

ELŐTERJESZTÉS

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2012. február 6-i ülésére

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

Az előterjesztést készítette:

Dömötör Klára Edit
adó- és pénzügyi irodavezető

Tárgyalásra és véleményezésre megkapta:

Törvényességi ellenőrzésre megkapta:

Muhariné Mayer Piroska
aljegyző

/: Kutasiné Nagy Katalin sk. :/
jegyző

Előterjesztés

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2012. február 6-i ülésére

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

Üsz.: II/95/1/2012.

Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2012. évi költségvetési koncepcióját megtárgyalta és a 45/2011. (XI.28.) határozatával jóváhagyta a költségvetési előirányzatok kialakításának alapvető szempontjait. A koncepcióban megfogalmazott alapelvek figyelembevételével folytattuk a tervező munkát, a bevételi lehetőségek és a kiadási oldalon megjelenő szükségletek ismételt összevetésével.

Véleményem alapján megállapítható, hogy a 2012. évi költségvetés kialakítása és végrehajtása - mivel a korábbi évekhez hasonlóan nagyobb összegű pénzmaradvánnyal számolhatunk és a tagintézmények költségvetési támogatásai (közoktatási normatívák, kistérségi normatívák) számottevően nem változnak - pénzügyileg elfogadható körülmények között valósul meg. Ezt a helyzetet azonban rontja az a tény, hogy az önkormányzatot érintő költségvetési támogatások több mint 2 millió forinttal csökkennek. Így összességében a bevétel kiesések és forrásnövekedések egyenlege az előző évhez képest romlik. A pénzügyi egyensúly biztosításához hozzátartozik azonban az, hogy a helyi adóbevételek befolyásának dinamikája ne torpanjon meg, vagy legalábbis szinten maradjon. Mivel az utóbbi időben szinte beláthatatlan mértékű és időtartamú pénzügyi és gazdasági válság közepette kell gazdálkodnunk - ami nagyon sok bizonytalansági tényezőt rejt magában -, a túlzott optimizmus irreális. Remélem, hogy a tagintézményekkel lefolytatott tárgyalás, a gazdasági kamarákról szóló 1999. évi CXXI. tv. 37. §. (4) bekezdése alapján kikért gazdasági kamarák véleménye is alátámasztja az általam elmondottakat.

Az önkormányzat elsődleges feladata 2012. évben is a kötelezően ellátandó és az önként vállalt feladatok lehetőségeihez képest minél magasabb színvonalú végrehajtása.

Így kötelező feladatként gondoskodni kell az egészséges ivóvíz ellátásáról, az alapfokú oktatásról /1-4 évfolyam/ és az óvodai nevelésről tagintézményi keretek között, egészségügyi és szociális alapellátásról, a közvilágításról és a helyi közutak fenntartásáról, a közművelődésről és a közcélú foglalkoztatásról.

Önként vállalt feladatként gondoskodni kell a közterület fenntartásról, köztisztaságról, sport és társadalmi szervezetek támogatásáról /amennyiben a források ezt lehetővé teszik /, a csapadékvíz elvezetéséről.

Bevételek alakulása

Költségvetési támogatások, Személyi jövedelemadó

Mivel ezen bevételi források aránya az összes forráson belül több, mint 35 %-os - mint eddig is, most is - meghatározó jelentőséggel bír. Tehát ebből könnyen kikövetkeztethető, hogy változásának mértéke, vagy iránya milyen hatással van az önkormányzat gazdálkodására. Az, hogy a támogatás aránya és nagyságrendje objektív okok miatt csökkent pozitívan értékelhető, mert önkormányzatunk gazdálkodása kevésbé függ a központi költségvetéstől. Ennek azonban negatív hatása is lehet akkor, ha a bevételek között meghatározó nagyságrendet képviselő helyi adóbevételek teljesülése lényegesen elmarad a tervezettől. Egyébként az intézményi átalakítás miatt 2012. évben is önkormányzatunknak 21 millió forinttal kevesebbe kerül az intézmények finanszírozása, mert ezt az összeget plusz forrásként a gesztor intézmény megkapja.

Már a költségvetési koncepcióban is jeleztük nem mindegy / az elmondottak ellenére/, hogy a központi támogatásokból az előző évhez képest milyen irányú elmozdulás történik. Összességében 17%-os forráscsökkenés következett be a költségvetési támogatásoknál /normatív hozzájárulás/ és jelentősebb mértékű a személyi jövedelemadó csökkenése, amely csökkenés több mint 5%. Az oktatási normatívák, tagintézményi támogatások növekedése minimális.

Helyi adóbevételek:

Nagyságrendjük a bírságokkal és pótlékokkal együtt több mint 26 millió forint, amely az összes bevétel 29%-át teszi ki. Ez egyáltalán nem elhanyagolható, sőt elmondható, hogy nélkülük az önkormányzat működőképessége - mivel az említett bevételi források az önkormányzat saját bevételeinek túlnyomó részét foglalják magukban - komoly nehézségekbe ütközne.

2012. évben a helyi iparüzési adó mértéke nem változott, ezért növekedéssel nem számolunk. Sőt meg kell jegyezni, hogy az előirányzat 1 millió forinttal kevesebb, mint az előző évi, mert 2012. évben kb. 1 millió forint összegű előző évről áthúzódó túlfizetést vissza kell fizetni. Úgy gondoljuk, hogy a költségvetésben szereplő iparüzési adó bevétele még akkor is reális, ha a költségvetés készítésének időpontjában megbízható információval nem rendelkezünk ahhoz, hogy pontosan meg tudjuk állapítani az adót fizető vállalkozások ez évre várható gazdasági helyzetét.

Gépjárműadó

A gépjárműadó bevétele vonatkozásában az előző évhez képest lényeges csökkenéssel számolunk. Ennek meghatározó oka pedig az, hogy 2012. évtől egy olyan nagyobb vállalkozás adóbevétele szűnik meg önkormányzatunknál, amelynek összege több mint 1,5 millió forint. Egyébként a gépjárműadó bevételek nagyságrendje a jogszabályi intézkedések és egyéb gazdasági körülmények hatására mindössze az előző évhez képest néhány százalékkal csökkent. Ennek ellenére az arányukban nagy jelentőséggel bírnak.

Működési bevételek

Ezek aránya az összes bevételi forráshoz képest elhanyagolható, mindössze 1,3 %-ot tesznek ki, amelyek lényegében megegyeznek az előző évvel. Ezen bevételi források közül növekednek a bérleti díjak, viszont csökkennek a működési célú hozam és kamatbevételek. Ez azért következik be, mert a játszótér építése kapcsán nyert támogatás utófinanszírozású. Ez azt jelenti, hogy a beruházás befejezése után kifizetett számla összegének támogatás-tartalmát körülbelül fél év múlva kapja meg az Önkormányzat, s így éves átlagban kisebb összeget tudunk lekötni a szabad pénzeszközzeinkből.

Előző évi pénzmaradvány

Az előző évi pénzmaradvány meghaladja az előző évben sem alacsony pénzmaradvány összegét. Ez egyrészt azzal magyarázható, hogy a 2011. évi fegyelmzett, takarékos gazdálkodás, másrészt bizonyos beruházások végre nem hajtása (pl.: pályázati kiírás elmaradása) miatt az ezekhez szükséges saját erő nem került felhasználásra. Meg kell említenem, hogy az intézményi átalakítás eredményeként az előző évben is több mint 20 millió forint többletforrás keletkezett a tagintézmény támogatás miatt.

Felhalmozási célú bevételek

Az előző évtől eltérően – mivel áthúzódó pályázat által nyert forrással rendelkezünk – ennél a forrás-nemnél több mint 3 millió forint vissza nem térítendő támogatással számolhatunk. Egyéb címen forrás csak akkor keletkezik, ha valamilyen pályázaton ismét támogatáshoz jutunk, vagy esetleg a kevés mobilizálható vagyomból valami értékesítésre kerül.

Működési kiadások alakulása

Az önkormányzat bevételeinek ismertetése alapján megállapítható, hogy az eddigi költségvetési évektől eltérően aránylag szűkebb mozgástér áll rendelkezésre a kiadások összeállításánál. Az

mindenképpen örvendetesnek látszik, hogy a jogszabályokban előírt kötelezettségeket sikerül úgy forrással biztosítani, hogy a működési kiadások mellett lehetőség nyílik elfogadható összegű felhalmozásra, illetve általános tartalékalap képzésére.

Személyi juttatások

A személyi juttatások az előző évhez képest lényegesen növekednek. Ez annak a következménye, hogy a közcélú foglalkoztatás adta lehetőségeket kihasználva 10 fő közhasznú munkás személyi juttatása került betervezésre teljes munkaidős minimálbéres foglalkoztatással. Ez azonban Önkormányzatunkra nézve – mivel az ezzel kapcsolatos kiadások jelentős részét a központi költségvetés megtéríti – nem jelent akkora terhet, mint amennyi eredménnyel járhat. A személyi juttatások többi része /tiszteletdíjak, megbízási díj stb./ nem változik, sőt a megbízási díj csökken.

Munkaadót terhelő járulékok

A munkaadót terhelő járulékok, amelyek bérarányosak,- az előző évhez képest a személyi juttatásoknál elmondottak miatt szintén lényegesen emelkednek.

Dologi és egyéb folyó kiadások

A dologi és egyéb folyó kiadások összege az előző évihez képest több mint 3 millió forinttal növekednek. A dologi kiadások közül a gáz-, és villamos energia kiadásai 6,2 %-al haladják meg az előző évi teljesítést. Ennek az az oka, hogy várhatóan (a szolgáltatótól kapott információ alapján) nemcsak a lakossági fogyasztás bizonyos körénél, hanem önkormányzatunknál is számolni kell az áremelkedéssel. Előző évi szinten terveztük a reprezentációs kiadások költségeit. A dologi kiadások közül 2 millió forintos növekedést terveztünk a közutak üzemeltetésére. Erre azért van szükség, mert 2011. évben az aszályos időjárás miatt nem tudtunk a külterületen út-karbantartást végezni. Egyébként a dologi kiadások számos tételénél bázis szintű költségtényezőkkel számolunk.

Társadalom, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás

A szociális jellegű kiadásoknál az előző évhez képest lényegesen növekedéssel nem számolunk. Ennek alapvető oka, hogy a minimum nyugdíj összege nem változott. Ez pedig azt jelenti, hogy nem változik azon rendszeres szociális ellátások összege, amelynek alapja a minimum nyugdíj. Szeretném megjegyezni, hogy önkormányzatunknál a szociálpolitikai ellátások döntő részét az említett segélyek teszik ki. Az ellátás rendszerében egyébként többek között olyan jellegű változás is történt, illetve történik, hogy a rendszeres szociális juttatásokban bekövetkező hatások év közben derülnek ki, hiszen változott a szociális ellátó rendszer /pl: lakásfenntartási támogatás-normatív/.

Az átmeneti segélyek vonatkozásában lényegében az előző évi kifizetésekkel számolunk.

Támogatásértékű működési kiadások és működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre

Ezek a kiadások tartalmazzák a Lajosmizse Város Önkormányzatának átadandó pénzeszközöket a különböző szolgáltatások ellenértékéért. Ide tartozik többek között az egészségügyi és szociális szolgáltatásért, a hivatali munka ellenértékéért és egyéb kisebb szolgáltatások fejében átadott pénzeszköz. Ezen kiadásnem vonatkozásában egy fő dolgozó gyed-ről történő munkába állása miatt nagyobb összegű pénzeszköz-átadással számolunk.

Itt szerepelnek – és ezt a költségvetési rendelet tervezetben is külön tételként mutatjuk ki – az intézmények tagintézménnyé történt átszervezése miatt felmerülő és átadásra kerülő azon pénzeszközök, amelyek a normatív támogatások, az intézmények saját bevételei és a tagintézményi támogatás, valamint az intézmények kiadásai közötti különbözetekeként mutatkoznak.

Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre

Ez a kiadásnem tartalmazza a különböző szervezetek részére átadásra kerülő működési célú pénzeszközöket. Ezen szervezetek bázis szintű támogatásban részesülnek. Ez alól kivételt képez a tűzoltóság támogatása, amelynek többletkiadása 509.000 forintnak felel meg. Ezzel párhuzamosan viszont csökken a Felsőlajosi Templomért Alapítvány részére történő pénzeszköz átadás.

Felhalmozási kiadások

Örömmel nyugtázhatjuk, hogy az előző évhez hasonlóan aránylag komoly nagyságrendű felhalmozási célú pénzeszköz áll rendelkezésre, ami lehetővé teszi, hogy az önkormányzat az eddigi stagnálás helyett komolyabb beruházásokat tud végrehajtani.

A felhalmozási kiadások több tételből tevődnek össze, amelyek a 3.3. mellékletben megtalálhatók. Hosszú évek után először sikerül olyan beruházást végrehajtani /játsszótér építése/, amelyhez pályázat útján több mint 3 millió forint összegű támogatást nyertünk.

Másik ilyen fontos beruházás a település fejlődését szolgáló járdaépítés. A 2011. évi rendelet-tervezetben szerepelt és számolnia kellett az önkormányzatnak azzal a ténnyel, hogy a Duna-Tisza közti Regionális Szilárd Hulladékgazdálkodási Program megvalósításához – amelynek az önkormányzat tagja – a hozzájárulást meg kellett fizetnie, amelynek összege a céltartalékban szereplő 2,5 millió forint volt. Ezt a kötelezettséget az előző évben Önkormányzatunk teljesítette, így ebben az évben ennél a beruházásnál már nem kell kiadással számolnunk.

A település fejlődése és a vállalkozások segítése érdekében módosítani kívánjuk a település-tervezési tervünket, és szeretnénk a megépülő játsszótér parkosítani.

Általános tartalék alakulása

A működési és a tervezett felhalmozási kiadások alakulása lehetővé teszi egy méltányolható összegű általános tartalék képzését.

Ez főleg arra szolgál, hogy a nem várható bevételekiesések és kiadásnövekedések okozta helyzetek megoldhatók legyenek, illetve a kedvező pályázati lehetőségek sajáterő szükségletét biztosítsák. Véleményem szerint ezzel a nagyobb összegű általános tartalékkal óvatosan kell bánni, mert az iparüzési adóerő-képesség kötelezően előírt számítása miatt előfordulhat, hogy jelentősebb összegű személyi jövedelemadóról kell lemondanunk, amire már volt példa az elmúlt években. Ez akkor is igaz lehet, ha ez a lemondás nem év közben, hanem a 2012. évi beszámolási kötelezettség során derül ki.

Összegezve

Már a költségvetési törvény betervezése során nyilvánvalóvá vált, hogy az elfogadott inflációt követő növelésre sem a személyi juttatások, sem pedig a dologi kiadások vonatkozásában nem számíthatunk elegendő központi források hiányában. Ezért a költségvetési rendelet tervezetben szereplő inflációt követő, vagy azt meghaladó növekedések forrásainak zömét egyéb önkormányzati forrásokból kell, illetve kellene biztosítani. Annak ellenére, hogy aránylag optimális költségvetési tervezetet sikerült véleményem szerint a Tisztelt Képviselő-testület elé terjeszteni, a 2012. évi költségvetés végrehajtása során is fokozottan törekedni kell a takarékos gazdálkodásra és menet közben folyamatosan ügyelni, illetve gondolni kell arra, hogy a pénzügyi és gazdasági válság illetve annak utóhatása miatt bármikor kellemetlen helyzetbe kerülhetünk.

Amennyiben az elmondottak betartásra kerülnek és rendkívüli, előre nem látható negatív hatások nem merülnek fel, a 2012. évi költségvetés teljesíthetőnek látszik.

Hatásvizsgálat

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

A helyi önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése értelmében a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg, amely elősegíti a jelenlegi pénzügyi helyzetről a valós kép kialakítását és a meghatározza az éves gazdálkodási lehetőségeket. A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének biztosítása, ezen belül a tagintézmények és az egyéb szolgáltatásokért lajosszizei önkormányzat részére átadandó támogatás értékű működési kiadások biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátáshoz szükséges forrás biztosítása, valamint a korábbi képviselő-testületi döntésekből származó kötelezettségvállalások biztosítása.

2. Környezeti és egészségi következményei:

A költségvetés rendelkezik támogatás értékű működési kiadás formájában és az érvényes társulási megállapodások alapján - többek között - az egészségügyi és szociális valamint gyermekjóléti feladatok ellátásáról, ezáltal biztosítja az önkormányzat által közvetlenül ellátandó és az említett feladatokat érintő finanszírozások zökkenőmentes megvalósulását, mely hozzásegíti a fenti feladatokat ellátó intézményt ahhoz, hogy fedezete legyen ezen feladatok ellátására, mely így pozitív kihatással van településünk lakosságának egészségi állapotára, szociális életkörülményeire.

3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

A költségvetés elkészítése és a hozzá kapcsolódó feladatok ellátása a munkatársak munkaköri leírásába beépítésre került, ezáltal a költségvetés készítése plusz terhet nem jelent.

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

Az Áht. 24. § (2) bekezdése alapján „A jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény kihirdetését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.”. Ennek elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 132. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

Fentiekén túl, ha a képviselő-testület a költségvetési rendeletet a jogszabályban meghatározott határidőig nem alkotta meg és az átmeneti gazdálkodásról sem alkotott rendeletet, a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszédésére és az előző év költségvetési rendeletében meghatározott kiadási előirányzatok keretei között a kiadások időarányos teljesítésére.

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

Önkormányzatunknál a fenti feltételek jelenleg biztosítottak. A költségvetés végrehajtását az Áht. és a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény valamint az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000.(XII.24.) kormányrendelet előírásai szerint Lajosmizse Város Polgármesteri Hivatala végzi.

A fentiek alapján a következő rendelet-tervezetet terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Felsőlajos, 2012. február 1.

Juhász Gyula s.k.
polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Tájékoztatásul jelzem Önök felé, hogy az előterjesztés mellékletében található rendelet-tervezet szerkezetében jelenleg nem felel meg a 2011. december 30-án elfogadott új államháztartási törvény (2011. évi CXCV. törvény) (továbbiakban: Áht.) és az annak végrehajtására kiadott 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet előírásainak, valamint a Nemzetgazdasági Minisztérium Államháztartási Szabályozási Főosztály NGM./1250/1/2012. sz.. tájékoztatója szerinti előírásoknak.

Annak érdekében azonban, hogy az Áht. 24. § (2) bekezdésének eleget tudjunk tenni, mely szerint: „A jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény kihirdetését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.”, azaz 2012. február 11. napjáig, el kellett készíteni az önkormányzat 2012. évi költségvetési rendelet-tervezetét.

Az új jogszabályi előírásoknak megfelelő rendelet tervezetet módosításként a képviselő-testület 2012. márciusi ülésére fogja polgármester úr beterjeszteni.

Felsőlajos, 2012. február 01.

Kutasiné Nagy Katalin sk.
jegyző

Rendelet-tervezet

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2012. (...) önkormányzati rendelete a 2012. évi költségvetésről

Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdésében és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköréről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában foglalt feladatkörében eljárva, a gazdasági kamarákról szóló 1999. évi CXXI. törvény 37.§ (4) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Bács-Kiskun Megyei Kereskedelmi és Iparkamara és a Bács-Kiskun Megyei Agrárkamara véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

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

2. A költségvetés címrendje, fő összegei és a költségvetés végrehajtásának szabályai

2. §

- (1) E rendelet és mellékletei bemutatják az önkormányzat összevont pénzforgalmi mérlegét, az engedélyezett létszámkeretet, az előirányzat felhasználási ütemtervet az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről.
- (2) E rendelet rögzíti a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos szabályokat.
- (3) Nem intézményi keretek közötti feladatok a 4. sz. mellékletben alkotnak önálló címeket.
- (4) E rendelet és mellékletei nem tartalmazzák az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.) 24. § (4) bekezdés b) pontjában foglalt több éves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban összesítve, miután önkormányzatunk vonatkozásában ezek nemlegesek. Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontjában nevesített közvetett támogatásokat az önkormányzat 2012. évre nem tervez.

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzati tevékenységek megvalósításáról e rendeletben megállapított egységes költségvetés szerint gondoskodik.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2012. évi költségvetésének

| | | |
|--|-------|----------|
| a) tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét | 73783 | e Ft-ban |
| aa) működési költségvetést | 70578 | e Ft-ban |
| ab) felhalmozási költségvetést | 3204 | e Ft-ban |
| b) tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét | 90434 | e Ft-ban |
| ba) működési költségvetést | 80054 | e Ft-ban |
| bb) felhalmozási költségvetést | 6487 | e Ft-ban |
| bc) pénzforgalom nélküli kiadások | 3893 | e Ft-ban |
| melyből általános tartalék | 3893 | e Ft-ban |
| és céltartalék | | e Ft-ban |
| c) tárgyévi költségvetési hiány (működési) összegét | 16651 | e Ft-ban |
| állapítja meg. | | |
| d) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló | | |
| előző évek pénzmaradványát | 16651 | e Ft-ban |
| da) működési célra | 10164 | e Ft-ban |
| db) felhalmozási célra | 6487 | e Ft-ban |
| hagyja jóvá. | | |

(3) Az Önkormányzat működési és felhalmozási költségvetését és a költségvetés összevont mérlegét az 1. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat 2012. évi bevételeit a 2. melléklet tartalmazza.

(5) Az Önkormányzat bevételeinek részletezését a 2.1., 2.2., 2.3., 2.4., 2.5., 2.6. mellékletek tartalmazzák.

(6) Az Önkormányzat előző évi pénzmaradványának részletezését a 2.6. melléklet tartalmazza.

(7) Az Önkormányzat 2012. évi kiadásait a 3. melléklet tartalmazza.

(8) Az Önkormányzat kiadásainak részletezését a 3.1., 3.2., 3.3. mellékletek tartalmazzák.

(9) Az Önkormányzat nem intézményi keretek közötti feladatok kiadásainak alakulását tevékenységenként a 4. melléklet tartalmazza.

- (10) Az Önkormányzat előirányzatainak felhasználási ütemtervét a rendelet 5. melléklete tartalmazza.

4. §

- (1) A költségvetés végrehajtását az Áht. és a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000.(XII.24.) Kormányrendelet előírásai szerint Lajosmizse Város Polgármesteri Hivatala végzi.
- (2) A költségvetésben elkülönítetten szereplő általános tartalék előirányzata szolgál az évközi indokolt többletkiadási igények, valamint az elmaradt bevételek pótlására. Az általános tartalék szolgál fedezetül az esetleg benyújtandó pályázatokban előírt saját erő biztosítására, illetve pótlására. Az általános tartalékkal való rendelkezés jogát két testületi ülés között legfeljebb 500.000,- forint mértékig a polgármesterre ruházza át a testület azzal a megkötéssel, hogy a képviselő-testület döntéseit ezen joga gyakorlása közben felül nem bírálhatja. A két képviselő-testületi ülés közötti felhasználásról a polgármester köteles a soron következő képviselő-testületi ülés előtt beszámolni.
- (3) A költségvetésben elkülönítetten szereplő és jóváhagyott beruházási előirányzatra csak olyan mértékben és csak akkor lehet kötelezettségvállalást eszközölni, amilyen mértékben és amikor az önkormányzathoz az erre elfogadott bevételi források befolyznak, tehát rendelkezésre állnak / iparűzési adó, gépjármű adó, stb./.
- (4) A beruházások végrehajtása illetve pénzügyi elszámolása során mindenképpen elsőbbséget élvez a pályázaton nyertes beruházás illetve beruházásokkal kapcsolatos kötelezettségek teljesítése.
- (5) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötéséről gondoskodjon oly módon, hogy a lehető legmagasabb hozam elérése biztosított legyen, államilag garantált pénzügyi elhelyezéssel illetve befektetéssel.
- (6) Az év közben esetlegesen jelentkező költségvetési hiány finanszírozásáról a Képviselő-testület dönt.
- (7) A költségvetés 3.1. mellékletében szereplő Tűzoltóság támogatása csak akkor használható fel, amennyiben a lakosság arányos támogatás összegét a többi érintett település is megszavazza, és annak kifizetését vállalja.

3. Záró rendelkezések

5. §

- (1) E rendelet kihirdetését követő 3. napon lép hatályba.
- (2) E rendelet rendelkezéseit 2012. január 1. napjától kell alkalmazni.

/ Juhász Gyula /
polgármester

/ Kutasiné Nagy Katalin /
Jegyző

A kihirdetés napja:

/ Kutasiné Nagy Katalin /
jegyző

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

Felsőlajos Község Önkormányzat 2012. évi költségvetési mérlege

Ezer Ft-ban

| Megnevezés | eredeti ei. | Megnevezés | eredeti ei. |
|---|---------------|--|---------------|
| 1. Költségvetési bevételek | | 2. Költségvetési kiadások | |
| 1.1. Működési költségvetés | 70 579 | 2.1. Működési költségvetés | 80 054 |
| 1.1.1 Működési bevételek | 1 239 | 2.1.1. Személyi juttatások | 14 642 |
| 1.1.2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei | 47 443 | 2.1.2. Munkaadókat terhelő járulékok | 4 164 |
| 1.1.3. Működési támogatások * | 21 847 | 2.1.3. Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások | 17 599 |
| 1.1.4. Egyéb működési bevételek* | 50 | 2.1.4. Egyéb működési kiadások * | 43 649 |
| | | 2.1.5. Ellátottak pénzbeli juttatásai | |
| 1.2. Felhalmozási költségvetés | 3 204 | 2.2. Felhalmozási költségvetés | 6 487 |
| 1.2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek* | | 2.2.1. Beruházási kiadások ÁFÁ-val | 5 887 |
| 1.2.2. Felhalmozási jellegű támogatások | 3 204 | 2.2.2. Felújítási kiadások ÁFÁ-val | |
| 1.2.3. Egyéb felhalmozási bevételek* | | 2.2.3. Egyéb felhalmozási kiadások* | 600 |
| 1.3. Támogatási célú kölcsönök visszatérülése, | | 2.3. Támogatási célú kölcsönök nyújtása, | |
| 1.3.1. Működési célra | | 2.3.1. Működési célra | |
| 1.3.2. Felhalmozási célra | | 2.3.2. Felhalmozási célra | |
| 1.4. Pénzforgalom nélküli bevételek | | 2.4. Pénzforgalom nélküli kiadások | 3 893 |
| 1.5. Költségvetési bevételek összesen:1.1.+1.2.+1.3.+1.4. | 73 783 | 2.5. Költségvetési kiadások összesen: 2.1.+2.2.+2.3.+2.4. | 90 434 |
| 1.6. Előző évek pénzmaradványának | 16 651 | | |
| 1.6.1. Működési célra | 10 164 | | |
| 1.6.2. Felhalmozási célra | 6 487 | | |
| 1.7. Finanszírozási bevételek összesen | | 2.6. Finanszírozási kiadások összesen | |
| 1.8.Tárgyévi bevételek, a belső és külső finanszírozási műveletekkel együtt: | 90 434 | 2.7.Tárgyévi kiadások, a belső és külső finanszírozási műveletekkel együtt: | 90 434 |

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

Felsőlajos Község Önkormányzat 2012. évi bevételei

Ezer Ft-ban

| Megnevezés | eredeti előirányzat |
|--|----------------------------|
| 1. Költségvetési bevételek | |
| 1.1. Működési bevételek | 70 579 |
| 1.1.1. Működési bevételek | 1 239 |
| 1.1.2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei | 47 443 |
| 1.1.2.1. Helyi adók | 25 525 |
| 1.1.2.2. Átengedett központi adók | 21 138 |
| 1.1.2.3. Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek | 780 |
| 1.1.3. Működési támogatások | 21 847 |
| 1.1.3.1. Normatív hozzájárulások | 7 949 |
| 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 | 6 563 |
| 1.1.4. Egyéb működési bevételek | 7 335 |
| 1.1.4.1. Támogatásértékű működési bevételek összesen | |
| 1.1.4.1.1.ebből: támogatás értékű működési bevételek társadalombiztosítási alapból alaptól | |
| 1.1.4.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről | 50 |
| 1.1.4.3. Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, | |
| 1.1.4.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések | |
| 1.2.. Felhalmozási bevételek | 3 204 |
| 1.2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek | |
| 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 | 3 204 |
| 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. | 73 783 |
| 1.6. Előző évek pénzmaradványának igénybevétele (10/66) | 16 651 |
| 1.6.1. Működési célra | 10 164 |
| 1.6.2. Felhalmozási célra | 6 487 |
| 1.7. Finanszírozási bevételek összesen | |
| 1.8. Tárgyévi bevételek, a belső és külső finanszírozási műveletekkel együtt | 90 434 |

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

Működési bevételek részletezéseEzer Ft-
ban

| Megnevezés | eredeti előirányzat |
|---|---------------------|
| 1. Közhatalmi bevételek | 20 |
| 2. Egyéb saját működési bevétel | 969 |
| 3. Működési célú hozam- és kamatbevételek | 250 |
| 4. Működési bevételek | 1 239 |

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

Önkormányzat sajátos működési bevételei**Helyi adók részletezése**

Ezer Ft-ban

| Megnevezés | eredeti előirányzat |
|---|---------------------|
| 1. Idegenforgalmi adó | 25 |
| 2. Iparüzési adó állandó jelleggel végzett ipari tevékenység után | 25 500 |
| 3. Helyi adók összesen | 25 525 |

Átengedett központi adók részletezése

Ezer Ft-ban

| Megnevezés | eredeti előirányzat |
|---|---------------------|
| 1. Személyi jövedelemadó helyben maradó része | 5 988 |
| 2. Jövedelemkülönbség mérséklése | 7 150 |
| 3. Gépjárműadó | 8 000 |
| 4. Átengedett központi adók | 21 138 |

Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek részletezése

Ezer Ft-ban

| Megnevezés | eredeti előirányzat |
|---|---------------------|
| 1. Pótlékok, bírságok | 780 |
| 2. Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek | 780 |

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

Működési támogatások részletezése

Ezer Ft-ban

| Megnevezés | eredeti előirányzat |
|---|---------------------|
| 1. Normatív hozzájárulások | 7 949 |
| 1.1. Lakosságszámhoz kötött | 4 894 |
| 1.2. Feladatmutatóhoz kötött | 3 055 |
| 1.2.1. Szociális feladatokra | 3 006 |
| 1.2.2. Globális feladatokra | 4 943 |
| 2. Normatív kötött felhasználású támogatások | 6 563 |
| 3. Egyes szociális feladatok támogatása | 6 563 |
| 4. Támogatásértékű működési bevétel központi költségvetési szervtől | 7 335 |
| 5. Működési támogatások összesen | 21 847 |

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

Felhalmozási támogatások részletezése

Ezer Ft-ban

| Megnevezés | eredeti előirányzat |
|---|---------------------|
| 1. Felhalmozási támogatás központi költségvetési szervtől | 3 204 |
| 2. Felhalmozási támogatások összesen | 3 204 |

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

Egyéb működési bevételek

Ezer Ft-ban

| Megnevezés | eredeti előirányzat |
|---|---------------------|
| 1. Működési célú pénzeszközátvétel egyéb vállalkozástól államháztartáson kívülről | 50 |
| 2. Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről | 50 |

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

Előző évek pénzmaradványának részletezése

Ezer Ft-ban

| Megnevezés | eredeti előirányzat |
|--|---------------------|
| 1. Működési célú pénzmaradvány | 10 164 |
| 2. Felhalmozási célú pénzmaradvány | 6 487 |
| 3. Előző évek pénzmaradványa összesen | 16 651 |

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

Felsőlajos Község Önkormányzat 2012. évi kiadásai

| Megnevezés | eredeti előirányzat |
|--|----------------------------|
| 1. Költségvetési kiadások | |
| 1.1. Működési kiadások | 80 054 |
| 1.1.1. Személyi juttatás | 14 642 |
| 1.1.2. Munkaadókat terhelő járulékok | 4 164 |
| 1.1.3. Dologi és egyéb folyó kiadások | 17 599 |
| 1.1.4. Egyéb működési kiadások: | 43 649 |
| 1.1.4.1. Támogatásértékű működési kiadások | 32 288 |
| 1.1.4.2. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | 2 668 |
| 1.1.4.3. Társadalom, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás | 8 193 |
| 1.1.4.4. Előző évi működési célú előirányzat maradvány, pénzmaradvány | |
| 1.1.5. Ellátottak pénzbeli juttatásai | |
| 1.2. Felhalmozási kiadások | 6 487 |
| 1.2.1. Beruházási kiadások ÁFÁ-val | 5 887 |
| 1.2.2. Felújítási kiadások ÁFÁ-val | |
| 1.2.3. Egyéb felhalmozási kiadások | 600 |
| 1.2.3.1. Támogatásértékű felhalmozási kiadások | |
| 1.2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | 600 |
| 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 | 3 893 |
| 1.4.1.ebből: általános tartalék | 3 893 |
| 1.4.2. céltartalék | |
| 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. | 90 434 |

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

Támogatásértékű működési kiadások és működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülrre

| Megnevezés | Ezer Ft-ban |
|---|---------------------|
| | eredeti előirányzat |
| 1. Lajosmizse Város Önkormányzata (működési) | 14 947 |
| 2. Lajosmizse Város Önkormányzata (Közoktatási, Szociális) | 12 109 |
| 3. Lajosmizse Város Önkormányzata (Egészségügyi szolgáltatás) | 4 928 |
| 4. Társulási hozzájárulás (Kistérség) | 384 |
| 5. Rendőrség támogatása | 300 |
| 6. Lajosmizsei Művelődési Ház Hírlap költséghez hozzájárulás | 120 |
| 7. Támogatásértékű működési kiadás | 32 788 |

Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülrre

| Megnevezés | Ezer Ft-ban |
|---|---------------------|
| | eredeti előirányzat |
| 1. Főplébánia Karitás Alapítvány | 23 |
| 2. Katasztrófa kárenyhítés | 10 |
| 3. Aranyi Állatotthon Alapítvány | 200 |
| 4. Tűzoltóság támogatása | 809 |
| 5. Orvos támogatása (vállalkozás) | 276 |
| 6. Lajosmizse Kultúrapártoló Alapítvány | 50 |
| 7. Iskoláért Gyermekéért alapítvány (táborozás) | 80 |
| 8. Lajosmizsei Labdarugó Klub | 100 |
| 9. Húskirály Lovasudvar Sportegyesület | 100 |
| 10. Falufelújítási és Műemléki Alapítvány | 20 |
| 11. Felsőlajosi Templomért Alapítvány | 1 000 |
| 12. Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülrre összesen | 2 668 |

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

Felsőlajos Község Önkormányzat által folyósított ellátások részletezéseEzer Ft-
ban

| Megnevezés | eredeti előirányzat |
|--|----------------------------|
| 1. Rendszeres szociális segély (55éven felüli, 14 éven aluliak) | 554 |
| 2. Rendszeres szociális segély (önkormányzati rendeletben meghat. feltételnek) | |
| 3. Rendszeres szociális segély egészségkárosodott személyek részére | |
| 4. Rendelkezésre állási támogatás | |
| 5. Foglalkoztatást helyettesítő támogatás | 4 104 |
| 6. Közcélú munka (2011. december hónapra járó, 2012. január hónapban kifizetendő) | |
| 7. Időskorúak járadéka | 650 |
| 8. Lakásfenntartási támogatás (normatív) | 1 296 |
| 9. Adósságkezelési szolgáltatásban részesülőknek kifizetett lakásfenntartási támogatás | |
| 10. Lakásfenntartási támogatás (helyi megállapítás) | 6 |
| 11. Adósságcsökkentési támogatás | |
| 12. Ápolási díj (normatív) | 1 062 |
| 13. Ápolási díj (helyi megállapítás) | |
| 14. Átmeneti segély | |
| 15. Temetési segély | |
| 16. Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők pénzügyi támogatása | |
| 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 | |
| 21. Rászorultságtól függő pénzügyi szociális, gyermekvédelmi ellátások összesen | 7 672 |
| 22. Természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás | |
| 23. Természetben nyújtott rendszeres szociális segély | |
| 24. Adósságkezelési szolgáltatás keretében gáz-vagy áram fogyasztást mérő készülék | |
| 25. Átmeneti segély | 194 |
| 26. Temetési segély | 181 |
| 27. Köztemetés | |
| 28. Közgyógyellátás | 146 |
| 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 | 521 |
| 36. Önkormányzatok által folyósított szociális, gyermekvédelmi | 8 193 |
| 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 | 255 |

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

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

Ezer Ft-ban

| Megnevezés | eredeti előirányzat |
|---|----------------------------|
| 1. Mosógép vásárlás (óvoda) | 100 |
| 2. Településrendezési terv módosítása | 200 |
| 3. Parképítés játszótérhez | 800 |
| 4. Járda építése | 500 |
| 5. Számítástechnikai eszközök beszerzése (önkormányzat) | 400 |
| 6. Beruházási kiadások ÁFÁ-val összesen | 2 000 |

Uniós Beruházások ÁFÁ-val

Ezer Ft-ban

| Megnevezés | eredeti előirányzat |
|--|----------------------------|
| 1. Játszótér építése (MVH) | 3 887 |
| 2. Uniós Beruházások ÁFÁ-val összesen | 3 887 |

Egyéb felhalmozási kiadás részletezése

Ezer Ft-ban

| Megnevezés | eredeti előirányzat |
|---|----------------------------|
| 1. Első lakáshoz jutók támogatása | 100 |
| 2. Felsőljajosi Templomért Alapítvány támogatása | 500 |
| 3. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | 600 |

4. melléklet a .../2012. (...) önkormányzati rendelethez
Nem intézményi keretek közötti feladatok kiadásainak alakulása tevékenységenként

| Megnevezés | Szakterület | Foglalkoztatottak száma | Személyi juttatás | Munkaadóterhelő járulékok | Dologi kiadás | Szociálpolitikai ellátás | Működési célú végleges pénzeszközátadás és támogatásértékű kiadás | Tartalék | Felhalmozási kiadás | Összesen |
|--|-------------|-------------------------|-------------------|---------------------------|---------------|--------------------------|---|--------------|---------------------|---------------|
| 1. Szennyvíz gyűjtés | 370000 | | | | 90 | | | | | 90 |
| 2. Községi hulladék | 381103 | | | | 410 | | | | | 410 |
| 3. Út építése | 421110 | | | | | | | 500 | | 500 |
| 4. Közutak üzemeltetése | 522110 | | | | 2 000 | | | | | 2 000 |
| 5. Zöldterület-kezelés | 813000 | | | | 660 | | | 800 | | 1 460 |
| 6. Önkormányzati igazgatási tevékenység | 841126 | | 6 018 | 1 625 | 12 126 | | 32 788 | 3 893 | 4 587 | 61 037 |
| 7. Adók beszedése | 841133 | | | | 60 | | | | | 60 |
| 8. Közvilágítás | 841402 | | | | 2 228 | | | | | 2 228 |
| 9. Város és községgazdálkodás | 841403 | 1 | 1 444 | 344 | 25 | | | | | 1 813 |
| 10. Rendszeres szociális segély | 882111 | | | | | 554 | | | | 554 |
| 11. Időskorúak járadéka | 882112 | | | | | 650 | | | | 650 |
| 12. Lakásfenntartási támogatás normatív | 882113 | | | | | 1 296 | | | | 1 296 |
| 13. Helyi lakásfenntartási támogatás | 882114 | | | | | 6 | | | | 6 |
| 14. Ápolási díj alanyi jogon | 882115 | | | 255 | | 1 062 | | | | 1 317 |
| 15. Átmeneti segély | 882122 | | | | | 152 | | | | 152 |
| 16. Temetési segély | 882123 | | | | | 181 | | | | 181 |
| 17. Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása | 882125 | | | | | 42 | | | | 42 |
| 18. Közgyógyellátás | 882202 | | | | | 146 | | | | 146 |
| 19. Köztemetés | 882203 | | | | | | | | | |
| 20. Önkormi lakástámogatás | 889942 | | | | | | | 100 | | 100 |
| 21. Civil szervezetek működési támogatás | 890301 | | | | | | 2 668 | | 500 | 3 168 |
| 22. Közszolgálati foglalkoztatás | 890441 | | 7 180 | 1 940 | | | | | | 9 120 |
| 23. Foglalkoztatást helyettesítő támogatás | | | | | | 4 104 | | | | 4 104 |
| 24. Önkormányzat mindösszesen | | 1 | 14 642 | 4 164 | 17 599 | 8 193 | 35 456 | 3 893 | 6 487 | 90 434 |

Előirányzat felhasználási ütemterv

| Megnevezés | január | február | március | április | május | június | július | augusztus | szeptember | október | november | december | ÖSSZESEN |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1. Pénzmaradvány | 16 651 | | | | | | | | | | | | 16 651 |
| 2. Bevételi többlet | | 12 997 | 8 828 | 20 612 | 13 066 | 9 384 | 5 659 | 5 013 | 3 356 | 10 109 | 10 666 | 10 047 | |
| 3. Működési bevételek | 103 | 88 | 103 | 97 | 75 | 82 | 110 | 100 | 72 | 110 | 85 | 214 | 1 239 |
| 4. Önk. sajátos működési bevételek | 1 095 | 1 095 | 16 532 | 1 095 | 1 095 | 1 095 | 1 095 | 1 095 | 16 532 | 1 095 | 1 095 | 4 524 | 47 443 |
| 5. Működési támogatás | 1 820 | 1 820 | 1 821 | 1 821 | 1 820 | 1 820 | 1 821 | 1 820 | 1 821 | 1 820 | 1 820 | 1 823 | 21 847 |
| 6. Egyéb működési bevételek | | | | | | 50 | | | | | | | 50 |
| 7. Felhalmozási bevételek | | | | | | | | | | 3 204 | | | 3 204 |
| 8. Bevételek összesen | 19 669 | 16 000 | 27 284 | 23 625 | 16 056 | 12 431 | 8 685 | 8 028 | 21 781 | 16 338 | 13 666 | 16 608 | 90 434 |
| 8. Működési célú és támogatás értékű kiadás | 2 955 | 2 955 | 2 955 | 2 955 | 2 955 | 2 955 | 2 955 | 1 955 | 3 955 | 2 955 | 1 905 | 4 001 | 35 456 |
| 9. Önkormányzat működési kiadásai | 3 717 | 3 717 | 3 717 | 3 717 | 3 717 | 3 717 | 717 | 2 717 | 7 717 | 2 717 | 1 717 | 6 714 | 44 598 |
| 10. Felhalmozási kiadás | | 500 | | 3 887 | | 100 | | | | | | 2 000 | 6 487 |
| 11. Tartalékok | | | | | | | | | | | | 3 893 | 3 893 |
| 12. Kiadások összesen | 6 672 | 7 172 | 6 672 | 10 559 | 6 672 | 6 772 | 3 672 | 4 672 | 11 672 | 5 672 | 3 619 | 16 608 | 90 434 |