányzat
2011. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcím	2011. évi Előirányzat eredeti	2011. évi Előirányzat módosított
1	2	4	5
1.	I. Önkormányzat működési bevételei		237
2.	II. Támogatások, kiegészítések (2.1+...+2.3)		
2.1.	Központi támogatás		
2.2.	Önkormányzati támogatás		
2.3.	Egyéb		
3.	III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek (3.1+...+3.3)		
3.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése		
3.2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei		
3.3.	Pénzügyi befektetések bevételei		
4.	IV. Véglegesen átvett pénzeszközök (4.1+...+4.4)	566	807
4.1.	Támogatásértékű működési bevételek	566	757
4.2.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek		
4.3.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		50
4.4.	Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel államháztartáson kívülről		
5.	V. Támogatási kölcsön visszatérítése, igénybevétele (5.1+5.2)		
5.1.	Működési célú kölcsön visszatérítése, igénybevétele		
5.2.	Felhalmozási célú kölcsön visszatérítése, igénybevétele		
6.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)	566	1 044
7.	VI. Előző évi várható pénzmaradvány igénybevétele	13	13
8.	VII. Finanszírozási célú műveletek bevételei		
9.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (6+7+8)	579	1 057

K I A D Á S O K

Ezer forintban !

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2011. évi Előirányzat eredet	2011. évi Előirányzat módosított
1	2	4	5
1.	I. Működési célú kiadások (1.1+...+1.6)	579	1 057
1.1.	Személyi juttatások		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok		
1.3.	Dologi kiadások	579	1 040
1.4.	Egyéb folyó kiadások		17
1.5.	Támogatásértékű működési kiadás		
1.6.	Működési célú pénzeszköztáadás államháztartáson kívülre		
2.	II. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások (2.1+...+2.4)		
2.1.	Felújítás (áfával)		
2.2.	Intézményi beruházási kiadások (áfával)		
2.3.	Támogatásértékű felhalmozási kiadás		
2.4.	Felhalmozási célú pénzeszköztáadás államháztartáson kívülre		
3.	III. Tartalékok (3.1+3.2)		
3.1.	Általános tartalék		
3.2.	Céltartalék		
4.	IV. Egyéb kiadások		
5.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3+4)	579	1 057
6.	V. Finanszírozási célú műveletek kiadásai		
7.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+6)	579	1 057

Ruszin Kisebbségi Önkormányzat
2011. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcím	2011. évi Előirányzat eredeti	2011. évi Előirányzat módosított
1	2	4	5
1.	I. Önkormányzat működési bevételei		
2.	II. Támogatások, kiegészítések (2.1+...+2.3)		
2.1.	Központi támogatás		
2.2.	Önkormányzati támogatás		
2.3.	Egyéb		
3.	III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek (3.1+...+3.3)		
3.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése		
3.2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei		
3.3.	Pénzügyi befektetések bevételei		
4.	IV. Véglegesen átvett pénzeszközök (4.1+...+4.4)	566	1 337
4.1.	Támogatásértékű működési bevételek	566	1 337
4.2.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek		
4.3.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		
4.4.	Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel államháztartáson kívülről		
5.	V. Támogatási kölcsön visszatérítése, igénybevétele (5.1+5.2)		400
5.1.	Működési célú kölcsön visszatérítése, igénybevétele		400
5.2.	Felhalmozási célú kölcsön visszatérítése, igénybevétele		
6.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)	566	1 737
7.	VI. Előző évi várható pénzmaradvány igénybevétele	10	10
8.	VII. Finanszírozási célú műveletek bevételei		
9.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (6+7+8)	576	1 747

K I A D Á S O K

Ezer forintban !

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2011. évi Előirányzat eredeti	2011. évi Előirányzat módosított
1	2	4	5
1.	I. Működési célú kiadások (1.1+...+1.6)	576	1 347
1.1.	Személyi juttatások		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok		
1.3.	Dologi kiadások	576	1 317
1.4.	Egyéb folyó kiadások		10
1.5.	Támogatásértékű működési kiadás		
1.6.	Működési célú pénzeszközzátadás államháztartáson kívülre		20
2.	II. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások (2.1+...+2.4)		
2.1.	Felújítás (áfával)		
2.2.	Intézményi beruházási kiadások (áfával)		
2.3.	Támogatásértékű felhalmozási kiadás		
2.4.	Felhalmozási célú pénzeszközzátadás államháztartáson kívülre		
3.	III. Tartalékok (3.1+3.2)		
3.1.	Általános tartalék		
3.2.	Céltartalék		
4.	IV. Egyéb kiadások		400
5.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3+4)	576	1 747
6.	V. Finanszírozási célú műveletek kiadásai		
7.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+6)	576	1 747

**Beruházási (felhalmozási) célú kiadások
előirányzata feladatonként**

5. számú melléklet

Ezer forintban !

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2010. XII.31-ig	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi módosított előirányzat	2011. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6	7=(2-4-6)
Településrendezési terv	12 000	2010-2012	3 090	8 910	8 910	
Közüvilágítás bővítés	700	2011		700	700	
Kerékpárúthoz terület megvásárlása a MÁV-tól	32	2011		32	32	
Engedélyezési, kiviteli tervekfelülvizsgálata	2 000	2011		2 000	2 000	
Pályázatokhoz önerő biztosítása	6 987	2011		10 000	6 987	
Vis maior támogatáshoz önerő biztosítása		2011		4 550		
Ingatlanok vásárlása /visszavásárlási jog alapján/		2011		3 000		
Hulladékgazdálkodási terv		2011		3 000		
Környezetvédelmi program felülvizsgálata		2011		3 000		
Vajdácská, Halászhomok, Sárospatak szennyvízvezeték	6 000	2011		6 000	6 000	
Emeltszintű járóbeteg szakellátó kp. Kial. - ÉMOP-4.1.1/B	923 029	2009-2010	77 353	847 109	845 676	
Szoc.foglalk.projekt TÁMOP 5.1.1	32 614	2011		34 350	32 614	
Minőségi közoktatás ÉMOP 4.3.1/2F-2f eszközbeszerzés	17 550	2011			17 550	
II. Rákóczi F.Ált.Isk.eszközbesz. ÉMOP-4.3.1/B-10-2011-0005	3 774	2011			3 774	
Fűnyírók vásárlása /értékteremtő program/	1 745	2011			1 745	
Használtcikkpiac tervek	4 875	2011			4 875	
Polgármesteri Hivatal összesen:	1 011 306		80 443	922 651	930 863	
Rendelő	320	2011		7 000	320	
Gondozási központ	288	2011		288	288	
Árpád Vezér Gimnázium és Koll. - AJTP program	4 000	2011			4 000	
Vay Miklós Szakképző Iskola	2 301	2011			2 301	
II.Rákóczi Ferenc Ált. Isk.	259	2011			259	
Családsegítő és Pedagógiai Szakszolgálat	873	2011			873	
Intézmények összesen	8 041			7 288	8 041	
ÖSSZESEN:	1 019 347		80 443	929 939	938 904	

**Felújítási kiadások
előirányzata célonként**

6.számú melléklet

Ezer forintban !

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2010. XII.31-ig	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi módosított előirányzat	2011. év utáni szükséglet (6=2 - 4 - 5)
1	2	3	4		5	6
Szociális Otthon lift áramellátása	3 203	2010-2011	1 268	1 935	1 944	-9
Minőségi közoktatás megteremtése ÉMOP 4.3.1/2F-2f	713 097	2009-2011	345 396	355 741	367 701	
A sárospataki II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola infrastruktúra fejlesztése (második ütem) ÉMOP-4.3.1/B-10-2011-0005	170 076	2011-2012			159 967	10 109
Kistérségi közösségi ház kialakítása - TIOP-3.5.1-09/1	287 316	2009-2012	12 074	140 665	140 665	134 577
Városház központ fejlesztés-Piac korszerűsítés ÉMOP-3.1.2/D	364 838	2010-2012	31 263	8 298	16 932	316 643
Településrekonstrukció ÉMOP-3.1.2/E-11-2011-0074	119 039	2011-2013			3 013	116 026
Vis maior felújítások	45 398	2011			45 398	
Bérlakások felújítása	1 300	2011			1 300	
Újbástya tűzjelző felújítása	483	2011			483	
Polgármesteri Hivatal összesen:	1 704 750		390 001	506 639	737 403	577 346
Árpád Vezér Gimnázium és Koll. - lángmentesítés	14 492	2011			14 492	
Intézmények összesen	14 492				14 492	
ÖSSZESEN:	1 719 242		390 001	506 639	751 895	577 346

**Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzatai
feladatonként**

Ezer forintban !

Kiemelt előirányzat	KIADÁSI JOGCÍMEK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	Igazgatási feladatok	326174	333591
	Pm. Hivatal igazgatási feladatai	302 732	302 671
	Képviselők juttatásai	23 442	23 039
	Népszámlálás költsége		7 881
2	Polgári védelmi feladatok	1300	1300
3	Települési kisebbségi önkormányzatok működési kiadásai	1725	3017
	Cigány Kisebbségi Önkormányzat	570	213
	Német Kisebbségi Önkormányzat	579	1 057
	Ruszin Kisebbségi Önkormányzat	576	1 747
4	Szociális és egészségügyi feladatok	291400	280343
	Aktív korúak rendszeres szociális támogatása	159 160	150 743
	Időskorúak járadéka	5 604	5 604
	Lakásfenntartási támogatás - normatív	26 721	26 721
	Adósságcsökkentési támogatás	14 234	14 234
	Ápolási díj	27 550	27 550
	Átmeneti segély	6 000	6 000
	Temetési segély	2 000	2 000
	Rendszeres gyermekvédelmi tám.	9 512	9 512
	Rendkívüli gyermekvédelmi tám.	500	500
	Továbbtanulók tám.-BURSA HUNGARICA ösztöndíj	2 620	2 620
	Mozgáskorlátozottak közlekedési tám.	5 000	5 000
	Megelőlegezett gyermektartás díj	1 800	1 800
	Otthonteremtési támogatás		6 030
	Köztemetés	600	600
	Méltányossági közgyógyell. igazolvány térítése	1 000	1 000
	Tanulók tankönyvellátása -normatív tám.	12 216	12 216
	Iskolatej	4 864	4 864
	Rendelőintézet - ügyelet tám.	3 349	3 349
	Gondozási K.-támogató szolg. pály.tám.	8 670	
5	Kulturális, ifjúsági sport- és oktatási feladatok	58 161	58 426
	Előadások, fordítások díjai	100	100
	PRO URBE díj	195	195
	Comenius emlékérem	292	292
	Közzszolgálatért díj	115	115
	Ködöböcz József díj	108	108
	Pécsváradi Botond díj	100	100
	Állami és egyéb ünnepek kiadásai	1 000	1 000
	Zempléni Gyermek Szólótáncfesztivál	70	70
	Szent Erzsébet ünnepségek	500	500
	Zempléni Fesztivál	2 000	2 000
	Testvérvárosi kapcsolatok	1 000	1 000

**Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzatai
feladatonként**

	Honlap üzemeltetés - közérdekű adatok közzététele	2 340	2 340
	Egyéb közérdeket- és közművelődést szolgáló feladatok kiadásai	18 700	18 700
	Kulturális pályázati alap	1 000	
	Zsákomban a bábom rendezvény	500	500
	Pedagógusnap, Idősek napja	200	200
	Városi, alapítványi és egyéb kult.rendezvények ktg.-ei	3 000	3 000
	Crescendo Művészeti Akadémia	280	280
	Turisztikai célú kiadások - Tourinform Iroda működtetése	10 000	2 000
	Naptár - lakosság részére 2011.évi	1 515	1 515
	Ifjúsági- és városi sportrendezvények kiadásai	12 646	12 646
	Oktatási feladatok	500	500
	A Művelődés Háza érdekeltségnövelő pályázat önerő	2 000	2 000
	SIDINFO Kft. támogatása		4 781
	Közüktatási szoftver		1 200
	HUSKROUA turisztikai program		3 284
6	Városgazdálkodási feladatok	473835	776050
	Közütak üzemeltetése	5 500	5 500
	Geodéziai munkarészek készítése	500	500
	Szúnyog- és rágszálóírtás, kóbor ebek befogása	8 000	8 000
	Városi közütak vízdíja	1 000	1 000
	Közüvilágítási áramdíj	60 408	60 408
	Lakossági folyékony hulladék ártalmatlanítása	10	10
	Lakossági hulladékszállítás támogatása	2 400	2 400
	Hulladékszállításból eredő díjhátralék (közüzemi szerz.alapján)	5 000	5 000
	Hulladékszállítás eseti jelleggel szerz.alapján	500	
	Tagsági díjak, fenntartási hozzájárulások	2 250	2 250
	Temetők fenntart. hozzájárulás (Kegyeleti megállapodás)	5 500	5 500
	Polgárör Egyesület támogatása	1 200	1 200
	Számlavezetési- és tranzakciós díjak, pályázati kezelési ktg.-ek, stb.	8 000	8 000
	Rehabilitációs hozzájárulás	2 400	
	Ügyvédi díjak	2 000	2 000
	Patakhő Kft. szolgáltatások	177 740	177 740
	Iskolabusz üzemeltetés költsége	4 000	4 000
	Önkormányzati bérlakások kiadásai	10 700	10 700
	Kiszámlázott ÁFA befizetés	21 649	21 649
	Ért.t.eszk.kiszámlázott ÁFA-ja	4 500	4 500
	Ford.adózás alá eső ÁFA bef.	23 247	195 537
	ADITUS Zrt.- pályázat figyelés (11-12h.számlák)	375	375
	ÉMOP-os pályázat- és TÁMOP-os programban fogl.ktg.-e	10 446	10 446
	Közcélú foglalkoztatás	5 550	49 307
	Szoc.foglalk.projekt TÁMOP 5.1.1	64 768	66 504
	Kisértékű tárgyi eszköz ÉMOP 4.3.1/2F-2f pályázatban		41 972
	Kisértékű tárgyi eszköz ÉMOP-4.3.1/B-10-2011-0005 pályázatban		2 067
	Kisértékű tárgyi eszközÉMOP-4.1.1/B pályázatban		1 433
	Normatíva elszámolásból eredő visszafiz. köt.	45 192	82 000
	Egyéb kiadások	1 000	1 000
	Rendörség támogatása		600
	NAV energiaadó visszafizetés		4 452
	Összesen:	1 152 595	1 452 727

**Polgármesteri Hivatal bevételi előirányzatai
feladatonként**

Ezer forintban !

BEVÉTELI JOGCÍMEK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Működési bevételek összesen	97 328	98 051
Igazgatási szolgáltatás díjbevétele	5 000	5 000
TÁVHŐ díj tartozás	1 000	1 000
Hulladékszállításból eredő díjhátralék megtérülése	2 000	2 000
Pannon GSM terület bérleti díja	3 224	3 224
Magyar Telekom Nyrt. - terület bérleti díj	259	259
Üzlethelyiségek és egyéb ingatlanok bérleti díjai	5 443	5 443
Közterület használati díjak	6 200	6 200
Földhaszonbérlet	850	850
Iskolabusz igénybevételének térítése	2 734	2 734
Termálfürdő - bérleti díj	70 000	70 000
RFV rendezvények utáni tér. 2%	198	198
Patakhő - áram, vízdíj megtér.	420	420
Továbbszámlázott kiadások megtérülése		723
ÁFA bevételek	60 263	240 864
Kiszámlázott termék- és szolg. ÁFA	22 333	22 333
Iskolabusz üzemelt.kapcs. ÁFA megtér.	582	582
Ért.t.eszk.kiszámlázott ÁFA-ja	4 500	4 500
Ford.adózás alá eső ÁFA bev.	23 247	203 634
Termálfürdő - átszervezés miatti ÁFA megtérülés	9 601	9 601
Továbbszámlázott Áfa megtérülése		214
Működési célra átvett pénzeszközök	102 440	152 599
Iskola tej - pályázati támogatás	4 236	4 236
Rendszeres gyermekvéd. tám.	9 512	9 512
Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	5 000	5 000
Megelőlegezett gyermektartásdíj tám.	1 800	1 800
Otthonteremtési támogatás		6 030
Polgári védelmi feladatokra - községektől hj.	800	800
Gondozási Központ- támogató szolgálat pály.tám.	8 670	
Kisebbségi önkormányzatok támogatása	1 698	2 353
TÁMOP foglak. támogatása	2 076	2 076
Közművelődési referens foglalk.- pályázati tám.	1 250	1 250
Sárospatak Turizmusáért E.- tám. visszafizetése	3 500	3 500
NKA.-Habán telep, fazekasműh.régészeti felt.pály.tám.	930	930
Népszámlálásra átvett pénz		7 881
Közfoglalkoztatásra átvett pénz		38 610
Támogatásértékű átvett pénz összesen:	39 472	83 978
Szoc.foglalk.projekt TÁMOP 5.1.1 /EU-s támogatás/	62 968	64 737
Közbiztonság javítására átvett pénz		600
HUSKROUA turisztikai program		3 284
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	33 900	45 900
Önkormányzati lakás értékesítés, lakáskölcsön törlesztése	15 900	15 900
Horgásztelkek értékesítése a Berekben 7 db	5 600	5 600
Balassi B. utcában építési telek értékesítése	12 000	12 000
Termőföld értékesítés	400	400

**Polgármesteri Hivatal bevételi előirányzatai
feladatonként**

Szent Erzsébet u. 5.sz.alatti ingatlan		12 000
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	243 690	248 277
Közkincs program - kamattámogatás	832	832
Gondozási Központ-informatikai fejlesztésre pály.tám.	288	
Támogatásértékű átvett pénz összesen:	1 120	832
Lakossági szennyvízcsatorna hj.	70	70
Pataqua kft. töke kivonás	242 500	242 500
Patak-Innovo Kft-től visszavett pénz		4 875
ÁHT-n kívülről átvett pénz összesen:	242 570	247 445

EU-s fejlesztések támogatása	1 133 383	1 311 289
Emeltszintű járóbeteg szakellátó központ kialakítása - ÉMOP-4.1.1/B	681 484	681 484
Minőségi közoktatás megteremtése ÉMOP 4.3.1/2F-2f	261 903	284 060
Szociális foglalkoztatási projekt TÁMOP 5.1.1-09/6	34 350	32 581
Kistérségi közösségi ház kialakítása - TIOP-3.5.1-09/1	155 646	155 646
Városközpont fejlesztés-Piac korszerűsítés ÉMOP-3.1.2/D		
Rákóczi Iskola II.ütem ÉMOP-4.3.1/B-10-2011-0005		157 518
Támogatások, kölcsönök visszatérülése	22 666	27 795
Kamatmentes kölcsön törlesztése (lakás)	8 500	8 500
Közzolgáltató kft. kölcsöntörlesztése	14 166	14 166
STC kölcsöntörlesztése		5 129
Helyi adók	267 500	267 500
Vállalkozók kommunális adója		
Idegenforgalmi adó tartózkodás után	9 500	9 500
Idegenforgalmi adó épület után		
Iparüzési adó	255 000	255 000
Adópótlékok, bírságok	3 000	3 000
Átengedett központi adók	554 697	554 697
SZJA helyben maradó része	141 842	141 842
Jövedelemkülönbség mérséklése	333 855	333 855
Gépjármű adó	79 000	79 000
Egyéb sajátos bevételek	26 100	26 100
Talajterhelési díj	600	600
Helyszíni és szabálysértési bírság	2 000	2 000
Önkormányzati lakások lakbérbevétele	23 500	23 500
Állami támogatás	1 152 464	1 418 278
Normatív állami támogatás	935 245	951 052
Kötött felhasználású állami támogatás	217 219	208 802
Központosított előirányzatok		33 784
ÖNHIKI		224 640
Kamatbevételek	200	200
számlapénz kamata	200	200
Előző évi pénzmaradvány	27	27
Kisebbségi önkormányzatok pénzmaradványa	27	27
Összesen:	3 694 658	4 391 577

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

EU-s projekt neve, azonosítója:

TÁMOP 3.2.4.-08/1-2009-0039 A könyvtári hálózat nem formális és informális képzési szerepének erősítése az élethosszig tartó tanulás érdekében

Ezer forintban!

Források	2011.	2012.	2012. után	Összesen
Saját erő				0
- saját erőből központi támogatás				0
EU-s forrás	304			304
Társfinanszírozás				0
Hitel				0
Egyéb forrás				0
				0
Források összesen:	304	0	0	304

Kiadások, költségek	2011.	2012.	2012. után	Összesen
Személyi jellegű	80			80
Beruházások, beszerzések				0
Szolgáltatások igénybe vétele	224			224
Adminisztratív költségek				0
				0
				0
				0
Összesen:	304	0	0	304

EU-s projekt neve, azonosítója:

TÁMOP 3.2.3.-08/1-2009-0035 "+1 esély Zemplénben" A Művelődés Háza és Könyvtára felnőttképzési kapacitásának fejlesztése a sárospataki kistérség lakói életminőségének

Ezer forintban!

Források	2011.	2012.	2012. után	Összesen
Saját erő				0
- saját erőből központi támogatás				0
EU-s forrás	7 271			7 271
Társfinanszírozás				0
Hitel				0
Egyéb forrás				0
				0
Források összesen:	7 271	0	0	7 271

Kiadások, költségek	2011.	2012.	2012. után	Összesen
Személyi jellegű	2 041			2 041
Beruházások, beszerzések				0
Szolgáltatások igénybe vétele	5 050			5 050
Adminisztratív költségek	180			180
				0
				0
				0
Összesen:	7 271	0	0	7 271

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

EU-s projekt neve, azonosítója: TÁMOP 3.2.3-08/2-2009-0036 "Kreativitás, hagyomány és közösség" Nem formális és informális tanulási lehetőségek bővítése Sárospatakon és térségében

Ezer forintban!

Források	2011.	2012.	2012. után	Összesen
Saját erő				0
- saját erőből központi támogatás				0
EU-s forrás	17 580	1 359		18 939
Társfinanszírozás				0
Hitel				0
Egyéb forrás				0
				0
Források összesen:	17 580	1 359	0	18 939

Kiadások, költségek	2011.	2012.	2012. után	Összesen
Személyi jellegű	5 745	542		6 287
Beruházások, beszerzések				0
Szolgáltatások igénybe vétele	11 355	737		12 092
Adminisztratív költségek	480	80		560
				0
				0
				0
Összesen:	17 580	1 359	0	18 939

EU-s projekt neve, azonosítója: TÁMOP-3.3.7-09/1-2009-0010 pályázat Pedagógiai szakszolg.fejl.

Ezer forintban!

Források	2011.	2012.	2012. után	Összesen
Saját erő				0
- saját erőből központi támogatás				0
EU-s forrás	23 955	20 688		44 643
Társfinanszírozás				0
Hitel				0
Egyéb forrás				0
				0
Források összesen:	23 955	20 688	0	44 643

Kiadások, költségek	2011.	2012.	2012. után	Összesen
Személyi jellegű	15 963	15 963		31 926
Beruházások, beszerzések	150			150
Szolgáltatások igénybe vétele	7 842	4 725		12 567
Adminisztratív költségek				0
				0
				0
				0
Összesen:	23 955	20 688	0	44 643

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

Elzárkózás helyett felzárkózás -komplex integrációs program a
sárospataki kistérségben

TÁMOP 5.2.5.-08/1-

EU-s projekt neve, azonosítója:

2008-0275

Ezer forintban!

Források	2011.	2012.	2012. után	Összesen
Saját erő			0	0
- saját erőből központi támogatás				0
EU-s forrás	2 050		0	2 050
Társfinanszírozás			0	0
Hitel	0	0	0	0
Egyéb forrás	0	0	0	0
				0
Források összesen:	2 050	0	0	2 050

Kiadások, költségek	2011.	2012.	2012. után	Összesen
Személyi jellegű	1 846			1 846
Beruházások, beszerzések				0
Szolgáltatások igénybe vétele	204			204
Adminisztratív költségek				0
Tartalék				0
				0
				0
Összesen:	2 050	0	0	2 050

EU-s projekt neve, azonosítója:

ÉMOP 4.1.1/B-2008-0005 Járóbeteg szakellátó Központ

Ezer forintban!

Források	2011.	2012.	2012. után	Összesen
Saját erő	82 812			82 812
- saját erőből központi támogatás				0
EU-s forrás	573 160			573 160
Társfinanszírozás	108 324			108 324
Hitel				0
Egyéb forrás				0
				0
Források összesen:	764 296	0	0	764 296

Kiadások, költségek	2011.	2012.	2012. után	Összesen
Személyi jellegű	2 108			2 108
Beruházások, beszerzések	819 953			819 953
Szolgáltatások igénybe vétele	25 048			25 048
Adminisztratív költségek				0
				0
				0
				0
Összesen:	847 109	0	0	847 109

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

EU-s projekt neve, azonosítója: ÉMOP 4.3.1/2F-2f-2009-0011 Minőségi közoktatás megteremtése
Ezer forintban!

Források	2011.	2012.	2012. után	Összesen
Saját erő	143 163			143 163
- saját erőből központi támogatás				0
EU-s forrás	213 045			213 045
Társfinanszírozás	71 015			71 015
Hitel				0
Egyéb forrás				0
				0
Források összesen:	427 223	0	0	427 223

Kiadások, költségek	2011.	2012.	2012. után	Összesen
Személyi jellegű	2 407			2 407
Beruházások, beszerzések	412 296			412 296
Szolgáltatások igénybe vétele	12 520			12 520
Adminisztratív költségek				0
				0
				0
				0
Összesen:	427 223	0	0	427 223

EU-s projekt neve, azonosítója: TIOP 3.5.1-09/1-2009-0002 Kistérségi közösségi ház kialakítása
Ezer forintban!

Források	2011.	2012.	2012. után	Összesen
Saját erő				0
- saját erőből központi támogatás				0
EU-s forrás	116 735	98 753		215 487
Társfinanszírozás	38 912	32 918		71 829
Hitel				0
Egyéb forrás				0
				0
Források összesen:	155 646	131 670	0	287 316

Kiadások, költségek	2011.	2012.	2012. után	Összesen
Személyi jellegű	2 050	2 050		4 100
Beruházások, beszerzések	128 705	137 691		266 396
Szolgáltatások igénybe vétele	9 910	6 910		16 820
Adminisztratív költségek				0
				0
				0
				0
Összesen:	140 665	146 651	0	287 316

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

Szociális foglalkoztatás a kistérségben, Sárospatak TÁMOP-
5.1.1-09/6-2010-0007

EU-s projekt neve, azonosítója:

Ezer forintban!

Források	2011.	2012.	2012. után	Összesen
Saját erő	0	0	0	0
- saját erőből központi támogatás				0
EU-s forrás	72 989	49 107	5 742	127 838
Társfinanszírozás	24 330	16 369	1 914	42 613
Hitel	0	0	0	0
Egyéb forrás	0	0	0	0
				0
Források összesen:	97 318	65 476	7 656	170 450

Kiadások, költségek	2011.	2012.	2012. után	Összesen
Személyi jellegű	51 137	62 427	5 402	118 966
Beruházások, beszerzések	34 350	0	0	34 350
Szolgáltatások igénybe vétele	11 471	1 898	2 254	15 623
Adminisztratív költségek	360	360	0	720
Tartalék		791		791
				0
				0
Összesen:	97 318	65 476	7 656	170 450

**A sárospataki II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola
infrastruktúra fejlesztése (második ütem)**

EU-s projekt neve, azonosítója:

ÉMOP-4.3.1/B-10-2011-0005

Ezer forintban!

Források	2011.	2012.	2012. után	Összesen
Saját erő	8 290	505	0	8 796
- saját erőből központi támogatás				0
EU-s forrás	118 139	7 202	0	125 341
Társfinanszírozás	39 379	2 401	0	41 780
Hitel	0	0	0	
Egyéb forrás	0	0	0	
Források összesen:	165 808	10 108	0	175 917

Kiadások, költségek	2011.	2012.	2012. után	Összesen
Személyi jellegű	1 167	2 333		3 500
Beruházások, beszerzések	156 529	5 511		162 040
Szolgáltatások igénybe vétele	8 112	2 265		10 377
Adminisztratív költségek				0
Tartalék				0
				0
				0
Összesen:	165 808	10 109	0	175 917

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

EU-s projekt neve, azonosítója: "Sárospatak városközpont fejlesztése - Piac korszerűsítése"; ÉMOP-3.1.2/D-09-2010-0009

Ezer forintban!

Források	2011.	2012.	2012. után	Összesen
Saját erő	2 052	33 488	13 492	49 032
- saját erőből központi támogatás	0	0	0	0
EU-s forrás	0	230 222	85 584	315 806
Társfinanszírozás	0	0	0	0
Hitel	0	0	0	0
Egyéb forrás	0	0	0	0
				0
Források összesen:	2 052	263 710	99 076	364 838

Kiadások, költségek	2011.	2012.	2012. után	Összesen
Személyi jellegű	0	0	0	0
Beruházások, beszerzések	0	222 563	78 064	300 627
Szolgáltatások igénybe vétele	16 932	25 431	21 848	64 211
Adminisztratív költségek	0	0	0	0
Tartalék				0
				0
				0
Összesen:	16 932	247 994	99 912	364 838

EU-s projekt neve, azonosítója: "Településrekonstrukció keretében közlekedési fejlesztések megvalósítása és a csapadékvíz elvezetés megoldása Sárospatakon"; ÉMOP-3.1.2/E-11-2011-

Ezer forintban!

Források	2011.	2012.	2012. után	Összesen
Saját erő	151	4 329	3 208	7 688
- saját erőből központi támogatás	0	0	0	0
EU-s forrás	0	65 563	45 788	111 351
Társfinanszírozás	0	0	0	0
Hitel	0	0	0	0
Egyéb forrás	0	0	0	0
				0
Források összesen:	151	69 892	48 996	119 039

Kiadások, költségek	2011.	2012.	2012. után	Összesen
Személyi jellegű	0	0	0	0
Beruházások, beszerzések	3 013	66 639	49 387	119 039
Szolgáltatások igénybe vétele				0
Adminisztratív költségek	0	0	0	0
Tartalék				0
				0
				0
Összesen:	3 013	66 639	49 387	119 039

13/1. számú melléklet

Cím neve, száma	Polgármesteri hivatal		01
Alcím neve, száma			-----

Ezer forintban !

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2011.évi Előirányzat eredeti	2011.évi Előirányzat módosított
száma				
1	2	3	4	5
Bevételek				
1		Intézményi működési bevételek	157 791	339 115
	1	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel	5 000	5 000
	2	Egyéb saját bevétel	92 328	93 051
	3	Általános forgalmi adó-bevételek, visszatérülések	60 263	240 864
	4	Hozam- és kamatbevételek	200	200
2		Önkormányzat sajátos működési bevételei	824 797	824 797
	1	Illetékek		
	2	Helyi adók	267 500	267 500
	3	Átengedett központi adók	554 697	554 697
	4	Bírságok, egyéb bevételek	2 600	2 600
3		Támogatások, kiegészítések	1 152 464	1 458 991
	1	Normatív állami hozzájárulás	935 245	951 052
	2	Központosított előirányzatokból támogatás		33 784
	3	Kiegészítő támogatás (egyéb)		
	4	Működéséptelen önkormányzatok tám.		224 640
	5	Normatív kötött felhasználású támogatás	217 219	208 802
	6	Címzett támogatás		
	7	Céltámogatás		
	8	Fejlesztési és vis maior támogatás		40 713
	9	Egyéb fejlesztési támogatás		
4		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	57 400	69 400
	1	Tárgyi eszközök, immateriális javak érték.	33 900	45 900
	2	Pénzügyi befektetések bevételei		
	3	Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőkebevételei	23 500	23 500
5		Véglegesen átvett pénzeszközök	1 479 513	1 712 165
	1	Támogatásértékű működési bevételek	39 472	83 978
	2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	1 120	832
	3	EU-s forrásból származó bevétel	1 196 351	1 376 026
	4	Működési célú pénzeszköztámvétel		3 884
	5	Felhalmozási célú pénzeszköztámvétel	242 570	247 445
6		Tám. kölcsön, visszatérítése, igénybevétele	22 666	28 195
	1	Műk. célú kölcsön visszatérítése, igénybevétele		
	2	Felhalm. célú kölcsön visszatérítése, igénybevétele	22 666	28 195
7		KÖLTSEGVETESI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 694 631	4 432 663
8		Előző évi várható pénzmaradvány. igénybevétele	27	27
9		Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele		
10		Finanszírozási célú műveletek bevétele	774 692	524 974
	1	Rövid lejáratú hitelek felvétele		95 745
	2	Likvid hitelek felvétele	774 692	429 229
	3	Hosszú lejáratú hitelek felvétele		
	4	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása, értékesítése		
	5	Befektetési célú belf., külf. értékpapírok kibocsátása, ért.		
	6	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek		
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	4 469 350	4 957 664

13/1. számú melléklet

Cím neve, száma	Polgármesteri hivatal		01
Alcím neve, száma			-----

Ezer forintban !

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2011.évi Előirányzat eredeti	2011.évi Előirányzat módosított
száma				
1	2	3	4	5
Kiadások				
11		Működési célú kiadások	1 197 264	1 496 996
	1	Személyi juttatások	254 466	293 908
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	71 071	81 574
	3	Dologi kiadások*	453 496	679 052
	4	Egyéb folyó kiadások	57 977	96 864
	5	Pénzmaradvány átadás		
	6	Támogatásértékű működési kiadás	14 348	11 708
	7	Működési célú pénzeszközát. államháztartáson kívülre	32 214	28 615
	8	Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés		
	9	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	269 023	260 606
	10	Ellátottak pénzbeli juttatása		
	11	Pénzforgalom nélküli kiadások		
	12	Kamatkiadások	44 669	44 669
12		Felhalmozási célú kiadások	1 460 363	1 707 742
	1	Felújítás*	506 639	737 403
	2	Intézményi beruházási kiadások*	922 651	930 863
	3	Támogatásértékű felhalmozási kiadás		
	4	Felhalmozási célú pénzeszközát. Államháztart. kívülre		
	5	Pénzügyi befektetések kiadásai	31 073	39 476
	6	EU-s támogatásból megvalósuló projektek kiadásai		
13		Tartalékok	0	
	1	Általános tartalék		
	2	Céltartalék		
14		Egyéb kiadások	14 000	11 529
15		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 671 627	3 216 267
16		Finanszírozási célú műveletek kiadása	404 475	245 462
	1	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	176 750	242 500
	2	Likvid hitelek törlesztése	224 763	
	3	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	2 962	2 962
	4	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, vásárlása		
	5	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása bevált		
	6	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások		
17		Költségvetési szervek támogatása	1 398 248	1 495 935
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	4 474 350	4 957 664

Éves létszám előirányzat (fő)	119	140
--------------------------------------	------------	------------

A *-gal jelölt jogcím-csoporton belüli kiadásokat ÁFA-val együtt célszerű tervezni, illetve bemutatni.

Köztisztviselő	64	60
Közalkalmazott	1	1
Munka Tv.	8	5
Közfoglalkoztatott		44
Támogatott foglalkoztatott	46	30

13/2. számú melléklet

Cím neve, száma	Carolina Óvoda és Bölcsőde		02
Alcím neve, száma	-----	-----	-----

Ezer forintban !

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2011.évi Előirányzat eredeti	2011.évi Előirányzat módosított
száma				
1	2	3	4	5
Bevételek				
1		Intézményi működési bevételek	16 716	17 152
	1	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel		
	2	Egyéb saját bevétel	8 804	9 557
	3	Általános forgalmi adó-bevételek, visszatérülések	7 912	7 595
	4	Hozam- és kamatbevételek		
2		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek		
3		Véglegesen átvett pénzeszközök		3 603
	1	Támogatásértékű működési bevételek		3 603
	2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek		
	3	EU-s forrásból származó bevétel		
	4	Működési célú pénzeszköztávétel		
	5	Felhalmozási célú pénzeszköztávétel		
4		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	16 716	20 755
5		Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		535
6		Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele		
7		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek		
8		Önkormányzati támogatás	188 000	188 781
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	204 716	210 071
Kiadások				
9		Működési célú kiadások	204 716	210 071
	1	Személyi juttatások	115 859	117 653
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	31 162	32 201
	3	Dologi kiadások*	56 743	59 265
	4	Egyéb folyó kiadások	952	952
	5	Működési célú pénzmaradvány átadás		
	6	Támogatásértékű működési kiadás		
	7	Működési célú pénzeszköztáv. államháztart. kívülre		
	8	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások		
	9	Ellátottak pénzbeli juttatása		
	10	Pénzforgalom nélküli kiadások		
	11	Kamatkiadások		
10		Felhalmozási célú kiadások		
	1	Felújítás*		
	2	Intézményi beruházási kiadások*		
	3	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás		
	4	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
11		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	204 716	210 071
12		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások		
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	204 716	210 071

Éves létszám előirányzat (fő)	63	54
--------------------------------------	-----------	-----------

A * -gal jelölt jogcím-csoporton belüli kiadásokat ÁFA-val együtt célszerű tervezni, illetve bemutatni.

Közalkalmazott	63	48
Munka Tv.		
Közfoglalkoztatott		6

13/3. számú melléklet

Cím neve, száma	II. Rákóczi Ferenc Ált. Iskola		03
Alcím neve, száma	-----	-----	-----

Ezer forintban !

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2011.évi Előirányzat eredeti	2011.évi Előirányzat módosított
száma				
1	2	3	4	5
Bevételek				
1		Intézményi működési bevételek	11 132	11 804
	1	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel		
	2	Egyéb saját bevétel	6 352	7 024
	3	Általános forgalmi adó-bevételek, visszatérülések	4 780	4 780
	4	Hozam- és kamatbevételek		
2		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek		
3		Véglegesen átvett pénzeszközök		5 829
	1	Támogatásértékű működési bevételek		5 649
	2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek		
	3	EU-s forrásból származó bevétel		
	4	Működési célú pénzeszköztávétel		180
	5	Felhalmozási célú pénzeszköztávétel		
4		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	11 132	17 633
5		Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		3 624
6		Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele		
7		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek		
8		Önkormányzati támogatás	226 371	229 221
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	237 503	250 478
Kiadások				
9		Működési célú kiadások	237 503	250 219
	1	Személyi juttatások	132 626	139 888
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	35 593	37 054
	3	Dologi kiadások*	69 034	71 605
	4	Egyéb folyó kiadások	250	1 672
	5	Működési célú pénzmaradvány átadás		
	6	Támogatásértékű működési kiadás		
	7	Működési célú pénzeszköztáv. államháztart. kívülre		
	8	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások		
	9	Ellátottak pénzbeli juttatása		
	10	Pénzforgalom nélküli kiadások		
	11	Kamatkiadások		
10		Felhalmozási célú kiadások		259
	1	Felújítás*		
	2	Intézményi beruházási kiadások*		259
	3	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás		
	4	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
11		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	237 503	250 478
12		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások		
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	237 503	250 478

Éves létszám előirányzat (fő)	64	68
--------------------------------------	-----------	-----------

A * -gal jelölt jogcím-csoporton belüli kiadásokat ÁFA-val együtt célszerű tervezni, illetve bemutatni.

Közalkalmazott	64	56
Munka Tv.		
Közfoglalkoztatott		12

13/4. számú melléklet

Cím neve, száma	Farkas Ferenc Művészeti Isk.		04
Alcím neve, száma	-----	-----	-----

Ezer forintban !

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2011.évi Előirányzat eredeti	2011.évi Előirányzat módosított
száma				
1	2	3	4	5
Bevételek				
1		Intézményi működési bevételek	3 633	4 285
	1	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel		
	2	Egyéb saját bevétel	3 633	4 285
	3	Általános forgalmi adó-bevételek, visszatérülések		
	4	Hozam- és kamatbevételek		
2		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek		
3		Véglegesen átvett pénzeszközök		492
	1	Támogatásértékű működési bevételek		492
	2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek		
	3	EU-s forrásból származó bevétel		
	4	Működési célú pénzeszköztávétel		
	5	Felhalmozási célú pénzeszköztávétel		
4		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 633	4 777
5		Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		1 078
6		Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele		
7		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek		
8		Önkormányzati támogatás	61 750	62 417
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	65 383	68 272
Kiadások				
9		Működési célú kiadások	65 383	68 272
	1	Személyi juttatások	43 755	44 155
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	11 665	11 826
	3	Dologi kiadások*	9 963	11 363
	4	Egyéb folyó kiadások		
	5	Működési célú pénzmaradvány átadás		928
	6	Támogatásértékű működési kiadás		
	7	Működési célú pénzeszköztáv. államháztart. kívülre		
	8	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások		
	9	Ellátottak pénzbeli juttatása		
	10	Pénzforgalom nélküli kiadások		
	11	Kamatkiadások		
10		Felhalmozási célú kiadások		
	1	Felújítás*		
	2	Intézményi beruházási kiadások*		
	3	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás		
	4	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
11		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	65 383	68 272
12		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások		
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	65 383	68 272

Éves létszám előirányzat (fő)	20	20
--------------------------------------	-----------	-----------

A * -gal jelölt jogcím-csoporton belüli kiadásokat ÁFA-val együtt célszerű tervezni, illetve bemutatni.

Közalkalmazott	20	19
Munka Tv.		
Közfoglalkoztatott		1

13/5. számú melléklet

Cím neve, száma	Családsegítő és Ped. Szaksz.		05
Alcím neve, száma	-----	-----	-----

Ezer forintban !

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2011.évi Előirányzat eredeti	2011.évi Előirányzat módosított
száma				
1	2	3	4	5
Bevételek				
1		Intézményi működési bevételek	0	
	1	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel		
	2	Egyéb saját bevétel		
	3	Általános forgalmi adó-bevételek, visszatérülések		
	4	Hozam- és kamatbevételek		
2		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek		
3		Véglegesen átvett pénzeszközök	47 906	57 054
	1	Támogatásértékű működési bevételek	26 869	29 262
	2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek		
	3	EU-s forrásból származó bevétel	21 037	24 546
	4	Működési célú pénzeszköztávétel		3 246
	5	Felhalmozási célú pénzeszköztávétel		
4		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	47 906	57 054
5		Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		7 840
6		Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele		
7		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek		
8		Önkormányzati támogatás	37 851	37 419
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	85 757	102 313
Kiadások				
9		Működési célú kiadások	85 757	101 440
	1	Személyi juttatások	55 237	60 289
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	15 010	15 371
	3	Dologi kiadások*	13 983	18 413
	4	Egyéb folyó kiadások	1 527	654
	5	Működési célú pénzmaradvány átadás		6 713
	6	Támogatásértékű működési kiadás		
	7	Működési célú pénzeszköztáv. államháztart. kívülre		
	8	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások		
	9	Ellátottak pénzbeli juttatása		
	10	Pénzforgalom nélküli kiadások		
	11	Kamatkiadások		
10		Felhalmozási célú kiadások		873
	1	Felújítás*		
	2	Intézményi beruházási kiadások*		873
	3	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás		
	4	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
11		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	85 757	102 313
12		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások		
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	85 757	102 313

Éves létszám előirányzat (fő)	19	20,5
--------------------------------------	-----------	-------------

A * -gal jelölt jogcím-csoporton belüli kiadásokat ÁFA-val együtt célszerű tervezni, illetve bemutatni.

Közalkalmazott	19	18
Munka Tv.		
Közfoglalkoztatott		2,5

13/6. számú melléklet

Cím neve, száma	Árpád Vezér Gimn. és Koll.		06
Alcím neve, száma	-----	-----	-----

Ezer forintban !

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2011.évi Előirányzat eredeti	2011.évi Előirányzat módosított
száma				
1	2	3	4	5
Bevételek				
1		Intézményi működési bevételek	49 760	49 760
	1	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel		
	2	Egyéb saját bevétel	29 547	29 547
	3	Általános forgalmi adó-bevételek, visszatérülések	20 213	20 213
	4	Hozam- és kamatbevételek		
2		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek		
3		Véglegesen átvett pénzeszközök	1 133	14 046
	1	Támogatásértékű működési bevételek	1 133	9 043
	2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek		
	3	EU-s forrásból származó bevétel		
	4	Működési célú pénzeszköztávétel		5 003
	5	Felhalmozási célú pénzeszköztávétel		
4		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	50 893	63 806
5		Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		
6		Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele		
7		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek		
8		Önkormányzati támogatás	400 365	456 613
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	451 258	520 419
Kiadások				
9		Működési célú kiadások	451 258	501 927
	1	Személyi juttatások	220 744	238 839
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	57 016	63 333
	3	Dologi kiadások*	163 698	182 305
	4	Egyéb folyó kiadások	1 800	5 950
	5	Működési célú pénzmaradvány átadás		
	6	Támogatásértékű működési kiadás		
	7	Működési célú pénzeszköztáv. államháztart. kívülre		
	8	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások		
	9	Ellátottak pénzbeli juttatása	8 000	11 500
	10	Pénzforgalom nélküli kiadások		
	11	Kamatkiadások		
10		Felhalmozási célú kiadások		18 492
	1	Felújítás*		14 492
	2	Intézményi beruházási kiadások*		4 000
	3	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás		
	4	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
11		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	451 258	520 419
12		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások		
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	451 258	520 419

Éves létszám előirányzat (fő)	95	92,5
--------------------------------------	-----------	-------------

A * -gal jelölt jogcím-csoporton belüli kiadásokat ÁFA-val együtt célszerű tervezni, illetve bemutatni.

Közalkalmazott	95	85,5
Munka Tv.		
Közfoglalkoztatott		7

13/7. számú melléklet

Cím neve, száma	Vay Miklós Szakképző Iskola		07
Alcím neve, száma	-----	-----	-----

Ezer forintban !

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2011.évi Előirányzat eredeti	2011.évi Előirányzat módosított
száma				
1	2	3	4	5
Bevételek				
1		Intézményi működési bevételek	6 910	4 644
	1	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel		
	2	Egyéb saját bevétel	6 910	4 644
	3	Általános forgalmi adó-bevételek, visszatérülések		
	4	Hozam- és kamatbevételek		
2		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek		
3		Véglegesen átvett pénzeszközök		8 406
	1	Támogatásértékű működési bevételek		6 872
	2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek		1 325
	3	EU-s forrásból származó bevétel		
	4	Működési célú pénzeszköztávétel		209
	5	Felhalmozási célú pénzeszköztávétel		
4		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	6 910	13 050
5		Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		797
6		Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele		
7		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek		
8		Önkormányzati támogatás	195 500	198 882
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	202 410	212 729
Kiadások				
9		Működési célú kiadások	202 410	210 428
	1	Személyi juttatások	135 090	140 599
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	36 271	37 092
	3	Dologi kiadások*	29 946	31 346
	4	Egyéb folyó kiadások	1 103	1 391
	5	Működési célú pénzmaradvány átadás		
	6	Támogatásértékű működési kiadás		
	7	Működési célú pénzeszköztáv. államháztart. kívülre		
	8	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások		
	9	Ellátottak pénzbeli juttatása		
	10	Pénzforgalom nélküli kiadások		
	11	Kamatkiadások		
10		Felhalmozási célú kiadások		2 301
	1	Felújítás*		
	2	Intézményi beruházási kiadások*		2 301
	3	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás		
	4	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
11		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	202 410	212 729
12		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások		
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	202 410	212 729

Éves létszám előirányzat (fő)	61	62
--------------------------------------	-----------	-----------

A * -gal jelölt jogcím-csoporton belüli kiadásokat ÁFA-val együtt célszerű tervezni, illetve bemutatni.

Közalkalmazott	61	57
Munka Tv.		
Közfoglalkoztatott		5

13/8. számú melléklet

Cím neve, száma	A Művelődés Háza és Könyvtára		08
Alcím neve, száma	-----	-----	-----

Ezer forintban !

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2011.évi Előirányzat eredeti	2011.évi Előirányzat módosított
száma				
1	2	3	4	5
Bevételek				
1		Intézményi működési bevételek	18 805	23 614
	1	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel		
	2	Egyéb saját bevétel	13 300	18 109
	3	Általános forgalmi adó-bevételek, visszatérülések	5 500	5 500
	4	Hozam- és kamatbevételek	5	5
2		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek		
3		Véglegesen átvett pénzeszközök	25 155	32 849
	1	Támogatásértékű működési bevételek		8 225
	2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek		
	3	EU-s forrásból származó bevétel	25 155	24 447
	4	Működési célú pénzeszköztávétel		177
	5	Felhalmozási célú pénzeszköztávétel		
4		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	43 960	56 463
5		Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		4 000
6		Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele		
7		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek		
8		Önkormányzati támogatás	74 000	81 061
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	117 960	141 524
Kiadások				
9		Működési célú kiadások	117 960	141 524
	1	Személyi juttatások	56 242	57 680
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	16 019	15 351
	3	Dologi kiadások*	44 899	67 586
	4	Egyéb folyó kiadások	800	907
	5	Működési célú pénzmaradvány átadás		
	6	Támogatásértékű működési kiadás		
	7	Működési célú pénzeszköztáv. államháztart. kívülre		
	8	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások		
	9	Ellátottak pénzbeli juttatása		
	10	Pénzforgalom nélküli kiadások		
	11	Kamatkiadások		
10		Felhalmozási célú kiadások		
	1	Felújítás*		
	2	Intézményi beruházási kiadások*		
	3	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás		
	4	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
11		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	117 960	141 524
12		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások		
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	117 960	141 524

Éves létszám előirányzat (fő)	30	28
--------------------------------------	-----------	-----------

A * -gal jelölt jogcím-csoporton belüli kiadásokat ÁFA-val együtt célszerű tervezni, illetve bemutatni.

Közalkalmazott	30	26
Munka Tv.		
Közfoglalkoztatott		2

13/9. számú melléklet

Cím neve, száma	Gondozási Központ		09
Alcím neve, száma	-----	-----	-----

Ezer forintban !

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2011.évi Előirányzat eredeti	2011.évi Előirányzat módosított
száma				
1	2	3	4	5
Bevételek				
1		Intézményi működési bevételek	47 355	47 355
	1	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel		
	2	Egyéb saját bevétel	29 867	29 867
	3	Általános forgalmi adó-bevételek, visszatérülések	17 488	17 488
	4	Hozam- és kamatbevételek		
2		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek		
3		Véglegesen átvett pénzeszközök	8 958	10 748
	1	Támogatásértékű működési bevételek	8 670	10 460
	2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	288	288
	3	EU-s forrásból származó bevétel		
	4	Működési célú pénzeszköztávétel		
	5	Felhalmozási célú pénzeszköztávétel		
4		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	56 313	58 103
5		Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		626
6		Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele		
7		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek		
8		Önkormányzati támogatás	74 622	73 767
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	130 935	132 496
Kiadások				
9		Működési célú kiadások	130 647	132 208
	1	Személyi juttatások	43 967	46 387
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	11 355	11 813
	3	Dologi kiadások*	74 025	72 189
	4	Egyéb folyó kiadások	1 300	1 300
	5	Működési célú pénzmaradvány átadás		519
	6	Támogatásértékű működési kiadás		
	7	Működési célú pénzeszköztáv. államháztart. kívülre		
	8	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások		
	9	Ellátottak pénzbeli juttatása		
	10	Pénzforgalom nélküli kiadások		
	11	Kamatkiadások		
10		Felhalmozási célú kiadások	288	288
	1	Felújítás*		
	2	Intézményi beruházási kiadások*	288	288
	3	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás		
	4	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
11		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	130 935	132 496
12		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások		
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	130 935	132 496

Éves létszám előirányzat (fő)	28	31
--------------------------------------	-----------	-----------

A * -gal jelölt jogcím-csoporton belüli kiadásokat ÁFA-val együtt célszerű tervezni, illetve bemutatni.

Közalkalmazott	28	27
Munka Tv.		
Közfoglalkoztatott		4

13/10. számú melléklet

Cím neve, száma	Kommunális Szervezet		10
Alcím neve, száma	-----	-----	-----

Ezer forintban !

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2011.évi Előirányzat eredeti	2011.évi Előirányzat módosított
száma				
1	2	3	4	5
Bevételek				
1		Intézményi működési bevételek	14 260	16 677
	1	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel		
	2	Egyéb saját bevétel	10 840	12 773
	3	Általános forgalmi adó-bevételek, visszatérülések	3 420	3 904
	4	Hozam- és kamatbevételek		
2		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek		320
3		Véglegesen átvett pénzeszközök		28 375
	1	Támogatásértékű működési bevételek		28 375
	2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek		
	3	EU-s forrásból származó bevétel		
	4	Működési célú pénzeszköztávétel		
	5	Felhalmozási célú pénzeszköztávétel		
4		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	14 260	45 372
5		Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		267
6		Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele		
7		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek		
8		Önkormányzati támogatás	139 789	166 511
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	154 049	212 150
Kiadások				
9		Működési célú kiadások	154 049	212 150
	1	Személyi juttatások	71 592	109 050
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	18 833	25 068
	3	Dologi kiadások*	62 094	76 502
	4	Egyéb folyó kiadások	1 530	1 530
	5	Működési célú pénzmaradvány átadás		
	6	Támogatásértékű működési kiadás		
	7	Működési célú pénzeszköztáv. államháztart. kívülre		
	8	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások		
	9	Ellátottak pénzbeli juttatása		
	10	Pénzforgalom nélküli kiadások		
	11	Kamatkiadások		
10		Felhalmozási célú kiadások		
	1	Felújítás*		
	2	Intézményi beruházási kiadások*		
	3	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás		
	4	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
11		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	154 049	212 150
12		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások		
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	154 049	212 150

Éves létszám előirányzat (fő)	60	79
--------------------------------------	-----------	-----------

A * -gal jelölt jogcím-csoporton belüli kiadásokat ÁFA-val együtt célszerű tervezni, illetve bemutatni.

Közalkalmazott	51	41
Munka Tv.	9	4
Közfoglalkoztatott		34

13/11. számú melléklet

Cím neve, száma	Rendelőintézet		11
Alcím neve, száma	-----	-----	-----

Ezer forintban !

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2011.évi Előirányzat eredeti	2011.évi Előirányzat módosított
száma				
1	2	3	4	5
Bevételek				
1		Intézményi működési bevételek	7 520	8 122
	1	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel		
	2	Egyéb saját bevétel	7 520	8 007
	3	Általános forgalmi adó-bevételek, visszatérülések		96
	4	Hozam- és kamatbevételek		19
2		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek		
3		Véglegesen átvett pénzeszközök	297 327	293 320
	1	Támogatásértékű működési bevételek	290 327	293 000
	2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	7 000	320
	3	EU-s forrásból származó bevétel		
	4	Működési célú pénzeszköztávétel		
	5	Felhalmozási célú pénzeszköztávétel		
4		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	304 847	301 442
5		Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		845
6		Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele		
7		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek		
8		Önkormányzati támogatás		1 263
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	304 847	303 550
Kiadások				
9		Működési célú kiadások	297 847	303 230
	1	Személyi juttatások	126 398	124 230
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	33 245	32 000
	3	Dologi kiadások*	107 424	117 169
	4	Egyéb folyó kiadások	780	831
	5	Működési célú pénzmaradvány átadás		
	6	Támogatásértékű működési kiadás		
	7	Működési célú pénzeszköztáv. államháztart. kívülre	30 000	29 000
	8	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások		
	9	Ellátottak pénzbeli juttatása		
	10	Pénzforgalom nélküli kiadások		
	11	Kamatkiadások		
10		Felhalmozási célú kiadások	7 000	320
	1	Felújítás*		
	2	Intézményi beruházási kiadások*	2 000	320
	3	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás		
	4	Egyéb fejlesztési célú kiadások	5 000	
11		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	304 847	303 550
12		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások		
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	304 847	303 550

Éves létszám előirányzat (fő)	75	81
--------------------------------------	-----------	-----------

A * -gal jelölt jogcím-csoporton belüli kiadásokat ÁFA-val együtt célszerű tervezni, illetve bemutatni.

Közalkalmazott	75	75
Munka Tv.		
Közfoglalkoztatott		6

13/12. számú melléklet

Cím neve, száma	Intézmény összesen		12
Alcím neve, száma	-----	-----	-----

Ezer forintban !

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2011.évi Előirányzat eredeti	2011.évi Előirányzat módosított
száma				
1	2	3	4	5
Bevételek				
1		Intézményi működési bevételek	176 091	183 413
	1	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel	0	0
	2	Egyéb saját bevétel	116 773	123 813
	3	Általános forgalmi adó-bevételek, visszatérülések	59 313	59 576
	4	Hozam- és kamatbevételek	5	24
2		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	320
3		Véglegesen átvett pénzeszközök	380 479	454 722
	1	Támogatásértékű működési bevételek	326 999	394 981
	2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	7 288	1 933
	3	EU-s forrásból származó bevétel	46 192	48 993
	4	Működési célú pénzeszköztávétel	0	8 815
	5	Felhalmozási célú pénzeszköztávétel	0	0
4		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	556 570	638 455
5		Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	19 612
6		Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele	0	0
7		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	0	0
8		Önkormányzati támogatás	1 398 248	1 495 935
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 954 818	2 154 002
Kiadások				
9		Működési célú kiadások	1 947 530	2 131 469
	1	Személyi juttatások	1 001 510	1 078 770
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	266 169	281 109
	3	Dologi kiadások*	631 809	707 743
	4	Egyéb folyó kiadások	10 042	15 187
	5	Működési célú pénzmaradvány átadás	0	8 160
	6	Támogatásértékű működési kiadás	0	0
	7	Működési célú pénzeszköztáv. államháztart. kívülre	30 000	29 000
	8	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	0	0
	9	Ellátottak pénzbeli juttatása	8 000	11 500
	10	Pénzforgalom nélküli kiadások	0	0
	11	Kamatkiadások	0	0
10		Felhalmozási célú kiadások	7 288	22 533
	1	Felújítás*	0	14 492
	2	Intézményi beruházási kiadások*	2 288	8 041
	3	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás	0	0
	4	Egyéb fejlesztési célú kiadások	5 000	0
11		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 954 818	2 154 002
12		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	0	0
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 954 818	2 154 002

Éves létszám előirányzat (fő)	515	536
--------------------------------------	------------	------------

A * -gal jelölt jogcím-csoporton belüli kiadásokat ÁFA-val együtt célszerű tervezni, illetve bemutatni.

Közalkalmazott
Munka Tv.
Közfoglalkoztatott

506	452,5
9	4,0
0	79,5