

Előterjesztve:

Pénzügyi Ellenőrző, Közbeszerzési és Jogi
Bizottság

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2012. május 23 -ai ülésére

Tárgy: Javaslát Göd Város Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló 3/2011. (II. 24.) rendelet módosítására

Készítette: Kovács Krisztina

Egyeztetve: Dr. Pintér György
alpolgármester

Látta: dr. Szinay József
címzetes főjegyző

A napirend tárgyalása
zárt ülést nem igényel.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 65. § (1) bekezdése, az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Kormányrendelet 68. § (1) bekezdése rendelkezéseit figyelembe véve teszünk javaslatot a 2011. évi költségvetési előirányzatok módosítására.

A költségvetési rendelet módosítása az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő intézmények és a Polgármesteri Hivatal 2011. évi beszámoló munkálataival összefüggő változások hatásait tartalmazza.

Jelen rendeletmódosítási javaslatban foglalt előirányzat módosítások körébe tartoznak az év folyamán végrehajtott

- központi szervek által engedélyezett előirányzat módosítások,
- saját- és felügyeleti szervek hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások,
- valamint a 2010. évi pénzmaradvány beemelését.

A fenti változások figyelembevételével az önkormányzat 2011. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét **4.035.669 eFt**-ban javasoljuk meghatározni.

A javasolt rendeletmódosítás hatásaként az önkormányzat 2011. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszege - egyenlegében - **381.242 eFt**-tal növekedett, amely a Polgármesteri Hivatalnál 338 781 eFt, A Településszállító Szervezetnél pedig 42.461 eFt bevételi és kiadási előirányzat növekedést eredményezett az év végéig.

Felügyeleti szervek hatáskörében – egyenlegében – 157 910 eFt összegű előirányzat lett átadva az intézménynek részére meghatározott feladatok megvalósítására.

A Polgármesteri Hivatalnál a módosítások hatásait kiemelt előirányzatonkénti bontásban a bevételeket érintően az 1. számú, a kiadások vonatkozásában pedig a 2. számú mellékletben mutatjuk be, a Településszállító Szervezetnél a 2011. év saját hatáskörű előirányzat-módosításait a 3. sz. melléklet tartalmazza.

A mellékletek tartalmazzák a saját hatáskörű előirányzat módosításokon túl a Képviselő-testületi, bizottsági döntések, valamint a külön döntést nem igénylő, központi költségvetésből és egyéb szervezetektől átvett források miatti változásokat.

Főösszeg változást érintő jelentősebb javaslatok:

- A központi szervek által engedélyezett előirányzat módosítások hatása, egyenlegében **21 803 eFt** főösszeg növekedést eredményezett az alábbi jogcímeken:
 1. A Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény 8. számú mellékletének II/1. pontjában „Egyes jövedelemadó ellátások támogatása” jogcímen előirányzatot biztosított az ezen jogcímen igényelt támogatások fedezetére. A támogatás a Szoc tv. 37/§. (1) bekezdése, valamint a 37/C. §. (4) bekezdésében szabályozott **rendelkezésre állási támogatás** keretében kifizetett önkormányzati támogatások, továbbá a Szoc.tv.35.§ (1) bek. alapján folyósított **bérpótló juttatások** 80 %-ának a központi költségvetésből való utólagos igényléséhez nyújt fedezetet. A Szoc.tv. 38 §-a (2) bekezdésében szabályozott **normatív**

lakásfenntartási támogatás keretében kifizetett önkormányzati támogatások 90 %-ának a központi költségvetésből való utólagos igényléséhez nyújt fedezetet. A Szoc.tv. 37/B.§-0 (1) bekezdésének a-d pontjaiban szabályozott **rendszeres szociális segélyek** keretében kifizetett önkormányzati támogatások 90 %-ának a központi költségvetésből való utólagos igényléséhez nyújt fedezetet. A fentiek miatt **5 454 eFt** összegű pótelőirányzatot szükséges beemelni a 2011.évi költségvetésbe.

2. A Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény 5. számú mellékletének 1. pontjában „**Lakossági közműfejlesztési támogatás**” jogcímen előirányzatot biztosított az ezen jogcímen igényelt támogatások fedezetére. Az igénylés benyújtására a módosított 262/2004. (IX.23.) kormányrendelet, illetve 2004. október 08-ig megállapított támogatások esetén a módosított 73/1999. (V.21.) kormányrendelet előírásai szerint van lehetőség. A lakossági közműfejlesztési feladatokkal kapcsolatban központosított előirányzat nem került megtervezésre, így az első félévre vonatkozóan **339 eFt** összegű pótelőirányzatot szükséges beemelni a 2011. évi költségvetésbe.
3. A Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény 8. számú mellékletének II/1./b. pontjában „**Egyes jövedelem pótló ellátások támogatása**” jogcímen előirányzatot biztosított az ezen jogcímen igényelt támogatások fedezetére. A támogatás a Szoc.tv. 41.§-a (1) bekezdésében szabályozott **ápolási díj és az utána fizetendő nyugdíjbiztosítási járulék** keretében kifizetett önkormányzati támogatások 75 %-ának a központi költségvetésből való utólagos igényléséhez nyújt fedezetet. A fentiek miatt **12767 eFt** összegű pótelőirányzatot szükséges beemelni a 2011. évi költségvetésbe.
4. Az Országgyűlés a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény 5. számú mellékletében „**Gyermekszegénység elleni program keretében nyári étkeztetés biztosítása**” jogcímen előirányzatot biztosított az ezen jogcímen igényelt támogatások fedezetére. A gyermekélelmezési feladatokkal kapcsolatban központosított előirányzat nem került megtervezésre, így az első félévre vonatkozóan **1 536 eFt** összegű pótelőirányzatot szükséges beemelni a 2011. évi költségvetésbe.
5. Az Országgyűlés a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény 5. számú mellékletében „**Könyvtári és közművelődési érdekeltség-növelő támogatás**” jogcímen előirányzatot biztosított. A könyvtári és közművelődési feladatokkal kapcsolatban központosított előirányzat nem került megtervezésre, így az első félévre vonatkozóan **965 eFt** összegű pótelőirányzatot szükséges beemelni a 2011. évi költségvetésbe.
6. Az Országgyűlés a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény 1 számú melléklet XX. Fejezet „**Gyermektartási díj megelőlegezése**” jogcímen előirányzatot biztosított. A gyermektartási díj megelőlegezése központosított előirányzat nem került megtervezésre, ezért az igényelt pótelőirányzatot szükséges beemelni a 2011. évi költségvetésbe.

„**Pénzbeni gyermekvédelmi támogatások**” jogcímen előirányzatot biztosított ezen jogcímen igényelt támogatások fedezetére. Ezen a jogcímen előirányzat nem került megtervezésre, ezért az igényelt pótelőirányzatot szükséges beemelni a 2011. évi költségvetésbe.

„**Mozgáskorlátozottak támogatása**” jogcímen előirányzatot biztosított ezen a jogcímen igényelt támogatások fedezetére. Ezen a jogcímen előirányzat nem került megtervezésre, ezért az igényelt pótelőirányzatot szükséges beemelni a 2011. évi költségvetésbe.
A tv. 1 sz. melléklet XX fejezete szerint összesen: **6 561 eFt** pótelőirányzatot szükséges beemelni a 2011. évi költségvetésbe
7. Az Országgyűlés a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény IX. fejezet, „**Vis maior támogatás**” jogcímen jóváhagyott előirányzat terhére Göd Város Önkormányzata **1 266 eFt** összegű támogatásban részesült igénylés alapján. Ezen a jogcímen

előirányzat nem került megtervezésre, ezért az igényelt pótelőirányzatot szükséges beemelni a 2011. évi költségvetésbe.

8. A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2011. évi bérkompenzációjáról szóló 352/2010(XII.30) Korm.rendelet alapján „**Bérkompenzáció-központosított előirányzatról**” jogcímen a 2011. évi bérpolitikai támogatás összege eredeti előirányzatként került megtervezésre. Az összeg teljes egészében nem került felhasználásra, ezért **11 142 eFt** összegben szükséges a bevételi és kiadási előirányzatok csökkentése.
 9. Az Országgyűlés a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény 5 sz melléklet 11 pontjában „**Esélyegyenlőséget szolgáló intézkedések támogatása**” jogcímen **1 190 eFt** előirányzatot biztosított a „Beilleszkedési, tanulási, magatartási nehézségekkel küzdő gyermekek, tanulók nevelésének oktatásának támogatása” jogcímeire benyújtott igénylésekre. Ezen a jogcímen előirányzat nem került megtervezésre, ezért az igényelt pótelőirányzatot szükséges beemelni a 2011. évi költségvetésbe.
 10. A normatív állami támogatások igénylése és lemondásai alapján Kormány szintű előirányzatként **495 eFt** pótelőirányzat beemelése szükséges a 2011. évi költségvetésbe.
 11. A 64/2009(V.22) számú FVM-PM együttes rendelet alapján benyújtott mezei őrszolgálat működési támogatása jogcímen összesen **450 eFt** támogatásban részesült az önkormányzat. Tekintettel arra, hogy a mezőőr bére a TESZ költségvetésében mind a kiadási, mind a bevételi oldalon tervezésre került, a támogatás összegével a „**Feladattal nem terhelt tartalék**” jogcímen előirányzatát szükséges megemelni.
- Göd Város Önkormányzata és Budapesti Főváros Kormányhivatala Munkaügyi Központja között hosszabb időtartamú, érdekeremtő közfoglalkoztatás támogatása nyújtása céljából 6 fő álláskereső közfoglalkoztatásából eredő költségek megtérítéséhez hatósági szerződést kötött a Munkaerő-piaci Alap „**Közfoglalkoztatás kiadásai**” központi előirányzat terhére. Ezen a jogcímen igényelt támogatás összege **3 004 eFt**, mely összeggel szükséges megemelni a 2011. évi költségvetés előirányzatát, „**Közcélú foglalkoztatás támogatása**” előirányzatot pedig **2 182 eFt**-tal csökkenti.
 - Dunakeszi Kistérségi Többcélú társulás Társulási Tanácsa 16/2011. számú határozatában döntött a **nyári napközis táboroztatás** támogatásáról **1 100 eFt** összegben. Ezen a jogcímen támogatás összegével szükséges megemelni a 2011. évi költségvetési előirányzatot.
 - Az önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló 3/2011.(II.24.) önkormányzati rendelet 8. § (2) bekezdés alapján – Felügyeleti szintű – előirányzatok módosításaként **10 000 eFt Építményadó, 2 182 eFt Telekadó többletbevétel** beemelése szükséges a 2011. évi költségvetésbe.
 - A 2010. évi pénzmaradvány beemelése egyenlegében **304 796 eFt** főösszeg növekedést eredményezett.

A 2011. évi gazdálkodás eredményeként 635 312 eFt visszatervezhető pénzmaradvány keletkezett. Ebből az összegből a 2011. évi költségvetés tervezésekor eredeti előirányzatként 330 516 eFt már visszatervezésre került. A fennmaradó 304 796 eFt összegű pénzmaradvány felosztását a Képviselő-testület a 93/2011.(VI.29.) számú határozatával hagyta jóvá.

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és az előirányzat változások figyelembevételével elkészített rendeletmódosítási javaslatnak megfelelően a rendelet megalkotására.

Göd, 2012. április 25.



Markó József
Polgármester

ku

**Göd Város Önkormányzat Képviselő-testületének /2012. () rendelete a
Göd Város Önkormányzat
2011. évi költségvetéséről szóló 3/2011.(II. 24.) rendeletének módosításáról**

Göd Város Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 65. § (1) bekezdése, az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Kormányrendelet 68. § (1) bekezdése, valamint a 4/2010.(II.25.) rendelet 14. §-a alapján az alábbiak szerint módosítja Göd Város Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló 3/2011.(II.24.) rendeletét (továbbiakban: R).

1.§ Az R 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2011. évi költségvetésének

bevételi főösszegét	3 935 442 ezer forintban
kiadási főösszegé	3 761 843 ezer forintban
külső finanszírozási bevételek összegét	100 000 ezer forintban
külső finanszírozási kiadások összegét	273 599 ezer forintban

állapítja meg.

Göd Város Önkormányzatának 2011. évi költségvetési hiánya nulla Ft. Finanszírozási műveletként 273 599 eFt felhalmozási célú hitel tőketörlesztést vettünk figyelembe, melyet az önkormányzat saját bevételei terhére kívánja rendezni.


Záró rendelkezések


2. § Az R 15. § helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az R mellékletét képező 1-25. számú táblák helyébe e rendelet 1-23. számú táblái lépnek.”

(2) E rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2011. december 31-i hatállyal kell alkalmazni.

(3) A rendelet kihirdetéséről a Jegyző gondoskodik.


Markó József
polgármester


dr. Szinay József
jegyző

[illegible]

[illegible]

szármű melléklet

[illegible]

KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS KIEMELT TÉTELENKÉNT

2011. év

Felügyeleti hatáskörű

Megnevezés	Személyi juttatás	TB járulékok	Dologi kiadások	Feltűjtés	Beruházás	Összesen	Banki utalás
2011. évi eredeti előirányzat	904 738	231 410	590 292			1 726 440	
19/2011 KOSB hat. Kastély, Kincsem óvoda Gödi Fesztivál			100			100	2011.07.19
29/2011 KOSB hat N.L.I. rendezvény szervezés			80			80	2011.10.28
29/2011 KOSB hat N.L.I. rendezvény szervezés			150			150	2011.06.29
37/2011 KOSB hat Műv. ház Néptáncalkozó Fabula Rasa			250			250	2011.06.16
41/2011 KOSB hat N.L.I. Műv. Okt.HTI gödi fesztivál			140			140	2011.06.16
121/2011 SzB. hat N.L.I. nehéz helyzetb. lévőök gyermek.kirán			100			100	2011.06.30
124/2011 SzB. hat Családsegítő hátrányosh. Gyermek tábor.			200			200	2011.07.07
Civil Tanács Récsgó néptáncsoport részére rha vásárlás			200			200	2011.06.16
Civil Tanács Műv. ház eszközfejlesztésre			176			176	2011.06.16
Civil Tanács N.L.I. nyári szakmai tábor, kulturális fesztivál			200			200	2011.06.17
Civil Tanács N.L.I. Perdülő Táncgyűttes EB bajnokság			200			200	2011.06.17
Civil Tanács N.L.I. Perdülő táncgyűt. Mezőkövesdi fesztivál			100			100	2011.06.17
Konténer vásárlás Fácán óvoda					400	400	2012.01.19
Érdekeltségnyelvő támogatás Műv. ház			575			575	2011.08.18
187/2011 SzB. hat. Gyermekszeg. elleni program nyári étk.			1 536			1 536	2012.01.19
2010.12. hó-2011.05. hó-ig bér kompenzáció intézményenként	5 728	1 547				7 275	
93/2011 Ök. hat Strand beruházás					80 000	80 000	
93/2011 Ök. hat Pedagógia Szaksz. visszafiz. köt. miatt		142				142	
2011. I. félévi módosított előirányzat	910 466	233 099	594 299		80 400	1 818 264	
2011.08.05							

1 9 1

101

KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS KIEMELT TÉTELENKÉNT

2011. év

Megnevezés		Személyi juttatás	TB járulékok	Dologi kiadások	Felújítás	Beruházás	Összesen	Banki utalás
2011. I. félévi módosított előirányzat		910 466	233 099	594 299		80 400	1 818 264	
87.88.143.144 Sz.B.hat Szoc.ékeztetés				3 185			3 185	2011.09.28
112/2011.Ök.hat. Fácán Óvoda dologi kiadás				4 500			4 500	2011.05.10
113/2011.Ök.hat Fácán óvoda kerítés építés						1 300	1 300	
142/2011.Ök.hat. Mezőőr bérfejlesztés fedezete		109	30				139	
165/2011.Ök.hat.12.56 Fácán óvodaszemélyi juttatás		5 612	1 515				7 127	
165/2011.Ök.hat.Fácán óvoda dologi kiadás				2 400			2 400	2012.01.19
171/2011.Ök.hat.erdőterületek sszakirányítási munkái				683			683	2012.01.19
172/2011.Ök.hat.N.L.konyha üst,burgonyakopt.felújítása					1 156		1 156	2012.01.19
172/2011.Ök.hat.Bölcsőde Konyha,kazánház szellőz.felújítása					3 308		3 308	2012.01.19
173/2011.Ök.hat.Kovácsné Sz.Rita felmentése		469	126				595	
174/2011.Ök.hat.túlóra, helyettesítés I.félév		15 757	4 257				20 014	
191/2011.Ök.hat.Béke- u (Pesti-Vasút) járdaépítés						3 107	3 107	2011.10.17
192/2011.Ök.hat.Kincsem óvoda fűtési rendszer javítása					409		409	2012.01.19
Könyvtári érdekeltség-növelő támogatás				390			390	2012.01.19
48/2011.KOSB hat. N.L.I Labdarúgó diákolimpia verseny				40			40	2011.07.19
50/2011.KOSB.hat.Drums együttes nyári tábor				110			110	2011.07.07
2011.06-08.hó bérkompenzáció intézményenként		3 361	908				4 269	
Szennyvízszivattyú 1. névi elszámolása dologi kiadások				1 794		230	2 024	2011.08.18
Virúsirtó szoftver entí Szoft KFT				426			426	2011.09.29
							-	
							-	
							-	
Saját hatáskörű ei.módosítás								
Átvett pénzeszköz								
DK.Kistérségi normatíva		5 777	1 513	2 791			10 081	
							-	
							-	
							-	
2011. I-III. név összesen:		941 551	241 448	610 618	4 873	85 037	1 883 527	

2011.10.17

KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS KIEMELT TÉTELENKÉNT

3. oldal

2011. év

Felügyeleti hatáskörű

Megnevezés		Személyi juttatás	TB járulékok	Dologi kiadások	Felújítás	Beruházás	Összesen	Banki utalás
2011. I-III. névi módosított előirányzat		941 551	241 448	610 618	4 873	85 037	1 883 527	
113/2011. Ök.hat. Kastély óvoda finanszírozás elv./Fácán/	áthozat					-	217	
124/2011. Sz.B.hat. Gódi hátr.helyzetű gyerekek polg.keret				75			75	
181/2011. Sz.B.hat. Albérlők Háza 1-6.havi bér.járulék.dologi		628	161	919			1 708	2011.08.18
216/2011. Sz.B.hat. Nyári tábor szoc.ékeztetés				2 298			2 298	
217/2011. Sz.B.hat.Férfiúszóklub támogatása				1 082			1 082	
218/2011. Sz.B.hat.90.éven felüliek étkezési támogatása				635			635	
121/2011. VKB hat.Fácán óvoda napernyő vásárlása						150	150	2012.01.19
Pesti Ferenc térkő burkolatú járda építése						1 536	1 536	2011.11.03
1-062-10/2011 Fácán, Rómaiak, Streba útkarbantartás				626			626	2011.12.20
1-062-12/2011 Teleki Pál,Terv u.,Margit u.karbantartás				498			498	2011.12.20
1-062-12/2011 Attila u.,Kádár utca karbantartás						291	291	2011.12.20
1-062-11/2011 Dózsa,Szedes,Köztársaság út karbantartás				206			206	2011.12.20
1-062-13/2011Szőlőkert utca karbantartása				63			63	2011.12.20
1-062-13/2011Szőlőkert utca karbantartása				143			143	2011.12.20
1-062-15/2011 Kisfaludy u Madách utca térkövezése						113	113	2011.12.20
Retro Ady Klub 9-555-1/2011				200			200	2011.07.14
Kisfaludy Egészségház viacolor járda építése						1 848	1 848	2011.08.18
Dunaparti nyaralóházak közműdíjak,villanyszer. munkák				446			446	2011.08.18
2011. 09-10.hó bérkompenzáció intézményekre		2 163	584				2 747	
1-062-16/2011Maros utca kátyúzás vízelvezetés						386	386	2011.12.20
1-062-16/2011 Maros utca vízelvezetésTeleki Pál u vízelv.				161		162	323	2011.12.20
1-062-12/2011 útkarbantartás polgármesteri keret terhére				61			61	2011.12.20
2011.III-IV névi tőlóra helyettesítés intézményekre		6 520	1 761				8 281	
Szennyvíz szivattyú 06-08hó-ig túlóra helyettesítés		338	91				429	
Szennyvíz szivattyú 07-09hó-i dologi kiadások				1 416			1 416	2011.12.20
240/2011 Ök.hat Strand fűtési rendszer kiépítése					9 775		9 775	
201/2011. Ök.hat. Padlástér kialakítása Művház					446		446	2012.01.19
257/2011 Ök.hat. Vizesblokk felújítása					7 086		7 086	2011.08.18
2011.11.hó bérkompenzáció		1 066	288				1 354	
256/2011. Ök.hat lomtalanítás				5 888			5 888	2012.01.19
Nefmi magartartási nehézkedéssel küzdő gyermekek támogat.		937	253				1 190	
2011. XII. hó összesen		953 203	244 586	625 335	22 180	89 306	1 934 610	

ezer forintban

ezer forintban

KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS KIEMELT TÉTELENKÉNT

5. oldal

2011 év

Saját hatáskörű

Megnevezés		Személyi juttatás	TB járulék	Dologi kiadások	Felújítás	Beruházás	Összesen	Banki utalás
2011. XII. áthozat		961 025	246 345	655 183	22 180	89 698	1 974 431	
Költséghelyen belüli ei. módosítás								
Fácán óvoda kfg. helyek közötti átsorolás		70	18	- 88				
Szemétszállítás szállító szalag			400	- 100		500		
Szemétszállítás tolókapu motorizálása ,kútfestés				- 783		783		
Egyéb takarítás		- 507	- 120	627				
Művelődési Ház színház m állmenyezet, bejárati ajtó csere				- 3 041	3 041			
Németh László Iskola mászókaháló		- 29				29		
Bölcsőde Szivárvány homokozó felé árnyékoló		- 384				384		
Védőnők 2db számítógép				- 206		206		
Bölcsőde Rákóczi út mosókonyha felújítás			- 144	- 263	407			
N.L.I művészeti okt. Marimba, klarinét, szaxofon, gitár		- 1 615				1 615		
Bevételi többlet								
Művelődési Ház ajtó csere					203		203	
Regós, Széchényi utca ablakcsere				94	381		475	
Bölcsi Rákóczi / mosókonyha felújítás/				78			78	
Átvett pénzeszköz								
KK. kistérségi normativa támogatás		3 752	549	2 575			6 876	
H.T. Tornacsarnok Támop 1.1.3		1 697	100				1 797	
2010. évi pénzmaradvány		2 325		19 226		1 400	22 951	
2011. XII. hó összesen		966 334	246 348	673 302	26 212	94 615	2 006 811	

Göd Város Önkormányzatának 2011. évi költségvetésének kiadási előirányzatainak teljesítése

2011.12.31

(ezer forintban)

Ssz.	Bevétel jogcíme	Településszállító Szervezet				Polgármesteri Hivatal				Önkormányzat összesen				Teljesítés % a
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		
1	2	3	4	5		6	7	8		9	10	11	12	
1.	Intézményi működési kiadások	1 726 440	1 885 984	1 797 739		862 049	893 371	699 584		2 588 489	2 779 355	2 497 323	89,85	
1.1	Személyi juttatások	904 738	966 334	944 563		266 536	289 771	264 401		1 171 274	1 256 105	1 208 964	96,25	
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok	231 410	246 348	240 351		64 400	75 207	74 240		295 810	321 555	314 591	97,83	
1.3	Dologi kiadások összesen	565 692	652 179	596 603		423 563	403 820	279 497		989 255	1 055 999	876 100	82,96	
1.4	Folyó kiadások	24 600	21 123	16 222		107 550	124 573	81 446		132 150	145 696	97 668	67,04	
2.	Működési pénzeszközök átadása	0	0	2 539		70 607	88 980	99 795		70 607	88 980	102 334	115,01	
2.1	Támogatásértéktű működési kiadások	0				22 207	29 832	30 335		22 207	29 832	30 335	101,69	
2.2	Működési pénzeszközök átadása					48 400	59 148	55 698		48 400	59 148	55 698	94,17	
2.3	Előir. műk.c. előir. mar., pénzzár átadása	0		2 539		0	0	13 762		0	0	16 301		
3.	Felhalmozási pénzeszközök átadása	0	0	0		60 594	75 850	75 345		60 594	71 076	75 345	106,01	
3.1	Támogatásértéktű felhalmozási kiadások	0				0	0	0		0	0	0	0	
3.2	Felhalmozási célú pénzeszköz átadások	0				60 594	71 076	70 571		60 594	71 076	70 571	99,29	
	Felhalmozási c.gar. és kezv.szám. kiadás						4 774	4 774			4 774	4 774	100,00	
4.	Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	0												
5.	Pénzforgalom nélküli kiadások	0				299 932	344 458	0		299 932	344 458	0	0,00	
5.1	Működési tartalék	0				225 404	92 475	0		225 404	92 475	0	0,00	
5.2	Felhalmozási tartalék	0				74 528	251 983	0		74 528	251 983	0	0,00	
6.	Felújítási kiadások összesen	0	26 212	17 186		12 325	15 570	11 312		12 325	41 782	28 498	68,21	
7.	Beruházási kiadások összesen	0	14 615	15 667		205 054	256 923	184 470		205 054	271 538	200 137	73,70	
8.	Pénzügyi befektetések kiadásai	0				0				0				
9.	Támogatási kölcsönök nyújtása	0				0				0				
9.1	Működési célú támogatási kölcsön nyújtása	0				0				0				
9.2	Felhalmozási célú támogatási kölcsön nyújtása	0				0				0				
	Költségvetési kiadások összesen	1 726 440	1 926 811	1 833 131		1 654 161	1 835 032	1 188 905		3 380 601	3 757 069	3 022 036	80,44	
10.	Finanszírozási kiadások	0				273 599	273 599	396 291		273 599	273 599	396 291	144,84	
10.1	Felhalmozási hitel törlesztés	0				43 673	43 673	43 673		43 673	43 673	43 673	100,00	
10.2	Kötvény beállítás	0				229 926	229 926	240 669		229 926	229 926	240 669	104,67	
10.3	Likvid hitel visszafizetése							111 949		0	0	111 949		
	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások összesen:			-2 509				4 212		0	0	1 703		
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 726 440	1 926 811	1 830 622		1 927 760	2 108 631	1 589 408		3 654 200	4 030 668	3 420 030	84,85	
	Intézményfinanszírozás miatti korrekció:	-1 190 000	-1 347 910	-1 292 598		1 190 000	1 347 910	1 292 598		0	0	0	0	

**Göd Város Önkormányzatának 2011. évi költségvetésének többéves kihatással járó kötelezettségei
2011. évi teljesítések**

eFt-ban

	Tárgyév	Tárgyév Terv	Tévet követő év	Tévet követő 2.év	Tévet követő 3.év	Tévet követő 4.év	Tévet követő 5.év	Tévet követő 6.év	Tévet követő 7.év	Tévet követő 8.év	Tévet követő 9.év	Tévet követő 10.év	Tévet követő 11.év	Tévet követő 12.év	Tévet követő 13.év	Tévet követő 14.év	Tévet követő 15.év	Tévet követő 16.év	Tévet követő 17.év
	2011	2011	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Terv	Tény	Terv	Terv	Terv	Terv	Terv	Terv	Terv	Terv	Terv	Terv	Terv	Terv	Terv	Terv	Terv	Terv	Terv
Képviselő-testület egyéb döntései																			
Alapjain:																			
Németh László Sportcsarnok építés (135 millió forint)	12 273	12 273	12 273	12 273	12 273	12 273	12 273	12 273	12 273										
Németh László Sportcsarnok építés (135 millió forint)	9 131	4 806	7 609	6 087	4 565	3 043	1 521												
2006. évi utépítések (504 millió forint)	29 800	29 800	29 800	29 800	29 800	29 800	29 800	29 800	29 800	29 800	29 800	29 800	29 800	29 800	29 800	29 800	27 200		
2006. évi utépítések (504 millió forint)	11 260	12 255	16 242	15 050	13 858	12 665	11 473	10 281	9 088	7 896	6 704	5 512	4 320	3 127	1 935	737			
Csapadékvíz elvezetés (27 millió forint)	1 600	1 600	1 600	1 600	1 600	1 600	1 600	1 600	1 600	1 600	1 600	1 600	1 600	1 600	1 600	1 400			
Csapadékvíz elvezetés (27 millió forint)	512	568	787	729	672	614	556	498	440	383	325	267	209	152	94	36			
Hitel törlesztés összesen:	43 673	43 673	43 673	43 673	43 673	43 673	43 673	43 673	43 673	43 673	43 673	43 673	43 673	43 673	43 673	43 673	43 673	43 673	43 673
Hitel kamat összesen:	20 903	17 629	24 638	21 866	19 095	16 322	13 550	10 779	9 528	8 279	7 029	5 779	4 529	3 279	2 029	773			
Fiducia kötvény kamattörlesztés	49 998	42 343	69 406	62 717	58 237	53 759	49 417	44 800	40 321	35 842	31 452	26 884	22 405	17 926	13 486	8 968	4 489	565	
Fiducia kötvény bevételek-törlesztés	229 926	240 669	217 615	217 615	217 615	217 615	217 615	217 615	217 615	217 615	217 615	217 615	217 615	217 615	217 615	217 615	217 615	217 615	217 615
Mindösszesen kötvény:	279 924	283 012	287 021	280 332	275 888	271 374	267 032	262 415	257 936	253 457	249 103	244 499	240 020	235 541	231 101	226 583	222 140	164 368	
Dunakeszi Társaság Beruházó Vízüzemi Társulat	0		0	260 878	0	475 397													
Gödi Lakópark Vízüzemi Társulat	6 457	4 774	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Készletkezelés összesen:	6 457	4 774	0	260 878	0	475 397													

HELYI ADÓRENDELETEK VALAMINT A GÉPJÁRMŰADÓ TÖRVÉNY ELŐÍRÁSAI ALAPJÁN BIZTOSÍTOTT ÖNKORMÁNYZATI ADÓKEDVEZMÉNYEK ÉS - MENTESSÉGEK (a 2010. évi adatok alapján) - figyelemmel az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Korm. rendelet 36. § (2) bekezdés c) pontjában foglaltakra

Milyen feltétel megléte esetén adható a helyi adókedvezmény	Helyi adónemben biztosított a kedvezmény	Kedvezmény összege (Ft)
3 vagy több gyermeket nevelő adóalanynak megillető kedvezmény, mentesség	építményadó	3 953 280
A 70 év feletti adóalanynak megillető mentesség		3 422 500
lakóházat építők kedvezménye	telekadó	2 124 240
vállalkozók adóalap-nagyságához kötött mentessége	iparűzési adó	38 102
Gépjárműadó tv. (1991. évi LXXXII. törvény) előírásai szerint járó kedvezmények és mentességek	gépjárműadó	8 893 285
MINDÖSSZESEN		18 431 407

Kimutatás a 2011. évre tervezett támogatások teljesítéséről

ezer Ft-ban							
Közvetett támogatás megnevezése	Közvetett támogatást biztosító helyi rendelet	Elhárítottak térítési díjának méltányossági alapon történő elengedése	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege*	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	Egyéb nyújtott kedvezmény összege	Egyéb kölcsön elengedésének összege	Összesen:
Nem Gödi Önkormányzat intézményébe járó gödi lakosnak biztosított térítési díj kedvezmény							
Gödi Önkormányzat oktatási intézményébe járó gödi lakosnak biztosított térítési díj kedvezmény							
Önhibájukon kívül rendszeres pénzbeli ellátást jogosulatlanul igénybevevőknek visszafizetési kötelezettség méltányosságból történő elengedése							
Intézményi térítési díjak méltányossági alapon történő elengedése a szociális intézmények szolgáltatásait igénybevevőknel							
Nem lakás célú helyiségek elidegenítésénél biztosított kedvezmény az elővásárlási jog gyakorlására jogosult bérlet részére előző évi adatok alapján							
Lakáselidegenítésből részletfizetéses szerződéseknel biztosított kedvezmény előző évi adatok alapján							
Lakáselidegenítésből egy összegű befizetéseknél biztosított kedvezmény előző évi adatok alapján							
Mindösszesen:							

Költségvetési kapcsolatokból származó hozzájárulások, támogatások összegeinek összehasonlító táblázata			Teljesítés %
	Tárgyév előirányzat	Tárgyév teljesítés	
Települési igazgatási, kommunális és sportfeladatok	49 299 276	49 299 276	100
Település-üzemeltetési, igazgatási és sportfeladatok	49 299 276	49 299 276	100
Közösségi közlekedési feladatok	0	0	0
Települési sportfeladatok	0	0	0
Körzeti igazgatás	13 901 782	13 901 782	100
Okmányirodák működése és gyámügyi igazgatási feladatok	9 674 036	9 674 036	100
Alap-hozzájárulás	3 000 000	3 000 000	100
Okmányiroda működési kiadásai	3 356 436	3 356 436	100
Gyámügyi igazgatási feladatok	3 317 600	3 317 600	100
Építészeti igazgatási feladatok	4 227 746	4 227 746	100
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	20 896	20 896	100
Üdülőhelyi feladatok	4 500 000	3 962 700	88
Pénzbeli szociális juttatások	81 328 672	81 328 672	100
Helyi közművelődési és közgyűjteményi feladatok	0	0	
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai	25 912 260	25 391 860	98
Családsegítés	7 032 580	7 032 580	100
Gyermekjóléti szolgálat	7 032 580	7 032 580	100
Szociális étkeztetés	7 196 800	7 362 880	102
Szociális étkeztetés házi segítségnyújtással együtt	0	0	
Házi segítségnyújtás	3 321 600	2 989 440	90
Időskorúak nappali intézményi ellátása	1 328 700	974 380	73
Gyermekek napközbeni ellátása	32 252 500	34 092 900	106
Bölcsődei ellátás	32 116 500	33 548 900	104
Ingyenes intézményi étkeztetés	136 000	544 000	400
Közüktatási alap-hozzájárulás	395 975 000	397 463 335	100
Óvodai nevelés	122 670 000	123 610 000	101
Általános iskola	230 221 666	231 318 334	100
Alapfokú művészetoktatás	20 288 334	19 348 333	95
Zeneművészeti ág	14 961 667	6 423 333	43
Képző- és iparművészeti, táncművészeti, szín- és bábművészeti ág	5 326 667	12 925 000	243
Napközis/tanulószobai, iskolautthonos foglalkoztatás	22 795 000	23 186 668	102
Közüktatási kiegészítő hozzájárulás	27 260 899	28 323 766	104
Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása	2 747 733	2 859 733	104
Nappali rendszerű iskolai oktatásban nemzetiségi nyelven, valamint két tanítási nyelven folyó oktatás	13 098 666	14 528 000	111
Minősített alapfokú művészeti oktatás zeneművészeti ágon - pedagógiai módszerek támogatása	6 495 533	5 747 200	88
Minősített alapfokú művészeti oktatás a többi ágon - pedagógiai módszerek támogatása	2 311 467	2 581 333	112
Szakmai informatikai fejlesztési feladatok támogatása	2 607 500	2 607 500	100
Szociális juttatások, egyéb szolgáltatások	43 868 000	51 032 000	116
Kedvezményes óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés	36 788 000	43 724 000	119
Nappali tanulók tankönyvellátásának támogatása	7 080 000	7 308 000	103
Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz	19 218 000	19 808 477	103
Pedagógus szakvizsga, továbbképzés, felkészülés támogatása	3 618 000	3 008 477	83
Pedagógiai szakszolgálat	15 600 000	16 800 000	108
Diáksporttal kapcsolatos feladatok támogatása	0	0	
Szociális továbbképzés és szakvizsga	376 000	376 000	100
3. és 8. sz. melléklet összesen:	693 913 285	705 001 664	102
SZJA-ból átengedett 8% (2007.év)/ 8% (2008.év)	361 160 881	361 160 881	100
Összesen:	1 055 074 166	1 066 162 545	101
Átmeneti pénzellátás alapja			

**Számítás Göd Város Önkormányzat adósságot keletkeztető éves
kötelezettségvállalásának felső határára 2011. évben teljesítési adatok alapján**

Az Ötv. 88. §-ában meghatározott számítás szerint figyelembe vehető bevételek és kiadások	Teljesítések eFt-ban
1. 2011. évi saját bevételek teljesítése	
illetékbevételek	0
helyi adók	1 155 148
gépjárműadó	149 401
kamatbevételek	28 823
bírságok (építésügyi, környezetvédelmi)	0
osztalékbevétel	0
vagyon bérbeadásából származó bevétel	0
önkormányzati egyéb sajátos bevételek	5 491
2. Saját bevételek összesen	1 338 863
3. Le: rövid lejáratú kötelezettségek (tőke+kamat)	349 088
4. Rövid lejáratú kötelezettségekkel csökkentett saját bevételek összesen	989 775
5. Korrigált folyó bevétel, hitelfelvételi korlát (4. sor 70 %-a)	692 843
6. Beruházási hitelfelvétel	0
7. Hitelfelvétel	0
8. Hitelfelvételre még felhasználható	692 843

Kimutatás a 2011. évi költségvetési teljesítése során igénybevett pénzmaradványról
(ezer forintban)

I. Működési célra igénybevett pénzmaradvány	
Bérek+járuléakai	24 327
Rehabilitációs hozzájárulás	1 503
Egyéb dologi-igazgatás	1 613
TESZ működési finanszírozás-szivattyú üzemeltetés	9 243
Kedvezményes étkeztetés	168
Központi költségvetés felé befizetési kötelezettség + kamata, járulék	3 940
Kompetencia alapú oktatás TÁMOP	14 847
Szerb Kisebbségi Önk.	259
Magánóvodák támogatása	1 162
Hegyközpályi Partium Népfőiskola	300
Összesen:	57 362
II. Felhalmozási célra igénybevett pénzmaradvány	
Balázsovits Sportcsarnok tőketörl.	12 273
504 milliós hitel kamat- tőketörlesztés	29 800
27 mill. Csapadék víz hitel tőketörlesztés	1 600
FIDUCIA kötvény tőketörlesztés	90 000
TESZ-Könyvtár vizesblokk	7 086
TESZ-járdaépítés	2 107
TESZ-Kastély Óvoda kerítés építés	1 083
Járdaépítés	4 406
Csapadékvíz rendezése	7 720
Utasváró létesítése	1 723
Kossuth tér	9 500
Közvilágítás	1 485
Ivóutak	400
Kastély Központi Óvoda építése	90 842
Árokiparti fasor (4258 hrsz) ingatlan vásárlás	193
Belterülete vonás 05/33-36 hrsz.	87
Járdaépítés-Bölcsőde körüli utak	4 179
Beléptető rendszer kialakítása	658
TESZ-Kisfaludy utca tetőtér beépítése	693
Csereerdősítés	3 611
HÉSZ-Pesti út-Pozsonyi u.-Ilka köz	488
Termálstrand: versenymedence építés	338
TESZ-Kisfaludy utca park kialakítás	94
Kézilabda csarnok építése-GSE	206
Nevelési intézmények fejlesztése-KMOP-4.6.1-11	35
Alsógödi vasúti átjáró építése	14 594
Magánszemélyek járdaépítési támogatása	1 678
Összesen:	286 879
Mindösszesen (I. + II.) :	344 241

EU támogatással megvalósuló projektek a 2011. évi költségvetésben

Megnevezése	Pályázat azonosító	Benyújtott pályázat			Megnyert pályázat			2011. évi költségvetésben		2011. évi teljesülés	
		Pályázati összeg (eFt)	Önrész (eFt)	Igényelt támogatás (eFt)	Pályázati összege (eFt)	Önrész (eFt)	Elnyert támogatás (eFt)	Bevétel (eFt)	Kiadás (eFt)	Bevétel (eFt)	Kiadás (eFt)
"Kerékpárutak fejlesztése Göd": Alsógöd-Felsőgöd-Ujtelep (Bócsa) között Hivatásforgalmi kerékpárút létesítése	KMOP-2.1.2.-2007-0019	202 130,0	40 426,0	161 704,0	189 130,4	37 826,1	151 304,3	34 963,9	-	34 964,0	-
Kastély Központi Óvoda kapacitásbővítése	KMOP-4.6.1/B-09-2010-0018	186 328,8	86 328,8	100 000,0	185 216,3	85 813,3	99 403,0	64 611,9	155 453,3	64 778,0	130 639,0
A Polgármesteri Hivatalok szervezettefejlesztése a Közép-Magyarországi Régióban	ÁROP 3-A.1/A-2008-0053	21 684,0	1 951,6	19 732,4	21 684,0	2 461,2	19 222,8	11 919,6	-	11 920,0	-
Kompetencia alapú oktatás, egyenlő hozzáférés a gödi innovatív intézményekben	TÁMOP-3.1.4-09/1-2009-0006	74 000,0	-	74 000,0	74 000,0	-	74 000,0	36 779,9	9 272,3	33 944,0	9 272,0
Összesen:		484 142,8	128 706,4	355 436,4	470 030,7	126 100,6	343 930,1	148 275,3	164 725,6	145 606,0	139 911,0

Részesevések kimutatása

Cég neve	Rövidített név	Székhelye	Önkormányzati tulajdoni rész %-ban,	Érték Ft-ban
Göd Városi Kommunikációs Nonprofit Kft.		Göd, Pesti út 81.	100	500 000
Összesen:				500 000

Összefoglaló kimutatás a Gödi Önkormányzat által 2011. évben támogatott Alapítványokról

Sorsz	Alapítvány neve	Támogatási összeg Ft	Támogatott cél, feladat
1.	3.	4.	5.
1	Borostyánkő Alapítvány	200 000	Berger Andrea oktatás támogatása
2	Dunakanyar Egészséges Gyermekekért Al.	500 000	Tanévzáró torna tám., röplabda állvány besz.tám.,táncpedagógia műhel táncbemutató tám.
3	Fitt-Fut Alapítvány	82 000	Jubileumi ünnepség támogatása
4	Dunai Vízisport Alapítvány	280 000	Göd Kupa kajak-kenu verseny támogatása
5	Violin Kulturális Kh. Alapítvány	300 000	Gaude Kórus munkájának támogatása
6	Búzaszem Alapítvány	200 000	Futófesztivál támogatása
7	Kuckó Családi Napközi Alapítvány	150 000	Magánóvodák támogatása
8	Gödi Napsugár Waldorf Alapítvány	2 704 500	Magánóvodák támogatása
Összesen:		4 416 500	

ezer forintban

ESZKÖZÖK	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Változás %-a
		állományi érték		
1	2	3	4	5
I. Immateriális javak	01.	52 237	48 788	93
II. Tárgyi eszközök (3+26+30)	02.	18 171 540	18 271 834	101
II/1. Törzsvagyont (4+13)	03.	18 080 077	18 188 139	101
a/ Forgalmképtelen ingatlanok (5-től 12-ig)	04.	18 080 077	18 188 139	101
1. Út, híd, járda, alul-és felüljárók	05.			
2. Közforgalmú repülőter	06.			
3. Parkok, játszóterek	07.			
4. Folyók, vízfolyások, természetes és mesterséges tavak	08.			
5. Árvízvédelmi töltések, belvízcsatornák	09.			
6. Egyéb ingatlanok (közter.-en lévő épület)	10.			
7. Ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jog	11.	17 184 302	17 322 360	101
7. Folyamatban lévő ingatlan beruházás, felújítás	12.	895 775	865 779	97
b/Korlátozottan forgalmképes ingatlanok (14-től 25-ig)	13.			0
1. Vízellátás közművei	14.			
2. Szennyvíz és csapadékvíz elvezetés közművei	15.			
3. Távhőellátás	16.			
4. Közművek védőterületei	17.			
5. Intézmények ingatlanai	18.			
6. Sportlétesítmények	19.			
7. Állat-és növénykert	20.			
8. Középületek és hozzájuk tartozó földek	21.			
9. Műemlékek	22.			
10. Egyéb építmény, zöldterület	23.			
11. Ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jog	24.			
12. Folyamatban lévő ingatlan beruházás	25.			
II/2. Forgalmképes ingatlanok (27+28+29)	26.			0
1. Telkek, zártkerti- és külterületi földterületek, zöldterület, egyéb építm.	27.			
2. Épületek, szennyvízelvezetés	28.			
3. Folyamatban lévő ingatlan beruházás	29.			
II/3. Egyéb tárgyi eszközök (31+32+33+34)	30.	91 463	83 695	92
1. Gépek berendezések felszerelések	31.	61 422	63 781	104
2. Járművek	32.	30 041	19 914	66
3. Folyamatban lévő gép beruházás	33.			
4. Beruházásra adott előlegek	34.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök	35.	4 787	4 950	
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott eszk.	36.	1 258 482	1 228 116	
V. Idegen tulajdonú ingatlanok	37.			
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+2+35+36+37)	38.	19 487 046	19 553 688	100
I. Készletek	39.	5 997	5 412	90
II. Követelések összesen (41+42+47+48)	40.	444 659	252 623	57
1. Követelések áruszállításból, szolgáltatásból (vevők)	41.	67 410	71 263	106
2. Adósok	42.	293 978	167 419	57
3. Rövid lejáratú kölcsönök	47.			
4. Egyéb követelések	48.	83 271	13 941	
III. Értékpapírok	49.			
IV. Pénzeszközök	50.	665 463	497 487	75
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	51.	283 016	284 718	
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (39+40+49+50+51))	52.	1 399 135	1 040 240	74
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (38+52)	53.	20 886 181	20 593 928	99

Klu

Göd Város Önkormányzat vagyonkimutatása

ezer forintban

FORRÁSOK	Sorszám	Előző év (nyitó)	Tárgyév	Változás %-a
		állományi érték		
1	2	3	4	5
1. Tartós tőke	51.	13 281 316	13 281 316	100
2. Tőkeváltozások	52.	1 960 487	1 530 887	78
3. Értékesítési tartalék	53.			
D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (51+52+53)	54.	15 241 803	14 812 203	97
a/ Következő évben felhasználható pénzmaradvány (56+57+58)	55.	653 493	607 699	93
1. Tárgyévi költségvetési tartalék (pénzmaradvány)	56.	387 575	312 221	81
2. Előző év(ek) költségvetési tartalékai (pénzmaradvány)	57.	2	4 408	0
3. Költségvetési pénzmaradvány	58.	265 916	291 070	109
b/Következő évben felhasználható vállalkozási eredmény (60+61)	59.			
1. Tárgyévi vállalkozási eredmény	60.			
2. Előző év(ek) vállalkozási eredménye	61.			
E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN (55+59)	62.	653 493	607 699	93
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen (63+64+65+66)	63.	4 286 623	4 538 293	106
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	64.			0
2. Tartozás (fejlesztési célú) kötvénykibocsátásból	65.	3 788 461	4 083 804	108
3. Beruházási és fejlesztési hitelek	66.	498 162	454 489	91
4. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	67.			0
II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen (68+69+70+71)	68.	496 029	461 227	93
1. Rövid lejáratú kölcsönök	69.			0
2. Rövid lejáratú hitelek	70.	86 754		0
3. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	71.	75 354	88 360	117
4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	72.	333 921	372 867	112
Ebből: - helyi adókból származó túlfizetés	73.	47 896	56 687	118
- közműdíjak túlfizetése miatti kötelezettség	74.			0
- lakbér túlfizetés	75.			0
- egyéb	76.	286 025	316 180	111
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	77.	208 233	174 506	84
F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (62+67+76)	78.	4 990 885	5 174 026	104
FORRÁSOK ÖSSZESEN (54+61+77)	79.	20 886 181	20 593 928	99

..... sz. napirend

Előterjesztve:
Pénzügyi Ellenőrző, Közbeszerzési és Jogi
Bizottság

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2012. május 23-ai ülésére

Tárgy: Javaslát Göd Város Önkormányzat 2011. évi zárszámadásáról

Készítette: Kovács Krisztina

**Egyeztetve: Dr. Pintér György
alpolgármester**

**Látta: dr. Szinay József
jegyző**

**A napirend tárgyalása
zárt ülést nem igényel.**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet 10. §-a alapján a költségvetési szerveknek – december 31-i fordulónappal – éves költségvetési beszámolót kell készíteni.

Az államháztartásról szóló és többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 82. §-a előírja, hogy a zárszámadási rendelettervezetet, valamint a könyvvizsgálói záradékkal ellátott egyszerűsített tartalmú – a helyi önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó – éves pénzforgalmi jelentést, könyvviteli mérleget, pénzmaradvány-kimutatást és eredmény-kimutatást a költségvetési évet követően 4 hónapon belül a Képviselő-testület elé kell terjeszteni. A Képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet-, a helyi kisebbségi önkormányzat pedig az éves gazdálkodásáról határozatot alkot.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően az önállóan gazdálkodó önkormányzati intézmények, a Polgármesteri Hivatal és a kisebbségi önkormányzatok 2011. évi gazdálkodásáról az éves költségvetési beszámolókat határidőre az előírt formában és szerkezetben elkészítették.

Az 1990. évi LXV. törvény 92/A § (8) bekezdése értelmében az elkészített önkormányzati beszámolót – havi átalánydíjas szerződés alapján – könyvvizsgáló auditálja.

A 2011. évi költségvetés pénzügyi keretei a kiadásokra fedezetet biztosítottak. A kiadásokra a normatív központi támogatások, a saját működési bevételek, a működési célú pénzeszköz átvételek és az előző évi pénzmaradvány együttesen nyújtott fedezetet.

Az önkormányzat által ellátandó közszolgáltatási feladatok körét elsősorban a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvényben szabályozottak határozzák meg. Ezen túlmenően szakmai-ágazati törvények, rendeletek írnak elő az Önkormányzat részére kötelezően ellátandó feladatokat.

Az Önkormányzat a kötelező és az önként választott feladatait saját költségvetési intézményeivel, valamint vásárolt közszolgáltatások révén látta el, így gondoskodva feladatai ellátásáról.

A Polgármesteri Hivatal 1 kisebbségi önkormányzat (szerb.) működésével kapcsolatos feladatokat is ellátta, ezen kisebbségi önkormányzathoz költségvetési intézmények nem kapcsolódnak.

2011. évi költségvetés végrehajtása

Főösszeg alakulása

Az önkormányzat 2011. évi költségvetés eredeti bevételi és kiadási főösszegét 3 654 200 eFt-ban határozta meg, 100 000 eFt tervezett hitelfelvétellel. A költségvetés főösszegét az év során két alkalommal módosította a Képviselő-testület. A végrehajtott módosítások eredményeként a főösszeg 381 242 eFt-tal növekedett meg. Az évközi változások eredményeként az év végére a költségvetés főösszege 4 035 442 eFt-ra módosult.

Bevételi források és azok teljesítése

Az önkormányzat 2011. évi működési és felhalmozási tényleges bevétele 3 635 744 eFt, a függő, átfutó bevételek -34 440 eFt összegét is figyelembe véve a bevételi főösszeg 3 601 304 eFt.

Az év során hitelfelvétel nem történt.

Jogcímek szerinti megbontását és megoszlását az előterjesztés 1/1. számú mellékletben mutatjuk be.

Az Európai Unió támogatási programok keretében beérkezett pénzeszközöket és a saját költségvetési források 2011. évi alakulását az előterjesztés 10. számú mellékletében mutatjuk be.

Az önkormányzat pénzmaradvány-felhasználása az alábbi megosztásban teljesült:

	eFt-ban		
	Előző évek maradványa	Felhasználás	Fel nem használt maradvány
	1	2	3 (1-2)
Polgármesteri Hivatal	635 312	344 242	291 070
Intézmények	22 951	19 487	3 464
Önkormányzat összesen:	658 263	363 729	294 534

A 2011. évi pénzmaradvány jogcímek és feladatok szerinti felhasználását az előterjesztés 9. számú mellékletében mutatjuk be.

Kiadási előirányzatok és azok teljesítése

Az önkormányzat 2011. évi működési és felhalmozási tényleges kiadása 3 418 327 eFt, a függő, átfutó kiadások 1 703 eFt összegét is figyelembe véve a kiadási főösszeg 3 420 030 eFt.

Jogcímek szerinti megbontását és megoszlását az előterjesztés 1/2. számú mellékletben mutatjuk be.

Az önkormányzat által 2011. évben támogatott alapítványokat az előterjesztés 12. sz. mellékletében mutatjuk be.

A 2011. évi pénzmaradvány alakulása:

Az önkormányzatnál a 2011. évi helyesbített pénzmaradvány összege 312 221 eFt, amelyből 296 335 eFt a Polgármesteri Hivatalnál, 15 886 eFt pedig az intézményeknél képződött.

A Polgármesteri Hivatalnál képződött maradványból 55 312 eFt az intézmények részére le nem utalt támogatás összege.

	Polgármesteri Hivatal	Intézmények	Összesen:
Záró pénzkészlet	475 699	18 455	494 154
Egyéb aktív, passzív pénzügyi elszámolások egyenlege (+, -)	111 714	1 831	113 545
Rövid lejáratú likvid hitel felvétel (-)	0		0
Előző években képződött maradvány (-):	291 078	4 400	295 478
Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	296 335	15 886	312 221
Intézményi befizetés többlettámogatás miatt	0	-4 400	-4 400
Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	-3	0	-3
Kiutalatlan intézményi támogatás	- 55 312	55 312	0
Kiutalatlan állami támogatás	11 138		11 138
Költségvetési pénzmaradvány	252 158	66 798	318 956

Költségvetési támogatások alakulása:

A 2010. évi beszámolóban a feladattal terhelt, de fel nem használt normatív, kötött támogatások között szereplő többcélú kistérségi társulástól kapott 32 500 eFt, valamint az alapfokú művészetoktatásra kapott 1 548 eFt támogatás feladattal terhelt maradványa a 2011. évi gazdálkodás során felhasználásra került.

A 2011. évi normatív támogatásokkal és a központosított előirányzatokkal kapcsolatban, egyenlegében és összesen 11 135 000 Ft költségvetési kiutalatlan támogatás miatti igényünk keletkezett.

	Forintban
Központosított előirányzat	- 3 000
Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt összesen	- 3 000
Kiutalatlan állami támogatás: normatív állami hozzájárulások elszámolása	11 138 000
Egyenleg:	11 135 000

Hitel- és kötvényműveletek alakulása

A 2007. előtt forintban felvett hosszú lejáratú hitelekkel kapcsolatban 2011-ben 43 673 eFt összegű tőkét és 17 629 eFt kamatot fizetett meg az önkormányzat. A fentiek figyelembevételével 2011. december 31-én fennálló tőketartozásunk 498 162 eFt volt.

A 2007-ben kibocsájtott FIDUCIA kötvénynek 2011-ben megkezdődött a tőketörlesztése. Így az elmúlt évben 240 669 eFt összegű tőkét és 42 343 eFt kamatot fizetett meg az önkormányzat.

A forintban felvett hitelek alakulása és a 2011. dec. 31-i állapot

Ft-ban

	A 2007-ig felvett hitelek összege	A 2011. dec. 31-ig összesen kifizetett tőketörlesztés (-)	Fennálló tőketartozás 2011. dec. 31- én	2011-ben teljesített kamatfizetés
MFB hitel:				
Sportcsarnok	135 000 000	73 638 000	61 362 000	4 805 913
OTP hitel: Útépítés	504 000 000	89 400 000	414 600 000	12 255 306
Csapadékvíz- elvezetés	27 000 000	4 800 000	22 200 000	567 792
Összesen:	666 000 000	167 838 000	498 162 000	17 629 011

A vagyon alakulása:

Az önkormányzat 2011. évi vagyonának mérlegszerű bemutatását a 13. számú melléklet tartalmazza.

Az alapítói okirat alapján az önkormányzat vállalkozási tevékenységet nem folytat, ezért vegyes rendeltetésű eszközökkel nem rendelkezik.

A könyvviteli mérlegben kimutatott Áhsz. 40. § (9) bekezdése szerinti részesedések bontását a 11. sz. mellékben mutatjuk be.

Az önkormányzat 2011. évben az 1990. évi LXV törvény 80/A-80/B. §-a szerinti vagyonkezelői jogot nem létesített.

Az önkormányzatnál nem történt környezetvédelmet szolgáló gépek, berendezések, illetve veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok, készletek beszerzése (Szt. 94.§ (2) bek.), továbbá kutatás és kísérleti fejlesztés vásárlására sem került sor.

Az Áht. 118.§ (2) bekezdés 2. pontjában foglaltakra tekintettel a Polgármester köteles benyújtani az alábbi mérlegeket a Képviselő-testület részére a zárszámadás előterjesztéskor tájékoztató jelleggel:

- az Önkormányzat adósságállományát lejárát, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban, ill. a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban, valamint összesítve a 4. számú melléklet tartalmazza,
- az Önkormányzat összevont mérlegét tényleges adatok alapján a 2. számú mellékletben kerül bemutatásra,
- a helyi kisebbségi önkormányzatok összevont mérlegét tényleges adatok alapján a 3. számú melléklet tartalmazza,
- az Önkormányzat vagyonkimutatását a 13. számú melléklet 4. oszlopa szerint mutatjuk be,

- a közvetett támogatásokat (az adóelengedést, az adómentességet) jogcímenként, a támogatás összege szerinti bontásban, szöveges indoklással 5. és 6. számú mellékletek tartalmazzák.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az Önkormányzat 2011. évi gazdálkodásról készült beszámoló, valamint a zárszámadási rendelettervezet megvitatására és a rendelet megalkotására.

A rendelet megalkotása minősített többségű szavazást igényel.

Budapest, 2012. április 23.

Markó József
polgármester



Göd Város Önkormányzata
Polgármesteri Hivatal
2131 Göd, Pesti u.81.

Göd Város Önkormányzat Képviselő-testületének
/2012.() számú rendelete
az önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló, többször módosított
3/2011. (II.24.) számú rendelet végrehajtásáról

Göd Város Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló XXXVIII. törvény 82. §-ban előírtaknak megfelelően a következő zárszámadó rendeletet alkotja:

A zárszámadás bevételei és kiadásai

1. § (1) A Képviselő-testület Göd Város Önkormányzatának 2011. évi költségvetés teljesítésének bevételi főösszegét **3 601 305 eFt**-ban állapítja meg.
2. § (1) A Képviselő- testület Göd Város Önkormányzatának 2011. évi költségvetés teljesítésének kiadási főösszegét **3 420 030 eFt**-ban állapítja meg.
A költségvetés teljesítésének részletezését a 1-23. sz. táblák mutatják be.

Göd Város Önkormányzatának önállóan működő és gazdálkodó intézményeinek
zárszámadási bevételei és kiadásai

3. § A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal bevételeinek teljesítését **1 752 066 eFt**-ban állapítja meg. Ezen belül:
Szerb Kisebbségi Önkormányzat **1 408 eFt**.
4. § A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal kiadásainak teljesítését **2 882 006 eFt**-ban állapítja meg. Ezen belül:
Szerb Kisebbségi Önkormányzat **909 eFt**.
5. § A Képviselő-testület a Településellátó Szervezet bevételeinek teljesítését **1 849 239 eFt**-ban állapítja meg.
6. § A Képviselő-testület a Településellátó Szervezet kiadásainak teljesítését **538 024 eFt**-ban állapítja meg.

2011. évi költségvetési pénzmaradvány

7. § A Képviselő-testület az Önkormányzat 2011. évi módosított költségvetési pénzmaradványát 318 956 eFt-ban hagyja jóvá az alábbi részletezés szerint:

Polgármesteri Hivatal	252 158 eFt
Településellátó Szervezet	66 798 eFt

Záró rendelkezések

8. § (1) A zárszámadó rendelet kihirdetése napján lép életbe.

9. § A rendelet részét képezi az 1-23. számú tábla, amely tartalmazza a Településellátó Szervezet adatait is.

1. Göd Város Önkormányzata 2011. évi költségvetés bevételeinek teljesítése
2. Göd Város Önkormányzata 2011. évi költségvetés kiadásainak teljesítése
3. Göd Város Önkormányzat 2011. évi költségvetési mérlege
4. Göd Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának 2011. évi költségvetés bevételeinek teljesítése szakfeladatonként
5. Göd Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának 2011. évi költségvetés kiadásainak teljesítése szakfeladatonként
6. Göd Város Önkormányzat 2011. évi költségvetésében Polgármesteri Hivatal címen belül tervezett támogatásértékű működési bevételek és működési célú pénzeszköztávtelek teljesítése
7. Göd Város Önkormányzat 2011. évi költségvetésében Polgármesteri Hivatal címen belül tervezett támogatásértékű felhalmozási bevételek és felhalmozási célú pénzeszköztávtelek teljesítése
8. Göd Város Önkormányzat 2011. évi költségvetésében Polgármesteri Hivatal címen belül tervezett támogatásértékű működési kiadások és működési célú pénzeszköztávadások teljesítése
9. Göd Város Önkormányzat 2011. évi költségvetésében Polgármesteri Hivatal címen belül tervezett támogatásértékű felhalmozási kiadások és felhalmozási célú pénzeszköztávadások teljesítése
10. Göd Város Önkormányzat 2011. évi tartalékainak előirányzata
11. Göd Város Önkormányzat 2011. évi költségvetésében a Polgármesteri Hivatal címen belül tervezett felújítási feladatok feladatonkénti teljesítése
12. Göd Város Önkormányzat 2011. évi költségvetésében a Polgármesteri Hivatal címen belül tervezett beruházási feladatok feladatonkénti teljesítése
13. Göd Város Szerb Kisebbségi Önkormányzatának 2011. évi költségvetési előirányzatainak teljesítése
14. Göd Város Önkormányzat felügyelete alá tartozó önállóan működő és

gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési intézményének BEVÉTELI előirányzatainak teljesítése kiemelt tétenként

15. Göd Város Önkormányzat felügyelete alá tartozó önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési intézményének KIADÁSAI kiemelt tétenkénti teljesítése

16. Göd Város Önkormányzat 2011. évi költségvetésében a Településellátó Szervezet címen belül tervezett felújítási feladatok feladatonkénti teljesítése

17. Göd Város Önkormányzat 2011. évi költségvetésében Településellátó Szervezet címen belül tervezett beruházási feladatok feladatonkénti teljesítése

18. Göd Város Önkormányzat 2011. évi egyszerűsített mérlege

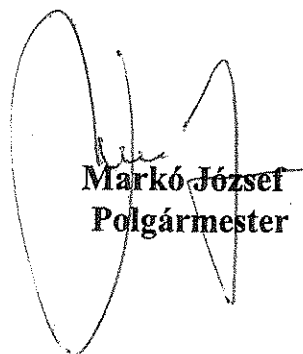
19. Göd Város Önkormányzat 2011. évi egyszerűsített pénzforgalmi jelentése

20. Göd Város Önkormányzat 2011. évi egyszerűsített pénzmaradvány kimutatása

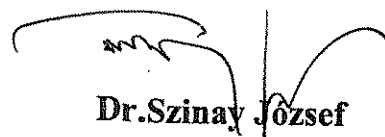
21. Göd Város Önkormányzat intézményeinek 2011. évi egyszerűsített pénzmaradvány kimutatása

22. Göd Város Önkormányzata 2011. évi kötött felhasználású normatív támogatások

23. Göd Város Önkormányzata - 2011. évi központosított támogatások elszámolása



Markó József
Polgármester



Dr. Szinay József
Jegyző

Göd Város Önkormányzatának 2011. évi költségvetésének kiadási előirányzatainak teljesítése
2011.12.31
(ezer forintban)

Sz.	Bevétel jogcíme	Településszállító Szervezet				Polgármesteri Hivatal				Önkormányzat összesen				Teljesítés % a
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Bredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	Intézményi működési kiadások	1 726 440	1 885 984	1 797 739	862 049	893 371	699 584	2 588 489	2 779 355	2 497 323	2 497 323	89,85		
1.1	Személyi juttatások	904 738	966 334	944 563	266 536	289 771	264 401	1 171 274	1 256 105	1 208 964	1 208 964	96,25		
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok	231 410	246 348	240 351	64 400	75 207	74 240	295 810	321 555	314 591	314 591	97,83		
1.3	Dologi kiadások összesen	565 692	652 179	596 603	423 563	403 820	279 497	989 255	1 055 999	876 100	876 100	82,96		
1.4	Folyó kiadások	24 600	21 123	16 222	107 550	124 573	81 446	132 150	145 696	97 668	97 668	67,04		
2.	Működési pénzeszközök átadása	0	0	2 539	70 607	88 980	99 795	70 607	88 980	102 334	102 334	115,01		
2.1	Támogatásértéktől működési kiadások	0	0	0	22 207	29 832	30 335	22 207	29 832	30 335	30 335	101,69		
2.2	Működési pénzeszközök átadása	0	0	0	48 400	59 148	55 698	48 400	59 148	55 698	55 698	94,17		
2.3	El.évi m. c. előir. mar., pénzmar. átadása	0	0	2 539	0	0	13 762	0	0	16 301	16 301	100,00		
3.	Felhalmozási pénzeszközök átadása	0	0	0	60 594	75 850	75 345	60 594	71 076	75 345	75 345	106,01		
3.1	Támogatásértéktől felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
3.2	Felhalmozási célú pénzeszköz átadások	0	0	0	60 594	71 076	70 571	60 594	71 076	70 571	70 571	99,29		
	Felhalmozási c. gar. és kezv. szárm. kiadás	0	0	0	0	4 774	4 774	0	4 774	4 774	4 774	100,00		
4.	Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	0	0	0	143 600	159 880	118 399	143 600	159 880	118 399	118 399	74,05		
5.	Pénzforgalom nélküli kiadások	0	0	0	299 932	344 458	0	299 932	344 458	0	0	0,00		
5.1	Működési tartalék	0	0	0	225 404	92 475	0	225 404	92 475	0	0	0,00		
5.2	Felhalmozási tartalék	0	0	0	74 528	251 983	0	74 528	251 983	0	0	0,00		
6.	Felújítási kiadások összesen	0	26 212	17 186	12 325	15 570	11 312	12 325	41 782	28 498	28 498	68,21		
7.	Beruházási kiadások összesen	0	14 615	15 667	205 054	256 923	184 470	205 054	271 538	200 137	200 137	73,70		
8.	Pénzügyi befektetések kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
9.	Támogatási kölcsönök nyújtása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
9.1	Működési célú támogatási kölcsön nyújtása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
9.2	Felhalmozási célú támogatási kölcsön nyújtása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	Költségvetési kiadások összesen	1 726 440	1 926 811	1 833 131	1 654 161	1 835 032	1 188 905	3 380 601	3 757 069	3 022 036	3 022 036	80,44		
10.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	273 599	273 599	396 291	273 599	273 599	396 291	396 291	144,84		
10.1	Felhalmozási hitel törlesztés	0	0	0	43 673	43 673	43 673	43 673	43 673	43 673	43 673	100,00		
10.2	Kötvény beváltás	0	0	0	229 926	229 926	240 669	229 926	229 926	240 669	240 669	104,67		
10.3	Likvid hitel visszafizetése	0	0	0	0	0	111 949	0	0	111 949	111 949	100,00		
	Függő, áttutó, kiegyenlítő kiadások összesen:	0	0	-2 509	0	0	4 212	0	0	1 703	1 703	100,00		
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 726 440	1 926 811	1 830 622	1 927 760	2 108 631	1 589 408	3 654 200	4 030 668	3 420 030	3 420 030	84,85		
	Intézményfinanszírozás miatti korrekció:	-1 190 000	-1 347 910	-1 292 598	1 190 000	1 347 910	1 292 598	0	0	0	0	0		
	Összesen	636 440	578 901	538 024	737 760	760 721	296 810	3 654 200	4 030 668	3 420 030	3 420 030	84,85		

[illegible]

Sz.	Bevétel jegye	882113-1 Lakásfenntartási támogatás normatív módon	882115-1 Ápolási áti alapj jogon	882124-1 Reak. gyermekvédelem támogatás	882125-1 Munkaadókat költségtérítés	882126-1 Egyéb lakossági pénzületi juttatások	88921-5 Szociális éhezés
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	129	130	131	132	133	134
1.	MUNKADÓSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0
1.	Intézményi működési bevételek	0	0	0	0	0	0
	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
	Intézményi működéshez kapcsolódó egyéb bevételek	0	0	0	0	0	0
	Intézmények egyéb sajátos bevételei	0	0	0	0	0	0
	Továbbképzéssel kapcsolatos bevételek	0	0	0	0	0	0
	ÁFA bevételek, visszatérítések	0	0	0	0	0	0
	Általános és kiegészítő bevételek	0	0	0	0	0	0
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	0	0	0	0	0	0
	Általános adó - állandó jelleget	0	0	0	0	0	0
	Építési adó	0	0	0	0	0	0
	Magánüzemeltetési kommunális adó	0	0	0	0	0	0
	Légiforgalmi adó - parkolóhely után	0	0	0	0	0	0
	Biztosítási járulékok	0	0	0	0	0	0
2.2.	Általános központi adók	0	0	0	0	0	0
	Teljesítési önkormányzatok megjelölő SzJA	0	0	0	0	0	0
	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
2.3.	Biztosítási járulékok és egyéb sajátos bevételek	0	0	0	0	0	0
	Általános és kiegészítő bevételek	0	0	0	0	0	0
	Kiegészítő bevételek	0	0	0	0	0	0
II.	TAMOGATÁSOK	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000
1.	Önkormányzatok költségvetési támogatása	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000
1.1.	Normatív állam hozzájárulások	0	0	0	0	0	0
1.2.	Központsági támogatások	0	0	0	0	0	0
1.3.	Központsági támogatások működéshez	0	0	0	0	0	0
1.4.	Kiegészítő támogatások működéshez	0	0	0	0	0	0
1.5.	Egyéb központi támogatások	0	0	0	0	0	0
III.	FEJLESZÉSI ÉS TOVÁBBÉPÍTÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0
1.	Térítési bevételek, támogatások	0	0	0	0	0	0
	Nem lakossági bevételek értékesítése	0	0	0	0	0	0
	Teljesítési bevételek	0	0	0	0	0	0
2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és felújítási	0	0	0	0	0	0
3.	Fejlesztési bevételek	0	0	0	0	0	0
IV.	TAMOGATÁSOK BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0
1.	Támogatásértékesítési bevételek (9 sz. tábla 1.a + 1.b)	0	0	0	0	0	0
2.	Támogatásértékesítési bevételek (11. sz. tábla 1.a + 1.b)	0	0	0	0	0	0
3.	Egyéb felhalmozási bevételek, visszatérítések	0	0	0	0	0	0
V.	VEGYES BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0
1.	Általános és kiegészítő bevételek	0	0	0	0	0	0
2.	Általános és kiegészítő bevételek	0	0	0	0	0	0
VI.	TAMOGATÁSOK KÖLTSÉGEI VISSZATÉRÜLÉSE, IGENYBEVÉTELEK, ÉRTÉKPAPÍROK KIBOCSÁTÁSÁNAK ÉS ÉRTÉKESÍTÉSÉNEK BEVÉTELE	0	0	0	0	0	0
A	Költségvetési bevételek összesen	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000
(I+II+III+IV+V+VI)		0	0	0	0	0	0
VII.	BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0
1.	Működési célú hitel felvétele	0	0	0	0	0	0
2.	Fejlesztési célú hitel felvétele	0	0	0	0	0	0
VIII.	FEJLESZÉSI ÉS TOVÁBBÉPÍTÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0
	Egyéb felhalmozási bevételek működéshez	0	0	0	0	0	0
	Egyéb felhalmozási bevételek működéshez	0	0	0	0	0	0
	Független, központi bevételek	0	0	0	0	0	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000

111. Képviselő - testület által jóváhagyott létszám adatok:
 Infézményfinanszírozás miatti korrekció:
 Korrekciók utáni kiadások összesen:

Képviselet - területi általános jogelvonások létezési adatai:
 - intézményfejlesztés, minőségi korrekció:
 - korrekciók utáni kiadások összesen:

Sz.	Kiadások Pojefine	841133-1 Adó, illeték, közszolgáltatások bevételei			841191-1 Nemzeti ünnep programjai			841192-1 Közművelődési és szórakoztatási tevékenységek			841401-1 Önkormányzatok közszolgáltatási feladatainak finanszírozása			841402-1 Környezet védelem			841403-1 Város és községüzemeltetés			Összesen		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	Intézményi működési kiadások	35 391	37 779	29 723	2 750	2 750	3 454	1 650	1 846	813	1 875	926	170	56 650	56 650	47 965	53 785	33 712	9 704	152 101	133 663	91 829
1.1	Személyi juttatások	19 895	22 134	21 114	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 895	22 134	21 114
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok	5 371	5 485	5 306	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 371	5 485	5 306
1.3	Dologi kiadások összesen	5 375	5 110	2 188	2 750	2 750	3 454	1 650	1 846	813	1 875	926	138	56 650	56 650	47 965	32 992	37 829	8 823	101 202	100 111	63 379
1.4	Folyó kiadások	4 750	5 050	1 115	0	0	0	0	0	0	0	0	32	0	0	0	20 883	883	883	25 633	5 933	2 030
2.	Működési pénzeszközök átadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	174	0	700	874
2.1	Támogatásértéki működési kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	134	0	0	134
2.2	Működési célú pénzeszközök átadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40	0	700	740
2.3	Ez évi működési célú pénzeszközök átadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Felhalmozási pénzeszközök átadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1	Támogatásértéki felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.2	Felhalmozási célú pénzeszközök átadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.3	Felhalmozási célú pénzeszközök átadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Pénzforgalom nélküli kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1	Működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2	Felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Felújítási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Beruházási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Pénzügyi befektetések kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Támogatási kölcsönök nyújtása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.1	Működési célú támogatási kölcsön nyújtása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2	Felhalmozási célú támogatási kölcsön nyújtása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Költségvetési kiadások összesen	35 391	37 779	29 731	2 750	2 750	3 454	1 650	2 546	1 513	1 875	2 676	1 920	64 150	64 150	49 450	54 185	42 751	18 861	160 001	152 652	104 929
10.1	Finanszírozási kiadások-Felhalmozási hitel törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.2	Likvid hitel visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Függő, átruházott, kiegyenlítő kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	35 391	37 779	29 731	2 750	2 750	3 454	1 650	2 546	1 513	1 875	2 676	1 920	64 150	64 150	49 450	54 185	42 751	18 861	160 001	152 652	104 929

11. Képviselet - területi általános költségvetési kiadások
Költségvetési kiadások méri korrekció:
Korrekciók utáni kiadások összesen:

Sz.	Kiadások jegyzéke	851000-1 Önkormányzat intézményeinek, programjainak komplex támogatása				851000-5 Önkormányzat intézményeinek, programjainak komplex támogatása				851011-5 Önkormányzat intézményeinek, programjainak komplex támogatása				852000-1 Alapfokú oktató-prog. komplex támogatása				852024-5 Szociális intézmények				Összesen				
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23				
1.	Intézményi működési kiadások	0	1 475	2 462	0	0	0	0	0	0	0	13 372	13 956	0	0	0	0	0	0	0	0	14 847	31 749			
1.1	Személyi juttatások		0	65					0			0	65									0	130			
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok		0	16					0			0	16									0	32			
1.3	Dologi kiadások összesen	0	1 475	2 397					0	15 331		13 372	13 875									14 847	31 587			
1.4	Felhalmozási kiadások		0									0										0	0			
2.	Működési pénzeszközök átadása	0	0	0	0	3 234	3 234	0	10 500	6 469	0	0	0	0	5 941	5 941	3 000	3 000	2 584	3 000	22 675	18 228				
2.1	Támogatásértéki működési kiadások					3 234	3 234			0					4 231	4 231	3 000	3 000	2 584	3 000	10 465	10 049				
2.2	Működési célú pénzeszköz átadások					0	0		10 500	6 469					1 710	1 710			0		12 210	8 179				
2.3	Ez évi működési célú pénzeszköz átadása																									
3.	Felhalmozási pénzeszközök átadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
3.1	Támogatásértéki felhalmozási kiadások					0	0			0												0	0			
3.2	Felhalmozási célú pénzeszköz átadások					0	0			0												0	0			
3.3	Felhalmozási célú gar. és kez. sz. kiadások																					0	0			
4.	Társadalmi-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás			0			0			0												0	0			
5.	Pénzforgalom nélküli kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
5.1	Működési célú kiadások																					0	0			
5.2	Felhalmozási célú kiadások																					0	0			
6.	Felújítási kiadások összesen	0	152 416	127 853	155 454	175	35		0	375		0	0		0	0	0	0	0	155 454	152 591	128 263				
7.	Beruházási kiadások összesen																					0	0			
8.	Pénzügyi befektetések kiadásai																					0	0			
9.	Támogatási kölcsönök nyújtása																					0	0			
9.1	Működési célú támogatási kölcsön nyújtása																					0	0			
9.2	Felhalmozási célú támogatási kölcsön nyújtása																					0	0			
10.1	Költségvetési kiadások-Felhalmozási hitel törlesztése	0	153 891	130 315	155 454	3 409	3 269	0	10 500	22 175	0	13 372	13 956		5 941	5 941	3 000	3 000	2 584	158 454	190 113	178 240				
10.2	Likvid hitel visszafizetése																					0	0			
	Függő áfát, negyelfizetése																					0	0			
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	153 891	130 315	155 454	3 409	3 269	0	10 500	22 175	0	13 372	13 956		5 941	5 941	3 000	3 000	2 584	158 454	190 113	178 240				

11. Kiegészítő - nemzeti átlaghoz viszonyított adatok
Intézményfinanszírozás miatti korrekció:
Korrekciók utáni kiadások összesen:

Sz.	Kiadások jogcíme	862102-5 Háziorvosi alapellátás				862102-5 Háziorvosi ügyelet ellátás				862102-1 Foglalkozási egészségügyi alapellátás				862102-1 Ifjúság-egészségügy				862111-1 Rendszeres szociális segítség				862112-1 Időskorúak járatéka				Összesen					
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Intézményi működési kiadások	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23									
1.1	Személyi juttatások		167	417				250	276	64				200	200	222					643	703									
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok																														
1.3	Dologi kiadások összesen		167	417				250	276	64				200	200	222					643	703									
1.4	Felhalmozási kiadások																														
2	Működési pénzeszközök átadása	200	200	200	11 997	11 997	11 268																								
2.1	Támogatásérték működtetői kiadások																														
2.2	Működési célú pénzeszköz átadások	200	200	200																											
2.3	EI évi működési célú mar. pénzeszköz átadása																														
3	Felhalmozási pénzeszközök átadása	2 500	2 500	2 249																											
3.1	Támogatásérték felhalmozási kiadások																														
3.2	Felhalmozási célú pénzeszköz átadások	2 500	2 500	2 249																											
3.3	Felhalmozási célú pénzeszköz átadások																														
4	Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás																														
5	Pénzforgalom nélküli kiadások																														
5.1	Működési célú kiadások																														
5.2	Felhalmozási célú kiadások																														
6	Felújítási kiadások összesen																														
7	Beruházási kiadások összesen		114	114																											
8	Pénzügyi befektetések kiadásai																														
9	Támogatási kölcsönök nyújtása																														
9.1	Működési célú támogatás kölcsön nyújtása																														
9.2	Felhalmozási célú támogatás kölcsön nyújtása																														
10	Költségvetési kiadások összesen	2 700	2 981	2 980	11 997	11 997	11 268	250	276	64	1 500	1 500		15 008	17 837	20 010	2 100	600													
10.1	Finanszírozási kiadások-Felhalmozási hitel törlesztése																														
10.2	Likvid hitel visszafizetése																														
	Függetl. átl. kiadások																														
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 700	2 981	2 980	11 997	11 997	11 268	250	276	64	1 500	1 500		15 008	18 037	20 232	2 100	600													
11	Kiegészítő - nemzeti átl. jogszabályokhoz képest																														
	Intézményfinanszírozás miatti korrekciók																														
	Korrekciók utáni kiadások összesen																														

11. Kiegészítő - nemzeti átl. jogszabályokhoz képest
Intézményfinanszírozás miatti korrekciók
Korrekciók utáni kiadások összesen

S.n.	Kiadások jogcíme	882115-1 Lakásfenntartási támogatás normatív alapon				882114-1 Bérlet rendszeren lakásfenntartási támogatás				882115-1 Általános díj				882123-1 Általános segély				882123-1 Tervezett segély				882124-1 Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás				882125-1 Megelőzőköltségek kifizetése				Összesítés			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés				
1.	Általános működési kiadások	250	350	300		6	7	8		9	10	11		12	13	14		15	16	17		18	19	20		21	22		23	24	25	26	
1.1	Személyi juttatások		0							6 475	6 475	4 681	0	200	200	169	50	50	16	16	0	0	200	200	155	0	0	0	0	6	7 275	7 575	5 350
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok		0							0	0	0	0																	0	0	0	
1.3	Munkaadókat terhelő járulékok	250	350	300		100	100	23		0	5 525	4 035	0	200	200	169	50	50	16	16	0	0	200	200	155	0	0	0	6	7 275	7 575	5 350	
1.4	Felhalmozási kiadások		0							6 475	6 475	4 681	0	200	200	169	50	50	16	16	0	0	200	200	155	0	0	0	6	7 275	7 575	5 350	
2.	Működési pénzeszközök kiadásai	0	0	0		0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.1	Támogatások kiadásai	0	0	0		0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.2	Működési célú pénzeszközök kiadásai	0	0	0		0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.3	Ei évi mlt. c. előir. nar. juttatás	0	0	0		0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.	Felhalmozási pénzeszközök kiadásai	0	0	0		0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.1	Támogatások kiadásai	0	0	0		0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.2	Felhalmozási célú pénzeszközök kiadásai	0	0	0		0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.3	Felhalmozási célú pénzeszközök kiadásai	0	0	0		0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.	Társadalmi, szociális juttatások	10 000	12 153	7 596		0	0	2 113		6 000	18 567	18 566	17 900	18 972	22 841	3 000	3 000	1 280	1 280	0	0	7 500	13 230	10 344	0	301	43 500	66 223	63 061	0	0	0	
5.	Felhalmozási célú pénzeszközök kiadásai	0	0	0		0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5.1	Működési célú pénzeszközök kiadásai	0	0	0		0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5.2	Felhalmozási célú pénzeszközök																																

Közpályázó – testület által jóváhagyott létszám adatok:
Intézményfinanszírozás miniséri korrekció:
Korrekciók utáni kiadások összesen:

Göd Város Önkormányzat 2011. évi költségvetésében
a Polgármesteri Hivatal címen belül tervezett támogatásértékű működési bevételek és
működési célú pénzeszköztávtelek teljesítései-2011. 12. 31.
 (ezer forintban)

Sorsz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6
I.	Támogatásértékű működési bevétel:	54 438	65 553	73 718	112,46
a	<i>Központi költségvetési szervtől</i>	53 667	63 682	72 178	113,34
1.	Kompetencia alapú oktatás, egyenlő hozzáférés a gödi innovatív intézményekben TÁMOP-3.1.4.-09/1-2009-0006	36 780	36 780	33 944	92,29
2.	Szerb Kisebbségi Önkormányzat támogatása-központi támogatás	209	209	1 150	550,24
3.	Sportcsarnok kamattámogatás	4 759	4 759	4 003	84,11
4.	Polgármesteri Hivatal-Szervezetfejlesztési támogatása-ÁROP-3.A1/A-2008	11 919	11 919	11 920	100,01
5.	Mezei őrszolgálat működési támogatása		450	450	100,00
6.	Népszámlálás támogatása			9 116	0,00
7.	Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása		301	301	100,00
8.	Gyermektartásdíjak megelőlegezése		530	530	100,00
9.	Budapest Főváros Kormányhivatala Közfoglalkoztatottak munkabér megtérülése			6	0,00
10.	Egyszeri gyermekvédelmi támogatás		5 730	5 730	100,00
11.	Megváltozott munkaképességűek támogatása			1 271	0,00
12.	Közhasznú foglalkoztatás-értéktérmető		3 004	3 757	125,07
b	<i>Önkormányzatoktól és költségvetési szerveitől</i>	771	771	440	
1.	Szerb Kisebbségi Önkormányzat támogatása-önkormányzati tám.	291	291	0	0,00
2.	Pest Megyei Önkormányzat helyi közlekedés támogatása	480	480	440	91,67
c	<i>Többcélú kistérségi társulástól</i>		1 100	1 100	100,00
1.	Dunakeszi Kistérségi Társulás: nyári napközistábor támogatása		1 100	1 100	100,00
II.	Működési célú pénzeszköztávtelek:	0	0	0	
	MINDÖSSZESEN: /I.+II./	54 438	65 553	73 718	112,46

211

Göd Város Önkormányzat 2011. évi költségvetésében
a Polgármesteri Hivatal címen belül tervezett támogatásértékű felhalmozási bevételek és
felhalmozási célú pénzeszköztávtelek teljesítései-2011. 12. 31.
(ezer forintban)

Sorsz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6
I.	Támogatásértékű felhalmozási bevétel:	99 576	99 576	99 742	100,17
1.	"Kerékpárutak fejlesztése" Alsógöd-Felsőgöd-Újtelep (Bócsa) között hivatásforgalmi kerékpárút létesítése KMOP-2.1.2-2007-0019	34 964	34 964	34 964	100,00
2.	Kastély Központi Óvoda építése	64 612	64 612	64 778	100,26
II.	Felhalmozási célú pénzeszköztávtelek:	15 000	15 000	12 073	80,49
1.	Útépítési hozzájárulás lakosságtól	15 000	15 000	12 073	80,49
	MINDÖSSZESEN: I.+II./	114 576	114 576	111 815	97,59

Göd Város Önkormányzat 2011. évi költségvetésében
a Polgármesteri Hivatal címen belül tervezett támogatásértékű működési kiadások és
működési célú pénzeszközáradások teljesítései-2011. 12. 31.
(ezer forintban)

Sorsz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6
I.	Támogatásértékű működési kiadások:	22 207	29 832	30 336	101,69
a	<u>Központi költségvetési szervnek</u>	3 000	3 000	2 757	91,90
1.	BURSA HUNGARICA	3 000	3 000	2 584	86,13
2.	Gödi Rendőrőrs üzemanyag támogatása			173	
b	<u>Önkormányzatoknak és költségvetési szerveknek</u>	291	7 916	7 465	94,30
1.	Szerb Kisebbségi Önkormányzat támogatása-önkormányzati támogatás	291	291	0	
2.	TÁMOP Településszállító Szervezet részére		7 465	7 465	100,00
3.	Szerb Kisebbségi Önkormányzat által adott támogatások		160		
c	<u>Többszámú kistérségi társulásoknak és költségvetési szerveknek</u>	18 916	18 916	20 114	106,33
1.	Kistérségi társulási tagdíj	5 309	5 309	4 866	91,66
2.	Kistérségi gyepmesteri feladatokra adott támogatás	1 610	1 610	1 476	91,68
3.	Kistérségi orvosi ügyelet támogatása	11 997	11 997	11 268	93,92
4.	Kistérségi normatív támogatás visszafizetése			2 504	
II.	Működési célú pénzeszközáradások:	48 400	59 148	55 697	94,17
a	<u>Non-profit szervezeteknek</u>	36 700	40 368	37 259	92,30
1.	Belépés családosoktól	1 500	1 500	1 500	100,00
2.	Civil Alap támogatás	4 500	3 524	2 771	78,63
3.	Művészeti és civil alap	500	500	60	12,00
4.	Gödi művészek támogatása	300	300	300	100,00
5.	GSB támogatása	16 000	16 000	17 000	106,25
6.	EU szűrővizsgálatok támogatása	400	400	0	0,00
7.	Gödi hangversenyek támogatása	400	400	0	0,00
8.	Magánóvodák támogatása	10 500	11 662	10 256	87,94
10.	Gaude kórus támogatása	300	300	300	100,00
11.	Polgárőrség támogatása	1 200	1 200	1 050	87,50
12.	Gödi Rendőrőrs támogatása	900	750	0	0,00
13.	Orvosi rendelő működési támogatása	200	200	0	0,00
14.	Polgármesteri keretből adott támogatások		260	440	169,23
15.	Közművelődési, Oktatási és Sport Bizottság keretéből adott támogatások		900	850	94,44
16.	Szociális Bizottság keretéből adott támogatások		355	355	100,00
17.	Városfejlesztési, Környezetvédelmi Bizottság keretéből adott támogatások		250	190	76,00
18.	1. számú közterefejlesztési keretből támogatás		350	400	114,29
19.	2. számú közterefejlesztési keretből támogatás				
20.	3. számú közterefejlesztési keretből támogatás		77	77	100,00
21.	4. számú közterefejlesztési keretből támogatás				
22.	5. számú közterefejlesztési keretből támogatás				
23.	6. számú közterefejlesztési keretből támogatás				
24.	7. számú közterefejlesztési keretből támogatás				
25.	8. számú közterefejlesztési keretből támogatás				
26.	Gödi Rendőrőrs üzemanyag támogatása			40	
27.	ELTE botanika : Fák és Mű Alapítvány támogatása			200	
29.	Lámpás 92. Közhatalmú Alapítvány támogatása-Kolozsvári kiállítás ktg.		20	20	100,00
30.	Teljes Életért Alapítvány támogatása		500	500	100,00
31.	Tabán est támogatása		20	0	0,00
32.	1.-8. számú közterefejlesztési keret: Gödi SE rendezvény támogatása-Városi Majális	0	600	600	100,00
33.	Búzaszem Ált.Iskola támogatása		300	300	100,00
34.	2011. évi Gödi Kupa-kajak-kenu rendezvény támogatása		0	50	
35.					
b	<u>Egyházaknak</u>	1 200	2 625	2 660	101,33
1.	Történelmi egyházaknak adott támogatás	1 200	1 200	1 200	100,00
2.	Verőcei Református Egyházközség		1 410	1 410	100,00
3.	Alsógödi Karitás Csoport		0	50	
4.	Szerb Görögkeleti Egyházközség támogatása		15		
c	<u>Egyéb vállalkozásoknak adott támogatás</u>	10 500	15 680	15 196	96,91
1.	Városi Közlekedési Kft. támogatása	10 500	10 500	9 996	95,20
2.	Kommunikációs Non-profit Kft. Támogatása		5 000	5 000	100,00
3.	Orvosi rendelő működési támogatása			200	
4.	Polgármesteri keretből adott támogatások		180		
d	<u>Külföldinek</u>	0	300	300	100,00
1.	Hegyközpályi Partium Népfőiskola		300	300	100,00
e	<u>Háztartásoknak</u>	0	175	282	161,14
1.	Polgármesteri keretből adott támogatások		81	81	100,00
2.	Közművelődési, Oktatási és Sport Bizottság keretéből adott támogatások		0	171	
3.	2. számú közterefejlesztési keretből támogatás		30	30	100,00
	7. számú közterefejlesztési keretből támogatás		64		
	MINDÖSSZESEN: /I.+II./	70 607	88 980	86 033	96,69

ke

Göd Város Önkormányzat 2011. évi költségvetésében
a Polgármesteri Hivatal címen belül tervezett támogatásértékű felhalmozási kiadások és
felhalmozási célú pénzeszközáradások teljesítései-2011. 12. 31.
(ezer forintban)

Sorsz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6
I.	Támogatásértékű felhalmozási kiadás:	0	0	0	
II.	Felhalmozási célú pénzeszközáradások:	60 594	75 850	75 345	99,33
1.	Dunakeszi Térs.Beruházó Víziközmű Társulat támogatása	40 500	40 500	51 984	128,36
2.	Alsógödi Vasúti átjáró építése	14 594	14 594	14 594	100,00
3.	Háziorvosi alapellátás támogatása-praxis támogatás	2 500	2 500	2 249	89,96
4.	Magánszemélyek járdaépítési támogatása	3 000	1 757	1 678	95,50
5.	Körforgalmi csomópont kialakítása (Samsung)		11 725		0,00
6.	Készízető kezességvállalás: Oázis lakópark		4 774	4 774	
7.	7. számú körzetfejlesztési keretből támogatás			66	
	MINDÖSSZESEN: /I.+II./	60 594	75 850	75 345	99,33

Göd Város Önkormányzat
Tartalék előirányzatainak változása-2011. 12. 31.
(ezer forintban)

Srsz	Tartalékba helyezett összeg jogcíme	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	4
<i>I.</i>	<i>Működési tartalék</i>		
1.	Polgármesteri keret	4 500	492
2.	SZKÖ működési tartalék	500	408
3.	1. számú körzet - körzetfejlesztési támogatás	1 250	61
4.	2. számú körzet - körzetfejlesztési támogatás	1 250	645
5.	3. számú körzet - körzetfejlesztési támogatás	1 250	35
6.	4. számú körzet - körzetfejlesztési támogatás	1 250	19
7.	5. számú körzet - körzetfejlesztési támogatás	1 250	0
8.	6. számú körzet - körzetfejlesztési támogatás	1 250	0
9.	7. számú körzet - körzetfejlesztési támogatás	1 250	924
10.	8. számú körzet - körzetfejlesztési támogatás	1 250	328
12.	Folyószámla hitel visszatöltés	51 790	51 790
13.	Göd kártya tér.nélk.haszn.	2 000	2 000
14.	Környezetvédelmi Alap számla-Szivattyúk, egyéb talajterhelés mentesítési feladatok	20 000	5 849
15.	Kompetencia alapú oktatás, egyenlő hozzáférés a gödi innovatív intézményekben TÁMOP-3.1.4.-09/1-2009-0006	9 272	1 807
16.	Eleven köztér pályázat-felh.c.	2 500	2 500
17.	Önkormányzati nyári napközistábor	400	400
18.	Kastély Központi Óvoda - működési kiadások	10 000	473
19.	Kastély Központi Óvoda eszközbeszerzés	4 500	0
20.	Túlóra, helyettesítés-TESZ	35 000	3 085
21.	Feladattal nem terhelt tartalék	38 224	10 447
22.	Pénzügyi ellenőrző, közbeszerzési, jogi bizottság pénzügyi kerete	1 500	1 433
23.	Közművelődési, oktatási, sportbizottság pénzügyi kerete	2 000	107
24.	Szociális bizottság pénzügyi kerete	1 000	366
25.	Városfejlesztési, környezetvédelmi bizottság pénzügyi kerete	2 000	96
26.	Bérkompenzáció-központosított előirányzathól	30 218	2
27.	2010.évi fel nem osztott bizottsági maradványok		3 294
28.	2010.évi fel nem osztott körzetfejlesztési támogatások maradványai		5 914
<i>I.</i>	<i>Működési tartalék összesen</i>	<i>225 404</i>	<i>92 475</i>
<i>II.</i>	<i>Felhalmozási tartalék</i>		
1.	Készítető kezességvállalás-Oázis Lakópark-felh.c.	6 457	1 683
2.	Fiducia visszatöltés	34 964	34 964
3.	Tervezési díjak	20 000	7 693
4.	Buszmegálló építés-pályázati önrész	10 707	10 707
5.	Körforgalom tervezése-pályázati önrész	2 400	2 400
6.	Fiducia: szabad keret		191 204
7.	Bérlakásértékesítési számla		3 332
<i>II.</i>	<i>Felhalmozási tartalék összesen</i>	<i>74 528</i>	<i>251 983</i>
	Tartalékok mindösszesen (I+II)	299 932	344 458

KLC

Göd Város Önkormányzat 2011. évi költségvetésében
a Polgármesteri Hivatal címen belül tervezett felújítási feladatok teljesítési feladatainaként
2011.12.31
(ezer forintban)

Sorsz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6
1.	Burkolt árkok javítása (Béke út)	3 625	3 625	0	
2.	Hivatal-Titkárság padló burkolat csere, beépített szekrények ajtócsereje, ablak csere	3 000	639	0	
3.	Irattár pince felújítás	5 700	7 425	7 440	100
4.	Útfelújítások	0	2 515	2 506	100
5.	Csapadékvízvezető felújítása		1 366	1 366	100
	Polgármesteri Hivatal felújítási kiadásai összesen:	12 325	15 570	11 312	73

1 67 1

64

Göd Város Önkormányzat 2011. évi költségvetésében
a Polgármesteri Hivatal címen belül tervezett beruházási feladatok teljesítései feladatonként
2011.12.31
 (ezer forintban)

Sorsz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6
1.	5db utasváró létesítése	3 000	3 000	1 723	57,43
2.	Életjáradék (lakás)	550	550	559	101,64
3.	Kossuth tér	9 500	12 768	12 068	94,52
4.	Képviselői laptopok cseréje	500	500	430	86,00
5.	Workflow rendszer-önkormányzati szakrendszer vásárlása	1 625	1 625		0,00
6.	E Közigazgatás	5 250	5 250		0,00
7.	Szellemi termékek jogtisztasága	1 000	574		0,00
8.	Egyéb felhasználói szoftverek	500	513	75	14,62
10.	Hálózatfejlesztés	2 500	2 500	17	0,68
11.	Szám.tech eszköz beszerzés	2 000	2 000	436	21,80
12.	Szerver	375	375		0,00
13.	Közvilágítás bővítése	5 000	5 000	1 485	29,70
14.	Közvilágítási lámpatestek felszerelése	2 500	2 500		0,00
15.	1 db ivókut Felsőgöd vasútállomás	400	660	453	68,64
16.	Ároksparti fasor (4258 hrsz) ingatlan vásárlás	400	283	193	68,20
17.	Pesti Ferenc tér rendezése	5 000	5 000		0,00
18.	Kastély Óvoda építése	155 454	155 179	130 639	84,19
19.	Járdaépítés	4 500	4 457	4 406	98,86
20.	Járdaépítés-Bölcsöde körüli utak	5 000	4 179	4 179	100,00
21.	Pesti u. leállósáv létesítése		800		0,00
22.	Belterületi utak fejlesztése: csapadékvíz elvezetés		1 454		0,00
23.	Csapadékvíz rendezés		9 242	7 720	83,53
24.	Gyalogos átkelőhely létesítése		2 000		0,00
25.	Belterületbe vonás 05/33-36 hrsz.		87	129	148,28
26.	Jegenye u. telekalakítás 2769/3 hrsz.		98	95	96,94
27.	Balázsovits J. tornaterem klíma kiépítése-pályázat		7 466	6	0,08
28.	Kastély Óvoda építése - nem pályázati feladatok		275	501	182,18
29.	Alsógödi strand kialakítása		1 017	1 278	125,66
30.	Egészségház: Kisfaludy u.7. tetőtér beépítése		693	693	100,00
31.	Kávéfőző gép beszerzése (Titkárságra)		161	161	100,00
32.	Zöldfelület kataszter		4 625	4 625	100,00
33.	Huzella T.u. 6801/66 hrsz telekredezés		1 800	1 823	101,28
34.	Pesti u.95. buszmegálló telekhatár rendezése		28	43	153,57
35.	Útépítések		1 888	2 032	0,00
36.	Beléptető rendszer kialakítása		658	699	0,00
37.	Rómaiak útja ingat értékesítése 1829/5-10 hrsz.			225	0,00
38.	Csereerdősítés: Nemeskéri parkerdő és a Jegenye u.		3 611	3 765	0,00
39.	Telekalakítás: Nemeskéri Kiserdő 1934 hrsz.		45	45	0,00
40.	HÉSZ-Pesti út-Pozsonyi u.-Ilka köz		488	488	100,00
41.	Oázis lakópark játszótér kerítés építése		820	820	0,00
42.	Tennálstrand: versenymedence építése		339	338	99,71
43.	Bérmestesítő gép vásárlás			188	0,00
44.	Háziorvosi rendelőbe eszközbeszerzés		114	114	100,00
45.	Kisfaludy utca park kialakítás		288	94	32,64
46.	Kézilabda csarnok építése		206	206	100,00
47.	PH csapadékvíz elvezetés		444	444	100,00
48.	Nevelési intézmények fejlesztése KMOP-4.6.1-11.		9 325	35	0,38
49.	Számítógép vásárlás-Gödi Rendőrőrs		100	100	100,00
50.	Szakáts kert-épület részleges bontása		862	862	100,00
51.	Iratár		986		0,00
52.	Járdaépítés-Árpád utca		90	90	0,00
53.	Notebook vásárlás-népszámlálás			188	0,00
	Polgármesteri Hivatal beruházási kiadásai összesen:	205 054	256 923	184 470	71,80

Göd Város Szerb Kisebbségi Önkormányzatának 2011. évi költségvetési előirányzatainak teljesítése

2011. 12. 31.

(ezer forintban)

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. % a
1	2	3	4	5	6
1	Személyi juttatások			165	
2	Munkaadókat terhelő járulékok				
3	Dologi kiadások		264	744	281,82
4	Működési célú pénzeszköztátadások		160	0	
5	Tartalék	500	408		0,00
I.	Kiadások összesen	500	832	909	109,25
	Intézményi működési bevételek			44	
2	Önk. költségvetési támogatásai	291	291		
3	Támogatásértékű működési bevételek	209	209	1 149	549,76
4	Pénzmaradvány igénybevétele		332	259	78,01
				0	
II.	Bevételek összesen	500	832	1 408	169,23

Göd Város Önkormányzat 2011. évi költségvetésében
a Településszállító Szervezet címen belül tervezett beruházási feladatok
teljesítése feladatonként
 (ezer forintban)

- 74 -

Sorsz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	2	3	4	5	6
	Bölcsőde:				
1.	Árnyékoló (3 db) homokozó fölé: Szivárvány épület		384	384	100
	Kincsem Óvoda:				
1.	ipari mosógép		269	0	0
	Kastély Óvoda:				
1.	Fácán épület kerítés építés		1 083	1 083	100
2.	konténer vásárlás (Tenisz pályára)		400	500	125
3.	árnyékoló homokozó fölé		150	150	100
4.	vezeték nélküli telefon			323	0
	Németh L. Ált. Isk. Művészet Oktatás				
1.	hangszer beszerzések (marimba, klarinét (4 db), szaxofon, gitár		2 444	1 644	67
	Önállóan működő intézmények összesen:		4 730	4 084	86
	Védőnők:				
1.	számítógép konfiguráció		206	206	100
	Szemétszállítás:				
1.	külső telephely épület létesítés			2 504	0
1.	kerítés építés (Kisfaludy u.)		426	426	100
2.	szállítószalag vásárlás		500	500	100
3.	Co hegesztő vásárlás		192	192	100
4.	hajtógatógép vásárlás		165	165	100
	Melegvízi strand:				
1.	szivattyú vásárlás			220	0
2.	medence létesítés		0		0
	Közutak:				
1.	Béke út járdaépítési munkák		3 107	3 107	100
2.	Göd vasútállomás előtti térkövezés		1 537	1 537	100
3.	Kisfaludy u. járdaépítés		113	113	100
4.	Attila u. vizelevezető árok		115	111	97
5.	Tejeki P. vizelevezető árok		723	723	100
	Szennyvíztisztítótelepek kezelése:				
1.	szivattyú vásárlás		830	460	55
	Egészség ház:				
1.	Kisfaludy u. Egészség ház viacolor járda építés		1 971	1 318	67
	Németh L. Konyha:				
1.	burgonya koptató, főzőüst, főzősámoly felújítás		925		0
	Önállóan működő és gazdálkodó intézmények összesen:		10 810	11 582	107
					0
					0
	Településszállító Szervezet beruházási kiadásai összesen:		15 540	15 666	101

Kle

**Göd Város Önkormányzat 2011. évi költségvetésében
a Településcsillatató Szervezet címen belül tervezett felújítási feladatok
teljesítése feladatonként**
(ezer forintban)

Sorsz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat 3	Módosított előirányzat 4	Teljesítés Teljesítés 5	Teljesítés %
1	2			5	6
	Bölcsőde:				
1.	szellőző rendszer II. ütem : Szivárvány épület		3 308	3 308	100
2.	mosókonyha kialakítása : Rákóczi utcai épület		407	406	100
	Kincsem Óvoda:				
1.	ablak csere, fűtés szivattyú csere		409	411	100
	Könyvtár:				
1.	<u>vizesblokk felújítás (Pesti úti épület)</u>		7 086	7 086	100
	József Attila Művelődési Ház:				
1.	álmennyezet, bejárati ajtó, klíma berendezés (Pesti úti épület)		3 690	3 690	100
	Önkormányzat működő intézmények összesen:		14 900	14 901	100
	Melegvízű strand:				
1.	szivattyúház felújítás			746	0
2.	fűtési rendszer átalakítás melegvízzel történő fűtésre		9 775		0
	Németh László Könyha:				
1.	főző üst, burgonyakoptató gép, főzőszámoly felújítás		231	1 156	500
	Önkormányzati ingatlan:				
1.	Regös utcai épület ablakcsere		381	381	100
	Önkormányzat működő és gazdálkodó intézmények összesen:		10 387	2 284	22
	Településcsillatató Szervezet felújítási kiadásai összesen:		25 287	17 185	68

24

Göd Város Önkormányzata 2011. évi egyszerűsített pénzforgalmi jelentése
(ezer forintban)

Sor szám	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
1	Személyi juttatások	1 171 274	1 256 105	1 208 961
2	Munkaadókat terhelő járulékok	295 810	321 555	314 591
3	Dologi és egyéb folyó kiadások	1 121 405	1 201 695	973 767
4	Működési célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatások	462 739	531 170	163 997
5	ÁHT-n kívülre végleges működési pénzeszközáradások	48 400	59 148	55 697
6	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000	3 000	1 040
7	Felhajtás	12 325	40 857	28 497
8	Felhalmozási kiadások	205 054	272 463	200 136
9	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatások	0	4 774	4 774
10	ÁHT-n kívülre végleges felhalmozási pénzeszközáradások	60 594	71 076	70 571
11	Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása	0	0	0
12	Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása	0	0	0
13	Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen: (01+...+12)	3 380 601	3 761 843	3 022 031
14	Hosszú lejáratú hitelek	43 673	43 673	43 673
15	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
16	Likviditási célú hitelek	0	0	86 754
17	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai	229 926	229 926	240 669
18	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai	0	0	0
19	Finanszírozási kiadások összesen: (14+ ... + 18)	273 599	273 599	371 096
20	Pénzforgalmi kiadások (13+19)	3 654 200	4 035 442	3 393 127
21	Pénzforgalom nélküli kiadások	0	0	0
22	Továbbadási (lebonyolítási) célú kiadások	0	0	0
23	Kiegészítő, függő, átfutó kiadások	0	0	1 702
24	Kiadások összesen (20+ ... +23)	3 654 200	4 035 442	3 394 829
25	Intézményi működési bevételek	546 994	523 050	501 402
	Előző évi működési célú pénzmaradvány átvétel	0	1 549	13 762
26	Önkormányzatok sajátos működési bevétele	1 675 161	1 687 043	1 679 882
27	Működési célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások	89 596	119 465	142 970
28	ÁHT-n kívülről végleges működési pénzeszközátvételek	1 476	1 476	4 705
29	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	40 000	65 000	33 684
30	<i>29-ből Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei</i>			
31	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások	99 576	99 576	99 742
32	ÁHT-n kívülről végleges felhalmozási pénzeszközátvételek	15 000	15 000	12 073
33	Támogatások, kiegészítések	755 881	766 569	772 334
34	<i>33-ből Önkormányzatok költségvetési támogatása</i>	<i>755 881</i>	<i>766 569</i>	<i>766 569</i>
35	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése	0	0	0
36	Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése	0	0	25
37	Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen: (25+... +29+31+32+33+35+36)	3 223 684	3 278 728	3 260 579
38	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	100 000	100 000	0
39	Rövid lejáratú hitelek felvétele	0	0	0
40	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei	0	0	0
41	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei	0	0	0
42	Finanszírozási bevételek összesen: (38+ ... + 41)	100 000	100 000	0
43	Pénzforgalmi bevételek (37+42)	3 323 684	3 378 728	3 260 579
44	Pénzforgalom nélküli bevételek	0	0	0
45	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek	0	0	0
46	Kiegészítő, függő, átfutó bevételek	0	0	-34 440
	Előző évi pénzmaradvány átvétel	330 516	656 714	358 969
47	Bevételek összesen (43+46)	3 654 200	4 035 442	3 585 108
48	Költségvetési bevételek és kiadások különbsége (37+44-13-21) [költségvetési hiány (-), költségvetési többlet (+)]	-156 917	-483 115	238 548
49	Finanszírozási műveletek eredménye (42-19)	-173 599	-173 599	-371 096
50	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek és kiadások különbsége (45-22)	0	0	0
51	Aktív és passzív pénzügyi műveletek egyenlege (46-23)	0	0	-36 142

Kic

Göd Város Önkormányzata 2011. évi egyszerűsített pénzügyi kimutatása
(ezer forintban)

Sor- szám	Megnevezés	Előző évi költségve- tési beszá- moló záró adatai	Auditálá- si eltéré- sek* (±)	Előző év auditált egyszerűsít- ett beszá- moló záró adatai	Tárgy év költségve- tési beszá- moló záró adatai	Auditálá- si eltéré- sek** (±)	Tárgy év auditált egyszerűsít- ett beszá- moló záró adatai
1.	Záró pénzkészlet	662 844	0	662 844	494 154		494 154
2.	Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összevont záróegyenlege (±)	77 403	0	77 403	113 545		113 545
3.	Forgatási célú finanszírozási műveletek egyenlege	-86 754	0	-86 754	0		0
4.	Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa (-)	265 918	0	265 918	295 478		295 478
5.	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (-)	0	0	0	0		0
6.	Tárgyévi helyesbített pénzügyi maradvány (1 ± 2 ± 3 - 4 - 5)	387 575	0	387 575	312 221		312 221
7.	Finanszírozásból származó korrekciók (±)	4 770	0	4 770	6 735		6 735
8.	Pénzügyi maradványt terhelő elvonások (±)	0	0	0	0		0
9.	A vállalkozási tev. eredményéből alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	0	0	0	0		0
10.	Költségvetési pénzügyi maradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (±)	0	0	0	0		0
11.	Módosított pénzügyi maradvány (6 ± 7 ± 8 + 9 + 10)	392 345	0	392 345	318 956		318 956
12.	A 11. sorból						
	- az Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzügyi maradványa		0	0			0
13.	- Kötelezettséggel terhelt pénzügyi maradvány	392 345	0	392 345	318 956		318 956
14.	- Szabad pénzügyi maradvány	0	0	0	0		0

* Az előző évet érintő és a könyvekben tárgyévben rögzített módosítások

** A tárgyévét érintő és könyvekben tárgyévét követő évben rögzített módosítások

Göd Város Önkormányzat Intézményeinek 2011.évi egyszerűsített pénzmaradvány kimutatása
(ezer forintban)

Ssz.	Megnevezés	Intézmények összesen	Polgár- mesteri Hivatal	Önkormányzat Mindösszesen
1	2	10	11	12
1	Költségvetési bank- számlák záróegyenlegei	16 831	475 658	492 489
2	Pénztárak és betétköny- vek záróegyenlegei	1 624	41	1 665
3	Záró pénzkészlet (1 + 2)	18 455	475 699	494 154
4	Rövid lejáratú likvidhitel záróállománya (-)	0	0	0
4	Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege	0	162 487	162 487
5	Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlegei (-)	0	162 498	162 498
6	Költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege	1 965	78 986	80 951
7	Költségvetési passzív átfutó elszámolások záróegyenlege (-)	153	147	300
8	Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege	168	41 087	41 255
9	Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege (-)	149	8 201	8 350
10	Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások össz. (4-5+6-7+8-9)	1 831	111 714	113 545
11	Előző évben (években) képzett tartalékok maradványa (-)	4 400	291 078	295 478
12	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (-)	0	0	0
13	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (3 ± 10-11-12)	15 886	296 335	312 221
14	Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	-4 400	0	-4 400
15	Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	0	-3	-3
16	Költségvetési kiutalás - (int.fin) kiutalatlan intézményi támogatás miatt	55 312	-55 312	0
17	Költségvetési kiutalás - (közp.tám.) kiutalatlan támogatás miatt	0	11 138	11 138
18	Pénzmaradványt terhelő elvonások	0	0	0
19	Költségvetési pénzmaradvány (13 ± 14 ± 15 ± 16 ± 17 ± 18)	66 798	252 158	318 956
20	A vállalk.tev.eredményéből alaptev. ellátására felhasznált összeg	0	0	0
21	Költségvetési pénzm-t külön jogszab. alapján módosító tétel (±)	0	0	0
22	Módosított pénzmaradvány (19+20 ± 21)	66 798	252 158	318 956
23	A 22. sorból:			0
	- Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa	0	0	0
	- Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	66 798	252 158	318 956
	- Szabad pénzmaradvány	0	0	0

Göd Város Önkormányzata 2011. évi kötött felhasználási normatív támogatások
(főnftben)

Az éves költségvetési törvényben megállapított, korrígtált eredeti tervezet	Évközi változások (+,-)		Ténylegesen megillető támogatás		Elérés a költségvetési törvény és a tényleges adatok között		Az önkormányzat által az adott célra		Állami hozzájárulás eltérése a tényleges adatokhoz viszonyítva	A központi költségvetéssel rendezendő visszafizetés (-), pótlólagos támogatási igény (+)		
	mutató-szám	állami hozzájárulás	mutató-szám	állami hozzájárulás	mutató-szám	állami hozzájárulás	dec.31-ig ténylegesen felhasznált összeg	feladattal terhelt, de fel nem használt összeg				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Pedagógia szakszolgálat	13	10400000	0	0	14	11200000	1	800000	11200000	0	0	800000
Pedagógia szakszolgálat	13	5200000	0	0	14	5600000	1	400000	5600000	0	0	400000
Szociális továbbképzés és szakvizsga támogatás	196	1372000	-12	-34000	198	1386000	14	98000	886000	0	0	-401200
Szociális továbbképzés és szakvizsga támogatás	196	680000	-6	-21000	205	717500	15	52500	553010	0	0	-111990
Támogatás egyes pedagógus pótlékok kiegészítéséhez of.	60	1040000	0	0	60	1040000	0	0	1040000	0	0	0
Támogatás egyes pedagógus pótlékok kiegészítéséhez of.	60	520000	0	0	61	528667	1	8667	528667	0	0	8667
Támogatás egyes pedagógus pótlékok kiegészítéséhez	40	376000	0	0	40	376000	0	0	376000	0	0	0
Összesen:	580	19 594 000	-18	-105 000	592	20 848 767	32	1 359 767	20 184 477	0	0	695 477

- 80 -
KE

Göd Város Önkormányzata - 2011. évi központosított támogatások elszámolása
(ezer forintban)

Jogcím	A feladatra a központi költségvetésből igényelt összeg összesen	Lehívás vagy tényleges felhasználás XII. 31-ig	Feladattal terhelt, de fel nem használt összeg	Visszafizetendő támogatás
1	2	3	4	5
lakossági közműfejlesztés	340	340		
könyvtári, közművelődési érdekeltségnövelő tám.	965	965		
Esélyegyenlőséget, felzárkóztatást segítő támogatások	1 190	241	949	
gyermekszegénység elleni program keretében nyári étkeztetés	1 536	1 536		
<i>Központosított támogatás összesen</i>	<i>4 031</i>	<i>3 082</i>	<i>949</i>	<i>0</i>
<i>egyes jövedelempótló ellát., önk. által szerv.közcélú fogl.tám</i>	<i>47 789</i>	<i>47 789</i>		
<i>Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2011. évi kompenzáció</i>	<i>19 076</i>	<i>19 073</i>		<i>3</i>
<i>Kötött felhasználású támogatások összesen:</i>	<i>66 865</i>	<i>66 862</i>	<i>0</i>	<i>3</i>
<i>Támogatás mindösszesen</i>	<i>70 896</i>	<i>69 944</i>	<i>949</i>	<i>3</i>

Szöveges értékelés a 2011. évi beszámolóról

A Településszállító Szervezet 2011. évi eredeti bevételi és kiadási előirányzata **1.726.440 eF t.**

Ebből a bér és járulékok előirányzata **1.136.148 e Ft**, a dologi kiadásoké **590.292 eFt.**

Módosított előirányzat: **1.926.811 eFt**, melyből a bér és járulékok előirányzata **1.212.682 eFt**, a dologi kiadásoké **673.302 eFt**, felhalmozási kiadások **40.827 eFt**.
Kiadási előirányzat teljesítése: bér és járulék kiadások **1.184.911 eFt**, dologi kiadások **612.824 eFt**, felhalmozási kiadások **32.851 eFt**.

Módosított előirányzat változások:

- **76.534 eFt bér és járulék növekedés** mely a bérkompenzációt, valamint az elszámolt helyettesítések és túlórák összegét tartalmazza.
- **82.910 eFt dologi kiadás**, mely tartalmazza a Pedagógiai Szakszolgálat 16.957 eFt Kistérségtől átvett működési kiadásokra kapott előirányzatot, valamint az elszámolások alapján megkapott előirányzatokat (Albérlők háza: 2.395 eFt, Átemelő szivattyúk kezelése: 9.331 eFt, utak karbantartása: 5.258 eFt, energia pótigény: 25.219 eFt...)
- **40.827 eFt felhalmozási kiadásokra**: Fácán Óvoda konténer 400 eFt, Fácán óvoda kerítés építés 1.300 eFt, Fácán Óvoda árnyékoló; Járdák építése, víz elvezetés 5.595 eFt, Szivárvány bölcsőde szellőzőrendszer II. ütem 3.308 eFt,
- Németh L. konyha főzőüst, burgonyakoptató gép, főző zsámoly felújítás 1.156 eFt, Kincsem Óvoda fűtési rendszer javítás 409 eFt, Kincsem Óvoda mosógép beszerzés, riasztó rendszer kiépítés 269 eFt, József Attila Művelődési Ház, Könyvtár vizesblokk felújítás 7.532 eFt, Termál strand fűtési rendszer átalakítás 9.775 eFt, Kisfaludy u. Egészségház viacolor járda 1.848 eFt.

Kiadási-bevételi előirányzatok teljesítése az önállóan működő intézményeknél:

Az önállóan működő intézmények kiadási előirányzataikat nem teljesítették túl, ezért a bér és járulék megtakarítások fedezetet nyújtottak az év végén kiosztott SZÉP kártyák, és étkezési jegyek összegére. A könyvelésből kinyert teljesítési adatok az előirányzathoz képest túlteljesítést mutatnak, ezt az okozza, hogy a Központi irányítás és Karbantartás költségei (mind bér és járulék, mind dologi kiadások) felosztásra kerültek az intézményi szakfeladatokra. A központi irányításról 42.140 eFt bér és járulék, valamint 17.715 eFt dologi költség, a karbantartásról 26.401 eFt bér és járulék, valamint 2.998 eFt dologi költség került felosztásra az intézmények saját költségein felül.

Szivárvány Bölcsőde:

Az intézmény módosított bevételi előirányzata 12.614 eFt a teljesítés 7.470 eFt, mely fedezi az élelmiszer beszerzésre fordított kiadásokat (7.192 eFt). A Jelentős eltérés a bevételek felültervezéséből adódik.

A bér és járulék módosított kiadási előirányzata: 72.325 eFt a teljesítés 72.234 eFt, A dologi kiadások módosított előirányzata 32.110 eFt a teljesítés 25.269 eFt, a megtakarítás fedezetet nyújt a szállítói kötelezettségek teljesítésére, a pénzmaradvány elszámolásakor realizálódik. Felhalmozási kiadások módosított előirányzata 4.099 eFt, a teljesítés 4.098 eFt, mely összegből valósult meg a Szivárvány konyha szellőzőrendszer II. ütemének kivitelezése, valamint a Rákóczi utcai intézményben mosókonyha kialakítása 406 eFt értékben.

Németh László Általános Iskola Művészet oktatás:

Az intézmény módosított bevételi előirányzata 7.800 eFt, a teljesítés 9.366 eFt, mely bevétel a tanulók tandíj befizetéseit tartalmazza.

A bér és járulékok módosított kiadási előirányzata: 50.151 eFt, a teljesítés 51.895 eFt. A dologi kiadások módosított előirányzata 5.342 eFt, a teljesítés 7.337 eFt. A túllépésre fedezetet nyújt a bevételi többlet. A felhalmozási kiadások módosított előirányzata 2.415 eFt, a teljesítés 1.615 eFt, mely összegből új hangszerek beszerzését eszközölte az intézmény (marimba, klarinét, szaxofon, gitár).

Pedagógiai szakszolgálat:

Az intézmény módosított bevételi előirányzata 16.957 eFt, a teljesítés 18.793 eFt, mely bevétel a Kistérségtől kapott normatív támogatás. A Szakszolgálat és a Kistérség közötti elszámolásból adódóan elvonásra kerül 4.758 eFt, mely a pénzmaradvány kimutatásban kerül elszámolásra.

A bér és járulékok módosított kiadási előirányzata: 53.941 eFt, a teljesítés 51.936 eFt. A dologi kiadások módosított előirányzata 6.866 eFt, a teljesítés 7.600 eFt. Visszafizetésre került 2.504 eFt a 2010. évi Kistérségi túlfinanszírozás miatt.

Alapszolgáltatási Központ:

Az intézmény módosított bevételi előirányzata 15.643 eFt, a teljesítés 12.548 eFt. Az intézménynél tervezett 1.476 eFt támogatás értékű működési bevétel 1.021 eFt összegben valósult meg. Működési célú pénzeszköz átvételt az intézmény 1.662 eFt összegben realizált.

A bér és járulékok módosított kiadási előirányzata: 63.592 eFt a teljesítés 68.860 eFt. A dologi kiadások módosított előirányzata 48.458 eFt, a teljesítés 50.269 eFt.

Könyvtár:

Az intézmény módosított bevételi előirányzata 1.657 eFt, a teljesítés 2.970 eFt.

A bér és járulékok módosított kiadási előirányzata 13.732 eFt, a teljesítés 13.965 eFt. A dologi kiadások módosított előirányzata 5.343 eFt, a teljesítés 7.197 eFt.

Felhalmozási kiadások módosított előirányzata 7.086 eFt a teljesítés 7.086 eFt, melyből a József Attila Művelődési Ház vizesblokk felújítása valósult meg.

József Attila Művelődési Ház:

Az intézmény módosított bevételi előirányzata 4.600 eFt, a teljesítés 4.803 eFt.

Működési célú pénzeszköz átvételt az intézmény 1.250 eFt értékben realizált.

A bér és járulékok módosított kiadási előirányzata 18.208 eFt a teljesítés 18.462 eFt. A dologi kiadások módosított előirányzata 15.677 eFt a teljesítés 14.747 eFt.

Felhalmozási kiadások módosított előirányzata 3.690 eFt a teljesítés 3.690 eFt, melyből az intézményben megvalósult az álmennyezet cseréje, bejárati ajtók cseréje, valamint a klíma berendezés felújítása.

Kiadási-bevételi előirányzatok teljesítése az önállóan működő és gazdálkodó intézményeknél:

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmények módosított bevételi előirányzata 453.645 eFt a teljesítés 421.103 eFt. A teljesítési adatok között szerepel 2 db tlg. és 1 db busz értékesítése 900 eFt összegben. A támogatásértékű működési bevételek módosított előirányzata 36.955 eFt a teljesítés 38.476 eFt.

kiadások módosított előirányzata 1.156 eFt, mely megegyezik a teljesítés összegével, felújításra került a burgonya koptató gép, a főzőszámoly valamint egy főzőüst.

Huzella Tivadar Konyha:

A módosított bevételi előirányzat 66.194 eFt a teljesítés 58.200 eFt. A bevétel teljesítésének elmaradása a költségvetés felültervezésének következménye.

Az iskola épületében működő konyhában állítják elő az iskola tanulóinak, a Kastély Óvodába járó gyermekek ellátásához szükséges ételeket. 2011. évben 161401 adag ebédet főztek melynek norma szerinti nyersanyag költsége 49.659 eFt volt

A feladatokat 12 fő látja el.

A bér és járulék módosított előirányzata 19.397 eFt a teljesítés 18.994 eFt. A dologi kiadások módosított előirányzata 70.651 eFt a teljesítés 68.322 eFt.

Gépjármű üzemeltetés:

Ezen a költséghelyen kerül elszámolásra a konyhákban megfőzött élelem intézményekbe szállításának költsége, mely feladat ellátását 1 fő gépkocsi vezető végzi a Tesz tulajdonában lévő gépjárművel. A bér és járulék módosított előirányzata 2.329 eFt a teljesítés 1.843 eFt. A dologi kiadások módosított előirányzata 2.435 eFt a teljesítés 1.748 eFt.

Duna parti nyaralóházak:

Ezen a költséghelyen kerül elszámolásra a Kincstártól kezelésre átvett létesítmény bevételeinek és kiadásainak elszámolása. A módosított bevételi előirányzat 6.494 eFt a teljesítés 4.964 eFt.

A bér és járulék módosított előirányzata 3.325 eFt a teljesítés 2691 eFt. A dologi kiadások módosított előirányzata 11.756 eFt a teljesítés 6.574 eFt.

Temető fenntartás:

Ezen a költséghelyen kerül kimutatásra a város négy temetkezési helyével kapcsolatos bevételek és kiadások elszámolása.

Az alábbi táblázatban mutatjuk be a tevékenység alakulását:

Temetések Száma 2011 évben						
	Urnás	Koporsós	összesen			
Nemeskéri u.	59	37	96			
Jácint u.	21	8	29			
Pázmány u.	12	5	17			
Pesti u.	5	3	8			
Összesen	97	53	150			
Sírhely hosszabítás 2011 évben						
	Colombárium		Felnőtt sírhely		Gyerek sírhely	Összesen
	egyes	kettes	egyes	kettes		
Nemeskéri u.	5	4	18	37	1	65
Jácint u.						20
Pázmány u.						3
Pesti u.						5
Összesen						93

Ezen a költséghelyen a karbantartó csoport által végzett tevékenység költségei kerülnek elszámolásra. A kiadások költségfelosztással az intézményi beszámolók tényszámaiban jelennek meg. A bér és járulék módosított előirányzata 27.612 eFt a teljesítés 26.401 eFt. A dologi kiadások módosított előirányzata 1.462 eFt a teljesítés 2.998 eFt.

Az intézményekben végzett karbantartási munkák havi és munkaóra szerinti bontását az 1 sz. melléklet tartalmazza.

Gáziparcellák forgalmazás:

Ezen a költséghelyen kerülnek elszámolásra a gáziparcellák forgalmazásból származó bevételek és kiadások elszámolása. A gáziparcellák forgalmazás jelenleg szünetel a 14/2011.(VIII.03.) sz. Testületi határozat alapján.

Módosított bevételi előirányzat 3.100 eFt a teljesítés 1.516 eFt. Dologi kiadások módosított előirányzata 3.100 eFt a teljesítés 1.342 eFt.

Balmazújvárosi János Sport csarnok:

Bevételek módosított előirányzata 5.670 eFt a teljesítés 5.813 eFt. A bér és járulék módosított előirányzata 3.226 eFt a teljesítés 2.528 eFt. A dologi kiadások módosított előirányzata 5.269 eFt a teljesítés 3.819 eFt.

Huzella Tivadar Torna csarnok:

Bevételek módosított előirányzata 4.600 eFt a teljesítés 3.492 eFt. TÁMOP bevétel módosított előirányzata 1.797 eFt a teljesítés 1.797 eFt. A bér és járulék módosított előirányzata 4.819 eFt a teljesítés 5.477 eFt. A dologi kiadások módosított előirányzata 3.996 eFt a teljesítés 3.819 eFt.

Mezőőr:

Bér és járulék módosított előirányzat 1.815 eFt a teljesítés 1.853 eFt, mely tartalmazza a mezőőr pótelőirányzatként kapott bérfejlesztését. Dologi kiadások módosított előirányzata 545 eFt a teljesítés 669 eFt

Meleg vizű strand:

Módosított bevételi előirányzat 71.421 eFt a teljesítés 87.032 eFt. A bér és járulék módosított előirányzata 33.391 eFt a teljesítés 31.940 eFt. Dologi kiadások módosított előirányzata 40.344 eFt a teljesítés 41.433 eFt. Felhalmozási kiadások módosított előirányzata 9.775 eFt, mely pótelőirányzatként került a költségvetésbe a strand öltöző fűtési rendszerének átalakítására. A kivitelezés 2012. évben valósul meg ezért a fenti összeg a pénzmaradványban kerül elszámolásra. Saját bevétel terhére a szivattyúház felújítása megtörtént 746 eFt értékben, valamint a klórgáz érzékelő rendszer megkezdett kiépítése is 2012. évben fejeződik be, melyet a pénzmaradvány elszámolásnál szintén figyelembe kell venni.

Albérők háza:

A városban rászorultként élő hajléktalanok elhelyezése valósul meg az intézményben. Eredeti előirányzat nem került megtervezésre, pótelőirányzatot a

Dr.Hetényi Tamás
igazgató

Pappné Pattke Mária
főkönyvelő

**KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS
GÖD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2011. ÉVI
KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJÁNAK
VIZSGÁLATÁRÓL**

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

A könyvvizsgálói jelentés Göd Város Önkormányzata képviselőtestületének határozata és megbízása alapján készült az egyszerűsített költségvetési beszámoló felülvizsgálatáról.

Az önkormányzat könyvvizsgálati kötelezettségét a helyi önkormányzatokról szóló LXV. törvény rögzíti. E szerint a külön Kormányrendeletben meghatározott tartalmú, egyszerűsített – a helyi önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó – éves pénzforgalmi jelentést, könyvviteli mérleget, pénzmaradvány-kimutatást, eredmény-kimutatást könyvvizsgáló általi hitelesítés után kell képviselőtestület elé terjeszteni, majd a testület által elfogadott egyszerűsített beszámolót június 30-ig közzé kell tenni, és egyidejűleg az Állami Számvevőszéknek meg kell küldeni.

E célból a könyvvizsgálattal megbízott társaság a Gyöngy-Audit Kft, a természetes személy könyvvizsgáló Fekete Iván, költségvetési minősítésű kamarai tag könyvvizsgáló. A jelentés Göd Város Önkormányzatának 2011. évi költségvetési beszámolójában és zárszámadásában foglaltak alapján, az önkormányzat gazdálkodásának eredményeiről, vagyoni helyzetének elemzéséről készült, amely kiterjedt az önkormányzat alábbi, önállóan gazdálkodó intézményeire:

Sorszám	Megnevezés
1.	Polgármesteri Hivatal
2.	Településellátó Szervezet

A könyvvizsgálat során a következő főbb jogszabályok normatíváinak érvényesülését vizsgáltam:

- az aktuális költségvetési törvény,
- az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény, az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998. Kormányrendelet
- a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. Kormányrendelet.
- a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény,

A könyvvizsgálat során azt tekintettem át, hogy az önkormányzat számviteli politikája, számviteli rendje valamint könyvvezetése megfelelt-e a számviteli törvény előírásainak és ezzel együtt a zárszámadási beszámoló hűen tükrözi-e az önkormányzat vagyoni, jövedelmezőségi és likviditási helyzetét, a közpénzek az előírázatoknak megfelelően és a rendeletekben szabályozott keretek között lettek-e felhasználva.

Ennek tisztázása érdekében megvizsgáltam az önkormányzat Hivatalának és önálló intézményének számviteli politikáját, számviteli rendjét, könyvei vezetésének rendjét és rendszerességét, a különféle számviteli szabályzatokat, a beszámolókat, az önkormányzati szinten elkészült összevont egyszerűsített költségvetési mérleget, pénzforgalmi jelentést, pénzmaradvány- valamint vállalkozói maradvány-kimutatást, illetve a kiegészítő mellékletet.

II. LEÍRÓ RÉSZ: VIZSGÁLATI MÓDSZERTAN ÉS MEGÁLLAPÍTÁSOK

1. SZÁMVITELI POLITIKA, SZÁMVITELI REND

Az önkormányzat, a Hivatal és intézménye rendelkezik írásban is rögzített aktualizált számviteli politikával és számviteli renddel, amely összhangban van a számviteli törvény előírásaival. A megfogalmazott értékelési alapelvek és eljárások - amelyek számviteli szabályzatban rögzítettek - biztosítják az önkormányzat valós vagyoni helyzetének bemutatását.

A számviteli politika a törvényben előírt határidőben elkészült, aktualizálásra került, tartalmazza a számlarendet, s ezen belül a számlatükröt, a főkönyvi számla és az analitikák kapcsolatát, A számviteli szabályzatok kiegészülnek az ügyviteli, az utalványozási, a pénztárkezelési valamint az eszközök és források leltározási és selejtezési szabályzatával.

2. KÖNYVVEZETÉS

Az utalványozás, a kontírozás megfelel a számviteli törvény, a vonatkozó kormányrendelet előírásainak, illetve a saját számviteli politikában és a számviteli rendben rögzített értékelési eljárásoknak.

III. EGYSZERŰSÍTETT BESZÁMOLÓ

1. KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG:

Tétel megnevezése/Időpont	Összeg / e Ft /	
Eszközök	2010. 12. 31.	2011. 12. 31.
A. Befektetett eszközök	19487046	19553688
I. Immateriális javak	52237	48788
II. Tárgyi eszközök	18171540	18271834
III. Befektetett pénzügyi eszközök	4787	4950
IV. Üzemeltetésre átadott eszközök	1258482	1228116
B. Forgóeszközök	1399135	1040240
I. Készletek	5997	5412
II. Követelések	444659	252623
III. Értékpapírok	0	0
IV. Pénzeszközök	665463	497487
V. Egyéb aktív pénzügyi elszám.	283016	284718
Eszközök összesen	20886181	20593928

Tétel megnevezése/ldőpont	Összeg / e Ft /	
Források	2010. 12. 31.	2011. 12. 31.
D. Saját tőke	15241803	14812203
I. Induló tőke	13281316	13281316
II. Tőkeváltozás	1960487	1530887
III. Értékelési tartalék	0	0
E. Tartalékok	653493	607699
I. Költségvetési tartalékok	653493	607699
II. Vállalkozási tartalékok	0	0
F. Kötelezettségek	4990885	5174026
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	4286623	4538293
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	496029	461227
III. Egyéb passzív pü-i elszámolások	208233	174506
Források összesen	20886181	20593928

A könyvviteli mérleg az önkormányzat és intézményei vagyoni helyzetét hivatott tükrözni. A mérleg minden egyes tétele vizsgálat alá került abból a szempontból, hogy értékelése megfelel-e a számviteli törvény értékelési alapelveinek, a szintetikus és analitikus kimutatások összhangban vannak-e egymással és a leltárral. Minden mérlegsor részletező nyilvántartások és leltárak támasztják alá. A mennyiségi és/vagy értékbeni egyeztető leltárak az esetek többségében egyezőséget mutattak.

A részleteket elemezve az egyes mérlegtételekre vonatkoztatva a következők állapíthatók meg:

1.1. Immateriális javak és tárgyi eszközök:

A vizsgálat során megállapítottam, hogy a tárgyi eszköz-kör és az immateriális javak megfelelnek a számviteli törvény előírásainak, az ide besorolt tételek valóban 1 éven túl szolgálják az önkormányzat tevékenységét.

Az egyes tárgyi eszköz-kategóriákba valamint az immateriális javak közé történő besorolás is szabályszerű. Az alkalmazott értékcsökkenési leírási kulcsok megfelelnek az önkormányzat számviteli politikájában rögzített értékelési alapelveknek, az eszközök reálisan várható elhasználódási idejének, illetve a törvény és a kormányrendelet előírásainak.

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök – ezen belül főként az ingatlanok – az analitikus nyilvántartások nem minden esetben támasztják alá. A befejezetlen beruházások állományának jelentős része már hosszabb ideje használatban van, aktiválásukra azonban nem került sor (előző év végi beruházásérték 921 289 e Ft, tárgyév végi beruházásérték 897 733 e Ft). Az Önkormányzat tulajdonában levő ingatlanok könyvekben megjelenő bruttó értéke eltérést mutat az ingatlan-vagyonkataszter bruttó érték-adataihoz képest:

- könyv szerinti érték: 16 734 106 e Ft,
- kataszter szerinti érték: 16 730 640 e Ft,
- eltérés: 3 466 e Ft

Mindez nagyobb körütekintést igényel a beruházások folyamatos aktiválása, és ennek a könyvelés számára történő feladása tekintetében, illetve az ingatlanok könyvelés szerinti és kataszter szerinti nyilvántartásának összehangolása terén.

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök mérleg szerinti összetétele a következő:

Megnevezés	Bruttó érték	Értékcsokk.	Nettó érték	0-ra leírt bttó
	e Ft			
Immateriális javak	124704	-75916	48788	67106
Ingatlan	18105814	-783454	17322360	487
Gép, berendezés	257189	-193408	63781	117233
Jármű	69857	-49943	19914	23458
Beruházás	865779	0	865779	0
Tárgyi eszköz összesen	19298639	-1026805	18271834	141178
Üzemeltetésre átad.eszk.	1518319	-290203	1228116	0
Immat, tárgyi e.,üzem.átad	20941662	-1392924	19548738	208284

1.2. Befektetett pénzügyi eszközök / részesedések, hosszúlejáratú kölcsön/:

Az önkormányzat mérlegben szereplő befektetett pénzügyi eszközök:

Megnevezés	Összeg /e Ft /
Részesedések	626
Értékpapírok	50
Hosszú lejáratú kölcsön /éven túli része /:	1213
Egyéb hosszú lejáratú követelés /éven túli rész/	3061
Befektetett pénzügyi eszköz összesen	4950

A részesedések a következő értékkel kerültek a főkönyvbe, illetve a mérlegbe:

Megnevezés	Névérték	Bekerülési ár	Értékvesztés	Kv sz. érték.
	Összeg (e Ft)			
Gödi városi Komm.Npr.Kft	500	500	0	500
CITY Kárpótlásijegy Zrt	747	747	621	126
GÖDBUSZ Kft	1530	1530	1530	0
Részesedés összesen	2777	2777	2151	626

A részesedések állománya – a vonatkozó társaságok felszámolása, illetve ellehetetlenült további működtetése miatt - értékvesztéssel teljesen leírásra került, így értéke 0. A tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kárpótlási jegyet testesít meg 80 e Ft névértéken, s 50 e Ft könyv szerinti értéken. A különbözet a korábbi években értékvesztésként került elszámolásra.

A hosszú lejáratú kölcsön munkavállalóknak és a lakosságnak adott visszatérítendő kölcsönt testesít meg, de abból csupán az éven túl esedékes törlesztési részleteket.

A teljes kölcsönállomány 1 267 e Ft, amelynek megoszlása az alábbi:

Megnevezés	Összeg /e Ft /
Éven belül esedékes	54
Éven túl esedékes:	1213
Kölcsön adott pénzeszköz összesen	1267

A hosszú lejáratú követelések a lakossággal szembeni hosszú lejáratú követelést (több éves részletekben történő fizetés miatt) testesít meg, de abból csupán az éven túl esedékes törlesztési részleteket.

A teljes követelésállomány 3 734 e Ft, amelynek megoszlása az alábbi:

Megnevezés	Összeg /e Ft /
Éven belül esedékes	673
Éven túl esedékes:	3061
Kölcsön adott pénzeszköz összesen	3734

1.3. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök

Az üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök bruttó értéke 1 518 319 e Ft, nettó értéke 1 228 116 e Ft. Az üzemeltetésre átadott eszközök a DMRV Zrt-nek átadott szennyvízhálózat értékét jelenítik meg.

1.4. Készletek:

A készletek leltárral egyeztetett értéke 5 412 e Ft, amely az intézmények készleteinek összesített értékeit tartalmazza, összhangban van az intézményi leltárösszesítők aggregált értékével. A készleteknél hiány nem keletkezett.

1.5. Követelések:

A rövid lejáratú követelésállomány értéke 252 623 e Ft, összetétele az alábbi:

Megnevezés	Összeg /e Ft /
Vevők	71263
Adósok	167419
Egyéb követelés	13941
Rövid lejáratú követelés összesen	252623

A követelések állományát alátámasztja az adósok, valamint a vevők analitikus nyilvántartása és a leltár is. A vevő folyószámlák nyitott egyenlege megegyezik a vevő szintetikus számlák záró tartozik egyenlegével. A záró, ki nem egyenlített számlákkal kapcsolatban a partnerek a beszámoló készítés időpontjáig nem jeleztek kifogást, tehát a követelés jogosságát elismerték. A vevőállomány intézményenként a következő:

Megnevezés	Összeg /e Ft /
Polgármesteri Hivatal	30689
Településellátó Szervezet	40574
Vevő összesen	71263

Az adósállomány 167 419 e Ft, teljes összegben a Hivatalnál merült fel, összetétele a következő:

Megnevezés	Összeg /e Ft /
Helyi adó, pótlék, bírság	108873
Gépjárműadó	17090
Bérleti díj	24218
Egyéb	17238
Adósok összesen	167419

Az adósok körében – a követelések minősítése alapján (lejárat, státusz: végrehajtás vagy felszámolás alatti, peresített stb.) - értékvesztés elszámolására került sor, ennek megfelelően a helyi adók és a gépjárműadó-állomány értékelése a következő:

Megnevezés	Összeg /e Ft /		
	Bruttó	Értékvesztés	Nettó
Helyi adó, pótlék, bírság	221429	-112556	108873
Gépjárműadó	55243	-38152	17091
Adók összesen	276672	-150708	125964

Az egyéb rövidlejáratú követelések főként a bérleti díj-követeléseket (24 218 e Ft), az útépités kapcsán keletkezett követeléseket (11 920 e Ft) valamint hosszúlejáratú kölcsönből és követelésből éven belül esedékes részt testesítik meg, 727 e Ft összegben.

1.6. Értékpapírok: értékpapírokkal az Önkormányzat nem rendelkezett.

1.7. Pénzeszközök

A pénzeszközök értéke 497 487 e Ft, összetétele a következő:

Megnevezés	Összeg /e Ft /
Pénztárak, betétkönyvek	1665
Költségvetési bankszámlák	492489
Idegen pénzeszközök	3333
Pénzeszközök összesen	497487

A pénztárak összetétele – egyezően a záró pénztárnapló-értékekkel – a következő:

Megnevezés	Összeg /e Ft /
Polgármesteri Hivatal	41
Településellátó Szervezet	1624
Pénztár összesen	1665

A bankszámlák összetétele – egyezően a záró kivonatokkal – a következő:

Megnevezés	Összeg /e Ft /
Polgármesteri Hivatal	475658
Településellátó Szervezet	16831
Elszámolási számlák összesen	492489

A Polgármesteri Hivatal pénzeszközei közül 400 000 e Ft volt lekötött betétben december 31-én.

Az idegen pénzeszközök értéke – egyezően a záró kivonatokkal – a következő:

Megnevezés	Összeg /e Ft /
Polgármesteri Hivatal	3333
Településellátó Szervezet	0
Idegen pénzeszköz összesen	3333

Az idegen pénzeszközök legjelentősebb tételei:

- társadalmi összefogással megvalósuló közműfejlesztési számla,
- illetékek számla,
- egyéb bevételek, betétkönyvek

1.8. Aktív és passzív elszámolások

Az aktív és passzív függő, átfutó és kiegyenlítő elszámolások szintén részletező nyilvántartásokkal és leltárral alátámasztottak.

Az aktív elszámolások összege 284 718 e Ft, főbb tételei a következők:

- - függő: 41 255 e Ft,
- - átfutó: 80 951 e Ft, nagyobb részt a 12. havi illetményhez kötődik,
- - kiegyenlítő: 162 487 e Ft, szinte teljes mértékben a bérlet-számla és a költségvetési számla közötti –több éves - átvezetésekhez kapcsolódik. A bérlet-számla visszafizetése – a jogszabályok és a helyi rendelet keretei között – több év viszonylatában is rendezendő, illetve megoldandó feladat.

A passzív elszámolások összege 174 506 e Ft, főbb tételei a következők:

- - függő: 8 350 e Ft, főként a nettó és a kötött felhasználású támogatás 2011. évi előlege,
- - átfutó: 300 e Ft,
- kiegyenlítő: 162 498 e Ft, amely nagyjából az átvezetési számla – aktív tételeknél már vázolt okok miatt - egyenlegét mutatja.
- költségvetésen kívüli: 3 358 e Ft.

1.9. Tartós tőke:

A tartós tőkének az előírások szerint meg kell egyeznie az alapításkori induló tőke valamint a 2010. január 1-je előtti tőkeváltozás összegével, a tőkeváltozás pedig a 2010. január 1-e után beszerezett eszközök saját forrása. Mindezek alapján az önkormányzati módosult tartós tőke értéke 13 281 316 e Ft, amelyből azonban 109 754 e Ft kezelésbe vett eszköz induló tőkéjeként került nyilvántartásba (ez a TESZ indulótőkéje), az önkormányzatnak azonban csupán saját tulajdonban levő eszközei és saját tőkéje van, így annak forrása is csak saját tartós tőke lehet. A TESZ-nél nem került sor a tőkeváltozás fentiek szerinti átrendezésére, tartós tőkébe helyezésére, melynek hatásai az alábbiakban részletezettek szerint:

Megnevezés	Összeg / e Ft /		
	Tárgy év végi beszámoló	Auditálási eltérés	Auditált beszámoló
Tartós tőke	13281316	2322987	15604303
Tőkeváltozás	1530887	-2322987	-792100

1.10. Tőkeváltozás

A tőkeváltozás tükrözi az adott évi vagyoni változásokat. Ennek záró-értéke 1 530 887 e Ft, a tárgyévi változás - 429 600 e Ft, melynek összetevői a következők:

Megnevezés	Növekedés	Csökkenés	Egyenleg
	e Ft		
Nyitás	1960487	0	1960487
Immateriális javak változása	0	3449	-3449
Tárgyi eszközök változása	100294	0	100294
Befekt. pénzügyi eszközök vált.	163	00	163
Üzemeltetésre átadott eszközök	0	30366	-30366
Készletváltozás	0	585	-585
Követelések változása	0	358895	-358895
Kötelezettségek változása	183141	0	-183141
Egyéb változás	46379	0	46379
Zárás	2290464	393295	1530887

A tőkeváltozás jelentős csökkenése ellentétes irányú változások eredőjeként alakult ki: a tárgyi eszközök aktiválásoknak köszönhető növekedése (+ 100 millió Ft), illetve a követelések – értékvesztés-elszámolásnak köszönhető - csökkenése (-359 millió Ft) és a kötelezettségek növekedése (+ 183 millió Ft) generálta.

Az auditálási eltérés a fentiek szerint:

Megnevezés	Összeg / e Ft /		
	Tárgy év végi beszámoló	Auditálási eltérés	Auditált beszámoló
Tartós tőke	13281316	2322987	15604303
Tőkeváltozás	1530887	-2322987	-792100

1.11. Költségvetési és vállalkozási tartalék

A költségvetési tartalék 607 699 e Ft, összetétele a következő:

Megnevezés	Összeg / e Ft /
Tárgyévi tartalék	316629
Előző évi tartalék	0
Költségvetési pénzmaradvány	291070
Költségvetési tartalék	607699

Az önkormányzati tárgyévi költségvetési tartaléka (316 629 e Ft) némi eltérést mutat a pénzmaradvány-kimutatáson levezetésre kerülő tárgyévi helyesbített pénzmaradványhoz képest (312 221 e Ft).

Az önkormányzatnak vállalkozási tevékenységéből származó tartaléka nincs, mivel vállalkozói tevékenységet nem folytat:

Megnevezés	Összeg /e Ft /
Tárgyévi vállalkozási tartalék	0
Előző évi vállalkozási tartalék	0
Vállalkozási tevékenység eredménye	0
Vállalkozási tartalék	0

1.12. Kötelezettségek:

A kötelezettségek az év végi kötvénykibocsátásból származó kötelezettségeket, a hitelállományt, a szállítói kötelezettségeket, illetve a helyi adó- valamint vevőtúlfizetéseket, mint kötelezettségeket tartalmazzák.

A hosszúlejáratú kötelezettségek összege a mérlegben 4 538 293 e Ft, amely az önkormányzat által felvett fejlesztési hitelek és a kötvénykibocsátás éven túl esedékes visszafizetési kötelezettségét tartalmazza.

Év végén a teljes hosszú lejáratú hitelállomány a következő összetételű:

Megnevezés (Bank/ Cél)	Összeg /e Ft /		
	Hitel	Törlesztés	Maradvány
MFB Németh L. sportcsarnóbv.	61362	-12273	49089
OTP, útépités	414600	-29800	384800
Csapadékvíz-elvezetés	22200	-1600	20600
Hosszú lejáratú hitel	498162	-43673	454489

A hosszú lejárat hitelek és a kötvénykibocsátásból származó hosszú lejáratú kötelezettségek lejárat szerinti besorolása a következő:

Megnevezés	Összeg /e Ft /	
	Hitel	Kötvény
Éven belül esedékes	43673	269993
Éven túl esedékes:	454489	4083804
Hosszú lejáratú kötelezettség összesen	498162	4353797

A Fiducia-kötvénytartozás értéke 2011. 12. 31-i CHF-árfolyamon került elszámolásra.

A rövidlejáratú kötelezettségállomány 461 227 e Ft, s a következő összetételű:

MEGNEVEZÉS	ÖSSZEG /e Ft /	
	Előző év	Tárgyév
Szállítók	75354	88360
Likvid hitelek	86754	0
Hosszú lejáratú hitel /éven belül /	43673	43673
Hosszú lejáratú kötvény /éven belül /	240488	269993
Helyi adó túlfizetés	47896	56687
Egyéb	1864	2514
Rövid lejáratú kötelezettség összesen	496029	461227

A szállítóállomány egyeztetésre került a szállítói folyószámlával, az adós állomány pedig az adófolyószámlával. A rövid lejáratú kötelezettségek az előző év végi 496 029 e Ft-tal szemben a tárgy év végén 461 227 e Ft-ra, azaz az előző évi szint mintegy 93 %-ára csökkentek.

2. PÉNZFORGALMI JELENTÉS

Az önkormányzat zárszámadásban is bemutatott eredeti bevételi és kiadási előirányzata 3 654 200 e Ft, míg módosított előirányzata 4 035 442 e Ft volt.

Az eredeti előirányzat központi vagy helyi önkormányzati rendeletekkel alátámasztottak. Az év során a módosított előirányzat az eredeti előirányzathoz képest a következő struktúrában módosult:

Megnevezés	Összeg /e Ft /
Eredeti bevételi és kiadási előirányzat	3654200
Évközi előirányzat-módosítás	381242
Módosított bevételi és kiadási előirányzat	4035442

Ezzel szemben a bevételek 3 585 108 e Ft-ra, a kiadások 3 394 829 e Ft-ra teljesültek.

Az eredeti, a módosított előirányzat és annak teljesítése a következő összetételű:

Megnevezés	Előirányzat / e Ft /				Teljesítés /e Ft /	
	Eredeti		Módosított			
	Kiadás	Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás	Bevétel
Működés	3163222	2328227	3443749	2346034	2788624	2346822
Működési támogatás	0	755881	0	766569	0	766569
Felhalmozás, felújítás	217379	139576	318094	164576	233407	133426
Finanszírozás	273599	100000	273599	100000	371096	0
Pénzforgalom összesen	3654200	3323684	4035442	3377179	3393127	3246817
Pénzforgalom nélküli	0	330516	0	658263	0	372731
Kiegyenlítő, függő, átfutó	0	0	0	0	1702	-34440
Költségvetési mérleg	3654200	3654200	4035442	4035442	3394829	3585108

A bevételek tényleges teljesítése 450 millió forinttal, a kiadásoké 640 millió forinttal marad el a Képviselőtestület által elfogadott módosított előirányzattól.

Összességében a költségvetési pénzforgalmi bevételek és kiadások különbsége +224 784 e Ft (költségvetési többlet) a költségvetési bevételek és kiadások egyenlege +190 279 e Ft (ugyancsak költségvetési többlet), a finanszírozási műveletek eredménye - 371 096 e Ft.

A felhalmozási kiadások 85 millió Ft-tal, a személyi jellegű juttatások 47 millió Ft-tal alacsonyabbak, mint a módosított előirányzat. A bevételek körében a felhalmozási és tőkejellegű bevételek 32 millió Ft-tal csökkentek a módosított előirányzathoz képest.

A 2011. évi költségvetés teljesítését a jogszabályi előírásoknak megfelelően részletesen és a valóságnak megfelelően mutatja be a zárszámadási jelentés. Ennek során a

bevételek és kiadások előirányzata és azok teljesülése többféle struktúrában kerül bemutatásra: működési és felhalmozási, szakfeladatonkénti, intézményenkénti, önkormányzatonkénti (kisebbségi/nemzetiségi önkormányzatok).

3. PÉNZMARADVÁNY-KIMUTATÁS

A pénzmaradvány a pénzforgalmi jelentésnél, a mérleg aktív és passzív elszámolásainál valamint a pénzeszközöknél bemutatott folyamatok eredményeit tükrözi. Az alaptevékenység révén realizált pénzmaradvány a leglényegesebb maradvány-pénzforrás, vállalkozási tevékenység nincs, így eredménymaradvány sincs.

A költségvetési feladatok kiadásait központi és saját források finanszírozták.

Az önkormányzat költségvetési tartaléka (316 629 e Ft) némileg eltér a pénzmaradvány-kimutatáson levezetésre kerülő tárgyévi helyesbített pénzmaradványtól az alábbiak szerint:

Megnevezés	Összeg /e Ft /
Záró pénzkészlet	494154
Forgatási célú pénzügyi műveletek eredménye	0
Aktív és passzív elszámolások egyenlege.	113545
Előző években képzett tartalékok maradványa	-295478
Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye	0
Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	312221
Finanszírozási korrekció	6735
Vállalkozási tevék. eredményéből alaptevékenységre	0
Módosított pénzmaradvány	318956

A pénzmaradvány új elemként tartalmazza a forgatási célú pénzügyi műveletek (likvid hitelek) záró állományát is.

4. VÁLLALKOZÁSI MARADVÁNY-KIMUTATÁS

Az egyszerűsített vállalkozási maradvány-kimutatás az önkormányzat vállalkozási tevékenységének az eredményét és annak további sorsát mutatja. Mivel vállalkozási tevékenység nincs önkormányzati intézménynél, így bevétele és eredménye sem tud hozzájárulni az alaptevékenység finanszírozásához.

Megnevezés	Összeg /e Ft /
Vállalkozási tevékenység bevétele	0
Vállalkozási tevékenység kiadása	0
Vállalkozási tevékenység eredménye	0
Alaptevékenységre felhasználható eredmény	0
Vállalkozási tevékenység helyesbített eredménye	0
Tartalékba helyezhető összeg	0

5. KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A költségvetési beszámoló kiegészítő melléklete tartalmazza azokat a számszerű és szöveges értékeléseket, amelyeket a vonatkozó Kormányrendelet kötelező mellékként előír / így például az immateriális javak és a tárgyi eszközök, a követelések és a kötelezettségek állományváltozásának bemutatását.

IV. A KÖLTSÉGVETÉS TELJESÍTÉSÉRŐL SZÓLÓ JELENTÉS, ZÁRSZÁMADÁSI RENDELET, PÉNZMARADVÁNY JÓVÁHAGYÁSA ÉS FELOSZTÁSA

Göd Város Önkormányzatának 2011. évi költségvetésének teljesítéséről szóló jelentés és ezzel összefüggésben a zárszámadásra vonatkozó rendelet, illetve a pénzmaradvány jóváhagyására és felosztására vonatkozó javaslat összhangban van a beszámoló számaival.

A költségvetés teljesítéséről szóló jelentés szerves része - szöveges és táblázatos formában a következők:

- költségvetési mérleg tételeinek értékelése (több struktúrában)
- működési és felhalmozási költségvetés teljesítése,
- intézményenkénti költségvetés teljesülése,
- működési és felhalmozási kiadások és bevételek részletezése,
- Kisebbségi önkormányzat (szerb) költségvetésének teljesítése,
- az önkormányzat eszközeit és azok állományváltozását bemutató vagyonleltár

V. MEGÁLLAPÍTÁSOK, ÖSSZEFOGLALÁS

A beszámoló átfogó vizsgálata alapján a következőket állapítjuk meg:

1. Az Önkormányzat bevételei és kiadásai az előírásoknak megfelelően, teljes körűen elszámolásra kerültek. Az **Önkormányzat egyszerűsített pénzforgalmi jelentése** szerint a főbb előírányzatok és azok teljesülése a következő:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított	Teljesítés (e Ft)
	Előirányzat (e Ft)		
Kiadások	-3654200	-4035442	-3394829
Bevételek	3654200	4035442	3585108
Egyenleg	0	0	190279

2. Az **Önkormányzat vagyona** (tőkeváltozás) az elmúlt évben 430 millió forinttal - csökkent, amelyet ellentétes irányú tényezők idéztek elő:

- a tárgyi eszközök aktiválásának köszönhető növekedése (+ 100 millió Ft),
- a követelések – értékvesztés-elszámolásnak köszönhető - csökkenése (-358 millió Ft),

- a kötelezettségek – elsősorban a devizás kötelezettségek év végi árfolyamveszteségének elszámolásának köszönhető - növekedése (- 183 millió Ft) tőkeváltozás.
 - A vagyont érintő pozitív változás:
 - Lekötött betét 400 millió Ft.
3. Mindezek és az elszámolási szabályok változása következtében az **Önkormányzat tárgyévi helyesbített pénzmaradványa** 312 221 e Ft. A mérlegben megjelenő tartalékok értéke 607 699 e Ft.

Az Önkormányzat átfogó vizsgálata alapján a következőket javasoljuk:

1. A beszámoló-készítés személyi és tárgyi feltételeinek egyértelmű szabályrendszerének kialakítása egyrészt az Önkormányzat egésze (összevont beszámoló), másrészt a Hivatal és a TESZ vonatkozásában (felelős személy, mérlegtételek leltári alátámasztásáért felelős személyek, munkamegosztás, információ és dokumentációáramlás, SZMSZ, munkaköri leírás: hatáskör, felelősségi kör, feladatkör szabályozása, belső kontrollok működtetése.
2. Az Önkormányzatok költségvetését, gazdálkodását újraszabályozó - részben ez év elejétől érvénybelépő - jogszabályoknak való megfelelés biztosítása mind a költségvetés, mind a beszámolás, mind a vagyongazdálkodás vonatkozásában. A jogszabályok szerint újra fogalmazott költségvetési egységekhez illeszkedő helyi szabályozás, feladat- és hatáskörmegosztás kialakítása.
3. Az önkormányzati vagyon ugyancsak új jogszabályi előírásoknak való megfeleltetése, átstrukturálása.
4. Felkészülés az államháztartás alrendszereit érintő - várható szervezeti változások és funkció-allokáció - az önkormányzatot érintő szakmai feladatokra: járások kialakítása, intézmények szervezeti integrációja (szakrendelő, általános iskolák), az elszámolások olyan rendjének kialakítása, amely révén – az esetleges szervezeti integráció kapcsán - biztosítható az önkormányzati finanszírozási veszteségek minimalizálása.

Összefoglalóan megállapítható, hogy az önkormányzat a 2011-es költségvetési évben a törvényes kereteket, a Képviselőtestület által elfogadott költségvetési előirányzatok kereteit betartva, a törvényben meghatározott és önként vállalt funkcióit ellátva tevékenykedett.

VI. HITELESÍTŐ ZÁRADÉK

Független könyvvizsgálói jelentés

Göd Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére

az Önkormányzat 2011. évi egyszerűsített, összevont éves beszámolója könyvvizsgálatáról

Elvégeztük Göd Város Önkormányzata mellékelt, 2011. évi egyszerűsített, összevont éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely a 2011. december 31-i fordulónapra elkészített egyszerűsített könyvviteli mérlegből – melyben **az eszközök és források egyező főösszege 20 593 928 e Ft, a tartalékok összege 607 699 e Ft**, az ezen időpontra végződő évre vonatkozó egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatásból, vállalkozási maradvány-kimutatásból, továbbá az éves egyszerűsített pénzforgalmi jelentésből – melyben **a 2011. év teljesített költségvetési bevételi összege 3 585 108 e Ft, a teljesített kiadások összege 3 394 829 e Ft** – áll.

Az egyszerűsített összevont éves beszámolóban a számviteli törvényben, valamint az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló kormányrendeletben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása, illetve előterjesztése az Önkormányzat polgármesterének felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes pénzügyi kimutatások elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését, fenntartását, megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becsléseket.

A könyvvizsgáló felelőssége az egyszerűsített összevont éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, továbbá az egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámoló mérlegében kimutatott eszközök értékei az önkormányzati ingatlankataszter nyilvántartásban, valamint a zárszámadáshoz készített vagyonkimutatásban szereplő értékekkel való egyezőségének vizsgálata, továbbá a zárszámadási rendelettervezet és az egyszerűsített összevont éves beszámoló összhangjának megítélése.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk

bizonyos etikai követelményeknek, valamint, hogy a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő és megfelelő bizonyítékot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített összevont éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékokat szerezni az egyszerűsített összevont éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített összevont éves beszámoló, akár csalásból, akár tévedésekből eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. Az egyszerűsített összevont éves beszámolóhoz kapcsolódóan a könyvvizsgáló kockázatfelmérésének nem célja, hogy az Önkormányzat és intézményei belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalta továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek és a gazdálkodásért felelősök lényegesebb számviteli becsléseinek, valamint az egyszerűsített összevont éves beszámoló bemutatásának értékelését. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

Záradék:

A könyvvizsgálat során Göd Város Önkormányzata 2011. évi egyszerűsített, összevont éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az egyszerűsített összevont éves beszámolót a számviteli törvényben, továbbá a vonatkozó kormányrendeletben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményünk szerint az egyszerűsített összevont éves beszámoló az Önkormányzat 2011. évi költségvetése teljesítéséről, a 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, valamint a működés eredményéről megbízható és valós képet ad.

Figyelemfelhívás:

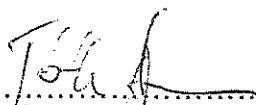
Véleményem korlátozása nélkül felhívom a figyelmet arra, hogy az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. Kormányrendelet előírása szerint: „Tőkeváltozásként kell kimutatni az eszközök finanszírozására szolgáló 2010. január 1-je utánképződött forrásokat, illetve forráscsökkenéseket.” Ennek megfelelően a 2010. január 1-ig képződött

tőkeváltozást a tartós tőkébe kell átvezetni. Az átvezetés a saját tőke két eleme között rendezendő, így ezek után a saját tőke összege nem változik.

A mérleget érintő auditálási eltérés:

Megnevezés	Összeg / e Ft /		
	Tárgy év végi beszámoló	Auditálási eltérés	Auditált beszámoló
Tartós tőke	13281316	2322987	15604303
Tőkeváltozás	1530887	-2322987	-792100

Kelt: Göd, 2012. 04. 30.



Tóth Ágnes, ügyvezető
Gyöngy-Audit Kft
Budapest, Bécsi út 163. III/12.
Kamarai nyilvántartásba-vételi szám: 000613



Fekete Iván, kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 000026

GÖD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

MELLÉKLETEK

1. sz. Egyszerűsített mérleg /önkormányzati összevont/
- 2.sz. Egyszerűsített pénzforgalmi jelentés /önkormányzati összevont/
- 3.sz. Egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatás /önkormányzati összevont/
4. sz. Egyszerűsített vállalkozási maradvány-kimutatás /önkormányzati
összevont/
- 5.sz. Egyszerűsített mérleg /intézményi összesítő/
- 6.sz. Egyszerűsített pénzforgalmi jelentés /intézményi összesítő
7. sz. Egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatás /intézményi összesítő/
8. sz. Egyszerűsített vállalkozási maradvány-kimutatás /intézményi összesítő/
9. sz. Hitelesítő záradék

EGYSZERŰSÍTETT MÉRLEG

2011.XII.31.

m. e. : e Ft

ESZKÖZÖK		Előző évi beszámoló záró	Auditálási eltérés	Előző évi auditált beszámoló	Tárgy évi beszámoló záró	Auditálási eltérés	Tárgy évi auditált beszámoló
A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	19 487 046	0	19 487 046	19 553 688	0	19 553 688
I	Immateriális javak	52 237		52 237	48 788		48 788
II	Tárgyi eszközök	18 171 540		18 171 540	18 271 834		18 271 834
III	Befektetett pü-i eszközök	4 787		4 787	4 950		4 950
IV	Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, vagyonkezelésbe vett eszköz	1 258 482		1 258 482	1 228 116		1 228 116
B	FORGÓESZKÖZÖK	1 399 135	-23 890	1 375 245	1 040 240	0	1 040 240
I	Készletek	5 997		5 997	5 412		5 412
II	Követelések	444 659	-23 890	420 769	252 623		252 623
III	Értékpapírok	0		0	0		0
IV	Pénzeszközök	665 463		665 463	497 487		497 487
V	Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	283 016		283 016	284 718		284 718
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:		20 886 181	-23 890	20 862 291	20 593 928	0	20 593 928

FORRÁSOK		Előző évi beszámoló záró	Auditálási eltérés	Előző évi audit. beszám.	Tárgy évi beszámoló záró	Auditálási eltérés	Tárgy évi audit. beszám.
C	SAJÁT TŐKE	15 241 803	-23 890	15 217 913	14 812 203	0	14 812 203
I	Induló tőke	13 281 316		13 281 316	13 281 316		15 604 303
II	Tőkeváltozások	1 960 487	-23 890	1 936 597	1 530 887	-2 322 987	-792 100
III.	Értékelési tartalék	0		0	0		0
D	TARTALÉKOK	653 493	0	653 493	607 699	0	607 699
I	Költségvetési tartalékok	653 493		653 493	607 699		607 699
II	Vállalkozási tartalékok	0		0	0		0
E	KÖTELEZETTSÉGEK	4 990 885	0	4 990 885	5 174 026	0	5 174 026
I	Hosszú lejáratú kötelezettségek	4 286 623		4 286 623	4 538 293		4 538 293
II	Rövid lejáratú kötelezettségek	496 029		496 029	461 227		461 227
III	Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	208 233		208 233	174 506		174 506
FORRÁSOK ÖSSZESEN		20 886 181	-23 890	20 862 291	20 593 928	0	20 593 928

Göd, 2012. 04. 30.

Göd Város Önkormányzata
Markó József, polgármester

Fekete Iván, bejegyzett könyvvizsgáló
Gyöngy-Audit Kft, MKVK: 000026

**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES PÉNZFORGALMI JELENTÉS
2011. ÉV**

m. e.:e Ft

MEGNEVEZÉS		Eredeti	Módosított	Teljesítés
		Előirányzat		
1	Személyi juttatások	1 171 274	1 256 105	1 208 961
2	Munkaadókat terhelő járulékok	295 810	321 555	314 591
3	Dologi és egyéb folyó kiadások	1 121 405	1 201 695	973 767
4	Működ. célú támogatásértékű kiadás, egy.támogatás	462 739	531 170	163 997
5	ÁH-on kívülre végleges működési pénzeszköztátadás	48 400	59 148	55 697
6	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000	3 000	1 040
7	Felújítás	12 325	40 857	28 497
8	Felhalmozási kiadások	205 054	272 463	200 136
9	Felhalmozási célú támog.értékű kiadás, egy.tám	0	4 774	4 774
10	ÁH-on kívülre végleges felhalm pénzeszköztátadás	60 594	71 076	70 571
11	Hosszú lejáratú kölcsön nyújtása	0	0	0
12	Rövid lejáratú kölcsön nyújtása	0	0	0
13	Költségvetési pénzforg.kiadások összesen(01+...+12):	3 380 601	3 761 843	3 022 031
14	Hosszú lejáratú hitelek	43 673	43 673	43 673
15	Rövid lejáratú hitelek	0	0	86 754
16	15-ből likvid hitelek kiadása	0	0	86 754
17	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kiadása	229 926	229 926	240 669
18	Forgatási célú hitelviszonyt megtest.értékpap. kiadása			
19	Finanszírozási kiadások összesen(14+15+17+18)	273 599	273 599	371 096
20	Pénzforgalmi kiadások(13+19)	3 654 200	4 035 442	3 393 127
21	Pénzforgalom nélküli kiadások			
22	Kiegészítő, függő, átfutó kiadások			1 702
23	Kiadások összesen (20+...+22)	3 654 200	4 035 442	3 394 829
24	Intézményi működési bevételek	546 994	523 050	501 402
25	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	1 675 161	1 687 043	1 679 882
26	Működ. célú támogatásértékű bevét, egy.támogatás	89 596	119 465	142 970
27	ÁH-on kívülről végleges működési pénzeszköztátvétel	1 476	1 476	4 705
28	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	40 000	65 000	33 684
29	28-ből önkorm. sajátos felhalmozási és tőkebevételei			
30	Felhalmozási célú támogatásértékű bevét, egy.támogat	99 576	99 576	99 742
31	ÁH-on kívülről végleges felhalmozási pénzeszköztátvétel	15 000	15 000	12 073
32	Támogatások kiegészítések	755 881	766 569	772 334
33	32-ből Önkormányzatok ktgvetési támogatása	755 881	766 569	766 569
34	Hosszú lejáratú kölcsön visszatérülése	0	0	0
35	Rövid lejáratú kölcsön visszatérülése	0	0	25
36	Ktgv.pénzf.bevételek össz(24+...+28+30+31+32+34+35)	3 223 684	3 277 179	3 246 817
37	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	100 000	100 000	0
38	Rövid lejáratú hitelek felvétele	0	0	0
39	38-ből likvid hitelek bevétele	0	0	0
40	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír bevétele	0	0	0
41	Forgatási célú hitelviszony megtest.értékpap.bevétele	0	0	0
42	Finanszírozási bevételek összesen (37+38+40+41)	100 000	100 000	0
43	Pénzforgalmi bevételek (36+42)	3 323 684	3 377 179	3 246 817
44	Pénzforgalom nélküli bevételek	330 516	658 263	372 731
45	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek			
46	Kiegészítő, függő, átfutó bevétel összesen			-34 440
47	Bevételek összesen (43+...+46)	3 654 200	4 035 442	3 585 108
48	Pénzforgalmi ktv.bevételek és kiadások különbsége (36-13) [ktgv hiány (-), ktgv többlet (+)]	-156 917	-484 664	224 786
49	Igénybevevő tartalékokkal korrigált ktv.bevételek és kiadások különbsége (48+44-21) [korrigált ktv.hiány (-), korrigált ktv.többlet (+)]	173 599	173 599	597 517
50	Finanszírozási műveletek eredménye(42-19)	-173 599	-173 599	-371 096
51	Aktív és passzív pénzügyi műveletek egyenlege (45+46-22)			-36 142

Göd, 2012. 04. 30.

Göd Város Önkormányzata
Markó József, polgármester


Fekete László, bejegyzett könyvvizsgáló
Gyöngy-Audit Kft, MKVK: 000026

EGYSZERŰSÍTETT PÉNZMARADVÁNY-KIMUTATÁS

2011. ÉV

MEGNEVEZÉS		Előző évi beszámoló záró	Auditálási eltérés	Előző évi auditált beszámoló	Tárgy évi beszámoló záró	Auditálási eltérés	Tárgy évi auditált beszámoló
1	Záró pénzkészlet	662 844		662 844	494 154		494 154
2	Forgatási célú pénzügyi műveletek eredménye	-86 754		-86 754	0		0
3	Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összevont záróegyenlege(+)	77 403		77 403	113 545		113 545
4	Előző években képzett tartalékok maradványa (-)	265 918		265 918	295 478		295 478
5	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-)	0		0	0		0
6	Tárgyévi helyesbített pénz maradvány(1+2+3-4-5)	387 575	0	387 575	312 221	0	312 221
7	Finanszírozásból származó korrekciók (+)	4 770		4 770	6 735		6 735
8	Pénzmaradvány terhelő elvonások (+)	0		0	0		0
9	Költségvetési pénzmaradvány	392 345		392 345	318 956		392 345
10	A vállalk. tevékenység eredményéből alaptev. ellátására felhaszn. összeg	0		0	0		0
11	Költségvetési pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (+)			0			0
12	Módosított pénzmaradvány (9+10+11)	392 345	0	392 345	318 956	0	318 956
13	A 12. sorból az egáasz. biztos. alaphól folyósított pénzeszköz maradványa	0		0	0		0
14	A 12. sorból: kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány	392 345		392 345	318 956		318 956
15	A 12. sorból: szabad pénzmaradvány	0		0	0		0

Göd, 2012. 04. 30.

Göd Város Önkormányzata
Markó József, polgármesterFekete Iván, bejegyzett könyvvizsgáló
Gyöngy-Audit Kft, MKVK: 000026

EGYSZERŰSÍTETT VÁLLALKOZÁSI MARADVÁNY-KIMUTATÁS

2011. ÉV

	MEGNEVEZÉS	Előző évi beszámoló	Auditálási eltérés	Előző évi auditált beszámoló	Tárgy évi beszámoló	Auditálási eltérés	Tárgy évi auditált beszámoló	m. e. e Ft
1	Vállalkozási tevékenység működési célú bevételei	0		0	0		0	0
2	Vállalkozási tevékenység felhalmozási célú bevételei	0		0	0		0	0
3	Vállalkozási tevékenység forgatási célú finanszírozási és passzív pénzügyi elszámolások bevételei	0		0	0		0	0
A	Vállalkozási tevékenység bevételei(1+2+3)	0	0	0	0	0	0	0
4	Vállalkozási tevékenység működési célú kiadásai	0		0	0		0	0
5	Vállalkozási tevékenység felhalmozási célú kiadásai	0		0	0		0	0
6	Vállalkozási tevékenység forgatási célú finanszírozási és passzív pénzügyi elszámolások kiadásai	0		0	0		0	0
B	Vállalkozási tevékenység kiadásai (4+5+6)	0	0	0	0	0	0	0
C	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi maradványa (A-B)	0		0	0		0	0
7	Vállalkozási tevékenységet terhelő értékesítési leírás	0		0	0		0	0
8	Alaptevékenység ellátására felhasznált és felhasználni tervezett vállalkozási maradvány	0		0	0		0	0
9	Pénzforgalmi maradványt külön jogszabály alapján módosító egyéb tétel	0		0	0		0	0
D	Vállalkozási tevékenység módosított pénzforgalmi maradványa (C-7-8+9)	0	0	0	0	0	0	0
E	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0
F	Vállalkozási tartalékba helyezhető összeg (C-8-9-E)	0	0	0	0	0	0	0

Göd, 2012. 04. 30.

Göd Város Önkormányzata
Markó József, polgármester

Fekete Iván, bejegyzett könyvvizsgáló
Gyöngy-Audit Kft
MKVK: 000026

EGYSZERŰSÍTETT MÉRLEG
INTÉZMÉNYI ÖSSZESÍTŐ
2011. ÉV

Megnevezés	Polgármesteri Hivatal		TESZ		Önkormányzat összesen	
	2010.12.31	2011.12.31	2010.12.31	2011.12.31	2010.12.31	2011.12.31
A Befektetett eszközök	16 989 459	16 918 217	2 497 587	2 635 471	19 487 046	19 553 688
I. Immateriális javak	49 540	46 211	2 697	2 577	52 237	48 788
II. Tárgyi eszközök	15 676 650	15 638 940	2 494 890	2 632 894	18 171 540	18 271 834
III. Befektetett pü.eszközök.	4 787	4 950	0	0	4 787	4 950
IV. Üzemeltetésre átadott esz	1 258 482	1 228 116	0	0	1 258 482	1 228 116
B Forgóeszközök	1 344 152	974 027	54 983	66 213	1 399 135	1 040 240
I. Készletek	895	361	5 102	5 051	5 997	5 412
II. Követelések	404 983	212 049	39 676	40 574	444 659	252 623
III. Értékpapírok	0	0	0	0	0	0
IV. Pénzeszközök	659 901	479 032	5 562	18 455	665 463	497 487
V. Egyéb aktív pü.elszám.	278 373	282 585	4 643	2 133	283 016	284 718
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	18 333 611	17 892 244	2 552 570	2 701 684	20 886 181	20 593 928
D Saját tőke	12 757 608	12 192 329	2 484 195	2 619 874	15 241 803	14 812 203
I. Tartós tőke	13 171 562	13 171 562	109 754	109 754	13 281 316	13 281 316
II. Tőkeváltozások	-413 954	-979 233	2 374 441	2 510 120	1 960 487	1 530 887
III. Értékelési tartalék	0	0	0	0	0	0
E Tartalékok	643 368	587 413	10 125	20 286	653 493	607 699
I. Költségvetési tartalékok	643 368	587 413	10 125	20 286	653 493	607 699
II. Vállalkozási tartalékok	0	0	0	0	0	0
F Kötelezettségek	4 932 635	5 112 502	58 250	61 524	4 990 885	5 174 026
I. Hosszúlejáratú köt-ek	4 286 623	4 538 293	0	0	4 286 623	4 538 293
II. Rövidlejáratú köt-ek	437 859	400 005	58 170	61 222	496 029	461 227
III. Egyéb passzív pü.elsz.	208 153	174 204	80	302	208 233	174 506
FORRÁSOK ÖSSZESEN:	18 333 611	17 892 244	2 552 570	2 701 684	20 886 181	20 593 928

PÉNZFORGALMI JELENTÉS
INTÉZMÉNYI ÖSSZESÍTŐ (2011.ÉV)

6.sz.melléklet

ezer forint

Sor- szám	Megnevezés	Polgármesteri Hivatal		Teljesítés	TESZ		Teljesítés	Önkormányzat össze	
		Eredeti	Módosított		Eredeti	Módosított		Eredeti	Módosított
1	Személyi juttatások	266 536	289 771	264 401	910 466	966 334	944 560	1 177 002	1 256 105
2	Munkaadókat terhelő járulékok	64 400	75 207		233 099	246 348	240 351	297 499	321 555
3	Dologi és egyéb folyó kiadások	531 113	528 393	360 943	594 299	673 302	612 824	1 125 412	1 201 695
4	Működ. célú támogatásértékű kiadás, egy támogat.	1 352 807	1 502 744	1 440 295			2 540	1 352 807	1 502 744
5	AH-on kívülrre végleges működési pénzeszközátadás	48 400	59 148	55 697				48 400	59 148
6	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000	3 000	1 040				3 000	3 000
7	Felújítás	12 325	15 570	11 312				12 325	17 185
8	Felhalmozási kiadások	205 034	256 923	184 470	80 400	15 540	15 666	285 454	272 463
9	Felhalmozási célú támogat. értékű kiadás, egy tám.	0	31 878	13 760				0	31 878
10	AH-on kívülrre végleges felhalmoz. pénzeszközátadás	60 594	75 850	75 345				60 594	75 850
11	Hosszú lejáratú kölcsön nyújtása							0	0
12	Rövid lejáratú kölcsön nyújtása							0	0
13	Költségvetési pénzforg.kiadások összesen(01+...+1)	2 544 229	2 838 484	2 481 503	1 818 264	1 926 811	1 833 126	4 362 493	4 765 295
14	Hosszú lejáratú hitelek	43 673	43 673	43 673				43 673	43 673
15	Rövid lejáratú hitelek	0	0	86 754				0	0
16	15-ből likvid hitelek kiadása	0	0	86 754				0	0
17	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kiadás	229 926	229 926	240 669				229 926	229 926
18	Forgatási célú hitelviszonyt megtest. értékpap. kiadása							0	0
19	Finanszírozási kiadások összesen(14+15+17+18)	273 599	273 599	371 096	0	0	0	273 599	273 599
20	Pénzforgalmi kiadások(13+19)	2 817 828	3 112 083	2 852 599	1 818 264	1 926 811	1 833 126	4 636 092	5 038 894
21	Pénzforgalom nélküli kiadások	299 932	344 458					299 932	344 458
22	Kiegészítő, tuggo, ártu kiadások			4 212			-2 510		
23	Kiadások összesen (20+...+22)	3 117 760	3 456 541	2 856 811	1 818 264	1 926 811	1 830 616	4 936 024	5 383 352
24	Intézményi működési bevételek	47 188	22 488	39 331	316 904	307 751	295 203	364 092	330 239
25	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	1 675 161	1 687 043	1 679 882	182 902	192 811	166 869	1 888 063	1 879 854
26	Működ. célú támogatásértékű bevé., egy támogat.	54 438	65 553	73 719	36 634	55 388	87 721	91 072	120 941
27	AH-on kívülrre végleges működési pénzeszközátvétele							0	0
28	Felhalmozási és töke jellegű bevételek	40 000	65 000	32 784			900	40 000	65 000
29	28-ből önkorm. sajátos felhalmozási és tökebevétele	40 000	65 000	32 784				40 000	65 000
30	Felhalmozási célú támogatásértékű bevé., egy. tám.	99 576	99 576	99 742				99 576	99 576
31	AH-on kívülrre végleges felhalmozási pénzeszközát.	15 000	15 000	12 073				15 000	15 000
32	Támogatások kiegészítések	755 881	766 569	772 334	1 281 824	1 347 910	1 292 598	2 037 705	2 114 479
33	32-ből Önkormányzatok költségvetési támogatása	755 881	766 569	766 569				755 881	766 569
34	Hosszú lejáratú kölcsön visszatérülése							0	0
35	Rövid lejáratú kölcsön visszatérülése			25				0	0
36	Közp. pénzf. bevételek össz(24+...+30+31+32+34)	2 687 244	2 721 229	2 709 890	1 818 264	1 903 860	1 843 291	4 505 508	4 625 089
37	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	100 000	100 000	0				100 000	100 000
38	Rövid lejáratú hitelek felvétele							0	0
39	38-ből likvid hitelek bevétele							0	0
40	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír bevétele							0	0
41	Forgatási célú hitelviszonyt megtest. értékpap. bevétele							0	0
42	Finanszírozási bevételek összesen (37+38+40+41)	100 000	100 000	0	0	0	0	100 000	100 000
43	Pénzforgalmi bevételek(36+42)	2 787 244	2 821 229	2 709 890	1 818 264	1 903 860	1 843 291	4 605 508	4 725 089
44	Pénzforgalom nélküli bevételek	330 516	635 312	344 242				330 516	635 312
45	Továbbadási (leboncolási) célú bevételek			0					
46	Kiegészítő, tuggo , ártu bevételei összesen			-34 662			19 487		
47	Bevételek összesen (43+...+46)	3 117 760	3 456 541	3 019 470	1 818 264	1 926 811	1 843 000	4 936 024	5 383 352
48	Pénzforgalmi kv.bevételek és kiadások	143 015	-117 255	228 387	0	-22 951	10 165	143 015	-140 206
49	Igenybevételek tartózkodási korrall kv.bevételek	30 584	290 854	344 242	0	0	0	30 584	290 854
50	Finanszírozási műveletek eredménye(42-19)	-173 599	-173 599	-371 096	0	0	0	-173 599	-173 599

- 110 -

PÉNZFORGALMI JELENTÉS
INTÉZMÉNYI ÖSSZESÍTŐ (2011.ÉV)

6.sz.melléklet
ezer forint

Sor- szám	Megnevezés	sen	Teljesítés
1	Személyi juttatások		1 208 961
2	Munkaadókat terhelő járulékok		314 591
3	Dologi és egyéb folyó kiadások		973 767
4	Működ. célú támogatásértékt. kiadás, egy.támog		1 442 835
5	AH-on kívülrre végleges működési pénzeszközátad		55 697
6	Ellátottak pénzbeli juttatásai		1 040
7	Felújítás		28 497
8	Felhalmozási kiadások		200 136
9	Felhalmozási célú támogat.értékt. kiadás, egy.tám		13 760
10	AH-on kívülrre végleges felhalm. pénzeszközátadás		75 345
11	Hosszú lejáratú kölcsön nyújtása		0
12	Rövid lejáratú kölcsön nyújtása		0
13	Költségvetési pénzforg.kiadások összesen(01+...+12)		4 314 629
14	Hosszú lejáratú hitelek		43 673
15	Rövid lejáratú hitelek		86 754
16	15-ből likvid hitelek kiadása		86 754
17	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kiadások		240 669
18	Forgatási célú hitelviszonyt megtest. értékpap. kiad		0
19	Finanszírozási kiadások összesen(14+15+17+18)		371 096
20	Pénzforgalmi kiadások(13+19)		4 685 725
21	Pénzforgalom nélküli kiadások		0
22	Kiegészítő, függő, áttűtő kiadások		1 702
23	Kiadások összesen (20+...+22)		4 687 427
24	Intézményi működési bevételek		334 534
25	Önkormányzatok sajátos működési bevételei		1 846 751
26	Működ. célú támogatásértékt. bevét, egy.támog		161 440
27	AH-on kívülrre végleges működési pénzeszközátv		0
28	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek		33 684
29	28-ból önkorm. sajátos felhalmozási és tőkebevétele		32 784
30	Felhalmozási célú támogatásértékt. bevét, egy.tám		99 742
31	AH-on kívülrre végleges felhalmozási pénzeszközát		12 073
32	Támogatások kiegészítései		2 064 932
33	32-ből Önkormányzatok költségvetési támogatása		766 569
34	Hosszú lejáratú kölcsön visszatérülése		0
35	Rövid lejáratú kölcsön visszatérülése		25
36	Külv.pénz.bevételek össz(24+...+28+30+31+32+34+35)		4 553 181
37	Hosszú lejáratú hitelek felvétele		0
38	Rövid lejáratú hitelek felvétele		0
39	38-ból likvid hitelek felvétele		0
40	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír bevétele		0
41	Forgatási célú hitelviszonyt megtest. értékpap.beve		0
42	Finanszírozási bevételek összesen (37+38+40+41)		0
43	Pénzforgalmi bevételek (36+42)		4 553 181
44	Pénzforgalom nélküli bevételek		344 242
45	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek		19 487
46	Kiegészítő, függő, áttűtő bevételek összesen		-34 440
47	Bevételek összesen (43+...+46)		4 882 470
48	Pénzforgalmi kiv.bevételek és kiadások		238 552
49	Igenybevételek tartásokkal korrigált kiv.bevételek		344 242
50	Finanszírozási műveletek eredménye(42-19)		-371 096

- 111 -

EGYSZERŰSÍTET PÉNZMARADVÁNY-KIMUTATÁS
INTÉZMÉNYI ÖSSZESÍTŐ
2010. ÉV

Sorsz	Megnevezés	Polgármesteri Hivatal		TESZ		Önkormányzat összesen	
		előző év	tárgyév	előző év	tárgyév	előző év	tárgyév
1	Záró pénzkészlet	657 282	475 699	5 562	18 455	662 844	494 154
2	Forgatási célú pénzügyi műveletek eredménye	-86 754	0	0		-86 754	0
3	Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összevont záróegyenlege(+)	72 840	111 714	4 563	1 831	77 403	113 545
4	Előző években képzett tartalékok maradványa (-)	265 918	291 078	0	4 400	265 918	295 478
5	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-)	0	0	0	0	0	0
6	Tárgyévi helyesbített pénz maradvány(1+2+3-4-5)	377 450	296 335	10 125	15 886	387 575	312 221
7	Finanszírozásból származó korrekciók (+)	-8 056	44 177	12 826	50 912	4 770	95 089
8	Pénzmaradvány terhelő elvonások (+)	0	0	0	4 400	0	4 400
9	Költségvetési pénzmaradvány	369 394	252 158	22 951	66 798	392 345	318 956
10	A vállalk. tevékenység eredményéből alaptev. ellátására felhaszn. összeg	0	0			0	0
11	Költségvetési pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (+)	0	0			0	0
12	Módosított pénzmaradvány (9+10+11)	369 394	252 158	22 951	66 798	392 345	318 956
13	A 12. sorból az egáksz. biztos. alapból folyósított pénzeszköz maradványa	0	0	0	0	0	0
14	A 12. sorból: kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány	369 394	252 158	22 951	66 798	392 345	318 956
15	A 12. sorból: szabad pénzmaradvány	0	0	0	0	0	0

EGYSZERŰSÍTETT VÁLLALKOZÁSI MARADVÁNY-KIMUTATÁS
INTÉZMÉNYI ÖSSZESÍTŐ
2010. ÉV

- 113 -

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Polgármesteri Hivatal		TESZ		Önkormányzat összesen		Me.: eFt
		előző év	tárgyév	előző év	tárgyév	előző év	tárgyév	
1	Vállalkozási tevékenység működési célú bevételei	0	0	0	0	0	0	0
2	Vállalkozási tevékenység felhalmozási célú bevételei	0	0	0	0	0	0	0
3	Vállalkozási tevékenység forgatási célú finanszírozási és passzív pénzügyi elszámolások bevételei	0	0	0	0	0	0	0
A	Vállalkozási tevékenység bevételei(1+2+3)	0	0	0	0	0	0	0
4	Vállalkozási tevékenység működési célú kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
5	Vállalkozási tevékenység felhalmozási célú kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
6	Vállalkozási tevékenység forgatási célú finanszírozási és passzív pénzügyi elszámolások kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
B	Vállalkozási tevékenység kiadásai (4+5+6)	0	0	0	0	0	0	0
C	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi maradványa (A-B)	0	0	0	0	0	0	0
7	Vállalkozási tevékenységet terhelő értékcsokkkenési leírás	0	0	0	0	0	0	0
8	Alaptevékenység ellátására felhasznált és felhasználni tervezett vállalkozási maradvány	0	0	0	0	0	0	0
9	Pénzforgalmi maradványt külön jogszabály alapján módosító egyéb tétel	0	0	0	0	0	0	0
D	Vállalkozási tevékenység módosított pénzforgalmi vállalkozási maradványa (C-7-8+9)	0	0	0	0	0	0	0
E	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0
F	Vállalkozási tartalékba helyezhető összeg (C-8-9-E)	0	0	0	0	0	0	0

GÖD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

9.sz.melléklet.

Független könyvvizsgálói jelentés

**Göd Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére
az Önkormányzat 2011. évi egyszerűsített, összevont éves beszámolója
könyvvizsgálatáról**

Elvégeztük Göd Város Önkormányzata mellékelt, 2011. évi egyszerűsített, összevont éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely a 2011. december 31-i fordulónapra elkészített egyszerűsített könyvviteli mérlegből – melyben **az eszközök és források egyező fősszege 20 593 928 e Ft, a tartalékok összege 607 699 e Ft**, az ezen időpontra végződő évre vonatkozó egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatásból, vállalkozási maradvány-kimutatásból, továbbá az éves egyszerűsített pénzforgalmi jelentésből – melyben **a 2011. év teljesített költségvetési bevételi összege 3 585 108 e Ft, a teljesített kiadások összege 3 394 829 e Ft** – áll.

Az egyszerűsített összevont éves beszámolónak a számviteli törvényben, valamint az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló kormányrendeletben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása, illetve előterjesztése az Önkormányzat polgármesterének felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes pénzügyi kimutatások elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését, fenntartását, megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becsléseket.

A könyvvizsgáló felelőssége az egyszerűsített összevont éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, továbbá az egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámoló mérlegében kimutatott eszközök értékei az önkormányzati ingatlankataszter nyilvántartásban, valamint a zárszámadáshoz készített vagyonkimutatásban szereplő értékekkel való egyezőségének vizsgálata, továbbá a zárszámadási rendelettervezet és az egyszerűsített összevont éves beszámoló összhangjának megítélése.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb

Könyvvizsgálói jelentés

Göd Város Önkormányzata 2011. évi egyszerűsített, összevont beszámolójáról
Gyöngy-Audit Kft: Fekete Iván, kamarai tag könyvvizsgáló

jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint, hogy a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő és megfelelő bizonyítékot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített összevont éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat. Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékokat szerezni az egyszerűsített összevont éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített összevont éves beszámoló, akár csalásból, akár tévedésekből eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. Az egyszerűsített összevont éves beszámolóhoz kapcsolódóan a könyvvizsgáló kockázatfelmérésének nem célja, hogy az Önkormányzat és intézményei belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalta továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek és a gazdálkodásért felelősök lényegesebb számviteli becsléseinek, valamint az egyszerűsített összevont éves beszámoló bemutatásának értékelését. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

Záradék:

A könyvvizsgálat során Göd Város Önkormányzata 2011. évi egyszerűsített, összevont éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az egyszerűsített összevont éves beszámolót a számviteli törvényben, továbbá a vonatkozó kormányrendeletben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményünk szerint az egyszerűsített összevont éves beszámoló az Önkormányzat 2011. évi költségvetése teljesítéséről, a 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, valamint a működés eredményéről megbízható és valós képet ad.

Figyelemfelhívás:

Véleményem korlátozása nélkül felhívom a figyelmet arra, hogy az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló

Könyvvizsgálói jelentés
Göd Város Önkormányzata 2011. évi egyszerűsített, összevont beszámolójáról
Gyöngy-Audit Kft: Fekete Iván, kamarai tag könyvvizsgáló

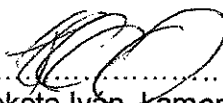
249/2000. Kormányrendelet előírása szerint: „Tőkeváltozásként kell kimutatni az eszközök finanszírozására szolgáló 2010. január 1-je után ...képződött forrásokat, illetve forráscsökkenéseket.” Ennek megfelelően a 2010. január 1-ig képződött tőkeváltozást a tartós tőkébe kell átvezetni. Az átvezetés a saját tőke két eleme között rendezendő, így ezek után a saját tőke összege nem változik.

A mérleget érintő auditálási eltérés:

Megnevezés	Összeg / e Ft /		
	Tárgy év végi beszámoló	Auditálási eltérés	Auditált beszámoló
Tartós tőke	13281316	2322987	15604303
Tőkeváltozás	1530887	-2322987	-792100

Kelt: Göd, 2012. 04. 30.

.....
Tóth Ágnes, ügyvezető
Gyöngy-Audit Kft
Budapest, Bécsi út 163. III/12.
Kamarai nyilvántartásba-vételi szám: 000613

.....

Fekete Iván, kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 000026

VEZETŐI LEVÉL
GÖD VÁROS POLGÁRMESTERÉNEK ÉS JEGYZŐJÉNEK
AZ ÖNKORMÁNYZAT 2011. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJÁNAK
KÖNYVVIZSGÁLATA KAPCSÁN TETT MEGÁLLAPÍTÁSOKRÓL


Göd Város Önkormányzata 2011. évi költségvetési beszámolója könyvvizsgálata kapcsán a következő megállapításokat tesszük:


- Nincsenek egyértelműen szabályozva vagy/és nem működik a beszámoló összeállításával kapcsolatos személyi felelősségi, koordinálási, végrehajtási, feladat-ellátási rend (nincs a beszámoló összeállításáért felelős személy), ebből kifolyólag a beszámoló leltári alátámasztottsága nehezen kontrollálható, a feladatkörök definiálása nem egyértelmű (pl. beruházások aktiválása, ingatlanvagyon-kataszter valamint a könyv szerinti ingatlanállomány egyeztetése),
- A beszámoló (önkormányzati összevont és hivatali) leltári alátámasztottsága nincs összevontan és mérlegkételek szerinti sorrendben dokumentálva, ebből kifolyólag csak körülményesen kontrollálható,
- Az önkormányzatnál újonnan bevezetett könyvelő, számviteli információs program (polisz?) rendkívüli bizonytalanságokat és ebből kifolyólag a beszámoló egyes elemeire vonatkozóan kockázatokat hordoz (pl. rövid lejáratú hitel főkönyv szerinti értéke 86 753 563 Ft, mérlegérték 0 Ft, a zárás utáni főkönyvi kivonat szerinti főkönyvi számla-egyenlegek éppen a jellegűktől eltérőek: a T-jellegű K-egyenlegű, a K-jellegű T-egyenlegű, az önkormányzati összevont beszámoló mérlegének főösszege 23 295 612 e Ft, az önkormányzati összevont egyszerűsített beszámoló mérlegfőösszege 20 593 928 e Ft, az eltérés 2 702 millió Ft, de a két mérleg egyes sorainál is ritka az azonosság).

Mindezek alapján Göd Város Önkormányzata 2011. évi költségvetési beszámolója könyvvizsgálata kapcsán a következő megállapításokat tesszük, amelyek rendszerszerű kiküszöbölése - véleményünk szerint - javíthatja a beszámoló (önkormányzati szinten a könyvvizsgálat tárgyát képező egyszerűsített beszámoló), intézményi és hivatali szinten a költségvetési beszámoló) egyes tételeinek leltári alátámasztását, a beszámoló konzisztenciáját, megbízhatóságát, azok külső (jogszabályok) és belső (helyi szabályozás) előírásoknak való megfelelését.

1. A beszámoló-készítés személyi felelősségi, koordinálási, végrehajtási, feladatellátási rendjének – szakmai követelmények teljesülése alapján - kialakítása egyrészt az Önkormányzat egésze (összevont beszámoló), másrészt a Hivatal és a TESZ vonatkozásában (felelős, feladatellátó személy).
2. Mindehhez kapcsolódóan a beszámoló-készítés belső kontroll-rendszerének (független belső ellenőrzés, FEUVE) kialakítása egyrészt az Önkormányzat egésze (összevont beszámoló), másrészt a Hivatal és a TESZ vonatkozásában.
3. A beszámoló-készítés feladat-ellátási, felelősségi és hatásköri mechanizmusának (SZMSZ, Működési szabályzat, munkaköri leírás) egyértelmű szabály-rendszerének kialakítása egyrészt az Önkormányzat egésze (összevont beszámoló), másrészt a Hivatal és a TESZ vonatkozásában (felelős személy, mérlegtételek leltári alátámasztásáért felelős személyek, munkamegosztás, információ és dokumentációáramlás, SZMSZ, munkaköri leírás: hatáskör, felelősségi kör, feladatkör szabályozása)
4. Felül kell vizsgálni az önkormányzatnál bevezetett könyvelő, számviteli információs program (polisz?) további működtetésének lehetőségeit (a program valóságot tükröző fejlesztési lehetőségeinek mérlegelésével), az előfordult, feltárt hibák kiküszöbölésének lehetőségeit, s ezzel együtt a beszámoló valódiságát veszélyeztető számviteli jellegű (eredendő) kockázatok minimalizálását.

Göd, 2012-04-30.


Tóth Agnès, ügyvezető
Gyöngy-Audit Kft
Budapest, Bécsi út 163. III/12.
Kamarai nyilvántartásba-vételi szám: 000613


Fekete Iván, kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 000026

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

Göd Város Önkormányzata 2011 évi költségvetési beszámolója auditálásával kapcsolatban, annak érdekében, hogy a költségvetési beszámoló a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel, a helyi önkormányzatról szóló 1990. évi LXV. törvénnyel, a 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelettel (Áhsz.), továbbá a zárszámadás tekintetében az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. (Áht.), az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII.19.) Korm. rendelet (Ámr.), illetve egyéb jogszabályi előírásokkal, illetve mindezek módosításával való megfeleléséről véleményt alkothassanak, igazoljuk, hogy a legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint képviseltük az audit során a következőket:

Felelősek vagyunk az éves költségvetési beszámolóban a jogszabályi előírások szerinti összeállításáért, valamint azért, hogy az éves költségvetési beszámoló megbízható képet ad az önkormányzat 2011. évi várható bevételeiről és kiadásairól.

1. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Önök rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önöket, amelyeknek az éves költségvetési beszámolóra hatása lehet.
2. a) Nem történt szándékos mulasztás az önkormányzat vezetése, illetve azon alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be a költségvetés összeállításában, végrehajtásában.
b) Nem történt szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi adatokat.
3. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná az éves költségvetés megítélését.
4. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:
a) A várható tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, kötelezettségvállalást, hiteleket, támogatásokat és garancia megállapodásokat;
b) Pénzügyi intézetekkel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
5. a) Nem fordult elő törvények, illetve rendelkezések megszegése, illetve esetleges megszegése, melyek hatásának a költségvetési beszámolóban szerepelniük kellene.
b) Nincs tudomásunk egyéb bármilyen lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná az önkormányzatunk pénzügyi helyzetét.
6. Nincsenek az önkormányzatunkkal szemben olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédek véleménye szerint érvényesíthetők lennének, és nem szerepelnek a beszámolóban.

Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysértés, melynek hatása a 2011. évi költségvetési beszámolóban nem szerepel.

A bevételek a tervezésnél ismert központi és önkormányzati intézkedések várható hatásaként kerültek beállításra, s ennek megfelelő volt az elszámolás is.

A kötelezettségek teljes körűen tartalmazzák a Képviselő-testület által vállalt kezességeket, bankgaranciákat, a felvett hitelek miatti - a készítés időpontjában ismert kamatokkal számított - visszafizetéseket, valamint egyéb kötelezettségeinket.

Göd 2012-04-30.

.....
Göd Város Önkormányzata
Markó József, polgármester