

ELŐTERJESZTÉS

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2011. február 17-i ülésére

Tárgy: Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2011. (...) önkormányzati rendelete a 2011. 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 2011 február 17-i ülésére

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

Üsz.: II/193/1/2011.

Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2011. évi költségvetési koncepcióját megtárgyalta és az 54/2010. (XII.13) 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 2011. évi költségvetés kialakítása és végrehajtása - mivel a korábbi évektől eltérően lényegesen nagyobb összegű pénzmaradvánnyal számolhatunk és a tagintézmények költségvetési támogatásai (közoktatási normatívák, kistérségi normatívák) is jelentősen növekednek - pénzügyileg kedvezőbb körülmények között valósul meg. Ezt a helyzetet azonban rontja az a tény, hogy az önkormányzatot érintő költségvetési támogatások közel 7 millió forinttal csökkennek. Összességében azonban a bevétel kiesések és forrásnövekedések egyenlege több millió forint bevételi többletet eredményez. 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 kamaráról szóló 1999. évi CXXI. tv. 37. §. (4) bekezdése alapján kikért gazdasági kamarák véleménye is alátámasztja az általam elmondottakat.

Az önkormányzat elsődleges feladata 2011. 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 fenntartásról, köztisztaságról, sport és társadalmi szervezetek támogatásáról /amennyiben a források ezt lehetővé teszik /, a csapadékvíz elvezetéséről.

Bevételek alakulása

Költségvetési támogatások, SZJA

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 2011. évben önkormányzatunknak 20 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 csökkenése, amely csökkenés több, mint 5 millió forint. Az oktatási normatívák, tagintézményi támogatások növekedésének következménye / amely több, mint 7 millió forint /, hogy nincs olyan kieső forrás, amelynek összegét az önkormányzatnak kell pótolni bevételkiesés miatt.

Helyi adóbevételek:

Nagyságrendjük a bírságokkal és pótlékokkal együtt több mint 27 millió forint, amely az összes bevétel 31%-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.

2011. évben a helyi iparüzési adó mértéke nem változott, ezért növekedéssel nem számolunk. Sőt meg kell jegyezni, hogy az előirányzat 2 millió forinttal kevesebb, mint az előző évi, mert 2010. évben kb. 2 millió forint összegű előző évről áthúzódó adó tartozás is befolyt. 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 meghatározó oka pedig az, hogy 2011. évtől egy olyan nagyobb vállalkozás adóbevétele jelentkezik önkormányzatunknál, amelynek összege több mint 3 millió forint. Egyébként a gépjárműadó bevételek nagyságrendje a jogszabályi intézkedések és egyéb gazdasági körülmények hatására mind összegszerűségükben, mind pedig arányukban nagy jelentőséggel bírnak.

Egyéb saját bevételek

Ezek aránya az összes bevételi forráshoz képest elhanyagolható, mindössze 1,3 %-ot tesznek ki, amelyek alatta maradnak az előző évinek. Ennek az a magyarázata, hogy 2010 évben nagyobb összegű átmenetileg szabad pénzeszközök huzamosabb ideig álltak rendelkezésre pénzügyi elhelyezéssel aránylag elfogadható, de csökkenő hozamszint mellett. Sajnos várható, hogy az említett hozamszintek 2011. évben is tovább csökkennek, vagy nagyon ingadoznak. A saját bevételi források zöme a bérleti díjakból és a kamatbevételekből tevődik össze.

Pénzmaradvány

A pénzmaradvány lényegesen meghaladja az előző évben sem alacsony pénzmaradvány összegét. Ez egyrészt azzal magyarázható, hogy a 2010. évi fegyelmezett, takarékos gazdálkodás és bizonyos beruházások végre nem hajtása (pályázati kiírás elmaradása) miatt az ezekhez szükséges saját erő nem került felhasználásra. Másrészt pedig a helyi adóbevételek az előirányzathoz képest több, mint 10 millió forinttal túlteljesültek. Meg kell említenem, hogy az intézményi átalakítás eredményeként az előző évben 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 vagyontól 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 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 tiszteletdíjak a lakosságszám csökkenése miatt a helyi önkormányzati választások után alacsonyabb mértékben kerültek megállapításra. Ezzel párhuzamosan természetesen csökkentek a tiszteletdíjhoz kapcsolódó költségterítések is.

Munkaadót terhelő járulékok

A munkaadót terhelő járulékok, amelyek bérarányosak,- az előző évhez képest szintén csökkennek.

Dologi kiadások

A dologi kiadások összege az előző évihez képest a koncepcióban elfogadott irányelveknek megfelelően átlagosan 3,5% körül növekszik /inflációt követő/. A dologi kiadások közül a gáz-energia kiadásai 10 %-kal 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 vannak olyan tételek, amelyek a 2011. évi költségvetésben nem szerepelnek. Ilyenek például a templomszenteléssel kapcsolatos kiadások.

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 bekövetkező hatások év közben derülnek ki, hiszen változott a szociális ellátó rendszer.

Az átmeneti segélyek vonatkozásában lényegében az előző évi kifizetések inflációt követő kifizetésével 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 különbözeteiként mutatkoznak.

Működési célú pénzeszköz átadás

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

Felhalmozási célú kiadások

Örömmel nyugtázhajtuk, 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 szilárd burkolatú belterületi utakkal kapcsolatos felhalmozási kiadás, amennyiben ezzel kapcsolatban pályázatot írnak ki. A rendelet- tervezetben szerepel és számolnia kell az önkormányzatnak azzal a ténnyel, hogy a Duna-Tisza közti Regionális Szilárd Hulladékgyűjtési Program megvalósításához – amelynek az önkormányzat tagja – a hozzájárulást meg kell fizetnie, amelynek összege a céltartalékban szereplő 2,5 millió forint lehet.

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 nagyobb összegű általános tartalék képzését.

Ez főleg arra szolgál, hogy a nem várható bevételek és kiadásnövekedések okozta helyzetek megoldhatók legyenek, illetve a kedvező pályázati lehetőségek sajátságos 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 2011. 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 2011. 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 2011. évi költségvetés teljesíthetőnek látszik.

Felsőlajos, 2011. február 02.

Juhász Gyula sk.
polgármester

Rendelet-tervezet

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2011. (...) önkormányzati rendelete a 2011. évi költségvetésről

Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 65. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91.§ (1) bekezdésében foglalt feladatkörében eljárva, a gazdasági kamarákról szóló 1999. évi CXXI. törvény 37.§ (4) bekezdése alapján a Bács-Kiskun Megyei Kereskedelmi és Iparkamara, a Bács-Kiskun Megyei Agrárkamara véleményének kikérésével az alábbi rendeletet alkotja:

1. Általános rendelkezések

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a 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 az 1. sz. mellékletben alkotnak önálló címekeket.
- (4) E rendelet és mellékletei nem tartalmazzák az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. (a továbbiakban Áht.) 118. § (1) bekezdés 2.b) pontjában foglalt több éves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban összesítve, miután önkormányzatunk vonatkozásában ezek nemlegesek. Az Áht. 118. § (1) bekezdés 2.c) pontjában nevesített közvetett támogatásokat az önkormányzat 2011. 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 2011. évi költségvetésének

a) tárgyévi költségvetési bevételek összességét	70431	e Ft-ban
aa) működési költségvetést	70431	e Ft-ban
b) tárgyévi költségvetési kiadások összességét	85931	e Ft-ban
ba) működési költségvetést	63147	e Ft-ban
bb) felhalmozási költségvetést	9200	e Ft-ban
bc) pénzforgalom nélküli kiadások	13584	e Ft-ban
melyből általános tartalék	11084	e Ft-ban
és céltartalék	2500	e Ft-ban
c) tárgyévi költségvetési hiány (működési) összegét	15500	e Ft-ban
állapítja meg.		
d) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló		
előző évek pénzmaradványát	15500	e Ft-ban
da) működési célra	6300	e Ft-ban
db) felhalmozási célra	9200	e Ft-ban
hagyja jóvá.		

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

(4) Az Önkormányzat 2011. évi bevételeit a 2. melléklet tartalmazza.

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

(6) Az Önkormányzat előző évi pénzmaradványának részletezését a 2.5. melléklet tartalmazza.

(7) Az Önkormányzat 2011. 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.

3. Záró rendelkezések

5. §

- (1) E rendelet kihirdetését követő 3. napon lép hatályba.
- (2) E rendelet rendelkezéseit 2011. január 1. napjától kell alkalmazni.

/ Juhász Gyula /
polgármester

/ Kutasiné Nagy Katalin /
Jegyző

A kihirdetés napja: 2011. februárnap

/ Kutasiné Nagy Katalin /
jegyző

1. melléklet a .../2011. (...) önkormányzati rendelethez

Felsőlajos Község Önkormányzat 2011. évi költségvetési mérlege

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti ei.	Megnevezés	eredeti ei.
1. Költségvetési bevételek		2. Költségvetési kiadások	
1.1. Működési költségvetés	70 431	2.1. Működési költségvetés	63 147
1.1.1 Működési bevételek	1 005	2.1.1. Személyi juttatások	7 078
1.1.2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	52 878	2.1.2. Munkaadókat terhelő járulékok	1 990
1.1.3. Működési támogatások *	16 398	2.1.3. Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	17 989
1.1.4. Egyéb működési bevételek*	150	2.1.4. Egyéb működési kiadások *	36 090
		2.1.5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.2. Felhalmozási költségvetés	0	2.2. Felhalmozási költségvetés	9 200
1.2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek*		2.2.1. Beruházási kiadások ÁFÁ-val	3 000
1.2.2. Felhalmozási jellegű támogatások		2.2.2. Felújítási kiadások ÁFÁ-val	3 500
1.2.3. Egyéb felhalmozási bevételek*		2.2.3. Egyéb felhalmozási kiadások*	2 700
1.3. Támogatási célú kölcsönök visszatérülése,	0	2.3. Támogatási célú kölcsönök nyújtása,	0
1.3.1. Működési célra		2.3.1. Működési célra	
1.3.2. Felhalmozási célra		2.3.2. Felhalmozási célra	
1.4. Pénzforgalom nélküli bevételek		2.4. Pénzforgalom nélküli kiadások	13 584
1.5. Költségvetési bevételek összesen:1.1.+1.2.+1.3.+1.4.	70 431	2.5. Költségvetési kiadások összesen: 2.1.+2.2.+2.3.+2.4.	85 931
1.6. Előző évek pénzmaradványának	15 500		
1.6.1. Működési célra	6 300		
1.6.2. Felhalmozási célra	9 200		
1.7. Finanszírozási bevételek összesen		2.6. Finanszírozási kiadások összesen	
1.8.Tárgyévi bevételek, a belső és külső finanszírozási műveletekkel együtt:	85 931	2.7.Tárgyévi kiadások, a belső és külső finanszírozási műveletekkel együtt:	85 931

2. melléklet a .../2011. (...) önkormányzati rendelethez

Felsőlajos Község Önkormányzat 2011. évi bevételei

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
1. Költségvetési bevételek	
1.1. Működési bevételek	70 431
1.1.1. Működési bevételek	1 005
1.1.2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	52 878
1.1.2.1. Helyi adók	27 050
1.1.2.2. Átengedett központi adók	25 378
1.1.2.3. Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	450
1.1.3. Működési támogatások	16 398
1.1.3.1. Normatív hozzájárulások	9 549
1.1.3.2. Központosított előirányzatokból működési célúak	
1.1.3.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	
1.1.3.4. Helyi önkormányzatok által fenntartott, ill. támogatott	
1.1.3.5. Normatív kötött felhasználású támogatások	6 849
1.1.4. Egyéb működési bevételek	150
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	150
1.1.4.3. Előző évi működési célú előirányzat-maradvány,	
1.1.4.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	
1.2.. Felhalmozási bevételek	
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	
1.2.2.1. Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak	
1.2.2.2. Fejlesztési célú támogatások	
1.2.3. Egyéb felhalmozási bevételek	
1.2.3.1. Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen	
1.2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről (08/41)	
1.2.3.3. Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány,	
1.3. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	
1.4. Pénzforgalom nélküli bevételek	
1.5. Költségvetési bevételek összesen 1.1.+1.2.+1.3.+1.4.	70 431
1.6. Előző évek pénzmaradványának igénybevétele (10/66)	15 500
1.6.1. Működési célra	6 300
1.6.2. Felhalmozási célra	9 200
1.7. Finanszírozási bevételek összesen	
1.8. Tárgyévi bevételek, a belső és külső finanszírozási műveletekkel együtt	85 931

2.1. melléklet a .../2011. (...) önkormányzati rendelethez

Működési bevételek részletezése

Ezer Ft-
ban

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

2.2. melléklet a .../2011. (...) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat sajátos működési bevételei

Helyi adók részletezése

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
1. Idegenforgalmi adó	50
2. Iparüzési adó állandó jelleggel végzett ipari tevékenység után	27 000
3. Helyi adók összesen	27 050

Átengedett központi adók részletezése

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
1. Személyi jövedelemadó helyben maradó része	7 008
2. Jövedelemkülönbség mérséklése	7 053
3. Gépjárműadó	11 317
4. Átengedett központi adók	25 378

Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek részletezése

Ezer Ft-ban

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

2.3. melléklet a .../2011. (...) önkormányzati rendelethez

Működési támogatások részletezése

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
1. Normatív hozzájárulások	9 549
1.1. Lakosságszámhoz kötött	4 483
1.2. Feladatmutatóhoz kötött	5 066
1.2.1. Szociális feladatokra	4 980
1.2.2. Globális feladatokra	4 569
2. Normatív kötött felhasználású támogatások	6 849
3. Egyes szociális feladatok támogatása	6 849
4. Működési támogatások összesen	16 398

2.4. melléklet a .../2011. (...) önkormányzati rendelethez

Egyéb működési bevételek

Ezer Ft-ban

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

2.5. melléklet a .../2011. (...) önkormányzati rendelethez

Előző évek pénzmaradványának részletezése

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
1. Működési célú pénzmaradvány	6 300
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány	9 200
3. Előző évek pénzmaradványa összesen	15 500

3. melléklet a .../2011. (...) önkormányzati rendelethez

Felsőlajos Község Önkormányzat 2011. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
1. Költségvetési kiadások	
1.1. Működési kiadások	63 147
1.1.1. Személyi juttatás	7 078
1.1.2. Munkaadókat terhelő járulékok	1 990
1.1.3. Dologi és egyéb folyó kiadások	17 989
1.1.4. Egyéb működési kiadások:	36 090
1.1.4.1. Támogatásértékű működési kiadások	25 789
1.1.4.2. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	878
1.1.4.3. Társadalom, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	9 423
1.1.4.4. Előző évi működési célú előirányzat maradvány, pénzmaradvány	
1.1.5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.2. Felhalmozási kiadások	9 200
1.2.1. Beruházási kiadások ÁFA-val	3 000
1.2.2. Felújítási kiadások ÁFA-val	3 500
1.2.3. Egyéb felhalmozási kiadások	2 700
1.2.3.1. Támogatásértékű felhalmozási kiadások	
1.2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	2 700
1.2.3.3. Előző évi felhalmozási célú előirányzat maradvány, pénzmaradvány átadás (04/55)	
1.3. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése	
1.4. Pénzforgalom nélküli kiadások	13 584
1.4.1.ebből: általános tartalék	11 084
1.4.2. céltartalék	2 500
1.5. Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás (04/01+02)	
1.6. Költségvetési kiadások összesen 1.1.+1.2.+1.3.+1.4.	85 931

Céltartalék részletezése

Megnevezés	eredeti előirányzat
1. Duna-Tisza közí Nagytárségi Hulladék Gazdálkodás Rendszer	2 500

3.1. melléklet a .../2011. (...) önkormányzati rendelethez

Támogatásértékű működési kiadások és működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre

Megnevezés	Ezer Ft-ban
	eredeti előirányzat
1. Lajosmizse Város Önkormányzata (működési)	9 366
2. Lajosmizse Város Önkormányzata (Közoktatási, Szociális)	11 319
3. Lajosmizse Város Önkormányzata (Egészségügyi szolgáltatás)	4 434
4. Társulási hozzájárulás (Kistérség)	250
5. Rendőrség támogatása	300
6. Lajosmizsei Művelődési Ház Hírlap költséghez hozzájárulás	120
7. Támogatásértékű működési kiadás	25 789

Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre

Megnevezés	Ezer Ft-ban
	eredeti előirányzat
1. Főplébánia Karitászi Alapítvány	23
2. Katasztrófa kárenyhítés	10
3. Sakk-szakkör	50
4. Tűzoltóság támogatása	300
5. Orvos támogatása (vállalkozás)	265
6. Lajosmizse Kultúrapártoló Alapítvány	50
7. Iskoláért Gyermekéért Alapítvány (táborozás)	80
8. Lajosmizsei Labdarugó Klub	100
9. Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre összesen	878

3.2. melléklet a .../2011. (...) önkormányzati rendelethez

Felsőlajos Község Önkormányzat által folyósított ellátások részletezéseEzer Ft-
ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
1. Rendszeres szociális segély (55éven felüli, 14 éven aluliak)	684
2. Rendszeres szociális segély (önkormányzati rendeletben meghat. feltételnek)	
3. Rendszeres szociális segély egészségkárosodott személyek részére	
4. Rendelkezésre állási támogatás	
5. Bérpótló juttatás	5 472
6. Közcélu munka (2010. december hónapra járó, 2011. január hónapban kifizetendő)	156
7. Időskorúak járadéka	325
8. Lakásfenntartási támogatás (normatív)	216
9. Adósságkezelési szolgáltatásban részesülőknek kifizetett lakásfenntartási támogatás	
10. Lakásfenntartási támogatás (helyi megállapítás)	11
11. Adósságcsökkentési támogatás	
12. Ápolási díj (normatív)	1 416
13. Ápolási díj (helyi megállapítás)	
14. Átmeneti segély	
15. Temetési segély	
16. Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők pénzbeli 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 pénzbeli szociális, gyermekvédelmi ellátások összesen	8 280
22. Természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás	
23. Természetben nyújtott rendszeres szociális segély	
24. Adósságkezelési szolgáltatás keretében gáz-vagy áram fogyasztást mérő készülék	
25. Átmeneti segély	367
26. Temetési segély	240
27. Köztemetés	295
28. Közgyógyellátás	241
29. Rászorultságtól függő normatív kedvezmények (mozgáskorlátozottak .támogatása)	
30. Megelőlegezett gyermektartásdíj	
31. Étkeztetés	
32. Házi segítségnyújtás	
33. Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	
34. Természetben nyújtott óvodáztatási támogatás	
35. Természetben nyújtott szociális ellátások összesen	1 143
36. Önkormányzatok által folyósított szociális, gyermekvédelmi	9 423
37. Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás	
38. Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás	
39. Önkormányzatok által folyósított ellátások összesen	
40. Ápolási díj járuléka	340

3.3. melléklet a .../2011. (...) önkormányzati rendelethez

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

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
1. Óvodai homokozó építése	300
2. Óvodai játékok beszerzése	200
3. Szilárd burkolatú utak építése (saját erő)	2 000
4. Járda építése	500
5. Beruházási kiadások ÁFÁ-val	3 000

Felújítási kiadások ÁFÁ-val

Ezer Ft-ban

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

Egyéb felhalmozási kiadás részletezése

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
1. Első lakáshoz jutók támogatása	200
2. Felsőljajosi Templomért Alapítvány támogatása	2500
3. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	2 700

4. melléklet a .../2011. (...) önkormányzati rendelethez
Nem intézményi keretek közötti feladatok kiadásainak alakulása tevékenységenként

Megnevezés	Szakfeladat	Foglalkoztatottak száma	Személyi juttatás	Munkaadót terhelő járulék	Dologi kiadás	Szociál-politikai ellátás	Működési célú végleges pénzeszköz-átadás és támogatásértékű kiadás	Tartalék	Felhalmozási kiadás	Összesen
1. Szennyvíz gyűjtés	370000				60					60
2. Községi hulladék	381103				514					514
3. Út építése	421110								3500	3500
4. Közutak üzemeltetése	522110				2260					2260
5. Zöldterület-kezelés	813000				1020					1020
6. Önkormányzati igazgatási tevékenység	841126		5631	1305	11975		25369	13584	3000	60864
7. Adók beszedése	841133				18					18
8. Közvilágítás	841402				2089					2089
9. Város és községgazdálkodás	841403	1	1447	345	53					1845
10. Rendszeres szociális segély	882111					684				684
11. Időskorúak járadéka	882112					325				325
12. Lakásfenntartási támogatás normatív	882113					216				216
13. Helyi lakásfenntartási támogatás	882114					11				11
14. Ápolási díj alanyi jogon	882115			340		1416				1756
15. Átmeneti segély	882122					332				332
16. Temetési segély	882123					240				240
17. Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	882125					35				35
18. Közgyógyellátás	882202					241				241
19. Köztemetés	882203					295				295
20. Önkormi lakástámogatás	889942								200	200
21. Civil szervezetek működési támogatás	890301						1298		2500	3798
22. Közcéllú foglalkoztatás	890441					156				156
23. Bérpótló juttatás						5472				5472
24. Önkormányzat mindösszesen		1	7078	1990	17989	9423	26667	13584	9200	85931

Előirányzat felhasználási ütemterv

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	ÖSSZESEN
1. Pénzmaradvány	15.500												15.500
2.Bevételi többlet		16.177	15.644	20.309	17.783	14.946	12.398	8.841	6.296	18.770	16.258	10.846	
3.Működési bevételek	73	63	53	84	73	62	53	64	83	97	97	203	1.005
4.Önk. sajátos működési bevételek	1.166	1.166	16.166	1.166	1.166	1.166	1.166	1.166	19.166	1.166	1.166	7.052	52.878
5.Működési támogatás	2.466	1.266	1.266	1.266	1.266	1.266	1.266	1.266	1.266	1.266	1.266	1.272	16.398
6.Egyéb működési bevételek	12	12	12	12	12	12	13	13	13	13	13	13	150
<u>7.Bevételek összesen</u>	19.217	18.684	33.141	22.837	20.300	17.452	14.896	11.350	26.824	21.312	18.800	19.386	85.931
8. Működési célú és támogatás értékű kiadás			7.292	2.014	2.014	2.014	2.515	2.014	2.014	2.014	2.014	2.762	26.667
9. Önkormányzat működési kiadásai	3.040	3.040	3.040	3.040	3.040	3.040	3.040	3.040	3.040	3.040	3.040	3.040	36.480
10. Felhalmozási kiadás			2.500		300		500		3.000		2.900		9.200
11. Tartalékok												13.584	13.584
<u>12. Kiadások összesen</u>	3.040	3.040	12.832	5.054	5.354	5.054	6.055	5.054	8.054	5.054	7.954	19.386	85.931