

E L Ő T E R J E S Z T É S

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2010. február 17-i ülésére

Tárgy: Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének/2010.(....) rendelete a 2010. évi költségvetésről

Az előterjesztést készítette:

Tengölics Judit
irodavezető

Tárgyalásra és véleményezésre megkapta:

Törvényességi ellenőrzésre megkapta:

Muhariné Mayer Piroska
aljegyző

/: Kutasiné Nagy Katalin ./
jegyző

Előterjesztés

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2010. február 17-i ülésére

Tárgy: Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../ 2010.(...) rendelete a 2010.évi költségvetéséről.

Üsz.: II/82/1/2010.

Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2010. évi költségvetési koncepcióját megtárgyalta és a 30/2009. /11.30/ 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 2010. évi költségvetés kialakítása és végrehajtása - mivel a korábbi évektől eltérően lényegesen kisebb összegű pénzmaradvánnyal számolhatunk és a tagintézmények költségvetési támogatásai (közoktatási normatívák, kistérségi normatívák) is jelentősen csökkennek – az előző évtől eltérően pénzügyileg kedvezőtlenebb körülmények között valósul meg. Ezt a helyzetet lényegében ellensúlyozza az a tény, hogy az önkormányzatot érintő költségvetési támogatások közel 1,5 millió forinttal növekednek valamint az, hogy egy fő csoportvezető távolléte gyermekgondozási szabadság miatt a Lajosmizsei Önkormányzatnak a kirendeltség működése miatt felmerülő pénzeszköz átadás több mint 4 millió forinttal csökken. 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. 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 2010 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 46 %-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 2010. évben önkormányzatunknak 15 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 jelentősebb mértékű a személyi jövedelemadó növekedése, amely növekedés közel 2 millió forint. Az oktatási normatívák csökkenésének következménye / amely közel 5 millió forint /, hogy a kieső forrás összegét az önkormányzatnak kell pótolni.

Helyi adóbevételek:

Nagyságrendjük a bírságokkal és pótlékokkal együtt több mint 18 millió forint, amely az összes bevétel 25,2%-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.

2010 évben a helyi iparüzési adó mértéke nem változott, de egy inflációt követő növekedéssel számolunk. Ennek az oka, hogy az egyik meghatározó jelentőségű vállalkozás nagyságrendekkel több adót vallott és fizetett be önkormányzatunkhoz, mint a korábbi években. 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 növekedéssel számolunk. Ennek egyik oka az, hogy adómérték növekedés következett be. A másik meghatározó ok pedig az, hogy az előző évben több mint 3 millió forint összegű olyan adótartozás keletkezett, amelynek megtérülésére a tárgyévi adók befolyásán kívül reális lehetőség van. Egyébként a gépjárműadó bevételek nagyságrendje a jogszabályi intézkedések és egyéb gazdasági körülmények hatására mindössze az összegszerűségükben, mind pedig arányukban nagy jelentőséggel bírnak.

Egyéb saját bevételek

Ezek aránya az összes bevételi forráshoz képest elhanyagolható, mindössze 2 %-ot tesznek ki, amelyek alatta maradnak az előző évinek. Ennek az a magyarázata, hogy 2009 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 meg sem közelíti a rekord összegű bázisnak megfelelő előző évi pénzmaradványt. Ez egyrészt azzal magyarázható, hogy a 2009. évi fegyelmezett, takarékos gazdálkodás ellenére, objektív okok miatt lett kevesebb. Ez egyrészt a kisebb összegű oktatási és egyéb normatívák, másrészt pedig a már említett gépjárműadó bevételek csökkenésének a következménye. Az elmondott negatív hatások ellenére azért most is jelentős összegű pénzmaradvánnyal számolhatunk. Meg kell említenem, hogy az intézményi átalakítás eredményeként viszont most is több, mint 15 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 évekhez hasonlóan aránylag nagyobb mozgástér áll rendelkezésre a kiadások összeállításánál. Az mindenképpen örömdetesnek 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 béarányosak - az előző évhez képest csökkennek, mert 2009. július 1 napjáról 5 %-os köztehercsökkenés következett be, illetve megszüntetésre került 2010 január 1-től a tételes egészségügyi hozzájárulás.

Dologi kiadások

A dologi kiadások összege az előző évihez képest a koncepcióban elfogadott irányelveknek megfelelően átlagosan 4% körül növekszik /inflációt követő/. A dologi kiadások közül a gáz- és villamos energia kiadásai is csak 4 %-kal haladják meg az előző évi teljesítést. Ennek az az oka, hogy várhatóan a közintézmények felé lényegesebb áremelkedéssel nem kell számolni. Előző évi szinten terveztük a reprezentációs kiadások költségeit. A dologi kiadások többi részét pedig az előző évhez képest a várható infláció mértékének megfelelően 4%-al megemeltük.

Szociálpolitikai ellátások /segélyek/

A szociális jellegű kiadásoknál az előző évhez képest lényeges növekedéssel nem számolunk. Ennek alapvető oka, hogy az öregségi nyugdíj legkisebb összege nem változott. Ez pedig azt jelenti, hogy nem változik azon rendszeres szociális ellátások összege, amelynek alapja az öregségi nyugdíjminimum 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 időszakokra 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 ellenértékéért. 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 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 4. sz. mellékletben megtalálhatók.

Egyik ilyen fontos beruházás a település fejlődését szolgáló járdaépítés. A másik beruházás pedig többek között a köztéri játszótér megépítése, amennyiben az ezzel kapcsolatban benyújtott pályázatot nyertesnek hirdetik ki. 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 szerényebb összegű általános tartalék képzését.

Ez főleg arra szolgál, hogy a nem várható bevételekiesések és kiadás növekedések okozta helyzetek megoldhatók legyenek, illetve a kedvező pályázati lehetőségek sajáterő szükségletét biztosítsák. Véleményem szerint ezzel a kisebb 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.

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

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 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 2010. 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 2010. évi költségvetés teljesíthetőnek látszik.

Felsőlajos, 2010. február 08.

Csordás László
polgármester

Tervezet

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének/2010 (.....). rendelete a 2010. 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 2010. évi költségvetésről szóló 2009. évi CXXX. 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 és likviditási 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 2010. 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	979
Egyéb saját bevételek	655
Önk.sajátos működési bevételei	50.409
<u>Önkorm költségvetési tám.</u>	<u>14.464</u>
Költségvetési bevételek összesen	66.507
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolg.pénzforg.bev. Műk.célra	4.490
<u>Költségvetési hiány belső finanszírozására szolg.pénzforg.bev. Felhalm.célra</u>	<u>5.955</u>
Pénzforgalom nélküli bevétel összesen /előző évi pénzmaradvány/	10.445
 Önkormányzat bevételei mindösszesen	 76.952

(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 **67.929 eFt**

Ebből: Személyi juttatások	9.381 eFt
Munkaadót terhelő jár.	2.616 eFt
Dologi kiadások	20.697 eFt
Szoc.pol ellátások /segélyek/	7.194 eFt
Működési célú végleges pénzeszköz átadás	990 eFt
Működési célú támogatásértékű kiadások	27.051 eFt

Foglalkoztatottak létszáma /engedélyezett/ 1 fő

(2) Felhalmozási kiadások: **5.955 eFt**

(3) Általános tartalék **3.068 eFt**

Kiadások mindösszesen: **76.952 eFt**

(4) A kiadások részletezését e rendelet 1, 3, és a 4.sz. mellékletei tartalmazzák.

(5) Az összesített pénzforgalmi mérleget e rendelet 5.sz. melléklete tartalmazza.

(6) Az előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervet e rendelet 6. sz. melléklete tartalmazza.

(7) A 2011., 2012. 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 polgármester 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 befolyának, tehát rendelkezésre állnak.
- (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 2010. január 1. napjától kell alkalmazni.

/ Csordás László /
polgármester

/ Kutasiné Nagy Katalin /
Jegyző

A kihirdetés napja: 2010. februárnap

/ Kutasiné Nagy Katalin /
jegyző

Nem intézményi keretek közötti feladatok kiadásainak alakulása tevékenységenként

Szakterület	Megnevezés	Fogl. száma	Személyi. juttatás	M.adót terh.jár.	Dologi kiadás	Szocpol. ellátás	Mük.célú végleges pe.átadás és támért.kiadás	Tartalék	Felhalm. kiadás	Összesen
381103	Községi hulladék				60					60
421110	Út építése								500	500
522110	Közutak üzemeltetése				1875					1875
813000	Zöldterület-kezelés				750					750
841126	Önkorm. igazgatási tev.		7942	1982	15800		27051	3068	5255	61098
841402	Közvilágítás				2137					2137
841403	Város és községgazd.	1	1439	388	75					1902
882111	Rendszeres szoc. segély					4446				4446
882112	Időskorúak járadéka					325				325
882113	Lakásfenntart.tám.norm.					216				216
882115	Ápolási díj alanyi jogon			246		1026				1272
882122	Átmeneti segély					254				254
882123	Temetési segély					130				130
882125	Mozgáskorl.közl.tám.					35				35
882202	Közgyógyellátás					237				237
882203	Köztemetés					135				135
889942	Önkormi lakástámogatás								200	200
890301	Civil szervek mük.tám.						990			990
890441	Közcélú foglalkoztatás					390				390
	Önkorm. mindösszesen	1	9381	2616	20697	7194	28041	3068	5955	76952

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

Hatósági jogkörhöz köthető bevételek	20
Egyéb saját bevételek	495
Továbbszámlázott szolgáltatás	464
Működési bevételek összesen:	979

Egyéb saját bevételek:

Egyéb vállalattól átvett pénzeszköz	135
<u>Kamat bevételek</u>	<u>520</u>
Egyéb saját bevétel összesen:	655

Önkormányzat sajátos működési bevételei:

SZJA helyben maradó része	7.356
<u>Jövedelemkülönbség mérséklése</u>	<u>14.071</u>
SZJA összesen:	21.427
Gépjármű adó	9570
Iparüzési adó	18.892
Idegenforgalmi adó	5
<u>Bírságok, pótlékok</u>	<u>515</u>
Önkormányzat sajátos működési bevételei összesen:	50.409

Önkormányzat költségvetési támogatása:

Normatív hozzájárulások	9.312
Normatív kötött felhasználású támogatás segélyekre	5.117
<u>Normatív kötött felhasználású támogatás /mozgáskorlátozottak/</u>	<u>35</u>
Önkormányzat költségvetési támogatása. összesen:	14.464

Átvett pénzmaradvány	1.560
<u>Pénzforgalom nélküli bevételek /előző évi pénzmaradvány/</u>	<u>8.885</u>
Pénzmaradvány összesen:	10.445

Működési bevételek mindösszesen **76.952****Önkormányzati bevételek mindösszesen: 76.952**

Szociálpolitikai ellátások**Rendszeres pénzbeli ellátások**

	eFt
Közcélú foglalkoztatás saját erő	390
Lakásfenntartási támogatás	216
Időskorúak járadéka	325
Ápolási díj	1.026
<u>Rendszeres szociális segély</u>	<u>4.446</u>
Összesen:	6.403

Eseti pénzbeli ellátások és természetbeni juttatások

Köztemetés	135
Átmeneti segély	254
Temetési segély	130
Közgyógyellátás	237
<u>Mozgáskorlátozottak</u>	<u>35</u>
Összesen:	791

Szociálpolitikai ellátások mindösszesen **7.194**

Működési célú végleges pénzeszköz átadás

Rendőrség támogatása	300
Tűzoltóság támogatása	100
Orvosok támogatása	240
Lajosmizsei Műv.ház hírlap költséghez hozzájár.	120
Lajosmizse Kultúrapártoló Alapítvány	50
Iskoláért Gyermekekért Alapítvány /táborozás/	80
<u>Lajosmizsei Labdarugó Klub</u>	<u>100</u>
Összesen:	990

Működési célú, támogatásértékű kiadások

Lajosmizse Város Önkormányzata /hivatal/	8.679
Lajosmizse Város Önkormányzata / intézmények/	18.092
Társulási hozzájárulások /Kistérség, vízgazdálkodás/	280
Összesen:	27.051

Pénzeszköz átadás mindösszesen: 28.041

Felhalmozási kiadások alakulása /ÁFA- val együtt/

Felújítás:

Tagintézmények felújítása, korszerűsítése /ÖM-pályázat/ saját erő	3.500
Felújítás összesen:	3.500

Beruházás:

Szennyvíztároló építése / óvoda/	700
Rendezési terv	300
Járda építés	300
Összesen:	1.300

UNIO-s beruházás:

Köztéri játszótéri berendezés építése /saját erő/	955
---	-----

Beruházás összesen:	2.255
----------------------------	--------------

Felhalmozási célú támogatásértékű végleges pénzeszköz átadás

Első lakáshoz jutók támogatása	200
Felhalmozási kiadások összesen:	5.955

Felsőlajos Község Önkormányzatának

2010. 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.	14.464		14.464				
Önk. sajátos bev.	50.409		50.409	Önkorm.műk. kiad.	67.929	5.955	73.884
Önk.saját bev.	1.634		1.634	Tartalékok	3.068		3.068
Költségvetési bevételek össz.	66.507		66.507				
Költségvet.hiány fin.szolg.pénzforg. nélküli bev.	4.490	5.955	10.445				
Összesen	70.997	5.955	76.952	Összesen	70.997	5.955	76.952

Előirányzat felhasználási és likviditási ütemterv

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	ÖSSZESEN
Bevételek													
Pénzmaradvány	10445												10445
Bevételi többlet		10580	9102	19300	16061	12802	9823	7384	2955	12958	9425	4262	
Egyéb saját bevétel	136	136	136	136	136	136	136	136	136	136	136	138	1634
Önk. sajátos bev.	1785	1785	14827	1785	1785	1785	1785	1785	14827	1785	1785	4690	50409
Költségvetési támogatás	2400	1097	1097	1097	1097	1097	1097	1097	1097	1097	1097	1094	14464
Bevételek összesen	14766	13598	25162	22318	19079	15820	12841	10402	19015	15976	12443	10184	76952
Kiadások													
Műkcélú és támért.kiad	2336	2336	2337	2337	2337	2337	2337	2337	2337	2336	2336	2338	28041
Önkorm.mük.kiadásai	1850	2160	3525	3420	3940	2860	3120	4910	3220	3260	2845	4778	39888
Felhalmozási kiadás				500		800		200	500	955	3000		5955
Tartalékok												3068	3068
Kiadások összesen	4186	4496	5862	6257	6277	5997	5457	7447	6057	6551	9181	10184	76952

2011-2012 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 2010. évi adatokkal. Ugyanez vonatkozik a szociálpolitikai kiadásokra is.

Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások a 2010. 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

<u>Megnevezés</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>
Önkormányzat egyéb saját bevételi	1.634	1.655	1.720
Önkormányzat sajátos bevételei	50.409	50.860	51.220
Önkormányzat költségvetési támogatása	14.464	14.685	15.220
Előző évi pénzmaradvány	10.445	10.200	9.800
Önkormányzat műk.bev.összesen:	76.952	77.400	77.960
Felhalmozási célú támogatásértékű bev.		21.432	22.000
Bevételek mindösszesen:	76.952	98.832	99.960

Kiadások alakulása

Szakfeladat	Megnevezés	Fogl. száma			Szem. jut.			M.adót terh.jár.			Dologi kiadás			Felhalm. kiad.			Tám értékű pe. kiadás és műkélú pe átadás			Tartalék Spec. cél. Szocpol.ellátások			Összesen				
		2010	2011	2012	2010	2011	2012	2010	2011	2012	2010	2011	2012	2010	2011	2012	2010	2011	2012	2010	2011	2012	2010	2011	2012		
381103	Községi hulladék										60	62	64										60	62	64		
421110	Út építése													500	13106	11527							500	13106	11527		
522110	Közutak üzemeltetése										1875	2120	2350										1875	2120	2350		
813000	Zöldterület-kezelés										750	775	815										750	775	815		
841126	Önkorm. igazgatási tev.				7942	7995	8025	1982	1993	2010	15800	15825	15910	5255	13420	14600	27051	27318	27912	3068	3210	3325	61098	69761	71782		
841402	Közvilágítás										2137	2175	2215										2137	2175	2215		
841403	Város és községgazd.	1	1	1	1439	1473	1495	388	405	422	75	78	81										1902	1956	1998		
882111	Rendszeres szoc. segély																			4446	4520	4712	4446	4520	4712		
882112	Időskorúak járadéka																			325	372	397	325	372	397		
882113	Lakásfenntart.tám.norm.																			216	237	248	216	237	248		
882115	Ápolási díj alanyi							246	257	268										1026	1077	1110	1272	1334	1378		
882122	Átmeneti segély																			254	262	281	254	262	281		
882123	Temetési segély																			130	132	137	130	132	137		
882125	Mozgáskorl.közl.tám.																			35	35	35	35	35	35		
882202	Közgyógyellátás																			237	253	268	237	253	268		
882203	Köztemetés																			135	135	135	135	135	135		
889942	Önkorm. lakástám.													200	200	200							200	200	200		
890301	Civil szervezetek műk.tám.																			990	990	990	990	990	990		
890441	Közcélú foglalkoztatás																					390	407	428	390	407	428
	Önkormányzat összesen:	1	1	1	9381	9468	9520	2616	2655	2700	20697	21035	21435	5955	26726	26327	28041	28308	28902	10262	10640	11076	76952	98832	99960		