

Előterjesztés**Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2012. április 23-i ülésére**

Tárgy: Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2012. (...)
önkormányzati rendelete a 2011. évi költségvetés végrehajtásáról

Az előterjesztést készítette:

- Dömötör Klára Edit
adó- és pénzügyi irodavezető
- Gulyás Attiláné
pénzügyi csoportvezető

Véleményezésre és tárgyalásra megkapta:

-

Törvényességi ellenőrzésre megkapta:

Muhariné Mayer Piroska
aljegyző

Kutasiné Nagy Katalin
jegyző távollétében

Muhariné Mayer Piroska sk.
aljegyző

Előterjesztés

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2012. április 23-i ülésére

Tárgy:Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2012. (...) önkormányzati rendelete a 2011. évi költségvetés végrehajtásáról

Üi. sz: II./343/1/2012.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 91. § (1) bekezdése alapján a polgármester a költségvetési évet követő negyedik hónap utolsó napjáig terjeszti a Képviselő-testület elé a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet.

Az Áht. 89. § (1) bekezdése szerint az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően zárszámadást kell készíteni.

Az Áht. 91. § (2) bekezdése rendelkezik arról, hogy a zárszámadás előterjesztésekor a Képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni az önkormányzat összes bevételét, kiadását, pénzeszközének változását; a helyi önkormányzat összevont költségvetési mérlegét, és elkülönítetten a helyi kisebbségi önkormányzat mérlegét; adósság állományát; vagyonkimutatását; a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve; valamint a közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást.

Az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000.(XII.24.) Korm. rendelet 44/A. § rendelkezik az önkormányzat vagyonkimutatás készítéséről és annak tartalmáról.

A 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 155. § (1) és (2) bekezdése alapján a költségvetési szerv pénzmaradványából az irányító szervet megillető rész számítását az irányító szerv határozza meg. A költségvetési szerv pénzmaradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével egy időben állapítja meg.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 88. § (5) bekezdése szerint az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv esetén az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv pénzmaradványának elvonandó és felhasználható összegéről.

Felsőlajos Község Önkormányzata a 2011. évet is eredményesen zárta. Ez főleg abban nyilvánul meg, hogy a biztonságos működtetés mellett több mint 16 millió forintot tudtunk év végére pénzkészletként felhalmozni. Ehhez nagymértékben hozzájárult az a tény, hogy az intézmény korábbi átszervezése miatt több mint 16 millió forint összegű megtakarítás keletkezett a tagintézményi támogatás miatt.

Felsőlajos Község Önkormányzata 2011. év folyamán is gondoskodott a kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásáról.

Kötelező feladatként gondoskodott:

- az egészséges ivóvíz ellátásáról,
- az alapfokú oktatásról,
- az egészségügyi és szociális alapellátásról,
- a közvilágításról,
- a helyi közutak fenntartásáról,
- a közművelődési feladatok ellátásáról.

Önként vállalt feladatként gondoskodott:

- a közterület fenntartásáról,
- a köztisztaságról,
- a sport és társadalmi szervezetek támogatásáról,
- a csapadékvíz elvezetéséről.

A felsorolt feladatok megoldása a 2011. év folyamán stabil, kiegyensúlyozott, fegyelmezett pénzügyi gazdálkodás mellett valósult meg. Valamennyi fizetési kötelezettség időben, késedelem nélkül kiegyenlítésre került.

A feladatok megoldását nagyban segítette, hogy megalapozottan előkészített, elkészített költségvetés került elfogadásra, illetve végrehajtásra, melyben az előirányzott bevételek és kiadások megközelítőleg reálisak voltak.

Bevételek alakulása

A bevételek összességében 102,8 %-ra teljesültek az eredeti előirányzathoz képest. Ezen belül az önkormányzat működési bevételei 107,6 % -ra, a felhalmozási bevételek pedig 100 %-ra teljesültek. Az önkormányzat költségvetési támogatásai viszont csak 85,4 %-ra teljesültek az eredeti előirányzathoz képest.

Gépjárműadó

A gépjárműadó bevétele elmarad az eredeti előirányzattól (83,2 %). Ez abból származik, hogy a tervezés során több, mint 2 millió forint összegű olyan bevétellel számoltunk, amely jogtechnikai és egyéb okok miatt nem folyhatott be önkormányzatunkhoz. Ezt a tételt rendeletmódosítás keretében rendeztük.

Költségvetési támogatások, személyi jövedelemadó

A költségvetési támogatások teljesülése az eredeti előirányzathoz képest (85,3 %).

A csökkenés abból származik, hogy a rendszeres szociális ellátások kifizetéséhez igényelt támogatások összege lényegesen kevesebb (2,4 millió forint), mint az eredeti előirányzat. Ez azért alakult így, mert az említett ellátások év elején szinte kiszámíthatatlanok, s így fordulhatott elő, hogy az előirányzott összegeknél lényegesen alacsonyabb összegű támogatási igény merült fel.

A normatív hozzájárulások teljesülése az eredeti és a módosított előirányzathoz képest is 100%. Ezek a források havonta folyamatosan rendelkezésünkre álltak.

A személyi jövedelemadó bevételei, mind az eredeti, mind pedig módosított előirányzathoz képest 100 %-ra teljesültek. A személyi jövedelemadó bevételek is – hasonlóan a központi támogatásokhoz – havonta folyamatosan megérkeztek a nettó finanszírozás keretében.

A helyi adóbevételek, pótlékok, bírságok

A helyi adók bevételeinek teljesülése alatta marad az eredeti előirányzatnak (98,2%), amely azonban még így is jónak értékelhető, különösen akkor, ha figyelembe vesszük, hogy év

közben, több mint 2,6 millió forint összegű iparüzési adót túlteljesítés miatt vissza kellett fizetnünk. Az egész év folyamán olyan lassú és bizonytalan volt ezen bevételi forrás alakulása, hogy mindenképpen kellemes meglepetést jelent az eredeti előirányzat körüli teljesülés. A negyedik negyedévben történt adóbefizetések kompenzálták a korábbi időszak alacsony szintű teljesülését. Nagy jelentősége volt ezen bevételi forrásnak abban, hogy a település pénzügyi helyzete megtudta őrizni a stabilitását. A pótlékok és bírságok teljesülése lényegesen meghaladja az eredeti előirányzatot (174 %). Ez lényegében azt fémjelzi, hogy a vállalkozások egyre nagyobb számban csak késedelmesen tudnak teljesíteni.

Intézményi működési bevételek

Az említett bevételi források együttesen számított bevételeinek teljesülése mind eredeti, mind pedig a módosított előirányzathoz képest (136,7 %), amelynek összege és mértéke olyan elenyésző, hogy teljesülése vagy nem teljesülése nem befolyásolja számottevően az önkormányzat működését. Ezen bevételi forrásnál közel 300 ezer forint összegű bevétel növekedés keletkezett a kapott kamathozamok és bérleti díjak vonatkozásában. A lekötött összeg nagyságrendje is és a lekötés időtartama is az előző évek szintjének felelt meg.

Előző évi pénzmaradvány

Az előző évi pénzmaradvány meghaladja a 2010.évben sem alacsony pénzmaradvány összegét. Magyarázata egyrészt a 2011. évi fegyelmezett, takarékos gazdálkodás, másrészt bizonyos beruházások megvalósításának elmaradása, így jelentős pénzeszköz nem került felhasználásra. Megemlíthető tény a korábbi intézményi átalakítás eredményeként 2011. évben is közel 20 millió forint többletforrás keletkezett.

Felhalmozási célú bevételek

2011. évben a Bácsvíz Zrt. által folyósított 254 ezer forint összegű bevételi forráshoz jutottunk osztalék címén.

Működési kiadások alakulása

Az önkormányzat működési kiadásai összességében az eredeti előirányzathoz képest 84,8 % -ra, a módosított előirányzathoz képest pedig 79,9 %-ra teljesültek. Ez a teljesülés azért ilyen alacsony szintű, mert a működési kiadások tartalmazzák az egyéb pénzforgalom nélküli kiadásokat is (tartalékok, amely 15 millió forint), amellyel szemben számvitel technikai okok miatt nincs teljesülés.

Személyi juttatások

A személyi juttatások a módosított előirányzathoz képest 100 %-ra teljesültek. A szakfeladatok közül, mind az igazgatásnál, mind pedig a községgazdálkodásnál előirányzat körüli teljesülésről beszélhetünk a módosított előirányzathoz képest. Ugyanez vonatkozik a közcélú foglalkoztatás miatt felmerülő személyi juttatásokra is.

A munkaadót terhelő járulékok

A munkaadót terhelő járulékok teljesülése alatta marad mind a módosított, mind pedig az eredeti előirányzatnak, amely megfelel a személyi juttatások teljesülési mértékének, hiszen nagyságrendjük a személyi juttatások nagyságrendjétől függ.

A dologi kiadások és egyéb folyó kiadások

A dologi kiadások teljesülése a módosított előirányzathoz képest 96,7 %-ra alakult. Előirányzat körüli, illetve alatti teljesülést mutatnak az igazgatás, közvilágítás, és a községgazdálkodás szakfeladatai. Előirányzat feletti teljesülést mutatnak a közcélú foglalkoztatás miatt felmerült dologi kiadások és a szennyvízgyűjtés kiadásai. Ez azonban összegszerűségében alig több mint 0,3 millió forint, tehát a túllépés elenyésző ahhoz képest, mint amennyi megtakarítás van a többi szakfeladatnál.

Társadalom, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás

A rendszeres és eseti szociális ellátások az eredeti előirányzathoz képest 73,8 % -ra, a módosított előirányzathoz képest pedig 100 %-ra teljesültek, amely jónak mondható. A rendszeres szociális ellátások közül a módosított előirányzathoz képest minden segélynem 100% körüli teljesülést mutat. Az eseti ellátások közül az eredeti előirányzathoz képest csökkenés tapasztalható a közgyógyellátás vonatkozásában és a többi segélynemnél is. Így mind az átmeneti segélyek, mind a temetési segélyek mind pedig a köztemetés kiadásai lényegesen alatta maradnak az eredeti előirányzatnak. Véleményem szerint a kifizetett ellátások különösebb magyarázatot nem igényelnek, hiszen összességében a teljesülések megfelelnek a módosított előirányzatnak.

Támogatásértékű működési kiadások és működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre

Az említett kiadásnemek teljesülése az eredeti előirányzathoz képest 107,6%, a módosított előirányzathoz képest pedig 99,8 %. Az aránylag magasnak mondható teljesülés az eredeti előirányzathoz képest, azzal magyarázható, hogy év közben 1 fő gyermekgondozáson levő dolgozó munkába állt, mely több mint 1 millió forint összegű többletkiadást jelentett. Megközelítőleg a tervezett előirányzatok teljesültek.

Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre

Ez a kiadás nem tartalmazza a különböző szervezetek részére átadásra kerülő működési célú pénzeszközöket. A kiadások teljesülése az eredeti előirányzathoz képest 105,9 %, a módosított előirányzathoz képest pedig 92,9 %.

Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások teljesülése az eredeti előirányzathoz képest 69,2 %, a módosított előirányzathoz képest pedig 98,6 %. A felhalmozási kiadások egy része olyan beruházásokból származik, amelyek az eredeti előirányzatban nem szerepelnek. Az év során csak kisebb összegű beruházások történtek saját erő felhasználásával. Az első lakáshoz jutók támogatására 2011. évben igény nem merült fel.

Összegezve

A 2011. évben stabil gazdasági és pénzügyi körülmények illetve feltételek között tudtuk végrehajtani feladatainkat. Az év folyamán értékpapír forgalmazást eszközöltünk oly módon, hogy az ideiglenesen szabad pénzeszközeink terhére pénzügyi alapú befektetési jegyet vásároltunk, amely lényegesen magasabb hozamot biztosított külön lekötés nélkül, mintha egyéb pénzügyi lekötött betétek lettek volna, pedig a hozamok vonatkozásában voltak szélsőséges tendenciák az év folyamán.

Ez a tény és az, hogy a reálisan betervezett bevételek folyamatosan és a szükséges időpontban mindig rendelkezésre álltak, lehetővé tették mind a működés biztonságos finanszírozását és ezzel párhuzamosan a beruházások finanszírozását is.

A tervezés reálisnak mondható, ha figyelembe vesszük, hogy a különböző adónemek bevételei nagyobb arányban eltérnek az előirányzattól. Megjegyzendő, hogy a kiadás csökkenés az eredeti előirányzathoz képest lényegesen alacsonyabb összegű, mint a bevétel csökkenés. Ezek azok a bevételi források, amelyek a tervezés során különböző okok miatt nagyon nehezen prognosztizálhatók.

Az intézmény átalakítással véleményem szerint komoly gazdasági előnyhöz jutott az önkormányzat a jelenlegi szabályozási formák mellett 2011. évben is.

Hatásvizsgálat

1. A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:

A Képviselő-testület tájékoztatása a 2011. évi költségvetési év gazdálkodásáról.

2. Környezeti és egészségi következményei:

Nem mérhető hatás.

3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

Nem mérhető hatás.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A jogszabály megalkotása az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján kötelező, annak elmaradása mulasztásos törvénytértést eredményezne.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A tervezett önkormányzati rendelet alkalmazásához szükséges fenti feltételek adottak, a Polgármesteri Hivatal ügyintézőjének munkakörében a rendeletalkotás előkészítése szerepel.

Fentiekre tekintettel a 2011. évi pénzmaradvány jóváhagyására az alábbi határozat-tervezetet és a zárszámadás jóváhagyására az előterjesztés 1. mellékletét képező rendelet-tervezetet terjesztem a T. Képviselő-testület elé:

Határozat tervezet

.../2012. (...) ÖH.

2011. évi pénzmaradvány jóváhagyása

H a t á r o z a t

1. Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2011. évi pénzmaradványt az alábbiak szerint fogadja el:

	Ezer Ft-ban
Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	16 651
Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	-27
Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézményi támogatás miatt	-
Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt	-
Módosított pénzmaradvány	16 624
Felhasználható pénzmaradvány	16 624
Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány:	16 624
- Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	10 137
- Felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	6 487
Szabad pénzmaradvány:	-
- Működési célú szabad pénzmaradvány	-
- Felhalmozási célú szabad pénzmaradvány	-

2. A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a jóváhagyott pénzmaradványra vonatkozó előterjesztést a következő rendelet-módosításra készítse elő.

Felelős: Képviselő-testület

Határidő: 2012. április 23.

Felsőlajos, 2012. április 16.

Juhász Gyula s.k.
polgármester

Rendelet- tervezet

**Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2012. (...) önkormányzati rendelete
a 2011. évi költségvetés végrehajtásáról**

Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed Felsőlajos Község Önkormányzatára (továbbiakban: önkormányzat).

2. A költségvetés címrendje, fő összegei

2. §

(1) A nem intézményi keretek közötti feladatok a 4. mellékletben alkotnak önálló címeket.
(2) Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban Képviselő-testület) feladatait a rendeletben megállapított bevételi előirányzatok teljesítésével és a kiadási előirányzatok felhasználásával látta el.

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2011. évi zárszámadási mérlegét az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.
(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2011. évi bevételeit a 2., 2.1., 2.2., 2.3., 2.4., 2.5. mellékletek szerint hagyja jóvá.
(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2011. évi kiadásait a 3., 3.1., 3.3. mellékletek szerint hagyja jóvá.
(4) A Képviselő-testület az önkormányzat által folyósított ellátások részletezését a 3.2. melléklet alapján hagyja jóvá.
(5) A Képviselő-testület a nem intézményi keretek közötti feladatok kiadásának alakulását tevékenységenként a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.
(6) A Képviselő-testület az önkormányzat 2011. december 31-i állapot szerinti vagyonkimutatását, és az összesített vagyonkimutatást az 5. és 5.1. mellékletben részletezettek szerint hagyja jóvá.
(7) A Képviselő-testület az önkormányzat pénzforgalmi egyeztetését a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzati tevékenységek megvalósításáról a rendeletben megállapított egységes végrehajtás szerint gondoskodott.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2011.évi költségvetésének végrehajtását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Megnevezés	Ezer Ft-ban		
	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
a) tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét	70 431	72 223	72 415
aa) működési költségvetést	70 431	71 969	72 161
ab) felhalmozási költségvetés		254	254
b) tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét	85 931	87 938	71 471
ba) működési költségvetést	63 147	65 842	65 105
bb) felhalmozási költségvetést	9 200	6 459	6 366
bc) pénzforgalom nélküli kiadások	13 584	15 637	
melyből: általános tartalék	11 084	15 637	
céltartalék	2 500		
c) tárgyévi költségvetési hiány (működési) összegét	15 500	15 715	
állapítja meg.			
d) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványát	15 500	15 715	
da) működési célra	6 300	885	
db) felhalmozási célra	9 200	11 830	

3. Záró rendelkezések

5. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetését követő 8. napon lép hatályba.

(2) Hatályát veszti

- Felsőljajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2011. évi költségvetéséről szóló 1/2011. (II. 18.) önkormányzati rendelete,
- Felsőljajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2011. (V.10.) önkormányzati rendelete a 2010. évi költségvetéséről szóló 1/2010. (II.18.) önkormányzati rendelet végrehajtásáról,
- Felsőljajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2011. (VI. 29.) önkormányzati rendelete a 2011. évi költségvetéséről szóló 1/2011. (II. 18.) önkormányzati rendelet módosításáról,
- Felsőljajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2011. (IX. 13.) önkormányzati rendelete a 2011. évi költségvetéséről szóló 1/2011. (II. 18.) önkormányzati rendelet módosításáról,
- Felsőljajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2011. (XII. 09.) önkormányzati rendelete a 2011. évi költségvetéséről szóló 1/2011. (II. 18.) önkormányzati rendelet módosításáról,
- Felsőljajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2012. (II. 07.) önkormányzati rendelete a 2011. évi költségvetéséről szóló 1/2011. (II. 18.) önkormányzati rendelet módosításáról.

Juhász Gyula
polgármester

Kutasiné Nagy Katalin
jegyző

A rendelet kihirdetésének napja: 2012.

Kutasiné Nagy Katalin
jegyző

Felsőljajos Község Önkormányzat 2011. évi zárszámadási mérlege

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1. Költségvetési bevételek				2. Költségvetési kiadások			
1.1. Működési költségvetés	70 431	71 969	72 161	2.1. Működési költségvetés	63 147	65 842	65 105
1.1.1 Működési bevételek	1 005	1 005	1 376	2.1.1. Személyi juttatások	7 078	11 714	11 619
1.1.2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei *	52 878	50 960	50 961	2.1.2. Munkaadókat terhelő járulékok	1 990	2 609	2 559
1.1.3. Működési támogatások *	16 398	19 854	19 775	2.1.3. Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	17 989	15 824	15 307
1.1.4. Egyéb működési bevételek*	150	150	50	2.1.4. Egyéb működési kiadások *	36 090	35 695	35 620
				2.1.5. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.2. Felhalmozási költségvetés	0	254	254	2.2. Felhalmozási költségvetés	9 200	6 459	6 366
1.2.1. Felhalmozási és tőke jellegű		254	254	2.2.1. Beruházási kiadások ÁFÁ-val	3 000	1 329	1 236
1.2.2. Felhalmozási jellegű				2.2.2. Felújítási kiadások ÁFÁ-val	3 500		
1.2.3. Egyéb felhalmozási				2.2.3. Egyéb felhalmozási kiadások*	2 700	5 130	5 130
1.3. Támogatási célú kölcsönök	0			2.3. Támogatási célú kölcsönök nyújtása,	0		
1.3.1. Működési célra				2.3.1. Működési célra			
1.3.2. Felhalmozási célra				2.3.2. Felhalmozási célra			
1.4. Pénzforgalom nélküli				2.4. Pénzforgalom nélküli kiadások	13 584	15 637	
1.5. Költségvetési bevételek összesen:1.1.+1.2.+1.3.+1.4.	70 431	72 223	72 415	2.5. Költségvetési kiadások összesen: 2.1.+2.2.+2.3.+2.4.	85 931	87 938	71 471
1.6. Előző évek	15 500	15 715	15 715				
1.6.1. Működési célra	6 300	3 885	3 885				
1.6.2. Felhalmozási célra	9 200	11 830	11 830				
1.7. Finanszírozási bevételek összesen			25	2.6. Finanszírozási kiadások összesen			304
1.8.Tárgyévi bevételek, a belső és külső finanszírozási műveletekkel	85 931	87 938	88 155	2.7.Tárgyévi kiadások, a belső és külső finanszírozási műveletekkel együtt:	85 931	87 938	71 775

Felsőlajos Község Önkormányzat 2011. évi bevételei

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
1. Költségvetési bevételek			
1.1. Működési bevételek	70 431	71 969	72 161
1.1.1. Működési bevételek	1 005	1 005	1 376
1.1.2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	52 878	50 960	50 960
1.1.2.1. Helyi adók	27 050	26 567	26 567
1.1.2.2. Átengedett központi adók	25 378	23 474	23 475
1.1.2.3. Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	450	783	783
1.1.3. Működési támogatások	16 398	19 854	19 775
1.1.3.1. Normatív hozzájárulások	9 549	9 549	9 549
1.1.3.2. Központosított előirányzatokból működési célúak			
1.1.3.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása			
1.1.3.4. Helyi önkormányzatok által fenntartott, ill. támogatott			
1.1.3.5. Normatív kötött felhasználású támogatások	6 849	4 399	4 399
1.1.4. Egyéb működési bevételek	150	150	50
1.1.4.1. Támogatásértékű működési bevételek összesen			
1.1.4.1.1.ebből: támogatás értékű működési bevételek társadalombiztosítási alaptól alaptól			
1.1.4.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	150	150	50
1.1.4.3. Előző évi működési célú előirányzat-maradvány,			
1.1.4.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések			
1.2.. Felhalmozási bevételek		254	254
1.2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek		254	254
1.2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			
1.2.1.2. Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei			
1.2.1.3. Pénzügyi befektetések bevételei			
1.2.2. Felhalmozási támogatások			
1.2.2.1. Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak			
1.2.2.2. Fejlesztési célú támogatások			
1.2.3. Egyéb felhalmozási bevételek			
1.2.3.1. Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen			
1.2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről (08/41)			
1.2.3.3. Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány,			
1.3. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele			
1.4. Pénzforgalom nélküli bevételek			
1.5. Költségvetési bevételek összesen 1.1.+1.2.+1.3.+1.4.	70 431	71 969	72 415
1.6. Előző évek pénzmaradványának igénybevétele (10/66)	15 500	15 715	15 715
1.6.1. Működési célra	6 300	3 885	3 885
1.6.2. Felhalmozási célra	9 200	11 830	11 830
1.7. Finanszírozási bevételek összesen			25
1.8. Tárgyévi bevételek, a belső és külső finanszírozási műveletekkel együtt	85 931	87 938	88 155

2.1. melléklet a .../2012. (...) önkormányzati rendelethez

Működési bevételek részletezése

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
1. Közhatalmi bevételek	12	12	19
2. Egyéb saját működési bevétel	690	690	957
3. Működési célú hozam- és kamatbevételek	303	303	400
4. Működési bevételek	1 005	1 005	1 376

2.2. melléklet a .../2012. (...) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat sajátos működési bevételei

Helyi adók részletezése

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
1. Idegenforgalmi adó	50	24	24
2. Iparüzési adó állandó jelleggel végzett ipari tevékenység után	27 000	26 543	26 543
3. Helyi adók összesen	27 050	26 567	26 567

Átengedett központi adók részletezése

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
1. Személyi jövedelemadó helyben maradó része	7 008	7 008	7 008
2. Jövedelemkülönbség mérséklése	7 053	7 053	7 054
3. Gépjárműadó	11 317	9 413	9 413
4. Átengedett központi adók	25 378	23 474	23 475

Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek részletezése

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
1. Pótlékok, bírságok	450	783	783
2. Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek	450	783	783

2.3. melléklet a .../2012. (...) önkormányzati rendelethez

Működési támogatások részletezése

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
1. Normatív hozzájárulások	9 549	9 549	9 549
1.1. Lakosságszámhoz kötött	4 483	4 483	4 483
1.2. Feladatmutatóhoz kötött	5 066	5 066	5 066
1.2.1. Szociális feladatokra	4 980	4 980	4 980
1.2.2. Globális feladatokra	4 569	4 569	4 569
2. Normatív kötött felhasználású támogatások	6 849	4 400	4 400
3. Egyes szociális feladatok támogatása	6 849	4 400	4 400
4. Egyéb központi támogatás		50	50
5. Támogatás értékű működési bevétel központi költségvetési szervtől		5 855	5 767
6. Költségvetési visszatérülés			5
7. Működési támogatások összesen	16 398	19 854	19 775

2.4. melléklet a .../2012. (...) önkormányzati rendelethez

Egyéb működési bevételek

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
1. Működési célú pénzeszköztétel egyéb vállalkozástól államháztartáson kívülről	150	50	50
2. Működési célú pénzeszköztétel államháztartáson	150	50	50

2.5. melléklet a .../2012. (...) önkormányzati rendelethez

Előző évek pénzmaradványának részletezése

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
1. Működési célú pénzmaradvány	6 300	3 885	3 885
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány	9 200	11 830	11 830
3. Előző évek pénzmaradványa összesen	15 500	15 715	15 715

Felsőlajos Község Önkormányzat 2011. évi kiadásai

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
1. Költségvetési kiadások			
1.1. Működési kiadások	63 147	65 842	65 105
1.1.1. Személyi juttatás	7 078	11 714	11 619
1.1.2. Munkaadókat terhelő járulékok	1 990	2 609	2 559
1.1.3. Dologi és egyéb folyó kiadások	17 989	15 824	15 307
1.1.4. Egyéb működési kiadások:	36 090	35 695	35 620
1.1.4.1. Támogatásértékű működési kiadások	25 789	27 742	27 738
1.1.4.2. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	878	1 001	930
1.1.4.3. Társadalom, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	9 423	6 952	6 952
1.1.4.4. Előző évi működési célú előirányzat maradvány, pénzmaradvány átadás			
1.1.5. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.2. Felhalmozási kiadások	9 200	6 459	6 459
1.2.1. Beruházási kiadások ÁFA-val	3 000	1 329	1 236
1.2.2. Felújítási kiadások ÁFA-val	3 500		
1.2.3. Egyéb felhalmozási kiadások	2 700	5 130	5 130
1.2.3.1. Támogatásértékű felhalmozási kiadások			
1.2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	2 700	5 130	5 130
1.2.3.3. Előző évi felhalmozási célú előirányzat maradvány, pénzmaradvány átadás (04/55)			
1.3. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése			
1.4. Pénzforgalom nélküli kiadások	13 584	15 637	
1.4.1.ebből: általános tartalék	11 084	15 637	
1.4.2. céltartalék	2 500		
1.5. Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás (04/01+02)			
1.6. Költségvetési kiadások összesen 1.1.+1.2.+1.3.+1.4.	85 931	87 938	71 471

Céltartalék részletezése

Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
1. Duna-Tisza közti Nagytérségi Hulladék Gazdálkodás Rendszer	2 500		

3.1. melléklet a .../2012. (...) önkormányzati rendelethez

Támogatásértékű működési kiadások és működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
1. Lajosmizse Város Önkormányzata (működési)	9 366	10 807	10 807
2. Lajosmizse Város Önkormányzata (Közoktatási, Szociális)	11 319	11 605	11 605
3. Lajosmizse Város Önkormányzata (Egészségügyi szolgáltatás)	4 434	4 434	4 434
4. Társulási hozzájárulás (Kistérség)	250	476	472
5. Rendőrség támogatása	300	300	300
6. Lajosmizsei Művelődési Ház Hírlap költséghez hozzájárulás	120	120	120
7. Támogatásértékű működési kiadás	25 789	27 742	27 738

Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
1. Főplébánia Karitás Alapítvány	23	23	23
2. Katasztrófa kárenyhítés	10	10	10
3. Sakk-szakkör	50	50	
4. Tűzoltóság támogatása	300	300	300
5. Orvos támogatása (vállalkozás)	265	265	265
6. Lajosmizse Kultúrapártoló Alapítvány	50	50	50
7. Iskoláért Gyermekekért alapítvány (táborozás)	80	80	80
8. Lajosmizsei Labdarugó Klub	100	100	100
9.			
10. Húskirály Lovasudvar Sportegyesület		100	100
11. Faragó és Fia Környezetvédelmi és Szolgáltató Kft.		23	23
12. Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre összesen	878	1 001	930

3.2. melléklet a .../2012. (...) önkormányzati rendelethez
Felsőlajos Község Önkormányzat által folyósított ellátások részletezése

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1. Rendszeres szociális segély (55éven felüli, 14 éven aluliak)	684	544	544
2. Rendszeres szociális segély (önkormányzati rendeletben meghat. feltételnek megfelel)			
3. Rendszeres szociális segély egészségkárosodott személyek részére			
4. Rendelkezésre állási támogatás		312	312
5. Bérpótló juttatás	5 472	2 369	2 369
6. Közcélú munka (2010. december hónapra járó, 2011. január hónapban kifizetendő)	156	395	395
7. Időskorúak járadéka	325	379	379
8. Lakásfenntartási támogatás (normatív)	216	415	415
9. Adósságkezelési szolgáltatásban részesülőknek kifizetett lakásfenntartási támogatás			
10. Lakásfenntartási támogatás (helyi megállapítás)	11	24	24
11. Adósságcsökkentési támogatás			
12. Ápolási díj (normatív)	1 416	1 176	1 176
13. Ápolási díj (helyi megállapítás)			
14. Átmeneti segély			
15. Temetési segély			
16. Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők pénzbeli támogatása 20/A.§		818	818
17. Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás és a kiegészítő gyermekvédelmi támogatás pótléka			
18. Óvodáztatási támogatás			
19. Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (helyi megállapítás)			
20. Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás		42	42
21. Rászorultságtól függő pénzbeli szociális, gyermekvédelmi ellátások összesen	8 280	6 474	6 474
22. Természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás			
23. Természetben nyújtott rendszeres szociális segély			
24. Adósságkezelési szolgáltatás keretében gáz-vagy áram fogyasztást mérő készülék biztosítása Szt. 55/A. § (3) bek.			
25. Átmeneti segély	367	152	152
26. Temetési segély	240	181	181
27. Köztemetés	295		
28. Közgyógyellátás	241	145	145
29. Rászorultságtól függő normatív kedvezmények (mozgáskorlátozottak .támogatása)			
30. Megelőlegezett gyermektartásdíj			
31. Étkeztetés			
32. Házi segítségnyújtás			
33. Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás			
34. Természetben nyújtott óvodáztatási támogatás			
35. Természetben nyújtott szociális ellátások összesen	1 143	478	478
36. Önkormányzatok által folyósított szociális, gyermekvédelmi ellátások összesen	9 423	6 952	6 952
37. Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás			
38. Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás			
39. Önkormányzatok által folyósított ellátások összesen			
40. Ápolási díj járuléka	340	282	282

Felhalmozási kiadások részletezése**Beruházási kiadások ÁFÁ-val**

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
1. Óvodai homokozó építése	300	103	103
2. Óvodai játékok beszerzése	200	200	200
3. Szilárd burkolatú utak építése (saját erő)	2 000		
4. Járda építése	500		
5. Fénymásoló és nyomtató beszerzése		375	375
6. Gépek, berendezések beszerzése		469	376
7. Játsszótéri eszközök beszerzése		182	182
8. Beruházási kiadások ÁFÁ-val	3 000	1 329	1 236

Felújítási kiadások Áfa-val

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
1. Faluház fűtés korszerűsítése	2500		
2. Szilárd burkolatú utak felújítása (saját erő)	1000		
3. Felújítási kiadások ÁFÁ-val	3 500		

Egyéb felhalmozási kiadás részletezése

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
1. Első lakáshoz jutók támogatása	200		
2. Felsőlajosi Templomért Alapítvány támogatása	2500	2 500	2 500
3. Duna –Tisza közti Nagytérségi Hulladékgazdálkodási rendszer		2 630	2 630
4. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	2 700	5130	5 130

4.melléklet a .../2012. (...) önkormányzati rendelethez

Nem intézményi keretek közötti feladatok kiadásainak alakulása tevékenységként

Megnevezés	Szakfeladat	Foglalkoztatottak száma			Személyi juttatás			Munkaadót terhelő járulékok			Dologi kiadás			Szociál-politikai ellátás			Működési célú végleges pénzeszközátadás és támogatásértékű kiadás			Tartalék			Felhalmozási kiadás			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					
1. Szennyvíz gyűjtés	370000									60	60	67						23							60	60	90			
2. Községi hulladék	381103									514	514	408													514	514	408			
3. Út építése	421110																			3 500					3 500					
4. Közutak üzemeltetése	522110									2 260	95	93													2 260	95	93			
5. Zöldterület-kezelés	813000									1 020	1 020	633													1 020	1 020	633			
6. Önkormányzati igazgatási tevékenység	841126				5 631	5 879	5 879	1 305	1 385	1 334	11 975	11 975	11 649				25 369	27 344	27 580	13 584	15 637			3 000	3 959	3 866	60 864	66 179	50 308	
7. Adók beszedése	841133										18	18	65												18	18	65			
8. Közvilágítás	841402										2 089	2 089	2 098												2 089	2 089	2 098			
9. Város és községgazdálkodás	841403	1	1	1	1 447	1 487	1 483	345	355	356	53	53	32												1 845	1 895	1 871			
10. Rendszeres szociális segély	882111													684	544	544									684	544	544			
11. Időskorúak járadéka	882112													325	379	379									325	379	379			
12. Lakásfenntartási támogatás normatív	882113													216	415	415									216	415	415			
13. Helyi lakásfenntartási támogatás	882114													11	24	24									11	24	24			
14. Ápolási díj alanyi jogon	882115							340	282	282				1 416	1 176	1 176									1 756	1 458	1 458			
15. Átmeneti segély	882122													332	152	152									332	152	152			
16. Temetési segély	882123													240	181	181									240	181	181			
17. Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	882125														35	42	42								35	42	42			
18. Közgyógyellátás	882202													241	145	146									241	145	146			
19. Köztemetés	882203													295											295					
20. Önkormi lakástámogatás	889942																								200					
21. Civil szervezetek működési támogatás	890301																1 298	1 399	917						2 500	2 500	2 500	3 798	3 899	3 417
22. Közcéli foglalkoztatás	890441			2		1 576	1 054		213	144				55	156	395	61			148					156	2 184	1 462			
23. Bérpótló juttatás	882111																													
24. Közcéli munkavégzés	890442			3		2 329	3 064		314	414			207	5 472	2 369	2 798									5 472	5 012	6 483			
25. Rendelkezésre állási támogatás	890443					443	139		60	29					312	216										815	384			
26. Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	882117														818	818										818	818			
24. Önkormányzat mindösszesen		1	1	6	7 078	11 714	11 619	1 990	2 609	2 559	17 989	15 824	15 307	9 423	6 952	6 952	26 667	28 743	28 668	13 584	15 637			9 200	6 459	6 366	85 931	87 938	71 471	

Felsőlajos Község Önkormányzat vagyonkimutatás 2011. év (csak zárszámadáskor)

Könyvviteli mérleg

Ezer Ft-ban

ESZKÖZÖK			FORRÁSOK		
MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGYÉV	MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGYÉV
1.Immateriális javak	935	553	1.1.Tartós tőke	222 701	222 701
2.1.Ingatlanok	219 455	213 589	1.2.Tőkeváltozások	7 302	659
2.2.Gépek, berendezések	3 690	3 688	1.3.Értékelési tartalékok		
2.3.Járművek	1 451	1 129	1.Saját tőke összesen	230 003	222 042
2.4.Beruházások, felújítások		182	2.1.Költségvetési tartalékok	15 707	16 651
2.5.Beruházásra adott előlegek			2.2.Költségvetési pénzmaradvány		
2. Tárgyi eszközök összesen	224 596	218 588	2.Költségvetési tartalékok összesen	15 707	16 651
3.1.Tartós részesedés	3 670	3 670	3.1.Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
3.2.Tartósan adott kölcsön			3.2.Beruházási és fejlesztési célú hitelek		
3. Befektetett pénzügyi eszközök	3 670	3 670	3.Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen		
4. Üzemeltetésre átadott eszközök	2 838	2 880	4.1.Rövid lejáratú hitelek		
5. Készletek összesen			4.2.Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból		
6.1.Követelések áruszállításból, szolgáltatásból			4.3.Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	5 591	8 154
6.2.Adósok	3 555	4 505	4.Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	5 591	8 154
6.3.Rövid lejáratú kölcsönök			5.1.Költségvetési passzív függő elszámolás		25
6.4.Egyéb követelések			5.2.Költségvetési passzív átfutó elszámolás		
6.Követelések összesen	3 555	4 505	5.3.Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolás		
7.1.Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	12	54	5.4.Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások	25	124
7.2.Költségvetési pénzforgalmi számlák	15 272	15 895	5.Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen	25	149
7.3.Elszámolási számlák			6. Kötelezettségek összesen	5 616	8 303
7.4.Idegen pénzeszközök számlái	25	124			
7.Értékpapírok összesen					
8.Pénzeszközök összesen	15 309	16 073			
9.1.Költségvetési aktív függő elszámolás	393	697			
9.2.Költségvetési aktív átfutó elszámolás	30	30			
9.3.Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolás					
9. Egyéb aktív pénzügyi elszámolás összesen	423	727			
10. Forgóeszközök összesen	19 287	21 305			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	251 326	246 996	FORRÁSOK ÖSSZESEN	251 326	246 996

2011. évi összesített vagyonkimutatás

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Immateriális javak	Ingtatlanok	Gépek, berendezések, felszerelések	Jármű	Üzemeltetésre átadott eszközök	Összesen
1. Nyitó állomány	3 535	274 637	16 549	1 613	9 823	306 157
2. Tárgyévi csökkenés			2 016			2 016
3. Tárgyévi növekedés		219	2 837		303	3 359
4. Bruttó összesen	3 535	274 856	17 370	1 613	10 126	307 500
5. Értékcsökkenés						
6. Előző évi záró	2 600	55 182	12 859	162	6 985	77 788
7. Növekedés	382	6 085	823	322	261	7 873
8. Csökkenés						
9. Értékcsökkenés összesen	2 982	61 267	13 682	484	7 246	85 661
10. Eszközök nettó értéke	553	213 589	3 688	1 129	2 880	221 839
11. Forgóeszközök						21 305
12. Befektetett pénzügyi eszközök						3 670
13. Beruházások						182
14. Vagyon összesen	553	213 589	3 688	1 129	2 880	246 996

Önkormányzat pénzforgalmának egyeztetése

Megnevezés	Ezer Ft-ban Teljesítés
1. Forint költségvetési bankszámlák egyenlege	15 272
2. Forintpénztár, betétkönyvek egyenlege	12
3. Pénzkészlet tárgyidőszak elején összesen	15 284
4. Bevételek	72 440
5. Kiadások	71 775
6. Forint költségvetési bankszámlák egyenlege	15 895
7. Forintpénztár, betétkönyvek egyenlege	54
8. Pénzkészlet tárgyidőszak végén összesen	15 949