

Előterjesztés

**Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2009. április 27-i ülésére**

Tárgy: Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének/2009.(.....) rendelete a 2008. évi költségvetéséről szóló 4/2008. (II.14.) rendelet végrehajtásáról

Az előterjesztést készítette:

Tengölics Judit
Adó-Pü. irodavezető

Véleményezésre és tárgyalásra megkapta:

-

Törvényességi ellenőrzésre megkapta:

Muhariné Mayer Piroska
aljegyző

Kutasiné Nagy Katalin
jegyző sk.

ELŐTERJESZTÉS
Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2009. április 27-i ülésére

Tárgy: Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének/2009.(.....) rendelete a 2008. évi költségvetéséről szóló 4/2008. (II.14.) rendelet végrehajtásáról
Üi.sz: II/251/2009.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. 82.§-a alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet, könyvviteli mérleget, pénzforgalmi jelentést, pénzmaradvány kimutatást, az eredmény-kimutatást és a vagyonskimutatást az alábbiak szerint terjesztem a Képviselő-testület elé.

Felsőlajos Község Önkormányzata a 2008. évet is eredményesen zárta. Ez főleg abban nyilvánul meg, hogy a biztonságos működtetés mellett több mint 13 millió forintot tudtunk év végére pénzkészletként felhalmozni. Ehhez nagy mértékben hozzájárult az a tény, hogy az intézmény korábbi átszervezése miatt több mint 16 millió forint összegű megtakarítás keletkezett.

Felsőlajos Község Önkormányzata 2008. év folyamán is gondoskodott a kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásáról.

Így kötelező feladatként:

- Az egészséges ivóvíz ellátásáról.
- Az alapfokú oktatásról.
- Az egészségügyi és szociális alapellátásról.
- A közvilágításról.
- A helyi közutak fenntartásáról.
- A közművelődésről.

Önként vállalt feladatként:

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

A felsorolt feladatok megoldása az év folyamán stabil, kiegyensúlyozott, fegyelmezett pénzügyi gazdálkodás mellett valósult meg. Valamennyi fizetési kötelezettségünket időben, késedelem nélkül ki tudtuk egyenlíteni.

A feladatok megoldását nagyban segítette, hogy véleményem szerint egy megalapozottan előkészített illetve elkészített költségvetés került elfogadásra, illetve végrehajtásra, melyben többé-kevésbé az előirányzott bevételek és kiadások reálisak voltak.

Bevételek alakulása

A bevételek összességében 100,1 % - ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest. Ezen belül az önkormányzat működési bevételei is 100,1 % -ra teljesültek, mert felhalmozási bevételt nem terveztünk, és nem is realizáltunk.

Az önkormányzati egyéb saját bevételek

Az említett bevételi források együttesen számított bevételeinek teljesülése előirányzat feletti (121%), amelynek összege és mértéke olyan elenyésző, hogy teljesülése vagy nem teljesülése nem befolyásolja számottevően az önkormányzat működését.

Kamatbevételek

A kamatbevételek az eredeti előirányzathoz képest 324,3 %-ra, a módosított előirányzathoz pedig 100%-ra teljesültek, amely jónak mondható. Az előző évektől eltérően ezen bevételi forrás lényegesen nagyobb összegű mint a korábbi években volt. Ez az ideiglenesen szabad pénzeszközök lekötéséből származó hozamokból keletkezett. A lekötött összeg nagyságrendje is és a lekötés időtartama is lényegesen meghaladta az eddig megszokottakat. A hozam-növekedéshez még az a tény is, hogy a negyedik negyedévben közel duplájára emelkedtek a hozamszintek.

A helyi adók, pótlékok, bírságok

A helyi adók bevételeinek teljesülése nem éri el sem az eredeti (77,8%), sem pedig a módosított előirányzatot (99,3%). Ez a nagy arányú csökkenés (több mint 5 millió forint) véleményem szerint egyrészt már a pénzügyi-, és gazdasági válság következménye, másrészt pedig az az oka, hogy az új és az előző évben már teljes egészében üzemelő gyár iparüzési adófizetés szempontjából a bevallása alapján alacsony összegű adóalappal rendelkezik, így az általunk remélt iparüzési adóbevétel nem folyt be. Ettől függetlenül nagy jelentősége volt ezen bevételi forrásnak abban, hogy a település pénzügyi helyzete megtudta őrizni a stabilitását.

A személyi jövedelemadó

A személyi jövedelemadó bevételei a módosított előirányzathoz képest 100 %-ra, az eredeti előirányzathoz képest pedig 97,1 %-ra teljesültek. A csökkenés oka abban keresendő, hogy az SZJA kiegészítés az iparüzési adó-erőképeség számítása miatt – amely központi előírás alapján történt - csökkent. Tudni kell, hogy az SZJA kiegészítés, amelyet jövedelem differenciálódás címén kapunk, az említett adónem nagyságrendjének függvénye.

Egyébként az SZJA bevételek is hasonlóan a normatív támogatásokhoz havonta folyamatosan megérkeztek a nettó finanszírozás keretében.

Gépjárműadó

A gépjárműadó bevétele meghaladja mind az eredeti (105,0%) mind pedig a módosított előirányzatot (100,5%). Ez lényegében abból származik, hogy a tervezés során az előző évet vettük alapul, de valószínű, hogy a település gépjármű állományának változása úgy alakult, hogy a súlyadóból bevételi többlet keletkezett, amelynek összege az eredeti előirányzathoz képest 400 e Ft.

Az állami támogatások

Teljesülésük az eredeti előirányzathoz képest (83,0%). Ez a csökkenés abból származik, hogy a rendszeres szociális ellátások kifizetéséhez igényelt támogatás összege több millió forinttal kevesebb, mint az előirányzat. Ez azért alakult így, mert az említett ellátások – létszámvonzata - év elején szinte kiszámíthatatlanok, s így fordulhatott elő, hogy az előirányzott összegeknél lényegesen kevesebb igény merült fel. A lakosságszámtól függő normatív támogatások év közben és év végén sem változtak. Egyébként a normatív hozzájárulások teljesülése a módosított előirányzathoz képest 100%. Ezek a források havonta folyamatosan rendelkezésünkre álltak.

Kiadások alakulása

Az önkormányzat működési kiadásai összességében az eredeti előirányzathoz képest 103 % -ra, a módosított előirányzathoz pedig 99,2%-ra teljesültek. Ezen belül a **személyi juttatások** előirányzat alatt (99,9%)-ra teljesültek. A szakfeladatok közül az igazgatásnál előirányzat feletti, a községgazdálkodásnál pedig minimális előirányzat alatti teljesülés mutatkozik. Ezek az eltérések

azonban nagyságrendjüket tekintve nem számottevőek, mert a növekedés összességében nem éri el a 90 e Ft-ot sem, sőt a csökkenés mértéke nagyobb mint a növekedés összege, amely 93 e forint.

A munkaadót terhelő járulékok teljesülése alatta marad az előirányzatnak (97,1%), amely megfelel a személyi juttatások teljesülési mértékének, hiszen nagyságrendjük a személyi juttatások nagyságrendjétől függ.

A dologi kiadások teljesülése a módosított előirányzathoz képest 99,7%-ra alakult. Előirányzat körüli, ill. alatti teljesülést mutatnak a települési hulladékkezelés, a községgazdálkodás és a közvilágítás kiadásai. Egyedül csak az igazgatásnál és a közutak üzemeltetésénél beszélhetünk túlteljesülésről, amely (2,9%-ot) jelent, de összességében ez a túllépés nem éri el az 530 e forintot sem.

A rendszeres és eseti szociális ellátások az eredeti előirányzathoz képest 69,2 % -ra teljesültek, a módosított előirányzathoz pedig 99,8%-ra, amely jónak mondható. A rendszeres szociális ellátások közül a módosított előirányzathoz képest minden segélynem 100% körüli teljesülést mutat. Az eseti ellátások közül csökkenés tapasztalható mind a közgyógyellátás mind pedig az átmeneti segélyek esetében, a temetési segélyek vonatkozásában viszont növekedés tapasztalható. Véleményem szerint a kifizetett ellátások különösebb magyarázatot nem igényelnek, hiszen összességében a teljesülés megfelelnek a módosított előirányzatnak.

Év közben lényegesen csökkenteni kellett a rendszeres ellátások közül a szociális segélyek, az időskorúak járadéka és az ápolási díjak eredeti előirányzatát, mert év elején túlbecsültük az ellátandó segélyezettek létszámát, és így a kifizetendő segélyek összegét.

A társadalmi szervezetek támogatásának kiadásai 88,9%-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest. Ez abból származik, hogy a vállalkozó orvosok nem vagy csak részben számolták el az előirányzott támogatások összegét.

A felhalmozási kiadások teljesülése alatta marad mind az eredeti, mind pedig a módosított előirányzatnak. A felhalmozási kiadások jelentős része olyan beruházásokból származik, amelyek az eredeti előirányzatban nem szerepelnek. Az eredeti előirányzatban szereplő szilárd burkolatú utak felújítása nem került végrehajtásra, mert elmaradt a pályázati kiírás. Így a betervezett 2000 e Ft összegű saját erő nem került felhasználásra. Ez az összeg Képviselő-testületi döntés alapján a Faluház tetőfelújításánál került felhasználásra. Az iskola korszerűsítésére betervezett saját erő szintén nem került felhasználásra, mert a pályázat forráshiány miatt elutasításra került. Az év során csak kisebb összegű beruházásokat eszközöltünk saját erő felhasználásával. Az első lakáshoz jutók támogatására 2008. évben nem merült fel igény.

Összegezve

Mint már a bevezetőben is említettem 2008. évben stabil gazdasági és pénzügyi körülmények illetve feltételek között tudtuk végrehajtani feladatainkat. Az év folyamán értékpapír forgalmazást eszközöltünk oly módon, hogy az ideiglenesen szabad pénzeszközeink terhére Pénzpiaci alapú befektetési jegyet vásároltunk, amely lényegesen magasabb hozamot biztosított külön lekötés nélkül, mintha egyéb pénzügyi lekötött betétek lettek volna.

Ez a tény és az, hogy a betervezett bevételek folyamatosan és a szükséges időpontban mindig rendelkezésre álltak, lehetővé tették mind a működés biztonságos finanszírozását és ezzel párhuzamosan a beruházások finanszírozását is. A tervezés véleményem szerint még akkor is reálisnak mondható, ha figyelembe vesszük, hogy a különböző adónemek bevételei nagyobb arányban eltérnek az előirányzattól. Ezek azok a bevételi források, amelyek a tervezés során különböző okok miatt nagyon nehezen prognosztizálhatók.

Az intézmény átalakítással véleményem szerint komoly gazdasági előnyhöz jutott ill. jut az önkormányzat a jelenlegi szabályozási formák mellett. Mivel ezt az átszervezést mindenképpen

végre kellett hajtani az egy évvel korábbi átszervezés közel 16 millió forint többletforráshoz juttatta az önkormányzatot.

Fentiekre tekintettel az alábbi határozat tervezetet és rendelet-tervezetet terjesztem a Képviselő-testület elé:

Határozat tervezet

../2009.(..) ÖH.

2008. évi pénzmaradvány jóváhagyása

H a t á r o z a t

1. Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2008. évi pénzmaradványt az alábbiak szerint fogadja el:

	E Ftban
Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	12.048
Költségvetési kiutalás	1.301
Módosított pénzmaradvány	13.350
 Ebből szabad pénzmaradvány	 13.350

2. A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy e határozatnak megfelelően a pénzmaradvány átvezetését készítse elő a soron következő költségvetési rendelet módosításra.

Felelős: Képviselő-testület

Határidő: 2009. április 27.

Felsőlajos, 2009. április 08.

Csordás László
polgármester sk.

Tervezet

**Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2009.(....). rendelete
a 2008. évi költségvetésről szóló 4/2008 (II.14.) rendelet végrehajtásáról**

Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) az Államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. tv. 82. §-a alapján a 2008. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbi rendeletet alkotja.

Általános rendelkezések

1. §

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

A költségvetés címrendje

2.§.

A nem intézményi keretek közötti feladatok az 1. sz. mellékletben alkotnak önálló címeket. A Képviselő-testület e rendelet 1.§-ban meghatározott címrendjéhez kapcsolódó feladatait, e rendeletben megállapított bevételi előirányzatok teljesítésével és a kiadási előirányzatok felhasználásával látta el.

3. §

E rendelet és mellékletei bemutatják, az önkormányzat éves pénzforgalmi jelentését (e rendelet „Felsőlajos Község Önkormányzatának 2008. évi összesített bevételeinek és kiadásainak pénzforgalmi jelentése” c. 5.sz. melléklet és „egyszerűsített pénzforgalmi jelentés” c. 9. sz. melléklet), könyvviteli mérleget (e rendelet „egyszerűsített mérleg” c. 6. sz. melléklet), pénzmaradvány kimutatást (e rendelet „egyszerűsített pénzmaradvány kimutatás” c. 7. sz. melléklet), eredmény kimutatás (e rendelet „egyszerűsített eredmény kimutatás” c. 8. sz. melléklet), a vagyonkimutatás (e rendelet „ önkormányzati vagyonkimutatás a 2008. évi zárszámadáshoz” c. 10. sz. melléklet).

E rendelet és mellékletei nem tartalmazzák az Államháztartásról szóló 1992.évi XXXVIII. tv. 118.§ (2), bek.2.b), d), e) pontban foglalt mérlegeket, miután az önkormányzat vonatkozásában ezek nemlegesek.

A költségvetés bevételi forrásai, mértéke és éves teljesítése

4. §

(1) A költségvetés bevételi forrásai, éves teljesítése:

e Ft

Megnevezés	Eredeti előir.	Mód. előir.	Teljesítés
Műk célú pe. átvétel vállalkozástól		100	100
Hatósági jogkörrel kapcs. bev.	50	50	33
Egyéb saját bevételek	530	633	766
Kamatbevételek	300	970	973
Helyi adók, pótlékok, bírságok	23.093	17.974	17.856
SZJA	22.149	21.506	21.506
Gépjárműadó	9.120	9.520	9.572
Előző évi pénzmaradvány	14.518	14.730	14.730
Tám.értékű műk. bev.		3.519	3.575
<u>Állami támogatások</u>	<u>17.060</u>	<u>14.163</u>	<u>14.163</u>
Működési bevételek összesen:	86.820	83.165	83.274

Bevételek mindösszesen:	86.820	83.165	83.274
--------------------------------	---------------	---------------	---------------

(2) A bevételek alakulásának részletezését e rendelet „Bevételek alakulása” c. 2. sz. melléklete tartalmazza.

Működési, fenntartási előirányzat mértéke és éves teljesítése önálló és részben önálló költségvetési szervenként

5. §

(1) Az önkormányzat gazdasági, egészségügyi, és szociális feladatainak működési, felhalmozási kiadásai, és egyéb támogatások.

e Ft

Megnevezés	Eredeti előir.	Mód. előir.	Teljesítés
Személyi juttatások	7.649	10.199	10.194
Munkaadót terhelő járulékok	2.683	3.228	3.134
Dologi kiadások	15.567	20.360	20.289
Szoc.politikai.ellátások (segélyek)	7.486	5.178	5.169
Társadalmi szervek támogatása	605	1.213	1.076
Kamatkiadás	150		
Tám. értékű műk. kiadás	23.582	24.833	24.848
Működési kiadások összesen	57.722	65.011	64.710
Felhalmozási kiadások	9.400	4.716	4.430
Kiadások összesen	67.122	69.727	69.140

(3) Tartalék	19.698	13.438	-----
Önkormányzat kiadásai mindösszesen	86.820	83.165	69.140

(4) A kiadások részletezését e rendelet „Nem intézményi keretek közötti feladatok kiadásainak alakulása tevékenységenként” c. 1. sz. melléklet, e rendelet „Pénzeszköz átadások” c. 3. sz. melléklet és a „Felhalmozási kiadások alakulása (ÁFÁ-val együtt)” c. 4. sz. melléklet tartalmazza.

Záró rendelkezések

6. §

- (1) E rendelet a kihirdetését követő 8. napon lép hatályba.
- (2) E rendelet kihirdetésével egyidejűleg hatályát veszti Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2008. évi költségvetéséről szóló 4/2008.(II.14.) rendelete, valamint
- Felsőlajos Község Önkormányzatának 11/2008.(V.29.) rendelete a 2008. évi költségvetéséről szóló 4/2008.(II.14.) rendeletének módosításáról szóló rendelet.
 - Felsőlajos Község Önkormányzatának 15/2008.(IX.04.) rendelete a 2008. évi költségvetéséről szóló 4/2008.(II.14.) rendelet módosításáról ,
 - Felsőlajos Község Önkormányzatának 7/2009.(III.24.) rendelete a 2008. évi költségvetéséről szóló 4/2008. (II.14.) rendelet módosításáról, továbbá
 - Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2008.(V.05.) rendelete a 2007. évi költségvetéséről szóló többször módosított 3/2007.(II.16.) rendelet végrehajtásáról.

/:Csordás László:/
polgármester

/:Kutasiné Nagy Katalin:/
jegyző

A rendelet kihirdetésének napja: 2009.

/:Kutasiné Nagy Katalin:/
jegyző

Nem intézményi keretek közötti feladatok kiadásainak alakulása tevékenységenként

Megnevezés	Fogl. száma			Szem. jut.			M.adót.terh.jár.			Dologi			Felhalm.kiad.			Tartalék, Pe.átadás, Szoc.pol.ellátás			Összesen		
	Ered.	Mód.	Tény.	Ered.	Mód.	Tény.	Ered.	Mód.	Tény.	Ered.	Mód.	Tény.	Ered.	Mód.	Tény.	Ered.	Mód.	Tény.	Ered.	Mód.	Tény.
Települési hull.																50	50	26	50	50	26
Igazgatás	1	1	1	6171	8639	8727	1754	2454	2416	11933	14008	14432	5100	4716	4430	43885	39434	25898	68843	69251	55903
Közutak üz.										1310	3928	4031	1300						2610	3928	4031
Útfelújítás													3000						3000		
Közvilágítás										1899	1899	1801							1899	1899	1801
Közéggazdálk.	1	1	1	1478	1560	1467	437	463	447	25	25	25							1940	2048	1939
Kieg. mg. szolg.										500	500								500	500	
Rendsz.segély							492	311	271							6421	3911	3902	6913	4222	4173
Eseti segély																1065	1267	1267	1065	1267	1267
Önk.összesen	2	2	2	7649	10199	10194	2683	3228	3134	15667	2036	20289	9400	4716	4430	51421	44662	31093	86820	83165	69140
Önk.m.összesen	2	2	2	7649	10199	10184	2683	3228	3134	15667	20360	20289	9400	4716	4480	51421	44662	31093	86820	83165	69140

E Ft

Bevételek alakulása:

Önkormányzat működési bevételei:

e Ft

Megnevezés	Eredeti előir.	Mód. előir.	Teljesítés
Hatósági, eng. díjak	50	50	33
Igazgatási szolg. díjak összesen:	50	50	33
Bérleti díjak	320	320	424
Szolgáltatás ellenértéke	210	313	342
Egyéb sajátos bev.	530	633	766
Kamatbevételek	300	970	973
Műk célú pe. átvétel áh-n kívülről		100	100
Pótlékok, bírságok	470	470	413
Idegenforgalmi adó	50	131	131
Iparüzési adó	22573	17373	17312
Helyi adók	23093	17974	17856
SZJA helyben maradó része	5084	5084	5084
SZJA jöv. különbség mérséklésére	17065	16422	16422
SZJA összesen	22149	21506	21506
Gépjárműadó	9120	9520	9572
Egyéb központi támogatás		108	108
Normatív támogatás	9982	9982	9982
Normatív kötött felhaszn. tám.(segélyek)	7078	3745	3745
Központosított előirányzat		328	328
Támogatások összesen	17060	14163	14163
Támogatás értékű bevétel		1691	1747
Előző évi pénzmaradvány átvétel		1828	1828
Előző évi pénzmaradvány	14518	14730	14730
Bevételek mindösszesen	86820	83165	83274

3. sz. melléklet

Pénzeszköz átadások

Szociálpolitikai ellátások

Rendszeres pénzbeli ellátások

	Eredeti előír.	Mód. előír.	eFt Teljesítés
Időskorúak járadéka	719	273	273
Ápolási díj	2.052	1.152	1.144
Rendszeres szoc.segély	3.650	2.272	2.271
Lakásfenntartási támogatás (helyi rend. szerint)		11	11
Lakásfenntartási támogatás (normatíva szerint)		203	203
Összesen:	6.421	3911	3902

Eseti pénzbeli ellátások és természetbeni juttatások

Átmeneti segély	443	352	352
Temetési segély	159	217	217
Közgyógyellátás	435	161	161
Nyári gyermekétkeztetés		84	84
Köztemetés		66	66
Rendszeres gyermekvédelmi támogatás		352	352
Mozgáskorlátozottak	28	35	35
Összesen:	1.065	1.267	1.267

Szociálpolitikai ellátások mindösszesen 7.486 5.178 5.169

Működési célú végleges pénzeszköz átadás

Rendőrség támogatása	300	300	300
Tűzoltóság támogatása	80	80	80
Orvosok támogatása	225	225	112
Vízgazdálkodási érdekeltségi hozzájárulás (Dunavecse)		59	59
Lajosmizsei Labdarúgó Club támogatása		100	100
Lajosmizsei Műv. ház hírlap költségeihez hozzájárulás		120	120
Lajosmizse Kultúra pártoló Alapítvány		50	50
Gyermekekért Plusz Alapítvány		50	50
Moldovai Magyar Oktatásért Alapítvány támogatása		20	20
Benei Vízi Világ Alapítvány tanyatábor céljára		25	25
Lénárt Kft. buszközlekedéshez hozzájárulás		50	50
Folyékony hulladék ártalmatlanítás		50	26
Iskoláért, gyermekekért Alapítvány		80	80
Vizitdíj visszatérítés lakosságnak		4	4
Összesen	605	1.213	1.076

Működési célú, támogatás értékű kiadások

Lajosmizse Város Önkormányzata /hivatal/	10.648	11.721	11.721
Lajosmizse Város Önkormányzata / intézmények/	12.934	12.934	12.934
Társulási hozzájárulások (Kecskemét és Térsége)			
Aranyhomok és Vízgazdálkodás		178	193
Összesen:	23.582	24.833	24.892

Pénzeszköz átadás mindösszesen 24.187 26.046 25.968

Felhalmozási kiadások alakulása áfával együtt

eFt

Megnevezés	Eredetei előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<i>Felújítások</i>			
Szilárd burkolatú utak felújítása(saját erő)	2.000		
Iskola hőszigetelés, fűtéskorszerűsítés, bővítés saját erő	3.500		
Faluház felújítás(ajtók cseréje, vill. korsz.)	900	900	759
Faluház tetőfelújítása		2.000	2.000
<i>Felújítás összesen</i>	<i>6.400</i>	<i>2.900</i>	<i>2.759</i>
<i>Beruházások</i>			
Nyomtató és egyéb számítástechnikai eszk.	500	500	355
Útépítés (saját erő)	1.000		
Járdaépítés	600		
Csapadékvíz-elvezető árok építés	700		
Településrendezési terv		300	300
Ingatlan vásárlás (Csatorna-köz)		600	600
Faház építés (iskola)		300	300
<i>Beruházás összesen</i>	<i>2.800</i>	<i>1.700</i>	<i>1.555</i>
<i>Felhalm.célú tám. értékű pe.átadás</i>		<i>116</i>	<i>116</i>
Első lakáshoz jutók támogatása	200		
<i>Felhalm. célú tám.értékű kiad. összesen</i>	<i>200</i>	<i>116</i>	<i>116</i>
<i>Felhalmozási kiadások mindösszesen:</i>	<i>9.400</i>	<i>4.716</i>	<i>4.430</i>

**Felsőlajos Község Önkormányzatának
2008. évi összesített
bevételeinek és kiadásainak pénzforgalmi jelentése**

Bevételek			E Ft.	Kiadások			E Ft.
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Állami tám.	17.060	14.163	14.163	Önk. műk.	57.722	65.011	64.710
SZJA	22.149	21.506	21.506	Önk. és int. felhalm. kiadás	9.400	4.716	4.430
Gépjárműadó	9.120	9.520	9.572	Tartalék	19.698	13.438	
Tám.értékű bev.	---	1.691	1.747	Kiad.m.össz.	86.820	83.165	69.140
Saját bev	23.973	19.727	19.728				
Pénzmaradv.	14.518	14.730	14.730				
Pénzm. átvétel	----	1.828	1.828				
Bevételek összesen	86.820	83.165	83.274				

E L E G Y S Z E R Ő S I T E T T M É R L E G

EZER FT

ESZKÖZÖK		ELŐZŐ ÉV	TÁRGYÉV
1 . A.) Befektetett eszközök összesen	01/30	235526	231384
2 . I. Immateriális javak	01/07	806	427
3 . II. Tárgyi eszközök	01/16	227482	223838
4 . III. Befektetett pénzügyi eszközök	01/23	3670	3670
5 . IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	01/29	3568	3449
6 . B.) Forgóeszközök összesen	01/62	19087	18168
7 . I. Készletek	01/37	0	0
8 . II. Követelések	01/48	2365	1963
9 . III. Értékpapírok	01/51	0	257
10 . IV. Pénzeszközök	01/56	16242	14749
11 . V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	01/61	480	1199
12 . ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	01/63	254613	249552
FORRÁSOK			
13 . D.) Saját tőke összesen	01/67	227568	222481
14 . 1. Induló tőke	01/64	26050	26050
15 . 2. Tőkeváltozások	01/65	201518	196431
16 . 3. értékelési tartalék	01/66	0	0
17 . E.) Tartalékok összesen	01/83	14730	13877
18 . I. Költségvetési tartalékok	01/75	14730	13877
19 . II. Vállalkozási tartalékok	01/82	0	0
20 . F.) Kötelezettségek összesen	01/123	12315	13194
21 . I. Hosszúlejáratú kötelezettségek	01/90	0	0
22 . II. Rövidlejáratú kötelezettségek	01/115	10323	11123
23 . III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	01/122	1992	2071
24 . FORRÁSOK ÖSSZESEN	01/124	254613	249552

7. melléklet

E3 EGYSZERŰSÍTETT PÉNZMARADVÁNY - KIMUTATÁS		EZER FT	
M E G N E V E Z É S		ELŐZŐ ÉV	TÁRGYÉV
1 . Záró pénzkészlet	29/03	16242	14749
2 . Egyéb aktív és passzív pü-i elszám. összev.záróegyenl (+,-)	29/10	-1512	-872
3 . Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa (-)	29/11	0	1828
4 . Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (-)	29/12	0	0
5 . Tárgyévi helyesbített pénzmardvány (1+-2-3-4)	29/13	14730	12049
6 . Finanszírozásból származó korrekciók (+,-)	29/14+...+17	-1893	1301
7 . Pénzmardványt terhelő elvonások (+,-)	29/18	0	0
8 . Vállalk. tev. eredményéből alaptev.ellát-ra felhasznál. összeg	29/20	0	0
9 . Ktsgv-i pénzmardványt külön jogszab. alapján mód.tétel(+,-)	29/21	0	0
10 . MARDOSÍTOTT PÉNZMARADVÁNY (5+-6+-7+8+-9)	29/22	12837	13350
11 . 10-ből egészségbirt.alapból folyósított pénzeszk.maradványa	29/23	0	0
12 . 10-ből kötelezettséggel terhelte pénzmardvány	29/24	0	0
13 . 10-ből szabad pénzmardvány	29/25	12837	13350

8. melléklet

E4 EGYSZERŰSÍTETT EREDMÉNYKIMUTATÁS		EZER FT	
M E G N E V E Z É S		ELŐZŐ ÉV	TJEBYEV
1 . Vállalkozási tevékenység szakfeladaton elszámolt bevételei	30/09	0	0
2 . Vállalkozási tevékenység szakfeladaton elszámolt kiadásai(-)	30/15	0	0
3 . Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (1-2)	30/16	0	0
4 . Vállalkozási tevékenységet terhelő értékcsökkenési leírás (-)	30/17	0	0
5 . Alaptev. ellát-ra felhasznált, felh.terv. eredmény (-)	30/18+19+20	0	0
6 . Pénzforg. eredményt külön jogszabály alapján módosító tétel	30/21	0	0
7 . Vállalkozási tev. módosított pénzforg-ri eredménye (3-4-5+-6)	30/22	0	0
8 . Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetés (-)	30/23	0	0
9 . TARTALÉKBA helyezhető összeg	30/24	0	0

g.pnc/11/11

E2 EGYSZERUSITETT ÉVES PÉNZFORGALMI JELENTÉS		EZER FT			
M E G N E V E Z É S		EREDETI	MÓDOSÍTOTT	TELJESÍTÉS	
		ELŐÍRÁNYZAT			
1	Személyi juttatások	80/04	7649	10199	10194
2	Munkaadót terhelő járulékok	80/05+06	2683	3228	3134
3	Dozogi és egyéb folyó kiadások	80/07+...+10+38	15717	20360	20289
4	Mfkd-i célú támogatásértékf kiadások, egyéb támogatás	80/19+20+34	31068	30011	30017
5	Államházt-on kívülre végleges mfkdési pénzeszköztátadások	80/32+33	605	1213	1076
6	Ellátottak pénzbeli juttatásai	80/35	0	0	0
7	Fejlesztés	80/41	6400	2900	2759
8	Felhalmozási kiadások	80/42+43	2800	1700	1555
9	Felhalmozási célú támogatásértékf kiadások, egyéb támogatás	80/51+68	0	116	116
10	Államházt-on kívülre végleges felhalmozási pénzeszköztátadás	80/63	200	0	0
11	Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása	06/16+42+59	0	0	0
12	Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása	06/08+29+51	0	0	0
13	KÖLTSÉGVETÉSI PÉNZFORGALMI KIADÁSOK ÖSSZESEN (01+...+12)		67122	69727	69140
14	Hosszú lejáratú hitelek	80/133+136+138+139	0	0	0
15	Rövid lejáratú hitelek	80/131+132	0	0	0
16	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai	80/137	0	0	0
17	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai	80/134+135	0	0	257
18	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (14+...+17)		0	0	257
19	PÉNZFORGALMI KIADÁSOK (13+18)		67122	69727	69397
20	Pénzforgalom nélküli kiadások	80/36	19698	13438	0
21	Továbbadási (lebonyolítási) célú kiadások	80/154+155	0	0	0
22	Kiegészítő, függő, átfutó kiadások	80/140	0	0	719
23	KIADÁSOK ÖSSZESEN (19+...+22)		86820	83165	70116
24	Intézményi mfkdési bevételek	80/71+72+73+74	880	1653	1772
25	Önkormányzatok sajátos mfkdési bevételei	80/75+76+77+86+...+91	54362	49000	48934
26	Mfkdési célú támogatásértékf bevételek, egyéb támogatások	80/93+10	0	5119	3575
27	Államházt-on kívülre végleges mfkdési pénzeszk.átvételei	80/105+116+...+119+124+125	0	100	100
28	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	80/105+116+...+119+124+125	0	0	0
29	28-ből önkorm. sajátos felhalmozási és tőkebevételei	80/116+...+119+124	0	0	0
30	Felhalmozási célú támogatásértékf bevételek, egyéb támogatások	80/113	0	0	0
31	Államházt-on kívülre végleges felhalmozási pénzeszköztátvételei	80/114	0	0	0
32	Támogatások, kiegészítések	80/92+127	17060	14163	14163
33	32-ből önkormányzatok költségvetési támogatása	80/127	17060	14163	14163
34	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése	10/16+41+58	0	0	0
35	Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése	10/08+50+29	0	0	0
36	KÖLTSÉGVETÉSI PÉNZFORGALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (24+...+28+30+31+32+34+35)		72302	68435	68544
37	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	80/144+150	0	0	0
38	Rövid lejáratú hitelek felvétele	80/142+143+145	0	0	0
39	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bev.	80/147+148+149	0	0	0
40	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei	80/146	0	0	0
41	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (37+...+40)		0	0	0
42	PÉNZFORGALMI BEVÉTELEK (36+41)		72302	68435	68544
43	Pénzforgalom nélküli bevételek	80/130	14518	14730	14730
44	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek	80/156+157	0	0	0
45	Kiegészítő, átfutó, függő bevételek	80/151	8820	0	79
46	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (42+...+45)		86820	83165	83353
47	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK KÜLÖNBESÉGE (36+43-13-20)		0	0	14134
48	FINANSZIROZÁSI MŰVELETEK EREDMÉNYE (41-18)		0	0	-257
49	TOVÁBBADÁSI CÉLŰ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK KÜLÖNBESÉGE (44-21)		0	0	0
50	AKTÍV ÉS PASZÍV PÉNZÜGYI MŰVELETEK EGYENLEGE (45-22)		0	0	-640

Vagyonkimutatás az önkormányzat és intézménye saját vagyonának 2008. évi adatairól

<u>ESZKÖZÖK</u>	<i>eFt</i>
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	231.384
I. Immateriális javak összesen	427
II. Tárgyi eszközök összesen	223.838
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	220.496
Ebből:	
Törzsvagyon:	
- Forgalomképtelen	128.445
- Korlátozottan forgalomképes	91.4631
Egyéb vagyon:	620
2. Gépek, berendezések és felszerelések	3.342
3. Járművek	-----
4. Tenyészállatok	-----
5. Beruházások, felújítások	-----
6. Beruházásra adott előlegek	-----
7. Állami készletek, tartalékok	-----
8. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-----
III. Befektetett pénzügyi eszközök	3.670
1. Egyéb tartós részesedés	3.670
- Törzsvagyon körébe tartozó korlátozottan forgalomképes belföldi részvény	3.670
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-----
3. Tartósan adott kölcsön	-----
4. Hosszú lejáratú bankbetétek	-----
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések	-----
6. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	-----
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba átadott eszközök	3.449
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	18.168
I. Készletek	-----
II. Követelések	1.963
III. Értékpapírok	-----
IV. Pénzeszközök összesen	14.749
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen	1.199

ESZKÖZÖK ÖSSZESEN**249.552****FORRÁSOK****D) SAJÁT TŐKE****222.481****E) TARTALÉKOK****13.877****F) KÖTELEZETTSÉGEK****13.194****FORRÁSOK ÖSSZESEN****249.552**

0-ra leírt használatban levő tárgyi eszközök állománya

7.549

0-ra leírt használaton kívüli tárgyi eszközök állománya

409

0-ra leírt tárgyi eszközök bruttó értéke összesen:**7.958**

Külön jogszabály alapján érték nélkül nyilvántartott tárgyi eszközök állománya

Mérlegben értékkel nem szereplő kötelezettségek állománya
