

ELŐTERJESZTÉS

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2009. február 13-i ülésére

Tárgy: Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének/2009.(....) rendelete a 2009. évi költségvetésről

Az előterjesztést készítette:

Tengölics Judit
irodavezető

Tárgyalásra és véleményezésre megkapta:

Törvényességi ellenőrzésre megkapta:

Muhariné Mayer Piroska
aljegyző

/: Kutasiné Nagy Katalin sk:/
jegyző

Előterjesztés

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2009 február 13-i ülésére

Tárgy: Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../ 2009.(...) rendelete a 2009.évi költségvetéséről.

Üsz.: II/117/1/2009.

Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2009. évi költségvetési koncepcióját megtárgyalta és a 52/2008. /11.26/ ÖH. 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 2009. évi költségvetés kialakítása és végrehajtása – mivel az előző évhez hasonlóan nagyobb összegű pénzmaradvánnyal számolhatunk és az intézmények szervezeti átalakítása miatt külön költségvetési támogatás jelentkezik – az előző évhez hasonlóan pénzügyileg kedvező körülmények között valósul meg. Ehhez hozzátartozik azonban az, hogy a helyi adóbevételek befolyásának dinamikája ne torpanjon meg vagy legalábbis szinten maradjon. Ami a korábbi költségvetések előterjesztésétől eltér az az, hogy az utóbbi időben szinte beláthatatlan mértékű és időtartamú pénzügyi és gazdasági válság közepette kell gazdálkodnunk, s ez bizony nagyon sok bizonytalansági tényezőt rejt magában. Remélem, hogy a tagintézményekkel lefolytatott tárgyalás, a Gazdasági Kamaráról szóló 1999. évi CXXI. Tv. 37.§. (4) bekezdésében foglalt gazdasági kamarák véleménye is alátámasztja az általam elmondottakat.

Az önkormányzat elsődleges feladata 2009 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 amennyiben felmerül a közcélú foglalkoztatásról.

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

Bevételek alakulása

Költségvetési támogatások, SZJA

Mivel ezen bevételi források aránya az összes forráson belül több, mint 43 %-os - mint eddig is, most is - meghatározó jelentőséggel bír. Tehát ebből könnyen kikövetkeztethető, hogy változásának mértéke, vagy iránya milyen hatással van az önkormányzat gazdálkodására. Meg kell azonban jegyezni, hogy az intézmények működésének átalakítása tagintézményi keretek közé lényeges támogatás csökkenést jelent, mert a normatív támogatások a gesztor intézménynél jelennek meg. Az, hogy a támogatás aránya és nagyságrendje objektív okok miatt csökkent pozitívan értékelhető, mert önkormányzatunk gazdálkodása kevésbé függ a központi költségvetéstől. Ez az arány korábban több mint 70%-os volt. Egyébként a már említett intézményi átalakítás miatt 2009. évben önkormányzatunknak 17,7 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 minimális forráscsökkenés következett be a költségvetési támogatásoknál és sajnálatos módon jelentős mértékű a személyi jövedelemadó csökkenése, amely csökkenés több, mint 4 millió forint. Az oktatási normatívák csökkenésének következménye / amely közel 3 millió forint /, hogy a kieső forrás összegét az önkormányzatnak kell pótolni.

Helyi adóbevételek:

Az említett bevételi források az önkormányzat saját bevételeinek túlnyomó részét foglalják magukban.

Nagyságrendjük a bírságokkal és pótlékokkal együtt több mint 18 millió forint, amely az összes bevétel 23,7%-át

teszi ki. Ez egyáltalán nem elhanyagolható, sőt elmondható, hogy nélkülük az önkormányzat működőképessége komoly nehézségekbe ütközne.

2009 évben a helyi iparüzési adó mértéke nem változott, ezért lényegében nem számolunk növekedéssel. Tesszük ezt azért, mert a már említett pénzügyi és gazdasági válság bizonytalanná tesz bennünket és nagy könnyelműség volna ebben a helyzetben az előző évit meghaladó adóbevéttel számolni. A költségvetés készítésének időpontjában megbízható információval nem rendelkezünk ahhoz, hogy reálisan meg tudjuk állapítani az adót fizető vállalkozások ez évre várható gazdasági helyzetét.

Gépjárműadó

A gépjárműadó bevétele vonatkozásában az előző évhez képest növekedéssel nem számolunk, de nem is számolhatunk, mert az adószámítás módja és az adó mértéke nem változott és az előző évről sincs nagyobb összegű áthúzódó bevétel. Egyébként a gépjárműadó bevételek nagyságrendje a jogszabályi intézkedések és egyéb gazdasági körülmények hatására mindössze szerűségükben, mind pedig arányukban nagy jelentőséggel bírnak.

Egyéb saját bevételek

Ezek aránya az összes bevételi forráshoz képest elhanyagolható, mindössze 0,02 %-ot tesznek ki, amelyek alatta maradnak az előző évinek. Ennek az a magyarázata, hogy 2008 évben nagyobb összegű átmenetileg szabad pénzeszközök huzamosabb ideig álltak rendelkezésre pénzügyi elhelyezéshez. A saját bevételi források zöme a bérleti díjakból és a kamatbevételekből tevődik össze.

Pénzmaradvány

A pénzmaradvány megközelíti a rekord összegű bázisnak megfelelő előző évi pénzmaradványt. Ez egyrészt azzal magyarázható, hogy a 2008. évi fegyelmezett, takarékos gazdálkodásnak komoly eredményei voltak. A pénzmaradvány annak ellenére ilyen magas, hogy az eredeti előirányzathoz képest az iparüzési adóból befolyt források 5 millió forinttal csökkentek. Meg kell említenem, hogy az intézményi átalakítás eredményeként viszont több, mint 16 millió forint többletforrás keletkezett a tagintézmény támogatás miatt.

Felhalmozási célú bevételek

Az előző évhez hasonlóan – mivel áthúzódó pályázat által nyert forrással nem rendelkezünk – ennél a forrás-nemnél bevétellel reálisan nem számolunk, illetve nem is számolhatunk. Ilyen címen forrás csak akkor keletkezik, ha valamilyen pályázaton forráshoz 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 nagyobb 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 nagyobb összegű felhalmozásra, illetve általános tartalékalap képzésére.

Személyi juttatások

A személyi juttatások az előző évhez képest csökkennek. Ez abból származik, hogy a közhasznú foglalkoztatás az előző egész évi teljesüléssel szemben jelenleg objektív okok miatt nem került megtervezésre. A tiszteletdíjak és a többi személyi juttatások emelésének mértéke jogszabályi előírásokon alapul. Mivel az alapilletmény illetve illetmény alapok befagyasztásra kerültek, a költségvetés az említett jogcímenek nem számol növekedéssel.

Munkaadót terhelő járulékok

A munkaadót terhelő járulékok mértékei - amelyek bérarányosak - az előző évhez képest nem változtak. Ez azt jelenti, hogy a munkaadói járulékok a személyi juttatások csökkenésével szinkronban szintén csökkennek, hiszen nagyságrendjük azokhoz kapcsolódik.

Dologi kiadások

A dologi kiadások összege az előző évihez képest a koncepcióban elfogadott irányelveknek megfelelően átlagosan 4% körül növekszik. A dologi kiadások közül a gáz- és villamos energia kiadásai 5 %-kal meghaladják az előző évi teljesítést. Előző évi szinten terveztük a reprezentációs kiadások költségeit. A dologi kiadások többi részét pedig az előző évhez képest a várható infláció mértékének megfelelően 3%-al megemeltük.

Szociálpolitikai ellátások /segélyek/

A szociális jellegű kiadásoknál az előző évhez képest lényeges 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 összege. 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 részesülők meghatározott feltételek megléte esetén bizonyos időszakra munkára kötelezhetőek, s amennyiben ezt nem vállalják, kiesnek a szociális ellátás rendszeréből.

Az átmeneti segélyek vonatkozásában lényegében az előző évi kifizetésekkel számolunk.

Támogatásértékű működési célú pénzeszköz átadás

Ezek a kiadások tartalmazzák a Lajosmizse Város Önkormányzatának átadandó pénzeszközöket a különböző szolgáltatások ellenértékéeként. Ide tartozik többek között az egészségügyi és szociális szolgáltatásért, a hivatali munka ellenértékéért és egyéb kisebb szolgáltatások fejében átadott pénzeszköz.

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 különbözeteként mutatkoznak.

Működési célú pénzeszköz átadás

Ez a kiadásnem tartalmazza a különböző szervezetek részére átadásra kerülő működési célú pénzeszköz átadásokat.

Felhalmozási célú kiadások

Örömmel nyugtázhathatjuk, 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 4. sz. mellékletben megtalálhatók.

Egyik ilyen fontos beruházás a település fejlődését szolgáló járdaépítés. A másik beruházás pedig a szilárd burkolattal ellátott belterületi utak felújítására kiírandó pályázatok saját erő szükségletét jelenti. A rendelet-tervezetben nem szerepel, de számolnia kell az önkormányzatnak azzal a ténnyel, hogy a Duna-Tisza Közi Regionális Szilárd Hulladékgazdálkodási Program megvalósításához – amelynek az önkormányzat tagja – a hozzájárulást meg kell fizetnie, amelynek összege több, mint 1,5 millió forint.

Az önkormányzat testületi döntés alapján korábban már jelezte, hogy ebből a programból szeretne kiszállni, amelyhez azonban eddig még nem járultak hozzá.

Tartalékok alakulása

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

Ez főleg arra szolgál, hogy a nem várható bevételkiesések és kiadás növekedések okozta helyzetek megoldhatók legyenek, illetve a kedvező pályázati lehetőségek sajáteredő szükségletét biztosítsák. Véleményem szerint ezzel a nagy összegű általános tartalékkal azért óvatosan kell bánni, mert az iparüzési adóerőképeség kötelezően előírt számítása miatt előfordulhat, hogy jelentősebb összegű személyi jövedelemadóról kell lemondanunk, amire már volt példa az elmúlt években.

Eddig nem került említésre, de amennyiben a Római Katolikus Templom építése megkezdődik, illetve az megépül, akkor ahhoz való hozzájárulás mértékét is a rendelkezésre álló szabad tartalék nagyságrendje dönti el.

Összegezve

Már a költségvetési törvény beterjesztése során nyilvánvalóvá vált, hogy a központi ajánlásokban javasolt inflációt követő növelésre sem a személyi juttatások, sem pedig a dologi kiadások vonatkozásában nem számíthatunk elegendő központi forrásokra. 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 2009. 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 miatt bármikor kellemetlen helyzetbe kerülhetünk.

Amennyiben az elmondottak betartásra kerülnek és rendkívüli, előre nem látható negatív hatások nem merülnek fel, a 2009. évi költségvetés teljesíthetőnek látszik.

Felsőlajos, 2009. február 3.

Csordás László sk.
polgármester

Tervezet

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének/2009 (.....). rendelete a 2009. évi költségvetésről

Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) az államháztartásról szóló - többször módosított - 1992.évi XXXVIII. törvény (továbbiakban:Áht) 65.§(1) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján és a 2009. évi költségvetésről szóló 2008. évi CII. törvény alapján az alábbi rendeletet alkotja:

Általános rendelkezések

1.§

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

A költségvetés címrendje

2.§

Nem intézményi keretek közötti feladatok az 1. sz. mellékletben alkotnak önálló címeket.

3.§

- (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) E rendelet és mellékletei nem tartalmazzák az Áht. 118.§ (1) bek. 2.b. pontjában foglalt több éves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban összesítve, miután önkormányzatunk vonatkozásában ezek nemlegesek. Az Áht. 118.§ (1) bek. 2.c.pontjában nevesített közvetett támogatásokat az önkormányzat 2009. évre nem tervez.

4.§

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

**Az önkormányzat
működési bevételei forrásonként**

5.§

(1) Önkormányzat működési bevételei	eFt
Működési bevételek	868
Egyéb saját bevételek	500
Önk.sajátos működési bevételei	47.058
<u>Önkorm költségvetési tám.</u>	<u>14.168</u>
Működési bevételek összesen	62.594
Pénzforgalom nélküli bevétel /előző évi pénzmaradvány/	13.876
Önkormányzat bevételei mindösszesen	76.470

(2) Bevételek részletezését e rendelet 2.sz melléklete tartalmazza.

Működési, fenntartási előirányzatok az önkormányzatnál

6.§

(1) Az önkormányzat gazdasági, egészségügyi, szociális feladatainak működési kiadásai és egyéb támogatások **62.887 eFt**

Ebből: Személyi juttatások	8.187 eFt
Munkaadót terhelő jár.	3.034 eFt
Dologi kiadások	16.013 eFt
Szoc.pol ellátások /segélyek/	5.679 eFt
Működési célú végleges pénzeszköz átadás	955 eFt
Működési célú támogatásértékű kiadások	29.019 eFt

Foglalkoztatottak létszáma /engedélyezett/ 2 fő

(2) Felhalmozási kiadások: **5.773 eFt**

(3) Általános tartalék **7.810 eFt**

Kiadások mindösszesen: **76.470 eFt**

- (5) A kiadások részletezését e rendelet 1, 3, és a 4.sz. mellékletei tartalmazzák.
- (6) Az összesített pénzforgalmi mérleget e rendelet 5.sz. melléklete tartalmazza.
- (7) Az előirányzat felhasználási ütemtervet e rendelet 6. sz. melléklete tartalmazza.
- (8) A 2010., 2011. évi előirányzatok (gördülő tervezés) adatait e rendelet 7. sz. melléklete tartalmazza.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

7.§

- (1) A költségvetés végrehajtását az államháztartásról szóló 1992.évi XXXVIII. törvény 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.
- (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 / iparüzési 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.

Záró rendelkezések

8.§

- (1) E rendelet kihirdetését követő 3. napon lép hatályba.
- (2) E rendelet rendelkezéseit 2009. január 1. napjától kell alkalmazni.

/ Csordás László /
polgármester

/ Kutasiné Nagy Katalin /
Jegyző

A kihirdetés napja: 2009. februárnap

/ Kutasiné Nagy Katalin /
jegyző

Nem intézményi keretek közötti feladatok kiadásainak alakulása tevékenységenként

Megnevezés	Fogl. száma	Szem. jut.	M.adót terh.jár.	Dologi kiadás	Szocpol.ellátás	Mük.célu végleges pe.átadás és támért.kiadás	Tartalék	Fel. halm. kiad.	Összesen
Önkorm. ig.	1	6853	2397	12787		29974	7810	3773	63594
Közvilágítás				1891					1891
Város és közs. gazd.	1	1334	391	25					1750
Közs.hulladék									
Útfelújítás								2000	2000
Közutak				1310					1310
Kieg.mg.szolg.									
Rendsz. szoc.seg.			246		4891				5137
Eseti seg.					788				788
Önkorm. mindösszesen	2	8187	3034	16013	5679	29974	7810	5773	76470

Bevételek alakulása**eFt**Önkormányzati tevékenység bevételei:Működési bevételek

Hatósági jogkörhöz köthető bevételek	33
Egyéb saját bevételek	520
Továbbszámlázott szolgáltatás	315
Működési bevételek összesen:	868

Egyéb saját bevételek:

<u>Kamat bevételek</u>	500
Egyéb saját bevétel összesen:	500

Önkormányzat sajátos működési bevételei:

SZJA helyben maradó része	6.571
Jövedelemkülönbség mérséklése	12.877
SZJA összesen:	19.448
Gépjármű adó	9570
Iparüzési adó	17.500
Idegenforgalmi adó	130
Bírságok, pótlékok	410
Önkormányzat sajátos működési bevételei összesen:	47.058

Önkormányzat költségvetési támogatása:

Normatív hozzájárulások	9.860
Normatív kötött felhasználású támogatás segélyekre	4.273
<u>Normatív kötött felhasználású támogatás /mozgáskorlátozottak/</u>	<u>35</u>
Önkormányzat költségvetési támogatása. összesen:	14.168

Pénzforgalom nélküli bevételek /előző évi pénzmaradvány/ **13.876**
Működési bevételek mindösszesen **76.470**

Önkormányzati bevételek mindösszesen: 76.470

Szociálpolitikai ellátások**Rendszeres pénzbeli ellátások**

	eFt
Lakásfenntartási támogatás	171
Időskorúak járadéka	274
Ápolási díj	1.026
Rendszeres szociális segély	3.420
Összesen:	4.891

Eseti pénzbeli ellátások és természetbeni juttatások

Átmeneti segély	363
Temetési segély	224
Közgyógyellátás	166
<u>Mozgáskorlátozottak</u>	<u>35</u>
Összesen:	788

Szociálpolitikai ellátások mindösszesen **5.679**

Működési célú végleges pénzeszköz átadás

Rendőrség támogatása	300
Tűzoltóság támogatása	80
Orvosok támogatása	225
Lajosmizsei Műv.ház hírlap költséghez hozzájár.	120
Lajosmizse Kultúrapártoló Alapítvány	50
Iskoláért Gyermekekért Alapítvány /táborozás/	80
Lajosmizsei Labdarugó Klub	100
Összesen:	955

Működési célú, támogatásértékű kiadások

Lajosmizse Város Önkormányzata /hivatal/	13.420
Lajosmizse Város Önkormányzata / intézmények/	15.323
Társulási hozzájárulások /Kistérség, vízgazdálkodás/	276
Összesen:	29.019

Pénzeszköz átadás mindösszesen: 29.974

Felhalmozási kiadások alakulása /ÁFA- val együtt/Felújítás:

Szennyvíztároló akna felújítása / iskola/	100
Szilárd burkolatú belterületi utak felújítása /saját erő/	2.000
Felújítás összesen:	2.100

Beruházás:

Térburkolat építése / iskola/	400
Mosogató /iskola/	150
Hangosító berendezés /iskola/	300
Szennyvíztároló építése / óvoda/	500
Köztéri játszótéri berendezés építése / saját erő/	678
Rendezési terv	300
Járda építés	500
<u>Asztalok, padok beszerzése</u>	<u>645</u>
Beruházás összesen:	2.800

Felhalmozási célú támogatásértékű végleges pénzeszköz átadás

Első lakáshoz jutók támogatása	200
--------------------------------	-----

Felhalmozási kiadások összesen: 5.773

Felsőlajos Község Önkormányzatának

2009. évi összesített bevételeinek és kiadásainak mérlege

Bevételek (eFt)				Kiadások (eFt)			
Megnevezés	Műk. célú	Felh. célú	Összesen	Megnevezés	Műk. célú	Felh. célú	Összesen
Önk.költségvet. tám.	14168		14168	Intézm.kiad.			
Önk. sajátos bev.	47058		47058	Önkorm.műk. kiad.	62887	5773	68660
Önk.saját bev.	1368		1368	Tartalékok	7810		7810
Előző évi pénzm.	13876		13876				
<u>Összesen</u>	76470		76470	Összesen	70697	5773	76470

Előirányzat felhasználási ütemterv

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	ÖSSZESEN
Bevételek													
Pénzmaradvány	13876												13876
Bevételi többlet		17792	18999	25646	22633	19230	17087	14744	12351	22953	20240	12056	
Egyéb saját bevétel	114	114	114	114	114	114	114	114	114	114	114	114	1368
Önk. sajátos bev.	2992	1620	14045	1620	1620	1620	1620	1620	15425	1620	1620	1636	47058
Költségvetési támogatás	2360	1073	1073	1073	1073	1073	1073	1073	1073	1073	1076	1075	14168
<u>Bevételek összesen</u>	19342	20599	34231	28453	25440	22037	19894	17551	28963	25760	23050	14881	76470
<u>Kiadások</u>													
Műkcélú és támért.kiad			7185	2395	2395	2395	2395	2395	2395	2395	2395	2398	28743
Önkorm műk.kiadásai	1550	1600	150	3425	3215	2555	2755	2805	3615	3125	4676	4673	34144
Felhalmozási kiadás			1250		600						3923		5773
Tartalékok												7810	7810
<u>Kiadások összesen</u>	1550	1600	8585	5820	6210	4950	5150	5200	6010	5520	10994	14881	76470

2010-2011 évi előirányzatok

/ gördülő tervezés /

Az államháztartásról szóló többször módosított 1992 évi XXXVIII Tv. 71.§. /3./bek alapján be kell mutatni a költségvetési évet követő két év várható előirányzatait.

Bevételek alakulása

A bevételek tervezésénél az előző évhez képest egyik évben sem számolunk számottevő növekedéssel. Ez vonatkozik mind a központi költségvetésből származó forrásokra és a saját bevételekre egyaránt.

Kiadások

A működési kiadások közül mind a személyi juttatások, mind a munkaadót terhelő járulékok, mind pedig a dologi kiadások nagyságrendje lényegében megegyezik a 2009. évi adatokkal. Ugyanez vonatkozik a szociálpolitikai kiadásokra is.

Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások a 2009. évhez képest mindkét év vonatkozásában jelentős mértékű növekedést mutatnak. Ennek az az oka, hogy reményeink szerint mindkét évben nagyobb összegű UNIO-s forráshoz juthatunk pályázat formájában. Gondolok itt elsősorban az iskola korszerűsítésére, belterületi utak felújítására és építésére, stb.

Összegezve

A jelzett években a kötelezően előírt és önként vállalt feladatainkat változatlan intézményi struktúrában, változatlan személyi állománnyal kívánjuk megoldani. A jelenlegi és a várható finanszírozási rendszer az ebből következő lehetőségek, a kötelezően ellátandó feladatok és a település adottságai előre vetítik annak árnyékát, hogy az önkormányzat működőképességének biztosítása nem lesz gondoktól mentes. Reménykedünk azonban abban, hogy az UNIÓ-s csatlakozás kedvező hatása / főleg ami a beruházásokat illeti/ érezhető lesz településünk gazdálkodásában is. Annak, hogy a működési bevételeknél és kiadásoknál nem számolunk növekedéssel, az az oka, hogy a jelenlegi gazdasági környezet (pénzügyi és gazdasági válság) véleményem szerint nem ad reális lehetőséget.

/ a számszerű kimutatásokat a csatolt táblázatok tartalmazzák./

**Az Önkormányzat és költségvetési szervének működési
bevételei forrásonként**

eFt

Megnevezés	2009	2010	2011
Önkormányzat egyéb saját bevételi	1.368	1.370	1.380
Önkormányzat sajátos bevételei	47.058	47.100	47.200
Önkormányzat költségvetési támogatása	14.168	14.200	14.200
<u>Előző évi pénzmaradvány</u>	<u>13.876</u>	<u>12.500</u>	<u>12.500</u>
Önkormányzat műk.bev.összesen:	76.470	75.170	75.280
Felhalmozási célú támogatásértékű bev.		21.432	22.000
Bevételek mindösszesen:	76.470	96.602	97.280

Kiadások alakulása

Megnevezés	Fogl. száma			Szem. jut.			M.adót terh.jár.			Dologi kiadás			Felhalm. kiad.			Tám értékű pe. kiadás és műkclélú pe átadás			Tartalék Spec. cél. tám.			Összesen		
	2009	2010	2011	2009	2010	2011	2009	2010	2011	2009	2010	2011	2009	2010	2011	2009	2010	2011	2009	2010	2011	2009	2010	2011
Önkorm. ig.	1	1	1	6853	6860	6890	2397	2380	2375	12787	12790	12800	3773	23687	23965	29974	30000	30200	7810	7900	7850	63594	83617	84080
Közvilágítás										1891	1900	1950										1891	1900	1950
Város és közs. gazd.	1	1	1	1334	1350	1400	391	400	410	25	25	25										1750	1775	1835
Közs.Hulladékkez.																								
Utfelújítás													2000	2000	2000							2000	2000	2000
Közutak üzemelt. fenntartása										1310	1350	1400										1310	1350	1400
Kieg.mg. szolg. /parkosítás/																								
Rendsz. szoc.seg.							246	260	255										4891	4900	4950	5137	5160	5205
Eseti seg.																			788	800	810	788	800	810
Önkormányzat minösszesen	2	2	2	8187	8210	8290	3034	3040	3040	16013	16065	16175	5773	25687	25965	29974	30000	30200	13489	13600	13610	76470	96602	97280