

Előterjesztés

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2011. május 9-i ülésére

**Tárgy:** Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2011. (...) önkormányzati rendelete a 2010. évi költségvetés végrehajtásáról

**Az előterjesztést készítette:**

Dömötör Klára Edit  
adó- és pénzügyi irodavezető  
Gulyás Attiláné  
pénzügyi csoportvezető

**Véleményezésre és tárgyalásra megkapta:**

-

**Törvényességi ellenőrzésre megkapta:**

-

Kutasiné Nagy Katalin s.k.  
jegyző

## ELŐTERJESZTÉS

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2011. május 9-i ülésére

**Tárgy:** Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2011. (...) önkormányzati rendelete a 2010. évi költségvetés végrehajtásáról

**Üi.sz: II. / 373/1/2011.**

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. (továbbiakban Áht.) 82. §. előírása alapján a polgármester a költségvetési évet követően 4 hónapon belül terjeszti a Képviselő-testület elé a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet.

Felsőlajos Község Önkormányzata a 2010. évet is eredményesen zárta. Ez főleg abban nyilvánul meg, hogy a biztonságos működtetés mellett több mint 15 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 a tagintézményi támogatás miatt.

Felsőlajos Község Önkormányzata 2010. év folyamán is gondoskodott a kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásáról.

### **Kötelező feladatként:**

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

### **Önként vállalt feladatként:**

- közterület fenntartásáról,
- köztisztaságról,
- sport és társadalmi szervezetek támogatásáról,
- 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, egy megalapozottan előkészített illetve elkészített költségvetés került elfogadásra, illetve végrehajtásra, melyben az előirányzott bevételek és kiadások reálisak voltak.

### **Bevételek alakulása**

A bevételek összességében 113,5 % - ra teljesültek az eredeti előirányzathoz képest. Ezen belül az önkormányzat működési bevételei 114,4 % -ra teljesültek, a felhalmozási bevételek pedig 100 %-ra.

### **Gépjárműadó**

A gépjárműadó bevétele elmarad az eredeti előirányzattól (92,1 %). Ez egyrészt abból származik, hogy a tervezés során az előző évet vettük alapul, a bázisévben nagyobb összegű áthúzódó súlyadó befizetés történt, ami 2010. évben már nem jelentkezhetett, másrészt az adófizetési morál ezen a területen állandóan romlik.

### **Az állami támogatások**

Teljesülésük az eredeti előirányzathoz képest (103,6 %). Ez a növekedés abból származik, hogy a rendszeres szociális ellátások kifizetéséhez igényelt támogatások összege megközelítőleg 0,5 millió forinttal több, mint az eredeti előirányzat. Ez azért alakult így, mert az említett ellátások év elején szinte kiszámíthatatlanok, s így fordulhatott elő, hogy a közcélú munkavégzés miatt az előirányzott összegeknél lényegesen magasabb összegű támogatási igény merült fel. Egyébként a normatív hozzájárulások teljesülése a módosított előirányzathoz képest 100%. Ezek a források havonta folyamatosan rendelkezésünkre álltak.

### **A helyi adók, pótlékok, bírságok**

A helyi adók bevételeinek teljesülése lényegesen meghaladja az eredeti előirányzatot (155,1%), amely lényegesnek és örvendetesnek mondható. Ez azért is fontos, mert az egész év folyamán olyan lassú és bizonytalan volt ezen bevételi forrás alakulása, hogy mindenképpen kellemes meglepetést jelent az előirányzat feletti teljesülés. A negyedik negyedévben történt adóbefizetések kompenzálták a korábbi időszak alacsony szintű teljesülését. Nagy jelentősége volt ezen bevételi forrásnak abban, hogy a település pénzügyi helyzete megtudta őrizni a stabilitását.

### **Az önkormányzati egyéb saját bevételek**

Az említett bevételi források együttesen számított bevételeinek teljesülése eredeti előirányzat alatti (69,2 %), amelynek összege és mértéke olyan elenyésző, hogy teljesülése vagy nem teljesülése nem befolyásolja számottevően az önkormányzat működését. Ezen bevételi forrásnál közel 200 ezer forint összegű bevétel kiesés keletkezett a kapott kamathozamok vonatkozásában. Volt olyan időszak, amikor az elhelyezett pénzeszköz napi árfolyama negatív eredményt produkált. A lekötött összeg nagyságrendje is és a lekötés időtartama is az előző évek szintjének felelt meg.

### **A személyi jövedelemadó**

A személyi jövedelemadó bevételei az eredeti előirányzathoz képest 75,6 %-ra teljesültek, a módosított előirányzathoz képest pedig 100 %-ra. A magas iparúzési adóerőképeség miatt a központi költségvetés a jövedelemkülönbség mérséklése címén az eredeti előirányzathoz több mint 5 millió forintot év közben elvont.

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

### **Kiadások alakulása**

Az önkormányzat működési kiadásai összességében az eredeti előirányzathoz képest 90,9 % -ra, a módosított előirányzathoz képest pedig 100 %-ra teljesültek. Ezen belül az önkormányzatnál a **személyi juttatások** előirányzat alatt (95,1%)-ra teljesültek. A szakfeladatok közül mind az igazgatásnál, mind pedig a községgazdálkodásnál előirányzat alatti teljesülésről beszélhetünk a módosított előirányzathoz képest.

**A munkaadókat terhelő járulékok** teljesülése alatta marad mind a módosított, mind pedig az eredeti előirányzatnak, amely megfelel a személyi juttatások teljesülési mértékének, hiszen nagyságrendjük a személyi juttatások nagyságrendjétől függ.

**A dologi kiadások** teljesülése a módosított előirányzathoz képest 90,8 %-ra alakult. Előirányzat körüli, illetve alatti teljesülést mutatnak az igazgatás, közvilágítás, és a községgazdálkodás szakfeladatai. Előirányzat feletti teljesülést mutatnak a községi hulladékgazdálkodás, a közutak üzemeltetése és a zöldterület kezelés szakfeladatai. Ez azonban összességében alig több mint 1.2 millió forint, tehát a túllépés elenyésző, ahhoz képest, mint amennyi megtakarítás van a többi szakfeladatnál (3,4 millió).

**A rendszeres és eseti szociális ellátások** az eredeti előirányzathoz képest 118,7 % -ra teljesültek, a módosított előirányzathoz képest pedig 100 %-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 a közgyógyellátás vonatkozásában a többi segélynemnél így mind az átmeneti segélyek, mind a temetési segélyek mind pedig köztemetés kiadásai lényegesen meghaladják az eredeti előirányzatot. Sajnos 2010. év során a megszokottól eltérően nagymértékű volt az elhalálozás a lakosság köréből. Véleményem szerint a kifizetett ellátások különösebb magyarázatot nem igényelnek, hiszen összességében a teljesülések megfelelnek a módosított előirányzatnak.

**A társadalmi szervezetek támogatásának kiadásai** mind az eredeti előirányzathoz, mind pedig a módosított előirányzathoz képest aránylag alacsonyabb teljesülést mutatnak. Ennek lényegében az az oka, hogy három szervezet, akik az eredeti előirányzatban szerepelnek nem igényelték meg a betervezett támogatás összegét, így azok nem kerültek kifizetésre.

**A felhalmozási kiadások** teljesülése alatta marad az eredeti előirányzatnak és 100 %-ra teljesült a módosított előirányzathoz képest. A felhalmozási kiadások egy része olyan beruházásokból származik, amelyek az eredeti előirányzatban nem szerepelnek. Az eredeti előirányzatban szereplő tagintézmények felújítására, köztéri játszótéri berendezés építésére betervezett közel 4,5 millió forint saját erő nem került felhasználásra, mert nem nyertünk a pályázatokon, illetve nem volt ezekre pályázati kiírás. Az év során csak kisebb összegű beruházásokat eszközöltünk saját erő felhasználásával. Az első lakáshoz jutók támogatására 2010. évben igény nem merült fel.

### Összegezve

A 2010. 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 pénzügyi alapú befektetési jegyet vásároltunk, amely lényegesen magasabb hozamot biztosított külön lekötés nélkül, mintha egyéb pénzügyi lekötött betétek lettek volna. Ez még akkor is igaz véleményem szerint, hogy voltak a hozamok vonatkozásában szélsőséges tendenciák az év folyamán.

Ez a tény és az, hogy a reálisan 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. Meg kell azonban jegyezni, hogy a bevétel növekedés az előirányzathoz képest lényegesen nagyobb összegű, mint a bevétel csökkenés. Ezek azok a bevételi források, amelyek a tervezés során különböző okok miatt nagyon nehezen prognosztizálhatók.

Az intézmény átalakítással véleményem szerint komoly gazdasági előnyhöz jutott az önkormányzat a jelenlegi szabályozási formák mellett 2010. évben is.

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

**Határozat tervezet**

.../2011.(...) ÖH.

**2010. évi pénzmaradvány jóváhagyása**

**H a t á r o z a t**

1. Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2010. évi pénzmaradványt az alábbiak szerint fogadja el:

	E Ftban	
Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	15.707	
Költségvetési kiutalás	8	
Költségvetési befizetés többletfelhasználás miatt		
Módosított pénzmaradvány	15.715	
Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány		15.500
Ebből: - működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány		6.300
- felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány		9.200
Ebből szabad pénzmaradvány működési célú		215

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

Felelős: Képviselő-testület

Határidő: 2011. ....

Felsőlajos, 2011. április 18.

Juhász Gyula s.k.  
polgármester

**Rendelet-tervezet****Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
.../2011. (...) önkormányzati rendelete  
a 2010. évi költségvetés végrehajtásáról**

Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. 82. §-a alapján, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 2010. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbi rendeletet alkotja:

**1. Általános rendelkezések****1. §**

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

**2. A költségvetés címrendje****2. §**

A nem intézményi keretek közötti feladatok az egyes számú mellékletben alkotnak önálló címeket.

A Képviselő-testület e rendelet 2. §-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 2010. 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 2010. évi zárszámadáshoz” 10. melléklet és a 10/1. 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.

### 3. A költségvetés bevételi forrásai, mértéke és éves teljesítése

#### 4. §

(1) Az önkormányzat működési bevételei:

Megnevezés	Eredeti előir.	Mód. előir.	Teljesítés	e Ft
Műk célú bevételek	979	908	900	900
Egyéb saját bevételek	520	303	303	303
Műk. célú Áh-n kívüli bevételek	135	135	150	150
Önkormányzat sajátos műk.bevételei	50.409	55.161	55162	55162
Önkormányzat költségvet. tám.	14.464	14.990	14.990	14.990
Tám.értékű műk. bev.	-	2.958	2.960	2.960
Előző évi költségvetési kieg.	-	1.616	1.616	1.616
<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>66.507</b>	<b>76.071</b>	<b>76.081</b>	<b>76.081</b>

(2) Önkormányzat felhalmozási bevételei:

Felhalm. célú bevételek:		95	95
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolg. pénzforg.nélk.bev. műk. célra	4.490	5.178	5.178
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolg. pénzf. nélk.bev.felhalm.c.	5.955	5.955	5.955
Pénzforg. nélk. bev. össz: (pénzm.)	10.445	11.133	11.133
<b>Önkormányzat bevételei mindössz:</b>	<b>76.952</b>	<b>87.299</b>	<b>87.309</b>

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

### 4. Működési, fenntartási előirányzatok az önkormányzatnál

#### 5. §

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

Megnevezés	Eredeti előir.	Mód.előir.	Teljesítés	e Ft
Személyi juttatások	9.381	9.013	8.572	8.572
Munkaadót terhelő járulékok	2.616	2.555	2.306	2.306
Dologi kiadások és egyéb folyó kiad.	20.697	20.654	18.761	18.761
Társadalom és szoc. pol.tám.	7.194	8.540	8.539	8.539
Műk. célú végleges pée. átadás	990	1.055	887	887
Műk. célú tám. ért. kiad.	27.051	27061	27.011	27.011
Műk. célú kamatkiadás áh-n kívülre		61	61	61
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>67.929</b>	<b>68.939</b>	<b>66.137</b>	<b>66.137</b>
felhalmozási kiadások	5.955	3.849	3.849	3.849
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>73.884</b>	<b>72.788</b>	<b>69.986</b>	<b>69.986</b>
Tartalék (pénzforg-nélküli kiadások)	3.068	14.511		
<b>Költségvetési kiadások mindösszesen</b>	<b>76.952</b>	<b>87.299</b>	<b>69.986</b>	<b>69.986</b>

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

## 5. Záró rendelkezések

### 6. §

- (1) E rendelet a kihirdetését követő 8. napon lép hatályba.
- (2) E rendelet kihirdetésével egyidejűleg hatályát veszti
  - a) Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2010. évi költségvetéséről szóló 1/2010. (II. 18.) önkormányzati rendelete,
  - b) Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2010. (II.18.) önkormányzati rendelete a 2009. évi költségvetésről szóló 1/2009. (II. 14.) önkormányzati rendeletének módosításáról szóló rendelet,
  - c) Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2010. (IV.27.) önkormányzati rendelete a 2009. évi költségvetésről szóló 1/2009. (II.14.) önkormányzati rendelet végrehajtásáról,
  - d) Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2010.(IX.21.) önkormányzati rendelete a 2010. évi költségvetésről szóló 1/2010. (II.18.) önkormányzati rendelet módosításáról,
  - e) Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2011.(III..29.) önkormányzati rendelete a 2010. évi költségvetésről szóló 1/2010. (II.18.) önkormányzati rendelet módosításáról.

Juhász Gyula  
polgármester

Kutasiné Nagy Katalin  
jegyző

A rendelet kihirdetésének napja: 2011. ....

Kutasiné Nagy Katalin  
jegyző



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

## Nem intézményi keretek közötti feladatok kiadásainak alakulása tevékenységenként

e Ft

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.
Községi hull.										60	60	556							60	60	556
Igazgatás				7942	7372	7006	1982	1828	1654	15800	15818	12737	5455	3849	3849	30119	41572	27163	61298	70439	52409
Útépítésre													300						300		
Közutak üz.										1875	1875	2387							1875	1875	2387
Zöldterület kez.										750	750	1000							750	750	1000
Közvilágítás										2137	2137	2018							2137	2137	2018
Közéggazdálk.	1	1	1	1439	1641	1566	388	442	366	75	75	80							1902	2158	2012
Rendsz szoc.ell.																4446	3940	3940	4446	3940	3940
Időskor.jár.																325	325	325	325	325	325
Lak.tám.norm.																216	206	206	216	206	206
Lak.tám.helyi																	11	11		11	11
Áp.díj.a.jogon							246	285	286							1026	1190	1190	1272	1475	1476
Átmen.segély																254	522	521	254	522	521
Temet.segély																130	232	232	130	232	232
R.gy.vk.																	754	754		754	754
Mozg.k.tám.																35	35	35	35	35	35
Közgyógy.ellát																237	234	234	237	234	234
Köztmetés																135	240	240	135	240	240
Önk.lak.tám.													200						200		
Közcélú fogl.																390	851	851	390	851	851
Civ.szerv.műk.t.																990	1055	779	990	1055	779
<b>Önk.összesen</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>9381</b>	<b>9013</b>	<b>8572</b>	<b>2616</b>	<b>2555</b>	<b>2306</b>	<b>20697</b>	<b>20715</b>	<b>18778</b>	<b>5955</b>	<b>3849</b>	<b>3849</b>	<b>38303</b>	<b>51167</b>	<b>36481</b>	<b>76952</b>	<b>87299</b>	<b>69986</b>

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

**Bevételek alakulása:**

Önkormányzat tevékenység bevételei:

e Ft

Megnevezés	Eredeti előir.	Mód. előir.	Teljesítés
Hatósági jogkörhöz köt.bev.	20	20	12
<b>Hatósági jogkörhöz.köt. be. összesen:</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>12</b>
Bérleti díjak	495	361	361
Kötbér, egyéb kártérítés		219	219
Tovább száml. szolgáltatás ellenértéke	464	308	308
<b>Műk. bevételek</b>	<b>959</b>	<b>888</b>	<b>888</b>
Műk. célú pée. átvétel áh-n kívülről	135	135	150
<u>Kamatbevételek</u>	<u>520</u>	<u>303</u>	<u>303</u>
<b>Egyéb saját bev. összesen:</b>	<b>655</b>	<b>438</b>	<b>453</b>

**Önkormányzat sajátos működési bevételei:**

SZJA helyben maradó része	7356	7356	7356
SZJA jöv. különbség mérséklésére	14071	8843	8843
<b>SZJA összesen</b>	<b>21427</b>	<b>16199</b>	<b>16199</b>
Gépjárműadó	9570	8817	8817
Iparüzési adó,	18892	29107	29108
Idegenforgalmi adó	5	42	42
Pótlékok, bírságok	515	968	968
<u>Egyéb sajátos bevételek</u>	<u></u>	<u>28</u>	<u>28</u>
<b>Önk.sajátos műk.bev.összesen:</b>	<b>50.409</b>	<b>55.161</b>	<b>55.162</b>

**Önkormányzat költségvetési támogatása:**

Normatív támogatás	9312	9312	9312
Normatív kötött felhaszn. tám.(segélyek)	5152	5344	5344
<u>Központosított előirányzat</u>	<u></u>	<u>334</u>	<u>334</u>
<b>Önkorm. költségvet. tám. összesen</b>	<b>14464</b>	<b>14990</b>	<b>14990</b>
<b>Támogatás értékű bevétel</b>	<b></b>	<b>2958</b>	<b>2960</b>
Költségvetési visszatérítés		1616	1616

<b>Előző évi pénzmaradvány</b>	<b>10445</b>	<b>11133</b>	<b>11133</b>
<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>76952</b>	<b>87204</b>	<b>87214</b>

Felhalm.célú bevételek		95	95
------------------------	--	----	----

<b>Költségvetési bevételek mindösszesen</b>	<b>76952</b>	<b>87299</b>	<b>87309</b>
---	--------------	--------------	--------------

<b>Szociálpolitikai ellátások</b>		<b>eFt</b>	
<b>Rendszeres pénzbeli ellátások</b>			
	<b>Eredeti előír.</b>	<b>Mód. előír.</b>	<b>Teljesítés</b>
Időskorúak járadéka	325	325	325
Ápolási díj	1.026	1.190	1.190
Közcélú munkavégzés	390	851	851
Rendszeres szociális ellátások	1.026	346	346
Rendelkezésre állási támogatás	3.420	3.594	3.594
Lakásfenntartási támogatás (helyi rend.sz.)		11	11
Lakásfenntartási támogatás (normatíva sz.)	216	206	206
<b>Összesen:</b>	<b>6.403</b>	<b>6.523</b>	<b>6.523</b>
<b>Eseti pénzbeli ellátások és természetbeli juttatások</b>			
Átmeneti segély	254	322	321
Temetési segély	130	232	232
Közgyógy ellátás	237	234	234
Nyári gyermekétkeztetés		200	200
Rendszeres gyermekvédelmi támogatás		754	754
Mozgáskorlátozottak	35	35	35
Köztemetés	135	240	240
<b>Összesen:</b>	<b>791</b>	<b>2.017</b>	<b>2.016</b>
<b>Szociálpolitikai ellátások mindösszesen:</b>	<b>7.194</b>	<b>8.540</b>	<b>8.539</b>
<b>Működési célú végleges pénzeszköz átadás</b>			
Dunavecsei Vizgazd.Társulat			80
Falufelújítási és Műemléki Alapítvány			20
Folyékony hulladék elszállítása		28	28
Főplébánia Karitás Alapítvány		20	22
Rendőrség támogatása	300	300	300
Tűzoltóság támogatása	100	100	100
Háziorvos támogatása	240	257	257
Lajosmizsei Labdarúgó Club tám.	100	100	
Lajosmizsei Műv.Ház hírlap ktsg.h.jár.	120	120	
Lajosmizse Kultúra Pártoló Alapítvány	50	50	
Iskoláért Gyermekekért Alapítvány	80	80	80
<b>Összesen:</b>	<b>990</b>	<b>1.055</b>	<b>887</b>
<b>Működési célú, támogatás értékű kiadások</b>			
Lajosmizse Város Önkormányzata hivatal	8.679	8.679	8.679
Lajosmizse Város Önkormányzata (int.)	18.092	18.092	18.092
Katasztrófa, kárenyhítés		10	10
Társulás hozzájárulások (Kecskemét és Térsége Aranyhomok)	280	280	230
<b>Összesen:</b>	<b>27.051</b>	<b>27.061</b>	<b>27.011</b>
<b>Pénzeszköz átadás mindösszesen:</b>	<b>28.041</b>	<b>28.116</b>	<b>27.898</b>

## 4. melléklet a .../2011. (...) önkormányzati rendelethez

*Felhalmozási kiadások alakulása áfával együtt*

	eFt		
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<u>Felújítás:</u>			
Tagintézmények felújítása	3.500		
<b>Felújítás összesen:</b>	<b>3.500</b>		
<u>Beruházás:</u>			
Szennyvíztároló akna építése (óvoda)	700		
Köztéri játszótéri ber. építése (saját erő)	955		
Rendezési terv	300	563	563
Járdaépítés	300		
Szivattyúvásárlás fűtéshez		190	190
Számítógépes program		596	596
<b>Beruházás összesen:</b>	<b>2.255</b>	<b>1.349</b>	<b>1.349</b>
<u>Felhalmozási célú támogatás értékű végleges pénzeszköz átadása:</u>			
Első lakáshoz jutók támogatása	200		
<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>5.955</b>	<b>1.349</b>	<b>1.349</b>

## 5. melléklet a .../2011. (...) önkormányzati rendelethez

**Felsőlajos Község Önkormányzatának  
2010. évi összesített  
bevételeinek és kiadásainak pénzforgalmi jelentése**

Bevételek		E Ft.		Kiadások		E Ft.	
Megnevezés	Eredeti előir.	Mód. előirányzat	Teljesítés	Megnev.	Eredeti előir.	Mód. előirányzat	Teljesítés
1.1.Önk.költségvet. tám.	14.464	14.990	14.990	1.1.önk.műk.k.	67.929	68.939	66.137
1.2.Önk. sajátos bev.	50.409	55.161	55.162	1.2.Önk.felhalm. kiad.	5.955	3.849	3.849
1.3.Önk.saját bev.	1.634	1.346	1.353	.			
1.4.Tám.értékű bev.		2.958	2.960				
1.5.Előző évi költségvet. vissz.tér.		1.616	1.616				
<b>1.Költségvet. bev.össz.</b>	<b>66.507</b>	<b>76.071</b>	<b>76.081</b>	1.3.Tartalék	3.068	14.511	
2.Költségvet. hiány.fin. szolg. pénzforg. nélk.bev.	10.445	11.133	11.133	<b>1.Kiad.m. összesen</b>	<b>76.952</b>	<b>87.299</b>	<b>69.986</b>
<b>3.Bev.össz.</b>	<b>76.952</b>	<b>87.204</b>	<b>87.214</b>				
<b>4.Felhalm. célú bev.</b>		<b>95</b>	<b>95</b>				
<b>5.Bev.mindösszesen:</b>	<b>76.952</b>	<b>87.299</b>	<b>87.309</b>				

E1 EGYSZERŐSÍTETT MÉRLEG		EZER FT	
ESZKÖZÖK		ELŐZŐ ÉV	TJÁRGYÉV
1 . A.) Befektetett eszközök összesen	01/30	225323	232039
2 . I. Immateriális javak	01/07	0	935
3 . II. Tárgyi eszközök	01/16	218559	224596
4 . III. Befektetett pénzügyi eszközök	01/23	3670	3670
5 . IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	01/29	3094	2838
6 . B.) Forgóeszközök összesen	01/67	18046	19287
7 . I. Készletek	01/37	0	0
8 . II. Követelések	01/49	6331	3555
9 . III. Értékpapírok	01/56	0	0
10 . IV. Pénzeszközök	01/61	10442	15309
11 . V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	01/66	1073	423
12 . ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	01/68	243369	251326
FORRÁSOK			
13 . D.) Saját tőke összesen	01/78	222701	230003
14 . 1. Induló tőke	01/71	26050	222701
15 . 2. Tőkeváltozások	01/74	196651	7302
16 . 3. Értékelési tartalék	01/77	0	0
17 . E.) Tartalékok összesen	01/94	9517	15707
18 . 1. Költségvetési tartalékok	01/86	9517	15707
19 . II. Vállalkozási tartalékok	01/93	0	0
20 . F.) Kötelezettségek összesen	01/135	11151	5616
21 . I. Hosszúlejáratú kötelezettségek	01/010	0	0
22 . II. Rövidlejáratú kötelezettségek	01/127	9153	5591
23 . III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	01/134	1998	25
24 . FORRÁSOK ÖSSZESEN	01/136	243369	251326

E3 EGYESZERES JETT PÉNZMARADVÁNY-KIMUTATÁS ELEMTAGOLJSA		EZER FT					
Megnevezés		Előző évi besz. záró	Auditálási eltérések(+/-)	Tavalyi aud. egysz.b.záró	T.évi kv-i beszámoló	Auditálási eltérések(+/-)	T.évi audit. egysz.b.záró
1.	Záró pénzkészlet	29/04	10442	0	0	0	15284
2.	Forgatási célú pénzügyi műveletek egyenlege	29/07	0	0	0	0	0
3.	Egyéb aktív és passzív mű-i elszám. összev.záróegyenl (+,-)	29/16	-925	0	0	0	423
4.	Előző években képzett tartalékok maradványa (-)	29/19	257	0	0	0	0
5.	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (-)	29/20	0	0	0	0	0
6.	Tárgyévi helyesbített pénzaradvány (1+2+3-4-5)	29/21	9260	0	0	0	15707
7.	Finanszírozásból származó korrekciók (+,-)	29/26	1616	0	0	0	8
8.	Pénzaradványt terheli elvonások (+,-)	29/27	0	0	0	0	0
9.	Költségvetési pénzaradvány (6+7+8)	29/28	10876	0	0	0	15715
10.	Vállalkozási maradványból alaptev. ellát-ra felhaszn. összeg	29/29	0	0	0	0	0
11.	Készenléti pénzaradványt külön jogszab. alapján mód.tétel(+,-)	29/30	0	0	0	0	0
12.	MEDDÖS TOTT PÉNZMARADVÁNY (6+7+8+9+10)	29/31	10876	0	0	0	15715
13.	12-ből Egészségbiztosítási alaphól folyósított pénzaradvány	29/32	0	0	0	0	0
14.	12-ből Kötelezettségvállalással terhelt pénzaradvány	29/33	10445	0	0	0	15300
15.	12-ből Szabad pénzaradvány	29/36	431	0	0	0	215

E4 EGYSZERESÍTETT VÁLLALKOZÁSI MARADVÁNY-KIMUTATÁS ELEGET TAGOLÁSA		EZER FT					
Megnevezés		Előző évi besz. záró eltérések(+/-)	Auditálási egysz.b.záró	Tavalyi aud. egysz.b.záró	T.évi kv-i beszámoló eltérések(+/-)	Auditálási egysz.b.záró	T.évi audit. egysz.b.záró
1	. 1. Vállalkozási tevékenység működési célú bevételei 30/08	0	0	0	0	0	0
2	. 2. Vállalkozási tevékenység felhalmozási célú bevételei 30/17	0	0	0	0	0	0
3	. 3. Váll. maradványban figyelembé vehető finanszírozási bevét.30/21	0	0	0	0	0	0
4	. A. Vállalkozási tev. szakfeladaton elsz. bevételei (1+2+3) 30/22	0	0	0	0	0	0
5	. 4. Vállalkozási tevékenység működési célú kiadásai 30/34	0	0	0	0	0	0
6	. 5. Vállalkozási tevékenység felhalmozási célú kiadásai 30/41	0	0	0	0	0	0
7	. 6. Váll. maradványban figyelembé vehető finanszírozási kiadás30/45	0	0	0	0	0	0
8	. B. Vállalkozási tev. szakfeladaton elsz. kiadásai (4+5+6) 30/47	0	0	0	0	0	0
9	. C. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi maradványa (A-B) 30/48	0	0	0	0	0	0
10	. 7. Váll. tevékenységet terhelő értékcsökkenési leírás 30/49	0	0	0	0	0	0
11	. 8. Alaptevé.ellát-ra felhasznált, tervezett váll.maradv.30/51+52+53	0	0	0	0	0	0
12	. 9. Pénzforg. maradványt jogszabály alapján módosító egyéb t. 30/54	0	0	0	0	0	0
13	. D. Váll.tevék. módosított pénzforg-i váll.maradv. (5-7-8+9) 30/55	0	0	0	0	0	0
14	. E. Vállalkozási tevék-et terhelő befizetési kötelezettség 30/56	0	0	0	0	0	0
15	. F. Vállalkozási TARTALEKBA helyezhető összeg (C-8-9-E) 30/57	0	0	0	0	0	0



## 9. melléklet a .../2011. (...) önkormányzati rendelethez

E2 EGYSZERBEN TETT ÉVES PÉNZFORGALMI JELENTÉS				EZER FT	
MEGNEVEZÉS	EREDETI ELŐIRÁNYZAT	MÓDOSÍTOTT	TELJESÍTÉS		
1 . Személyi juttatások	80/04	9381	9013	8572	
2 . Munkaadót terheli járulékok	80/05+06	2616	2555	2306	
3 . Dologi és egyéb folyó kiadások	80/07+...+11+53+54+97	20697	20715	18922	
4 . Működési célú támogatásértéki kiadások, egyéb támog.	80/23+31+40+78	34245	35501	35550	
5 . Államházt-on kívülre végleges működési pénzeszközátadások	80/47	990	1055	887	
6 . Ellátottak pénzbeli juttatásai	80/49	0	0	0	
7 . Felújítás	80/56	3500	0	0	
8 . Felhalmozási kiadások	80/57+58	2255	1349	1349	
9 . Felhalmozási célú támogatásértéki kiadások, egyéb támogatás	80/70+102	0	0	0	
10 . Államházt-on kívülre végleges felhalmozási pénzeszközátadás	80/96	200	2500	2500	
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)		73884	72788	69986	
14 . Hosszú lejáratú hitelek	80/221+224+226+227	0	0	0	
15 . Rövid lejáratú hitelek	80/219+220	0	0	0	
16 . Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai	80/225	0	0	0	
17 . Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai	80/222+223	0	0	0	
18 . FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (14+...+17)		0	0	0	
19 . PÉNZFORGALMI KIADÁSOK (13+18)		73884	72788	69986	
20 . Pénzforgalom nélküli kiadások	80/51	3068	14511	0	
21 . Továbbadási (lebonyolítási) célú kiadások	80/243+244	0	0	0	
22 . Kiegyenlítő, átfutó, függő kiadások	80/228	0	0	-650	
23 . KIADÁSOK ÖSSZESEN (19+...+22)		76952	87299	69336	
24 . Intézményi működési bevételek	80/105+...+198	1499	1211	1200	
25 . Önkormányzatok sajátos működési bevételei	80/109+...+111+121+...+126	50409	55161	55162	
26 . Működési célú támogatásértéki bevételek, egyéb tám.	80/127+139+147+184	0	4574	4576	
27 . Államházt-on kívülről végleges működési pénzeszköz átvétel	80/161	135	135	150	
28 . Felhalmozási és tőke jellegű bevétel	80/164+199+...+203+208+209	0	95	95	
29 . 28-ból önkorm. sajátos felhalmozási és tőkebevételei	80/199+...+202+208	0	0	0	
30 . Felhalmozási célú támogatásértéki bevételek, egyéb támogatások	80/176	0	0	0	
31 . Államházt-on kívülről végleges felhalmozási pénzeszközátvétel	80/198	0	0	0	
32 . Támogatások, kiegészítések	80/193+211	14464	14990	14990	
33 . 32-ből önkormányzatok költségvetési támogatása	80/211	14464	14990	14990	
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)		66507	76166	76176	
37 . Hosszú lejáratú hitelek felvétele	80/232+238	0	0	0	
38 . Rövid lejáratú hitelek felvétele	80/230+231+233	0	0	0	
39 . Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bev.	80/235+236+237	0	0	0	
40 . Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei	80/234	0	0	0	
41 . FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (37+...+40)		0	0	0	
42 . PÉNZFORGALMI BEVÉTELEK (36+41)		66507	76166	76176	
43 . Pénzforgalom nélküli bevételek	80/217	10445	11133	11133	
44 . Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek	80/245+246	0	0	0	
45 . Kiegyenlítő, átfutó, függő bevételek	80/239	0	0	-1998	
46 . BEVÉTELEK ÖSSZESEN (42+...+45)		76952	87299	85311	
47 . KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK KÜLÖNBÖGE (36+43-13-20)		0	0	17323	
48 . FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK EREDMÉNYE (41-18)		0	0	0	
49 . TOVÁBBADÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK KÜLÖNBÖGE (44-21)		0	0	0	
50 . AKTÍV ÉS PASZÍV PÉNZÜGYI BEVÉTELEK EGYENLEGE (45-22)		0	0	-1348	

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

## Könyvviteli mérleg

ezer Ft-ban

## Felsőlajos Község Önkormányzatának vagyonkimutatása 2010. év

Eszközök			források		
Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
<b>1.Immateriális javak</b>		935	1.1.Tartós tőke	26 050	222 701
2.1. Ingatlanok	216 646	219 455	1.2. Tőkeváltozások	196 651	7 302
2.2. Gépek, berendezése	1 913	3 690	1.3. Értékelési tartalékok		
2.3. Járművek		1 451	<b>1. Saját tőke összesen</b>	<b>222 701</b>	<b>230 003</b>
2.4. Beruházások			2.1. Költségvetési tartalékok	9 260	15 707
2.5. Beruházásra adott előlegek			2.2. Költségvetési pénzmaradvány	257	
<b>2. Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>218 559</b>	<b>224 596</b>	<b>2. Költségvetési tart. összesen</b>	<b>9 517</b>	<b>15 707</b>
3.1. Tartós részesedés	3 670	3 670	3.1. Hosszúlej.kapott kölcsönök		
3.2. Tartósan adott kölcsön			3.2. Beruh.és Fejlt.célú hitelek		
<b>3. Befektetett pénz.ü.eszk.</b>	<b>3 670</b>	<b>3 670</b>	<b>3. Hosszúlej.köt.összesen</b>		
<b>4. Üzemelt.átadott eszk.</b>	<b>3 094</b>	<b>2 838</b>	4.1. Rövidlejárátú hitelek		
<b>5. Készletek összesen</b>			4.2. Köt.áruszáll.és.szolgáltatásból	628	
6.1. Kőv.áruszáll.szolg-ból			4.3. Egyéb röv.lej.kötelezettség	8 525	5 591
6.2. Adósok	6 531	3 555	<b>4. Röv.lej.köt.összesen</b>	<b>9 153</b>	<b>5 591</b>
6.3. Röv.lejárátú kölcsönök			5.1. Költségvet.pasz.függ.elszám.	1 998	
6.4. Egyéb követelések			5.2. Költségvet.passzív átf.elszám.		
<b>6. Követelések összesen</b>	<b>6 531</b>	<b>3 555</b>	5.3. Költségv.passzív.kiegy.elszám.		25
7.1.Pénzt, csekkek, betétkönyv	234	12	<b>5. Egyéb passz.pü.elsz.összesen</b>	<b>1 998</b>	<b>25</b>
7.2. Költségvet.pénzforg.sz.lák	10 208	15 272	<b>6. Kötelezettségek összesen</b>	<b>11 151</b>	<b>5 616</b>
7.3. Elszámolási számlák					
7.4. Idegen p.eszk számlái		25			
<b>7. Értékpapírok összesen</b>					
<b>8. Pénzeszközök összesen</b>	<b>10 442</b>	<b>15 309</b>			
9.1. Költségvet.akt.függ.elsz.	1 043	393			
9.2. Költségvet.akt.átf.elszám	30	30			
9.3. Költségvet.akt.kiegy.elsz.					
<b>9. Egyéb akt.pü.elsz.összesen</b>	<b>1 073</b>	<b>423</b>			
<b>10. Forgóeszközök összesen</b>	<b>18 046</b>	<b>19 287</b>			
<b>11. Eszközök összesen</b>	<b>243 369</b>	<b>251 326</b>	<b>Források összesen</b>	<b>243 369</b>	<b>251 326</b>

## 2010. évi összesített vagyonkimutatás

ezer Ft-ban

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok	Gépek, berendezések, felszerelések	Járművek	Üz-re átadott eszk.	Összesen
1. Nyitóállomány	2 376	265 880	13 303		9 823	291 382
2. Tárgyévi csökkenés	1 159		7 761		184	9 104
3. Tárgyévi növekedés	2 318	8 757	11 007	1 613	184	23 879
4. Bruttó összesen	3 535	274 637	16 549	1 613	9 823	306 157
5. Értécsökkenés	2 600	55 182	12 859	162	6 985	77 788
6. Előző évi záró	2 376	49 234	11 390		6 729	69 729
7. Növekedés	224	5 948	1 469	162	256	8 059
8. Csökkenés						
9. Értécsökkenés összesen	2 600	55 182	12 859	162	6 985	77 788
10. Eszközök nettó értéke	935	219 455	3 690	1 451	2 838	228 369
11. Forgóeszközök						19 287
12. Befektetett pü.eszközök						3 670
13. Beruházások						
<b>14. Vagyon összesen</b>	<b>935</b>	<b>219 455</b>	<b>3 690</b>	<b>1 451</b>	<b>2 838</b>	<b>251 326</b>