

Napirend:

Ügyiratszám:

/2012.

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2012. április _____ -i nyilvános ülésére

Tárgy: *Előterjesztés az önkormányzat 2011. évi zárszámadásáról szóló rendelet megtárgyalására és elfogadására*

Előterjesztő: *Tóth Csaba polgármester*

Készítette: *Gutmajer Tiborné*

Meghívottak: *-*

Előterjesztést látta:

.....
Dr. Takács Nóra körjegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartás a központi kormányzat, az elkülönített állami pénzalapok, a helyi önkormányzatok és a társadalombiztosítás állami feladatot ellátó és finanszírozó gazdálkodásának rendszere, melynek rendjéről a 2011. évi CXCV. törvény rendelkezik. A többször módosított 1991. évi XX. törvény 138. §-a kimondja, hogy a képviselőtestület gazdálkodási feladata és hatásköre meghatározni gazdasági programját, megalkotni a helyi önkormányzat költségvetéséről szóló rendeletet, illetve az ahhoz kapcsolódó egyéb rendeleteket. A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtásáról a polgármester gondoskodik, aki az éves gazdálkodás végrehajtásáról köteles beszámolni, benyújtani az önkormányzat zárszámadását.

A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 8. §. rendelkezik a kötelezően ellátandó önkormányzati feladatokról. A települési önkormányzat feladata a helyi közszolgáltatások körében különösen a településfejlesztés, a településrendezés, az épített és természeti környezet védelme, a lakásgazdálkodás, a vízrendezés és a csapadékvíz elvezetés, a csatornázás, a köztemető fenntartása, a helyi közutak és közterületek fenntartása, a településtisztaság biztosítása, az óvodáról, az alapfokú nevelésről, oktatásról, az egészségügyi, a szociális ellátásról, közművelődési tevékenység, sport támogatása.

Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

1.) A rendelet-tervezet címe:

Lesenceistvánd Község Önkormányzat Képviselő – testületének a (z) .../2012. (IV.....) önkormányzati rendelete Lesenceistvánd Község 2011. évi költségvetésének végrehajtásáról, a pénzmaradvány jóváhagyásáról. (Zárszámadási rendelet)

2.) A rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen:

a) Társadalmi-gazdasági hatása:

A tervezetnek társadalmi-gazdasági hatása nincs.

b) Költségvetési hatása:

A tervezetnek költségvetési hatása van Lesenceistvánd Község Önkormányzata 2011. évi költségvetésének végrehajtására, az előző évi pénzmaradvány megállapítására vonatkozóan.

c) Környezeti, egészségi következményei:

A tervezetnek környezeti és egészségi hatása nincs.

d) Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

A tervezetnek az adminisztratív terhekre nincs hatása.

e) Egyéb hatása: Nincs.

3.) A rendelet megalkotásának szükségessége:

A 2011. évi költségvetési gazdálkodással összefüggő zárszámadás betérjesztése miatt.

4.) A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

Törvényességi észrevétel, az államháztartás működési rendjéről szóló kormányrendeletben foglaltak megsértése.

5.) A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

a) személyi: biztosítva

b) szervezeti: biztosítva

c) tárgyi: biztosítva

d) pénzügyi: biztosítva

6.) Törvényességi észrevétel: Nincs

Dr. Takács Nóra

körjegyző

Indokolás

Általános indokolás

Lesenceistvánd Község Önkormányzata 1/2011.(II.14.) önkormányzati rendeletével állapította meg 2011. évi költségvetését. A polgármester a 2011. évi gazdálkodást részletesen bemutatja a képviselő-testületnek. A képviselő-testület a 2011. évi pénzmaradványt megállapítja és azt jóváhagyja az önállóan működő és gazdálkodó, illetve az önállóan működő intézmények pénzmaradványával együtt.

Részletes indokolás

az 1 -8. §-okhoz

Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése:

Lesenceistvánd Települési Önkormányzat 1000 fő ellátásáról gondoskodott 2011. évben. Kötelezően ellátandó közoktatási feladatait intézményi társulás keretében látja el:

- A közoktatási feladatok ellátásáról a 2007. évben 4 település összefogásával megalakított önálló intézmény, a Lesence Völgye Általános Iskola fenntartásával gondoskodott. A fenntartási költségekhez a társulásban részvevő önkormányzatok az állami támogatáson, illetve a Többcélú Kistérségi társulás támogatásán kívül 2011. évben is támogatást nyújtottak.
- Az óvodai ellátást Uzsza Község önkormányzatával a Százholdas Pagony Közös Fenntartású Napközi Otthonos Óvoda fenntartásával biztosította, mint önállóan működő intézmény székhely önkormányzata. Az óvodás gyermekek létszáma 42 fő. A hozzájárulás tanuló arányosan oszlik meg.
- A háziorvosi ellátást, védőnői szolgálatot szintén Uzsza Község önkormányzattal közösen tartotta fenn. A háziorvosi szolgálat és a védőnői Szolgálat fenntartására a MEP támogatás elégséges volt, nem volt szükség az önkormányzatok hozzájárulására.

- Az igazgatási feladatokat a 2008. január 1. nappal 4 település együttműködésével létrehozott „Lesence Völgye” Települések Körjegyzősége útján látja el, melynek működési költségeihez a normatív állami támogatáson felül lakosságárányosan járul hozzá.
- A feladatokat részben intézményi keretek között, intézmény fenntartó társulások működtetésével biztosította az önkormányzat. 2007. február 01.-től új 8-as társulást alapított az Önkormányzat „Együtt Egymásért” Szociális és Gyermekjóléti Társulás néven.
- A 2011. évi működés során az Önkormányzat intézményeinek, egyéb feladat ellátásainak folyamatos finanszírozása biztosított volt.

Önkormányzatunk tagja a Tapolca és Környéke Kistérség többcélú társulásának. E társulás keretében gondoskodik a belső ellenőrzési feladatok ellátásáról, a hétközi és hétvégi orvosi ügyelet biztosításáról. A többcélú társulás keretein belül oldja meg a könyvtári ellátást mozgókönyvtár fenntartásával.

A gyermekvédelmi és családsegítő szolgálatot, a többcélú társuláson belül nyolc település tartja fenn, ennek keretében gondoskodunk a házi segítségnyújtásról, a szociális étkeztetésről, a családsegítésről, valamint a gyermekjóléti feladatok ellátásáról.

Az önkormányzati feladatok társulás keretében történő biztosításához a többcélú társulás nyújtott szakmai segítséget a feladatellátás szervezésében. A kistérség településeire elkészített koncepciók, programok és tervek részletes helyzetelemzésen alapulnak, magukba foglalják a térség településeire vonatkozó adatok mellett a térség településeinek önálló és társulás keretében szervezett feladatait. Ezek településenkénti elkészítése nemcsak szakmai szempontból terhelnék a kistérség településeket, de egy-egy településre vonatkozóan nem tartalmazhatna átfogó fejlesztési célkitűzéseket. Végül nem elhanyagolható az sem, hogy a több településre készülő terv pénzügyi szempontból is gazdaságosabb.

A társulásban ellátott feladatokhoz a többcélú társuláson keresztül további támogatások vehetők igénybe, így a többcélú társulás tevékenysége nyomán a közfeladatokhoz nagyobb állami forráshoz jut önkormányzatunk.

Az intézményi társulás mellett élünk az eseti együttműködés nyújtotta lehetőség kihasználásával.

Önkormányzatunk tagja az Észak-Balatonai Térség Regionális Települési Szilárdhulladék-kezelési Önkormányzati Társulásnak. Ennek ellenére 2011. évben a hulladékszállítást a Tapolcai REMONDIS Kft-vel oldottuk meg, mivel a Társulásnál leégett az új telep. Ha újra tudnak indulni a szállítás átkerül a Társuláshoz. Sajnos azáltal a szolgáltatás díja jelentős mértékben emelkedni fog, ami nemcsak a lakosságnak, de az önkormányzatnak és intézményeinek is jelentős terhet jelent.

Összességében megállapítható, bár önkormányzatunk felismerte az intézmények közös fenntartásában rejlő szakmai és anyagi lehetőségeket, a folyamatosan csökkenő normatív támogatás, a csökkenő gyermeklétszám, a csökkenő lakosságszám, a lakosságszámon belül az inaktív korúak arányának növekedése, az egyre növekvő munkanélküliség, a gazdasági válság összességében megfontolt és takarékos gazdálkodást követelt meg önkormányzatunktól az év folyamán.

Az önkormányzat gazdálkodásának összevont

eredeti bevételi előirányzata	206.037.-eFt,
módosított bevételi előirányzata	245.123.-eFt,
bevétel teljesítése	237.071.-eFt
összegben jelentkezik.	

eredeti kiadási előirányzata	206.037.-eFt,
módosított kiadási előirányzata	245.123.-eFt,
kiadás teljesítése	210.632.-eFt
összegben jelentkezik	

2. Bevételi források és azok teljesítése

Önkormányzatunk bevételeinek egy részét a működési bevételek, más részét a felhalmozási és tőke jellegű bevételek, a további részét a támogatások, kiegészítések és véglegesen átvett pénzeszközök adják

Lesenceistvánd község vonatkozásában a legnagyobb bevételt a normatív állami hozzájárulások, az átengedett bevételek és az egyéb központi források jelentették 2011. évben.

Központosított előirányzatként is több bevételhez jutott önkormányzatunk, mint az előző években.

Pályáztunk közoktatási szakmai és informatikai eszközök beszerzésére, óvoda támogatására.

A működési bevételek körében az előirányzathoz képest 105 %-os a tényleges teljesítés, 129.836.- e Ft értékben. Az alaptevékenységek esetében 122 %-os a teljesítés. Az intézményi ellátási díjak a tervezetthez képest 2.578.- e Ft összegben túlteljesültek. A bérleti díj bevételek a tervezett bevétel felett teljesültek 412.- e Ft-tal.

A helyi adók vonatkozásában 1.779.-e Ft a túlteljesítés a tervezett mértékhez képest. A magánszemélyek kommunális adója növekedett 4.208.- e Ft-tal szemben 4.546.- e Ft, az iparüzési adó módosított előirányzatával 2.516.- e Ft-tal szemben 3.842.- e Ft összegben teljesült.

EU forrásból származó bevételeink nem voltak.

Csökken mintegy 76.- e Ft forint összeggel a tényleges teljesítés a módosított előirányzathoz képest a támogatások, kiegészítések és véglegesen átvett pénzeszközöknél.

Az Önkormányzatok költségvetési támogatása 15.742.-e Ft-tal nőtt

Felhalmozási és tőke jellegű bevételek esetében 13.507.- e Ft a teljesítés. A lakosságtól 899.- e Ft folyt be a csatorna érdekeltségi hozzájárulásból.

A közösen fenntartott intézmények kiadásaihoz a társult önkormányzatok 29.154.- e Ft-tal, a Többcélú Kistérségi Társulás hozzájárulása 5.672.- e Ft.

A háziorvosi szolgálat és a védőnői szolgálat fenntartását az OEP finanszírozás 13.248.- e Ft mértékben támogatta.

Az előző évi pénzmaradvány igénybevétele 14.595.- e Ft volt.

Működés célú pénzeszköz átvétel, valamint működés célú, rövid és hosszú távú közfoglalkoztatott támogatásban 4.270.- e Ft-ban részesültünk.

5.430.- e Ft összeget kaptunk a Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivataltól felhalmozás célú támogatásként a ravatalozó pályázathoz elszámolás után.

Pályázaton nyert RENAULT személygépkocsi megvásárlásához 6.188.- e Ft felhalmozási támogatást kaptunk. Összességében megállapítható, hogy a bevételek a tervezettnek megfelelően alakultak.

3. Kiadások alakulása

Önkormányzatunknál a kiadások közül a legnagyobb arányt a személyi juttatások és azok járulékai képezik. Ennek aránya a kiadások fösszegéhez viszonyítva 32,7 %.

A 209.439.-e Ft-os költségvetésből 68.484.- e Ft forintot ezek a juttatások tesznek ki.

A személyi juttatásokat – mivel az önkormányzat és intézményeinek dolgozóinál szinte kizárólag közalkalmazottakról és köztisztviselőkről van szó - törvény szabályozza. A személyi juttatásokon belül gyakorlatilag csak úgy lehetne megtakarítást elérni, ha az önkormányzat csökkentené az alkalmazotti létszámát. Ennek azonban a reális feltételei hiányoznak, mivel minden intézményben csak azok a dolgozók vannak, akikre a zavartalan működés szempontjából feltétlenül szükség van.

Magas arányt képvisel még a dologi kiadások köre, mely többek között az alábbi tevékenységek elvégzésével kapcsolatos. Háziorvosi szolgálat, védőnői szolgálat, művelődési házak tevékenysége, utak, vízelvezetők karbantartása, köztemető fenntartása, közvilágítás, óvoda, mint önálló működő intézmény, valamint az Együtt Egymásért Gyermekjóléti Szolgálat, mint szintén önállóan működő intézmény, községgazdálkodás, teleház tevékenysége. Az intézmények telefon és egyéb kommunikációs költségei.

Szintén az intézményekhez kapcsolódóan magas a közműköltések összege, gázenergia, áramdíj, víz-, és csatornadíj. A karbantartási munkák közül 2011. évben jelentős volt az óvoda épületben végzett csempézés, parkettázás 376.- e Ft értékben. Csapadékvíz elvezető árok tisztítása, útalap készítés valamint bazalt meddővel való ellátása 793.- e Ft értékben, iskola épületében foglalkoztató terem felújítása 476.- e Ft értékben, takarékos épület karbantartása, lapozása, villanszerelési munkák 356.- e Ft értékben, továbbá gépek karbantartására, javítására is jelentős összeg került kifizetésére.

A pénzeszköz átadások közül nagy arányt képvisel az igazgatási feladatok ellátására, a körjegyzőség finanszírozásához átadott pénzeszköz 42.801.- e Ft értékben, valamint az önkormányzatok által folyósított ellátások összege (társadalom- szociálpolitikai és egyéb juttatás és támogatás) 18.408.- e Ft.

2011. évben több személyt alkalmaztunk rövid és hosszú távú közcélú dolgozóként.

Társadalmi szervezetek támogatására is sor került 2011. évben 698.- e Ft értékben, - ebből a legnagyobb támogatást a helyi sportegyesület kapta 300.- e Ft összegben.

A zavartalan működéshez, a szolgáltatások megfelelő szinten történő biztosításához szükséges kiadásokon kívül önkormányzatunk 2011.-ben is tudott a beruházásra összeget biztosítani.

Felhalmozási kiadások 9.013.-e Ft összegben realizálódtak, mely az összkiadás 4,3 %-a.

Ebből felhalmozási célú pénzeszköz átadás címén 117.- e Ft került kifizetésre. A lakosságnak a közműfejlesztési hozzájárulás 15 % visszafizetése miatt

Beruházások terén Pályázat útján megvásárlásra került egy gépjármű (RENAULT) 7.549.- e Ft értékben, valamint a traktorhoz egy vonólap 306.- e Ft értékben, valamint a gyermekjóléti szolgálat részére 1 db notebook, 1 db Samsung nyomtató, a háziorvosi szolgálat részére pedig 2 nyomtató, és 1 db notebook összesen 360.- e Ft értékben.

Önkormányzatunk társulási tagdíjakat is fizet a Tapolca és Környéke kistérség Többcélú Társulása, a Lesencéktől a Balatonig Fejlesztési Társulásnak A hétközi és hétvégi háziorvosi ügyelet működéséhez, valamint szakszolgálati feladatokhoz szintén hozzájárulást biztosítunk.

Függő, átfutó kiadásként - 301 ezer Ft került kimutatásra.

Az Önkormányzat forráshiánnyal tervezte meg a 2011. évi költségvetését 14.044.- e Ft mértékben, majd 12.738.- e Ft-ra módosította a forráshiány előirányzatát. Önhibáján kívül működésképtelen helyi önkormányzatok egyéb támogatása címen pályázatot nem tudott benyújtani, mert nem voltak adottak a feltételek.

A közvilágítási beruházás során létrejött részvénytársaságban önkormányzatunk 2011.-ben 680.-e.- Ft arányban tulajdonossá vált.

Önkormányzatunk és intézményeink gazdálkodására 2011-ben is a takarékos gazdálkodás volt jellemző, hiszen igyekeztünk úgy gazdálkodni, hogy ne kelljen likviditási hitelt igénybe venni, vagy legalábbis csak rövidtávra.

Az önkormányzat 2011. évi bevételai forrásonként:

Normatív állami hozzájárulás eredeti előirányzata 56.807.- ezer Ft, módosított előirányzata 72.549.- ezer Ft, teljesítése 73.287.- ezer Ft összegben valósult meg, amely 101 %-os teljesítés.

Átengedett bevételek címén kapja meg az önkormányzat a személyi jövedelemadó meghatározott mértékét különböző jogcímenek. Összesen ezen bevétel eredeti előirányzata 34.079.- ezer Ft, módosított előirányzata 34.079.- ezer Ft, teljesítése 34.079.- ezer Ft. A bevétel teljesítése 100 %-ban történt meg.

Gépjárműadó bevételből 5.160.- ezer Ft folyt be az év során, az eredetileg tervezett 5.679.- ezer Ft 90,86 %-a.

Helyi adók címén az önkormányzatnak 2011. évben vállalkozók kommunális adója megszűnt, ezért csak a magánszemélyek kommunális adója, építményadó és iparüzési adó jogcímen keletkezik bevétele. Az adó beszedése itt is elkülönített számlán, az adószámlán történik.

A beszedett helyi adót meghatározott időszakonként teljes egészében a költségvetési elszámolási számlára utalja át az adóhatóság. A gazdasági évben az eredeti 7.754.- ezer Ft, a módosított 7.754.- ezer Ft előirányzattal szemben 9.533.- ezer Ft összeg beszedésére került sor. Az adóbevételeken kívül 369.- ezer Ft késedelmi pótlék, bírság folyt be

Építményadó címén az eredeti előirányzatban tervezett 1.030.- ezer Ft-tal szemben 1.070.- ezer Ft folyt be az önkormányzat költségvetési számlájára. A teljesítés 103,8 % -os
Telekadóból 59.- e Ft összeg folyt be az Önkormányzat számlájára, eredeti előirányzat nem volt tervezve.

Vállalkozók kommunális adójából 16.- ezer Ft összeg folyt be az önkormányzat számlájára, az eredeti előirányzat 0.- Ft.

Magánszemélyek kommunális adójából 4.546.- ezer Ft összeg folyt be az önkormányzat számlája javára, az eredeti előirányzat 4.208.- ezer Ft, a teljesítés 108 %-os.

Iparüzési adó címén eredetileg 2.516.- ezer Ft összeg került tervezésre, a bevétel mértéke 3.842.- ezer Ft, a bevétel teljesítése 152,7%-os.

Az önkormányzatnak több jogcímen keletkezik **saját bevétele** – jogcímenkénti részletezését a mellékletek tartalmazzák.

Saját bevételek részletezése jogcímenként:

Lakbérek, terembér bevételéből 1.872.- ezer Ft folyt be, nagyobb többsége az ingatlanok bérbeadásából.

Terembérlés címén 1.380.- e Ft került tervezésre, a módosított előirányzat 1.380.- e Ft, a teljesítése 1.729.- e Ft összegben jelentkezik. Igazgatási, szolgáltatások díjából 9.- ezer Ft folyt be.

Kamatbevétel címén kerül elszámolásra a költségvetési elszámolási számla, az adó és egyéb számlák forgalma után a pénzintézet által fizetett kamat, mely 4 e Ft összegben jelentkezik.

Egyéb működés célú bevétel 1.390.- e Ft értékben folyt be. Ebből sírhely megváltás címen 138.- ezer Ft. Teleházban történő fénymásoltatás díja 40.- ezer Ft, szociális ellátás keretében a szállítási díjából befolyt 635.- ezer Ft.

Általános forgalmi adó címén pedig 5.106.- ezer Ft folyt be, mely tartalmazza a kiszámlázott ÁFA összegét is.

Az egészségügyi alapellátás működési költségeinek finanszírozására az OEP által teljesített utalások után 13.248.- ezer Ft-ban képződött bevétele az önkormányzatnak. A bevétel tartalmazza az iskola-egészségügyi és a védőnői ellátás finanszírozását. Az Alapellátó Szolgálattól ügyeleti hozzájárulásra 1.425.- ezer Ft folyt be, gépjárművezető engedélyre 72.- ezer Ft.

Közös fenntartású intézmények működési költségeihez a társult Önkormányzatok 29.339.- ezer Ft támogatást nyújtottak. A Többcélú Kistérség az év során 5.672.- ezer Ft támogatást adott a közoktatási intézmény és Együtt Egymásért szociális és Gyermekjóléti Szolgálat működési kiadásainak támogatására. Ez az összeg 450.- ezer Ft mozgókönyvtári támogatást tartalmaz.

Államháztartáson belülről és kívülről továbbszámlázott működési szolgáltatás bevétele jelentkezik 1.836.- ezer Ft összegben, mely a képviselők Vodafone telefon díjait, a lakosságnak kiszámlázott hulladék szállítási díjait tartalmazza.

A csatornahálózat üzemeltetésre átadása miatt 2011. I.-IV. negyedévre vonatkozóan 918.- ezer Ft koncessziós díjat utalt a DRV Rt.

Csatorna érdekeltségi hozzájárulás címén a lakosságtól 890.- ezer Ft folyt be.

Támogatás értékű felhalmozás célú átvett pénzeszközként 5.430.- e Ft támogatást kaptunk a ravatalozóra megelőlegezett elszámolás után, valamint 6.188.- ezer Ft érkezett a 2010-ben megelőlegezett Renault autó pályázathoz.

Az önkormányzat kiadásait röviden összefoglalva és szakfeladatonként részletezve mutatom be:

Az önkormányzat 2011. évi gazdálkodásának kiadásait a mellékletek ábrázolják. A kiadások fősszege eredeti előirányzatban 206.037.- ezer Ft, módosított előirányzatban 245.123.- ezer Ft, a teljesítés 210.632.- ezer Ft.

Az előirányzat felhasználása a módosított előirányzathoz képest 85,93 %-os.

1. Helyi utak fenntartása szakfeladat teljesítése

A szakfeladaton eredetileg 1.270.-ezer Ft összeg került tervezésre dologi kiadásra, a felhasználás 1.177.- ezer Ft. A teljesítés 92,7 %-os.

2. Önkormányzat igazgatási tevékenysége szakfeladat teljesítése

Ezen a szakfeladaton kerül tervezésre és elszámolásra a polgármesteri hivatal működésével kapcsolatos kiadások köre.

A polgármester és a hivatalsegéd alkalmazása folytán a létszámkerete 1.5 fő. A személyi jellegű juttatások 6.373.- e Ft összegben, a járulékok ennek vonatkozásában 1.378.- ezer Ft összegben jelentkeznek. A dologi kiadások felhasználása 4.879.- ezer Ft összegben jelentkezik. A személyi juttatás 600.- ezer Ft összegben az alpolgármester tiszteletdíját is tartalmazza.

A dologi kiadások között kisebb készletbeszerzés, közüzemi díjak kifizetése, postaköltség, pénzforgalmi jutalék, munkabiztonsági szolgáltatás, továbbszámlázott szolgáltatás, telefondíjak, valamint egyéb üzemeltetési és fenntartási kiadások kerültek elszámolásra, valamint visszautalásra került a Kistérség fele az ellenőrzés során feltárt kamat 473.- ezer és 768.- ezer Ft értékben.

Átadott pénzeszközök részletezése ezen a szakfeladaton a társadalmi szervezetek támogatása 698.- ezer Ft összegben került elszámolásra. Az év során 320 ezer Ft-ot kapott a Lesenceistvánd-Uzsa SE. Sportegyesület, kiegészítve a vendégcsapat számára 20 e Ft-tal, 15.- ezer Ft-ot Tapolca és környéke nyugdíjas Egyesület, a Lesenceistvándi Nyugdíjasklub 38.- ezer Ft-ot, a Vöröskereszt 50.- ezer Ft-ot, a Cserkészcsoport 100.- e Ft-ot, a tűzoltóság I.-II ütemben 75-75.-e Ft-ot.

3. Város- és községgazdálkodás szakfeladat teljesítése

Munka Törvénykönyv szerint foglalkoztatott jelenleg 2 fő foglalkoztatásával kapcsolatban felmerült 2.439.- ezer Ft személyi juttatás került elszámolásra. A munkaadót terhelő járulékok kifizetett összege 656.-ezer Ft.

Ezen a szakfeladaton dologi kiadások kerülnek elsősorban tervezésre és elszámolásra. A szakfeladat dologi kiadásainak teljesítése 1.606.- ezer Ft összegben és 107,5 %-ban jelentkezik. A foglalkoztatás céljára szolgáló szerszámok, gépek üzemeltetéséhez szükséges hajtó- és kenőanyag beszerzése, alkatrészek vásárlása, kisjavítások költsége stb. szerepel a dologi kiadások között.

Felhalmozási célú pénzeszköz átadás címén 117.- ezer Ft került kifizetésre a lakosságnak a közműfejlesztési hozzájárulás 15 % visszafizetése miatt.

Felhalmozási kiadás jogcímen a Renault személygépkocsi került kifizetésre 7.855.- ezer Ft értékben. A pályázati támogatás a III. negyedévben beérkezett.

4. Közvilágítás szakfeladat teljesítése

Ezen a szakfeladaton került tervezésre és elszámolásra a községben lévő közvilágítási lámpatestek fogyasztásának költsége és a karbantartás kiadása. A szakfeladat előirányzata 2.611.- ezer Ft összegben lett megtervezve és a teljesítése 2.747.- ezer Ft-ban és 105,2 %-ban teljesült.

Felhalmozási kiadásként a telkek közvilágítással való ellátásának több éves kihatással járó pénzügyi befektetése 680.- ezer Ft eredeti előirányzattal, a teljesítése pedig 680.- ezer Ft összegben történt meg. A teljesítés 100 %-os.

5. Önkormányzatok elszámolásai szakfeladat teljesítése

Ezen a szakfeladaton kerülnek elszámolásra a pénzeszközátadások közül az alábbiak: „Lesence Völgye„ Települések Körjegyzőségének finanszírozása 42.801.- ezer Ft. Itt kerül kimutatásra a „Lesence Völgye Közös Fenntartású Általános Iskola” támogatására átadott 12.748.- ezer Ft, 206.- ezer Ft került átutalásra fogorvos, továbbá orvosi ügyelet, vízi társulat, Kistérségi tagdíjak támogatására, többcélú kistérségi társulásnak átadott 2.703.- ezer Ft tagdíjként, valamint szakszolgálati feladatok támogatására.

6. Házi orvosi Szolgálat szakfeladat teljesítése

Lesencei István és Uzsa Települési Önkormányzatok Képviselő-testületei a Házi orvosi Szolgálat 2011. évi költségvetését együttes ülésen elfogadták. A jóváhagyó határozat és Lesencei Istváni Települési Önkormányzat költségvetéséről szóló rendelete végrehajtását, a Szolgálat 2011. évi gazdálkodásának teljesülését számszaki és szöveges tartalommal a közös működtetésű intézmények tárgyalásához készített anyagban részletesen kimutatjuk.

A Házi orvosi Szolgálat 2011. évi költségvetésének főösszege eredeti előirányzatban 12.553.- ezer Ft, módosított előirányzatban 12.585.- ezer Ft, a teljesítés 10.824.- ezer Ft összegben és 86 %-ban jelentkezik.

A költségvetési létszámkeret a gazdasági évben 2 fő. A személyi juttatás a módosított előirányzathoz képest 7.492.- ezer Ft összegben és 97,7 %-ban teljesült. Az előző évekhez képest a létszám csökkent, mert 1 fő részmunkaidős dolgozó szociális rehabilitációs ellátásra lett jogosult és az állás betöltését közcélú foglalkoztatott dolgozóval látjuk el az idei évben is. A kiadásai a dolgozónak nem itt, hanem a közcélú szakfeladaton szerepelnek. Áthidaló megoldásként a körjegyzőség hivatalsegéde végzett munkát fél állásban, míg közcélú foglalkoztatottat nem lehetett kiközvetíteni. Ez részidőben 128.- e Ft bér és 35.- e Ft járulékot jelent.

A munkaadót terhelő járulékok felhasználása 1.696.- ezer Ft.

A dologi kiadás előirányzat felhasználása 1.452.- ezer Ft, 73,11 %-os, a módosított előirányzathoz képest.

Felhalmozási kiadásként 1.000.- ezer Ft lett előirányzatban tervezve, kifizetése még nem történt meg az orvosi rendelő ablakcseréjével, illetve EKG vásárlással kapcsolatban.

Viszont nyomtató és fénymásoló lett vásárolva 184.- ezer Ft értékben.

7. Védőnői Szolgálat szakfeladat teljesítése

Szolgálat 2011. évi gazdálkodásának teljesülését számszaki és szöveges tartalommal a közös működtetésű intézmények tárgyalásához készített anyagban részletesen kimutatjuk.

A Szolgálat éves költségvetési létszámkerete 1 fő. A személyi juttatás a módosított előirányzathoz képest 1.633.- ezer Ft összegben és 97,3 %-ban teljesült, a munkaadókat terhelő járulék 328.- ezer Ft összegben és 73,3 %-ban. A dologi kiadások köre a Szolgálat működtetésével kapcsolatban felmerülő költségek elszámolására szolgál, ezen a jogcímen 175.- ezer Ft összeg került kifizetésre, 39 %-os a teljesítés.

8. Közművelődési intézmények működése Művelődési Házak tevékenysége szakfeladat teljesítése

Lesenceistvánd Önkormányzat Művelődési Ház fenntartásával kapcsolatos kiadások kerültek ezen a szakfeladaton elszámolásra.

A személyi juttatás a módosított előirányzathoz képest 1.038.- ezer Ft összegben és 103,9 %-ban teljesült, a munkaadókat terhelő járulék 257.- ezer Ft összegben és 92,4%-ban.

Az állás 1 fő részmunkaidős /4 órás/alkalmazottal van betöltve. A dolgozó nyugdíjba megy, jelenleg a felmentési idejét tölti 2012. januárig, helyette megbízási szerződéssel látják el a feladatot. A későbbiek folyamán ennek költségnövelő hatása lesz, mert 2 fő kerül kifizetésre. A tartalék terhére előirányzatot kellett módosítani 602.- e Ft értékben..

A dologi kiadások között teljesültek a működési és közműköltiségek elszámolásai. A felhasználás 1.567.- ezer Ft összegben és 60,57 %-ban jelentkezik.

Az év folyamán felhalmozási kiadás kifizetésére nem került sor.

9. Sportfeladatok szakfeladat teljesítése

Ezen a jogcímen a sportpálya áram- és vízdíját és fenntartási költségeit fizeti az önkormányzat. A teljesítés 36.- ezer Ft összegben jelentkezik.

10. Köztemető fenntartása szakfeladat teljesítése

Személyi juttatásra 110.- e Ft, járulékra 32.- e Ft lett kifizetve. Idényjellegű a foglalkoztatás, mert a nyári hónapokban van foglalkoztatás ezen a szakfeladaton.

A szakfeladaton a ravatalozó épületének áram- és vízdíja, üzemanyag költség került elszámolásra. Dologi kiadások jogcímen a felhasználás 244.- ezer Ft összegben jelentkezik. Eredeti előirányzat 371.- e Ft.

11. Ápolási díj méltányossági alapon című szakfeladat teljesítése

A szakfeladat teljesítése főösszegében 282.- ezer Ft, TB járulék 68.- ezer Ft összegben jelentkezik. Az előirányzat tartalmazza az ápolási díj után fizetendő TB járulékot. Az ellátások összege teljes egészében az önkormányzat költségvetését terheli.

12. Ápolási díj alanyi jogon

Ápolási díjban a közeli hozzátartozójukat ápoló személyek részesülnek. Jelenleg 3 fő részére folyósítja az önkormányzat ezt a szociális ellátást, az előirányzat részben az önkormányzat költségvetését terheli. Részükre 958.- ezer Ft került kifizetésre.

Az előirányzat tartalmazza az ápolási díj után fizetendő TB járulékot 230.- ezer Ft összegben. Az ellátások összegét a központi költségvetés utólagosan az elszámolás után téríti meg az önkormányzat részére 90 %-os mértékben.

13. Egyéb önkormányzati eseti ellátások

egyéb rászorultságtól függő ellátás címen **1.032.-** ezer Ft került kifizetésre. (óvodás gyermekek ingyenes étkezési térítési díja.)

beiskolázási támogatás címen a 738.- ezer Ft-ot fizetett az önkormányzat.

szülési támogatás címen 60.- ezer Ft került kifizetésre

Házasságkötési támogatás címen 15.- e Ft került kifizetésre

14. Rendszeres szociális segély

Rendszeres szociális segély nem foglalkoztatott rsz.szoc.) címen nem fizetett az önkormányzat a III. negyedévben.

Rendszeres szoc. segély Sztv.B. egészségkárosodott jogcímen 1.097.- ezer Ft került kifizetésre.

Rendelkezésre állási támogatásként 1.690.-ezer Ft került kifizetésre.

Bérpótló juttatásként 5.075.- e Ft került kifizetésre.

FHT jogcímen 2.593.- e Ft került kifizetésre.

15. Időskorúak szociális járadéka

Időskorúak szociális járadéka jogcímen kifizetett ellátás után bizonyos esetekben 90 %-nak egyes személyek vonatkozásában 100 %-nak megfelelő összeget térít meg a központi költségvetés. Az előirányzat felhasználása 1 fő esetében 54.- ezer Ft összegben jelentkezik. Időközben megszűnt a kifizetés, a személy nyugdíjas lett.

16. Rendkívüli gyermekvédelmi ellátások szakfeladat teljesítése

Rendkívüli gyermekvédelmi 1 x-i támogatás kifizetésére 853.- ezer Ft összegben került sor. Rendkívüli gyermekvédelmi ellátásra 64.- e Ft került kifizetésre.

17. Átmeneti segély

Pénzbeli átmeneti segélyek címen a polgármester által megállapított ellátások kifizetése került elszámolásra. Ezen a jogcímen 186.- ezer Ft összeget fizettünk ki.

18. Önkormányzat által nyújtott lakást támogatás (Első lakás)

Első lakáshoz jutó támogatás jogcímen nem fizettünk ki támogatást.

19. Temetési támogatás címen a Lesenceistvándi lakosként elhunyt személy méltó eltemetéséhez járul hozzá az önkormányzat 15.000 Ft/alkalom összegben.

A kiadások főösszege eredeti előirányzatban 180.- ezer Ft, módosított előirányzatban 180.- ezer Ft, teljesítése 105.- ezer Ft.

20. Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása

Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása jogcímen a mozgáskorlátozott személyek kaphatnak közlekedési támogatást, amennyiben a jogszabályban meghatározott feltételeknek kérelmük megfelel. Ezen a jogcímen kifizetett 63.- ezer Ft összeget teljes egészében megtéríti a központi költségvetés, a leutalt támogatással azonos összegben módosításra kerül a költségvetésről szóló rendelet.

21. Közgyógy igazolvány térítése

Közgyógy igazolvány térítése címén 100 ezer Ft-ot fizettünk ki méltányosság miatt.

22. Köztemetés szakfeladat

Köztemetés címén 104.- e Ft került kifizetésre.

23. Szociális ösztöndíjak szakfeladat

Egyéb pénzbeli juttatás címen Bursa ösztöndíjra 25.-ezer Ft került kifizetésre, de időközben a tanuló jelezte, hogy illeti meg a támogatás és így visszautalásra került.

24. Vízrendezés szakfeladat teljesítése

Ezen a szakfeladaton került tervezésre és elszámolásra a belterületi árkok karbantartásának költségigénye. 280.- ezer Ft összeget fizetett ki az önkormányzat, mely felhasználás az eredeti előirányzathoz képest 0.54 %-os.

25. Óvodai intézményi étkeztetés

Ezen a szakfeladaton került kimutatásra az 1 fő konyhai alkalmazott és a felmentett dolgozó személyi juttatása 2.052.-ezer Ft és járulékai 515.- ezer Ft értékben. Az óvoda gyermekek étkeztetésével kapcsolatos a dologi kiadások köre. A dologi kiadások nagyrészt az élelmiszer, tisztítószer beszerzést tartalmazza, 3.495.-ezer Ft összegben. Eredeti kiadások 7.419.- ezer Ft, módosított kiadások 7.439.- ezer Ft, a 2011. évi teljesítés pedig 6.062.- ezer Ft. 1 fő jogviszonya megszűnt, nyugdíjas lett.

26. Óvodai nevelés, iskolai előkészítés

A szakfeladaton 6 fő közalkalmazott személyi juttatása került kimutatásra.

A felhasznált személyi juttatások összege 11.959.- ezer Ft. A munkaadót terhelő járulékok teljesítése 3.064.- ezer Ft. A személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok teljesítése a módosított előirányzathoz képest 81.9 %-os.

A 2011. évi dologi kiadások teljesítése 4.177.- ezer Ft, mely készletbeszerzést és közműdíjakat, Áfa-t, belföldi kiküldetést tartalmaz.

27. Települési hulladékkezelés vegyes

Ezen a szakfeladaton került megtervezésre a hulladék szállítás kifizetése. Itt bonyolódik le a lakosságtól befolyt díjak kezelése is. A teljesítés 75.- ezer Ft, az előirányzathoz képest 4.1 %-os teljesítés.

A teljesítés elmaradása a REMONDIS Kft.-vel való folyamatos egyeztetés miatt történik.

28. Közcélú foglalkoztatás (rövidtávú)

A szakfeladaton kerül kimutatásra a közcélú foglalkoztatottakkal kapcsolatos kiadások köre. 2011. évtől a közcélú foglalkoztatás szabályai változtak. Közfoglalkoztatási tervet kellett az Önkormányzatnak készíteni, ami alapján történik a foglalkoztatás. A kifizetett személyi juttatások és azok járulékai utólag kerülnek elszámolásra, leigénylésre. A támogatás 95 %-os. Az év során átlagosan 16 fő. (változó létszám, változó hónapok miatt)

A személyi juttatás a módosított előirányzathoz képest 4.048.- ezer Ft összegben és 95.7 %-ban teljesült, a munkaadókat terhelő járulék 541.- ezer Ft összegben és 65,2 %-ban.

A dologi kiadások között teljesültek a működési és munkaruha elszámolásai. A felhasználás 25.- ezer Ft összegben jelentkezik.

29. Közcélú foglalkoztatás (hosszú távú)

A **Közcélú foglalkoztatás szakfeladaton** 2011. évben Lesenceistvádon 1 fő foglalkoztatott van. A bevétel összege a 2010. decemberben járó munkabér után jelenik meg, aminek a kifizetése 2011. január hónapban volt esedékes. A jelenlegi 1 dolgozó június 01.-től van alkalmazásban a bére csak a II. félévtől jelenik meg a kiadások között.

Személyi juttatás 696.- ezer Ft, járulék 94.- ezer Ft, összesen az előirányzathoz képest 84,4 %-os a teljesítés.

30. Normatív lakásfenntartási támogatás

A lakás fenntartásával kapcsolatos kiadások mérséklésére igényelhetik a rászorulókat. Ezen a jogcímen 3.236.- ezer Ft összeget fizetett ki az önkormányzat. A kifizetést követően a lakásfenntartási támogatás 90 %-a az állami költségvetésből visszaigényelhető.

31. Helyi lakásfenntartási támogatás

Az egy főre jutó összeg 500 Ft/fő, az első félévben 279.- ezer Ft értékben fizettünk ki támogatást.

32. Könyvtár szolgálat

Lesenceistvánd Önkormányzatának a Tele Ház fenntartásával kapcsolatos kiadásai kerültek ezen a szakfeladaton elszámolásra.

A személyi juttatás a módosított előirányzathoz képest 619.- ezer Ft összegben és 96,4 %-ban teljesült, a munkaadókat terhelő járulék 161.- ezer Ft összegben és 89,9 %-ban.

A feladat ellátására 1 fő részmunkaidős dolgozó van alkalmazva.

A dologi kiadások között teljesültek a működési és közműköltések elszámolásai. A felhasználás 200.- ezer Ft összegben és 15,8 %-ban jelentkezik.

33. Óvodáztatási támogatás

Óvodáztatási támogatás jogcímen 70 ezer Ft került kifizetésre.

A Százholdas Pagony KFT. Napközi Otthonos Óvoda és Konyha részletes számszaki és szöveges kimutatása külön anyag részét képezi és a testületi tagok külön megkapják. A beszámoló mellékletét képezi.

Az „Együtt Egymásért” Szociális és Gyermejköltségi Szolgálat részletes számszaki és szöveges kimutatása külön anyag részét képezi és a testületi tagok külön megkapják. A beszámoló mellékletét képezi.

A „Lesence Völgye” Települések **Körjegyzőségének** a kimutatását szintén külön anyagban mutatjuk be a közös fenntartású intézmények elszámolásaként. Szintén a beszámoló mellékletét képezi.

4. Az összevont pénzmaradványok változásának tartalma és tartalmának okai

Az önkormányzat 2011. évi záró pénzkészlete 25.586.- e Ft. Ezt az összeget korrigálja az aktív és passzív pénzügyi elszámolások 2011. évi végi egyenlege, mely 627.-e Ft.

A korrigált pénzmaradvány 20.747.-e Ft.

Ezt az összeget - 191.-e Ft. összeggel csökkenteni kell, mivel a 2011. évi normatív állami támogatások miatt - 191.-e Ft visszautalásra kerül a központi költségvetésbe. A végleges várható pénzmaradvány a Körjegyzőséggel összevontan 25.284.- e Ft. A módosított pénzmaradvány 2012 évre kötelezettséggel terhelt. Az Önkormányzat esetében a lakosság számára juttatott tűzifa támogatás kifizetésére 762.- e Ft. Az Önkormányzat esetében a pénzmaradvány felhalmozási célú 19.794.- e Ft értékben. A szabad pénzmaradvány tehát csak a Körjegyzőség esetében áll fenn 4.728.- e Ft mértékben..

A 2011. évi módosított pénzmaradvány több mint a 2010. évi volt. Ennek oka a magasabb összegű záró pénzkészlet, mely a gazdálkodás megfontoltsága mellett a tartalékok megőrzésére vezethető vissza.

Körjegyzőség működtetése

A körjegyzőség létszáma 11 fő
- ebből :

- 1 fő körjegyző
- 2 fő vezető tanácsos
- 5 fő főelőadó
- 3 fő ügykezelő

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tényadat
Személyi juttatások:	26.638	29.797	28.284
Munkáltatót terh. jutt.	6.618	7.422	7.071
Dologi kiadások:	10.728	10.868	8.004
Átadott pe.hivatalseg.	594	594	594
.Függő tétel			41
Összesen:	44.578	48.681	43.994

A körjegyzőség pénzmaradványa 2011.-ben a 2010. évihez viszonyítva jelentősen növekedett 3.783.-e Ft-ról 4.728.- e Ft-ra. A képviselő-testület a 2011. évi pénzmaradványról a Körjegyzőség zárszámadásának tárgyalása során dönt.

Tényleges szabad pénzmaradvány 4.728.- e Ft.

A pénzmaradvány a bérmaradvány és járulékaiból 1.864.- e Ft, valamint 2.864.-e Ft dologi kiadások alulteljesítéséből

6. Értékpapír és hitelműveletek alakulása

Önkormányzatunk és minden intézményünk folyamatosan fizetőképes volt, év közben likviditási gondjaink nem voltak, (folyószámla hitelkeretünk alapján megoldható volt az áthidalás) tartós hitel felvételére nem kényszerült az Önkormányzat az év folyamán.

A vízi közmű társulat önkormányzatra eső hiteltartozása a felszámolt társulásnál településenként felosztásra került. A törlesztés utolsó részletét 2010. évben az Önkormányzat visszafizette. A követelés 2011. évi Lesenceistvánd Önkormányzatra eső összege 0.-e Ft volt.

7. A vagyon alakulása

Lesenceistvánd Önkormányzatának vagyona jelentős mértékben gyarapodott. A vagyongyarapodást az önkormányzat tulajdonában lévő épületek a beruházott, befektetett eszközök növekedése adják.

Önkormányzatunk 2011. év során stabil gazdálkodást folytatott, a takarékos működtetés mellett jelentős fejlesztéseket tudott végrehajtani, mivel a felhalmozási célú bevételek és az előző évi pénzmaradvány felhalmozási célú része, valamint a pályázaton elnyert pénzek összegei fedezetet biztosítottak a feladatok végrehajtásához.

Összevont vagyon alakulása **(adatok e Ft-ban)**

	2010. év	2011. év
<u>Befektetett eszközök:</u>		
- Immateriális javak	0	0
- Tárgyi eszközök	357.165	348.398
- Befektetett pü-i eszközök	100	100
- Üzemeltetésre,kez.átad.	146.249	140.946
<u>Forgóeszközök:</u>		
- Készletek	0	0
- Követelések	2.791	2.856
- Pénzeszközök	17.525	25.650
- Egyéb aktiv pü.elszám.	1.245	985
<u>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</u>	525.075	518.935
<u>Saját tőke</u>		
- Induló tőke	499.620	499.620
- Tőke változás	6.514	-7.662
- Tartalékok összesen	18.378	26.213
- Működ.célú hitel	0	0
-Kötelezettségek kv. .	563	764
<u>FORRÁSOK ÖSSZESEN:</u>	525.075	518.935
At. kapcs. szellemi term. nettó ért.	0	0
Föld jell.ingatlan nett. értéke	7.494	7.494
Ingatlanok, épületek n.	97.860	95.634
Egyéb építmény n. érték	191.504	185.458

Gépek, berend. nettó értéke	4.672	2.403
Üzem.átad.(csatorna) nettó értéke	146.249	140.946
Ültetvények	18.949	16.843
Járművek nettó értéke	11.422	15.302

Az önkormányzat fizetési kötelezettségeinek az év folyamán maradéktalanul és határidőben eleget tett, számla sorba-állításra nem került sor fizetéseképtelenség nem következett be.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztést megtárgyalni, és elfogadni szíveskedjen.

Lesenceistvánd, 2012. március 29.

T ó t h Csaba
polgármester

A fentiek alapján az alábbi rendelet-tervezet kerül előterjesztésre:

LESENCEISTVÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ TESTÜLETE
...../2012.(IV....) önkormányzati rendelete
Lesenceistvánd Község 2011. évi költségvetésének végrehajtásáról és a pénzmaradvány
jóváhagyásáról (zárszámadási rendelet)

Lesenceistvánd Települési önkormányzat Képviselőtestülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 89. és 91. §-ában foglalt felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

I. Önkormányzat

I. § (1) A rendelet hatálya Lesenceistvánd Község Önkormányzatára, valamint az irányítása alatt működő intézményekre terjed ki.

(2) E rendelet rendelkezéseit az „Együtt Egymásért” Gyermejjóléti Szolgálat valamint a „Százholdas Pagony” Közös Fenntartású Napközi Otthonos Óvoda vonatkozásában a 2011. évi zárszámadásukról szóló határozatukban foglaltaknak megfelelően kell alkalmazni.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2011. évi költségvetés

a) költségvetési bevételei összegét

aa) eredeti előirányzatát:	177.398 ezer Ft összegben,
ab) módosított előirányzatát:	217.790 ezer Ft összegben,
ac) teljesítését:	222.476 ezer Ft összegben,

b) költségvetési kiadásai összegét

ba) eredeti előirányzatát:	206.037 ezer Ft összegben,
bb) módosított előirányzatát:	245.123 ezer Ft összegben,
bc) teljesítését:	210.632 ezer Ft összegben,

c) a költségvetési hiány

ca) eredeti előirányzatát	14.044 ezer Ft összegben,
cb) módosított előirányzatát	12.738 ezer Ft összegben,

cc) teljesítését	0 ezer Ft összegben,
d) a működési célú pénzmaradvány	
da) eredeti előirányzatát	ezer Ft összegben,
db) módosított előirányzatát	ezer Ft összegben
dc) teljesítését	ezer Ft összegben,
e) a felhalmozási célú pénzmaradvány	
ea) eredeti előirányzatát	14.595 ezer Ft összegben,
eb) módosított előirányzatát	14.595 ezer Ft összegben,
ec) teljesítését	14.595 ezer Ft összegben,
f) a finanszírozási célú működési bevételek	
fa) eredeti előirányzatát	ezer Ft összegben,
fb) módosított előirányzatát	ezer Ft összegben,
fc) teljesítését	ezer Ft összegben,
g) a finanszírozási célú felhalmozási bevételek	
ga) eredeti előirányzatát	ezer Ft összegben,
gb) módosított előirányzatát	ezer Ft összegben,
gc) teljesítését	ezer Ft összegben,
h) a finanszírozási célú működési kiadások	
ha) eredeti előirányzatát	ezer Ft összegben,
hb) módosított előirányzatát	ezer Ft összegben,
hc) teljesítését	ezer Ft összegben
i) a finanszírozási célú felhalmozási kiadások	
ia) eredeti előirányzatát	ezer Ft összegben,
ib) módosított előirányzatát	ezer Ft összegben,
ic) teljesítését	ezer Ft összegben
j) a bevételek és kiadások főösszegének	
ja) eredeti előirányzatát	206.037 ezer Ft összegben,
jb) módosított előirányzatát	245.123 ezer Ft összegben,
jc) bevételi teljesítését	237.071 ezer Ft összegben
kiadási teljesítését	210.632 ezer Ft összegben
állapítja meg.	

(4) Lesenceistvánd Község Önkormányzat Képviselő-testületének bevételi előirányzatának részletezését főbb jogcímelek szerint az 1. melléklet, kiadásainak főbb jogcímenkénti részletezését a 2. melléklet, szakfeladatonkénti részletezését a 22. melléklet tartalmazza.

2. § A Képviselő-testület az önkormányzat a 2011. évi bevételek főösszegén belül a bevételeket a következő összegekkel állapítja meg.

a) Működési bevételek	
aa) eredeti előirányzatát	116.706 ezer Ft összegben
ab) módosított előirányzatát	123.556 ezer Ft összegben,
ac) teljesítését	129.836 ezer Ft összegben,
I. Működési bevételek	
a) eredeti előirányzatát	18.961 ezer Ft összegben,

b) módosított előirányzatát	19.726 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	24.262 ezer Ft összegben,
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	
2.1. Helyi adók	
a) eredeti előirányzatát	7.754 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	7.754 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	9.533 ezer Ft összegben,
2.2. Átengedett központi adók	
a) eredeti előirányzatát	39.758 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	39.758 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	39.240 ezer Ft összegben,
3. Működési támogatások	
3.1. Normatív hozzájárulások	
a) eredeti előirányzatát	56.765 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	55.807 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	55.807 ezer Ft összegben,
3.2. Központosított előirányzatból működés célú támogatás	
a) eredeti előirányzatát	0 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	1.872 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	1.872 ezer Ft összegben
3.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	
a) eredeti előirányzatát	0 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	13.077 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	13.077 ezer Ft összegben
3.4. Normatív kötött felhasználású támogatások	
a) eredeti előirányzatát	42 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	42 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	42 ezer Ft összegben
3.5. Központosított előirányzatból felhalmozás célú támogatás	
a) eredeti előirányzatát	0 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	117 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	117 ezer Ft összegben
3.6. Egyéb Központi támogatás	
a) eredeti előirányzatát	0 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	1.634 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	1.634 ezer Ft összegben
4. Egyéb működési támogatások	
4.1. Támogatásértékű működési bevételek	
a) eredeti előirányzatát	50.230 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	56.017 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	56.093 ezer Ft összegben

4.2. Működés célú pénzeszk. átvétel áh-on kívül	
a) eredeti előirányzatát	0 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	245 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	270 ezer Ft összegben
b) Felhalmozási bevételek	
ba) eredeti előirányzatát	3.885 ezer Ft összegben
bb)módosított előirányzatát	15.805 ezer Ft összegben,
bc) teljesítését	13.507 ezer Ft összegben,
1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak érékesítés	
a) eredeti előirányzatát	0 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	230 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	0 ezer Ft összegben
1.2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	
a) eredeti előirányzatát	920 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	992 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	990 ezer Ft összegben
1.3. Pénzügyi befektetések bevételei	
a) eredeti előirányzatát	ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	ezer Ft összegben,
c) teljesítését	ezer Ft összegben
2. Felhalmozási támogatások	
a) eredeti előirányzatát	0 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	11.618 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	11.618 ezer Ft összegben
3. Egyéb felhalmozási bevételek	
3.1. Támogatásértékű felhalmozási bevételek	
a) eredeti előirányzatát	ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	ezer Ft összegben,
c) teljesítését	ezer Ft összegben
3.2. Felhalmozási célú pe.átvét. áh-on kívülrőli	
a) eredeti előirányzatát	2.965 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	2.965 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	899 ezer Ft összegben
c) Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek	
ca) eredeti előirányzatát	14.595 ezer Ft összegben
cb)módosított előirányzatát	14.595 ezer Ft összegben,
cc) teljesítését	14.595 ezer Ft összegben,
1. Pénzmaradvány működési célú	
a) eredeti előirányzatát	ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	ezer Ft összegben,
c) teljesítését	ezer Ft összegben

2. Pénzmaradvány felhalmozás célú	
a) eredeti előirányzatát	14.595 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	14.595 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	14.595 ezer Ft összegben

d) költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló bevételek

da) eredeti előirányzatát	14.044 ezer Ft összegben
db)módosított előirányzatát	12.738 ezer Ft összegben,
dc) teljesítését	0 ezer Ft összegben,

1. Működési célú hitel felvétele

a) eredeti előirányzatát	14.044 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	12.738 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	0 ezer Ft összegben

2. Felhalmozási célú hitel felvétel

a) eredeti előirányzatát	ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	ezer Ft összegben,
c) teljesítését	ezer Ft összegben.

3. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat a 2011. évi kiadások főösszegén belül a kiadásokat a következő összegekkel állapítja meg.

a) Működési kiadások

aa) eredeti előirányzatát	186.153 ezer Ft összegben
ab)módosított előirányzatát	212.877 ezer Ft összegben,
ac) teljesítését	200.727 ezer Ft összegben,

1. Személyi juttatás

a) eredeti előirányzatát	78.045 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	86.407 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	83.688 ezer Ft összegben

2. Munkaadót terhelő járulékok

a) eredeti előirányzatát	20.103 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	21.997 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	20.151 ezer Ft összegben

3. Dologi és egyéb folyó kiadások

a) eredeti előirányzatát	64.069 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	65.072 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	57.717 ezer Ft összegben

4. Egyéb működési kiadások

4.1. Támogatás értékű működési kiadások

a) eredeti előirányzatát	15.664 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	19.147 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	19.002 ezer Ft összegben

4.2. Működés célú pénzeszköz átadás áh. kívülre

a) eredeti előirányzatát	550 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	550 ezer Ft összegben,

c) teljesítését	698 ezer Ft összegben
4.3. Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	
a) eredeti előirányzatát	6.119 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	19.337 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	18.634 ezer Ft összegben
b) Felhalmozási kiadások	
ba) eredeti előirányzatát	19.884 ezer Ft összegben
bb) módosított előirányzatát	26.366 ezer Ft összegben,
bc) teljesítését	9.013 ezer Ft összegben,
1. Beruházási kiadások áfa-val, pénzügyi befektetés	
a) eredeti előirányzatát	18.211 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	24.576 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	8.216 ezer Ft összegben
2. Felújítási kiadások áfa-val	
a) eredeti előirányzatát	680 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	680 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	680 ezer Ft összegben
3. Egyéb felhalmozási kiadások	
3.1. Támogatás értékű felhalmozási kiadások	
a) eredeti előirányzatát	993 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	993 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	0 ezer Ft összegben
3.2. Felhalm.célú pe.átadás áh-on kívülre	
a) eredeti előirányzatát	0 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	117 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	117 ezer Ft összegben
3.3. Előző évi felhalmozás célú előir. Pénzmaradvány átadás	
a) eredeti előirányzatát	ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	ezer Ft összegben,
c) teljesítését	ezer Ft összegben
c) Pénzforgalom nélküli kiadások	
ca) eredeti előirányzatát	14.595 ezer Ft összegben
cb) módosított előirányzatát	18.378 ezer Ft összegben,
cc) teljesítését	18.378 ezer Ft összegben
1. Tartalékok	
1.1. Általános tartalék	
a) eredeti előirányzatát	321 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	4.660 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	0 ezer Ft összegben

(2) A Képviselő-testület az önkormányzatnál és intézményeiben foglalkoztatottak létszám keretét

a) eredeti létszámban:	47 főben
b) módosított létszámban	46 főben
c) teljesített létszámban:	46 főben
állapítja meg	

(3) Lesenceistvánd Község Önkormányzat 2011. évi kiadásait kiemelt jogcímenként a 2. melléklet, feladatonként a pedig a 7. melléklet tartalmazza. A 2011. évi felhalmozás célú kiadásait feladatonként a 6. melléklet tartalmazza.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat és intézményei 2011. évi gazdálkodását 25.284.- ezer Ft helyesbített pénzmaradvánnyal állapítja meg.

(5) Lesenceistvánd Község Önkormányzat Képviselő-testületének az intézményekkel összevont törzsvagyona: 518.935.- ezer Ft.

2. Az Önkormányzat költségvetési szervei kiadásai és bevételei

4. § (1) A Képviselő-testület a „Lesence Völgye” Települések Körjegyzősége, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv 2011. évi zárszámadását az alábbiak szerint fogadja el.

a) Működési kiadások

aa) eredeti előirányzatát	44.578 ezer Ft összegben
ab)módosított előirányzatát	48.681 ezer Ft összegben,
ac) teljesítését	43.994 ezer Ft összegben

1. Személyi juttatás

a) eredeti előirányzatát	26.638 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	29.797 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	28.284 ezer Ft összegben

2. Munkaadót terhelő járulék

a) eredeti előirányzatát	6.618 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	7.422 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	7.071 ezer Ft összegben,

3. Dologi és egyéb folyó kiadás

a) eredeti előirányzatát	10.728 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	10.868 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	8.004 ezer Ft összegben

4. Egyéb működési kiadások

a) eredeti előirányzatát	594 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	594 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	594 ezer Ft összegben

b) Felhalmozási kiadások

ba) eredeti előirányzatát	ezer Ft összegben
bb)módosított előirányzatát	ezer Ft összegben,

bc) teljesítését

ezer Ft összegben

c) Működési bevételek

ca) eredeti előirányzatát

44.578 ezer Ft összegben

cb)módosított előirányzatát

48.681 ezer Ft összegben,

cc) teljesítését

48.647 ezer Ft összegben

1. Működési bevételek

a) eredeti előirányzatát

0 ezer Ft összegben,

b) módosított előirányzatát

2.097 ezer Ft összegben,

c) teljesítését

2.097 ezer Ft összegben

2. Egyéb működési bevételek

a) eredeti előirányzatát

0 ezer Ft összegben,

b) módosított előirányzatát

3.783 ezer Ft összegben,

c) teljesítését

3.783 ezer Ft összegben

d) Felhalmozási bevételek

da) eredeti előirányzatát

ezer Ft összegben

db)módosított előirányzatát

ezer Ft összegben,

dc) teljesítését

ezer Ft összegben

e) Irányító szervtől kapott támogatás

ea) eredeti előirányzatát

44.578 ezer Ft összegben

eb)módosított előirányzatát

42.801 ezer Ft összegben,

ec) teljesítését

42.801 ezer Ft összegben

(2) A „Lesence Völgye” Települések Körjegyzősége, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervnél foglalkoztatott köztisztviselők létszámkeretét

a) eredeti előirányzatban:

11 főben,

b) módosított előirányzatban:

11 főben,

c) teljesítését:

11 főben

állapítja meg.

(3) A „Lesence Völgye” Települések Körjegyzősége, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv 2011. módosított pénzmaradványát 4.728 ezer Ft összegben állapítja meg a Képviselő-testület. Kötelezettséggel terhelt 572.- e Ft-tal az előző évi jutalom kifizetés és járulékai miatt, mert a feldolgozás áthúzódik 2012. évre. Ténylegesen szabad pénzmaradvány 4.156.- e Ft, mely nincs kötelezettséggel terhelve.

5. § (1) A Képviselő-testület az „Együtt Egymásért” Gyermekjóléti Szolgálat, mint önállóan működő költségvetési szerv 2011. évi zárszámadását az alábbiak szerint fogadja el.

a) Működési kiadások

aa) eredeti előirányzatát

50.230 ezer Ft összegben

ab)módosított előirányzatát

50.139 ezer Ft összegben,

ac) teljesítését

49.445 ezer Ft összegben

1. Személyi juttatás

a) eredeti előirányzatát	16.879 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	17.237 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	16.945 ezer Ft összegben
2. Munkaadót terhelő járulék	
a) eredeti előirányzatát	4.355 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	4.451 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	4.060 ezer Ft összegben,
3. Dologi és egyéb folyó kiadás	
a) eredeti előirányzatát	28.435 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	27.850 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	28.236 ezer Ft összegben
4. Egyéb működési kiadások	
a) eredeti előirányzatát	561 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	601 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	204 ezer Ft összegben
b) Felhalmozási kiadások	
ba) eredeti előirányzatát	0 ezer Ft összegben
bb)módosított előirányzatát	177 ezer Ft összegben,
bc) teljesítését	177 ezer Ft összegben
c) Működési bevételek	
ca) eredeti előirányzatát	12.207 ezer Ft összegben
cb)módosított előirányzatát	12.754 ezer Ft összegben,
cc) teljesítését	16.745 ezer Ft összegben
1. Működési bevételek	
a) eredeti előirányzatát	12.207 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	12.207 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	15.874 ezer Ft összegben
2. Egyéb működési bevételek	
a) eredeti előirányzatát	0 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	302 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	601 ezer Ft összegben
d) Egyéb működési bevételek ÁHT. kívül	
da) eredeti előirányzatát	0 ezer Ft összegben
db)módosított előirányzatát	245 ezer Ft összegben,
dc) teljesítését	270 ezer Ft összegben
e) Irányító szervtől kapott támogatás	
ea) eredeti előirányzatát	38.023 ezer Ft összegben
eb)módosított előirányzatát	37.562 ezer Ft összegben,
ec) teljesítését	32.877 ezer Ft összegben

(2) Az „Együtt Egymásért” Gyermekjóléti Szolgálat, mint önállóan működő költségvetési szervnél foglalkoztatott közalkalmazottak létszámkeretét

a) eredeti előirányzatban:	13 főben,
b) módosított előirányzatban:	13 főben,
c) teljesítését:	13 főben
állapítja meg.	

(3) Az „Együtt Egymásért” Gyermekjóléti Szolgálat, mint önállóan működő költségvetési szerv részére 2011. évben pénzmaradványt nem állapított meg a Képviselő-testület, a pénzmaradvány elszámolása az Önkormányzat beszámolójában szerepel.

6. § (1) A Képviselő-testület a Százholdas Pagony Közös Fenntartású Napközi otthonos Óvoda, mint önállóan működő költségvetési szerv 2011. évi zárszámadását az alábbiak szerint fogadja el.

a) Működési kiadások

aa) eredeti előirányzatát	25.713 ezer Ft összegben
ab)módosított előirányzatát	27.408 ezer Ft összegben,
ac) teljesítését	25.262 ezer Ft összegben

1. Személyi juttatás

a) eredeti előirányzatát	14.171 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	14.383 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	14.011 ezer Ft összegben

2. Munkaadót terhelő járulékok

a) eredeti előirányzatát	3.725 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	3.782 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	3.579 ezer Ft összegben,

3. Dologi és egyéb folyó kiadás

a) eredeti előirányzatát	7.817 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	9.243 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	7.672 ezer Ft összegben

4. Egyéb működési kiadások

a) eredeti előirányzatát	ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	ezer Ft összegben,
c) teljesítését	ezer Ft összegben

b) Felhalmozási kiadások

ba) eredeti előirányzatát	500 ezer Ft összegben
bb)módosított előirányzatát	500 ezer Ft összegben,
bc) teljesítését	0 ezer Ft összegben

c) Működési bevételek

ca) eredeti előirányzatát	2.553 ezer Ft összegben
---------------------------	-------------------------

cb)módosított előirányzatát	2.553 ezer Ft összegben,
cc) teljesítését	3.121 ezer Ft összegben
1. Működési bevételek	
a) eredeti előirányzatát	2.553 ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	2.553 ezer Ft összegben,
c) teljesítését	2.121 ezer Ft összegben
2. Egyéb működési bevételek	
a) eredeti előirányzatát	ezer Ft összegben,
b) módosított előirányzatát	ezer Ft összegben,
c) teljesítését	ezer Ft összegben
d) Felhalmozási bevételek	
da) eredeti előirányzatát	ezer Ft összegben
db)módosított előirányzatát	ezer Ft összegben,
dc) teljesítését	ezer Ft összegben
e) Irányító szervtől kapott támogatás	
ea) eredeti előirányzatát	23.660 ezer Ft összegben
eb)módosított előirányzatát	25.355 ezer Ft összegben,
ec) teljesítését	23.141 ezer Ft összegben

(2) A Képviselő-testület a Százholdas Pagony Közös Fenntartású Napközi otthonos Óvoda, mint önállóan működő költségvetési szervnél foglalkoztatott közalkalmazottak létszámkeretét

a) eredeti létszámban:	8 főben,
b) módosított létszámban:	7 főben,
c) teljesített létszámban:	7 főben
állapítja meg.	

(3) A Képviselő-testület a Százholdas Pagony Közös Fenntartású Napközi otthonos Óvoda, mint önállóan működő költségvetési szerv részére 2011. évben pénzmaradványt nem állapított meg a Képviselő-testület, a pénzmaradvány elszámolása az Önkormányzat beszámolójában szerepel.

7. § (1) Lesenceistvánd Község Önkormányzata és a hozzátartozó önállóan működő és gazdálkodó intézménye a „Lesence Völgye” Települések Körjegyzősége 2011. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló összevont mérlegét a rendelet 8. mellékletét képező tájékoztató tartalmazza.

(2) Lesenceistvánd Község Önkormányzata 2011. évi egyszerűsített pénzmaradvány kimutatása a rendelet 7. melléklete.

(3) A „Lesence Völgye” Települések Körjegyzősége 2011. évi egyszerűsített pénzmaradvány kimutatása a rendelet 7/1.melléklete.

(4) Lesenceistvánd Községi Önkormányzata és a hozzátartozó önállóan működő és gazdálkodó intézménye a „Lesence Völgye” Települések Körjegyzősége összevont 2011. évi egyszerűsített pénzmaradvány kimutatása rendelet 7/2. melléklete.

4. Záró rendelkezések

9.§ (1) Ez a rendelet a 2012. április ... napján lép hatályba.

(2) Hatályát veszti Lesenceistvánd Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2011. évi költségvetéséről szóló 1/2011. (II. 16.) rendelete.

Lesenceistvánd, 2012.

Tóth Csaba
polgármester

Dr. Takács Nóra
körmegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdetem:

Lesenceistvánd, 2012.

Dr. Takács Nóra
körmegyző

7. melléklet Lesenceistvánd Község 2011. évi bevételi-kiadási előirányzatainak teljesítéséről

Lesenceistvánd Község Önkormányzat és a hozzá kapcsolódó szervek önállóan kezelt szakfeladatok **összevont** pénzmaradvány felhasználás listája.

Szöveg	Tárgyévi pénz- maradvány
1. A hosszú lejáratú költségvetési betétszámlák záróegyenlegei	0
2. A rövid lejáratú költségvetési pénzforgalmi és betétszámlák záróegyenlegei	25.304
3. Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlegei	282
A. Záró pénzkészlet (1+2+3)	35.486
4. Forgatási célú értékpapírok záró állománya	0
5. Rövid lejáratú likvid hitelek és működési célú kötvénykibocsátás záró állománya (-)	0
B. Forgatási célú finanszírozási műveletek egyenlege (4+5)	0
- Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege	445
- Költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege	540
- Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege	0
6. Költségvetési aktív elszámolások záróegyenlege	985
- Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege (-)	
- Költségvetési passzív átfutó elszámolások záróegyenlege (-)	358
- Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege (-)	0
7. Költségvetési passzív elszámolások záróegyenlege (-)	358
C. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összesen (6+7) (+)	627
8. Előző évben (években) képzett költségvetési tartalékok maradványa (-)	-738
9. Előző évben (években) képzett vállalkozási tartalékok maradványa (-)	0
D. Előző évben (években) képzett tartalékok maradványa (8+9) (-)	-738
E. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-)	0
F. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (A+B+C+D+E)	25.475
10. Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	0
11. Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	-191
12. Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézményi támogatás miatt	
13. Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt	0
G. Finanszírozásból származó korrekciók (10+11+12+13) (+)	-191
H. Pénzmaradványt terhelő elvonások (-)	0
I. Költségvetési pénzmaradvány (F+G+H)	25.284
14. Vállalkozási maradványból alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	0
15. A pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (+)	0
J. Módosított pénzmaradvány (I+14+15)	25.284
A J sorból: 16. Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa	0
17. Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	21.128
17-ből: Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	1.334
17-ből: Felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	19.794
18. Szabad pénzmaradvány	4.156
18-ből: Működési célú szabad pénzmaradvány	4.156
18-ből: Felhalmozási célú szabad pénzmaradvány	0

Lesenceistvánd, 2012.

Tóth Csaba
polgármester

7/1. melléklet a „Lesence Völgye” Települések Körjegyzősége 2011. évi bevételi-kiadási előirányzatainak teljesítéséről

„Lesence Völgye” Települések Körjegyzősége, mint önállóan működő és gazdálkodó szerv pénzmaradvány felhasználás listája.

Szöveg	Tárgyévi pénz- maradvány
1. A hosszú lejáratú költségvetési betétszámlák záróegyenlegei	0
2. A rövid lejáratú költségvetési pénzforgalmi és betétszámlák záróegyenlegei	4.239
3. Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlegei	47
A. Záró pénzkészlet (1+2+3)	4.286
4. Forgatási célú értékpapírok záró állománya	0
5. Rövid lejáratú likvid hitelek és működési célú kötvénykibocsátás záró állománya (-)	0
B. Forgatási célú finanszírozási műveletek egyenlege (4+5)	0
- Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege	0
- Költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege	442
- Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege	0
6. Költségvetési aktív elszámolások záróegyenlege	442
- Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege (-)	0
- Költségvetési passzív átfutó elszámolások záróegyenlege (-)	
- Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege (-)	0
7. Költségvetési passzív elszámolások záróegyenlege (-)	
C. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összesen (6+7) (+)	442
8. Előző évben (években) képzett költségvetési tartalékok maradványa (-)	0
9. Előző évben (években) képzett vállalkozási tartalékok maradványa (-)	0
D. Előző évben (években) képzett tartalékok maradványa (8+9) (-)	0
E. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-)	0
F. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (A+B+C+D+E)	4.728
10. Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	0
11. Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	0
12. Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézményi támogatás miatt	0
13. Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt	0
G. Finanszírozásból származó korrekciók (10+11+12+13) (+)	0
H. Pénzmaradványt terhelő elvonások (-)	0
I. Költségvetési pénzmaradvány (F+G+H)	4.728
14. Vállalkozási maradványból alaptervékenység ellátására felhasznált összeg	0
15. A pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (+)	0
J. Módosított pénzmaradvány (I+14+15)	4.728
A J sorból: 16. Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa	0
17. Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	572
17-ből: Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	572
17-ből: Felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	0
18. Szabad pénzmaradvány	4.156
18-ből: Működési célú szabad pénzmaradvány	4.156
18-ből: Felhalmozási célú szabad pénzmaradvány	0

Lesenceistvánd, 2012.

Tóth Csaba
polgármester

7/1. melléklet Lesenceistvánd Község 2011. évi bevételi-kiadási előirányzatainak teljesítéséről

Lesenceistvánd Község Önkormányzat, mint önállóan működő és gazdálkodó szerv és a hozzá kapcsolódó önállóan kezelt szakfeladatok pénzmaradvány felhasználás listája

Szöveg	Tárgyévi pénz- maradvány
1. A hosszú lejáratú költségvetési betétszámlák záróegyenlegei	0
2. A rövid lejáratú költségvetési pénzforgalmi és betétszámlák záróegyenlegei	21.065
3. Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlegei	235
A. Záró pénzkészlet (1+2+3)	21.300
4. Forgatási célú értékpapírok záró állománya	0
5. Rövid lejáratú likvid hitelek és működési célú kötvénykibocsátás záró állománya (-)	0
B. Forgatási célú finanszírozási műveletek egyenlege (4+5)	0
- Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege	3
- Költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege	540
- Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege	0
6. Költségvetési aktív elszámolások záróegyenlege	543
- Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege (-)	358
- Költségvetési passzív átfutó elszámolások záróegyenlege (-)	0
- Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege (-)	0
7. Költségvetési passzív elszámolások záróegyenlege (-)	358
C. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összesen (6+7) (+)	185
8. Előző évben (években) képzett költségvetési tartalékok maradványa (-)	-738
9. Előző évben (években) képzett vállalkozási tartalékok maradványa (-)	0
D. Előző évben (években) képzett tartalékok maradványa (8+9) (-)	-738
E. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-)	0
F. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (A+B+C+D+E)	20.747
10. Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	0
11. Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	0
12. Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézményi támogatás miatt	-191
13. Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt	0
G. Finanszírozásból származó korrekciók (10+11+12+13) (+)	-191
H. Pénzmaradványt terhelő elvonások (-)	0
I. Költségvetési pénzmaradvány (F+G+H)	20.556
14. Vállalkozási maradványból alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	0
15. A pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (+)	0
J. Módosított pénzmaradvány (I+14+15)	20.556
A J sorból: 16. Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa	0
17. Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	20.556
17-ből: Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	762
17-ből: Felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	19.794
18. Szabad pénzmaradvány	
18-ből: Működési célú szabad pénzmaradvány	0
18-ből: Felhalmozási célú szabad pénzmaradvány	0

Lesenceistvánd, 2012.

Tóth Csaba
polgármester

8. melléklet az .../2012.(IV...) önkormányzati rendelethez
Lesenceistvánd önkormányzat összevont mérlege

2011

Eszközök	Sor	Előző év	Tárgyév	Források	Sor	Előző év	Tárgyév
		Állományi érték				Állományi érték	
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	1.	0	0	1. Induló tőke	64.	499620	499620
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	2.	0	0	2. Tőkeváltozások	65.	6514	-7662
3. Vagyoni értékű jogok	3.	0	0	3. Értékelési tartalék	66.	0	0
4. Szellemi termékek	4.			D) Saját tőke összesen (64+...+66)	67.	506134	491958
5. Immateriális javakra adott előlegek	5.			1. Költségvetési tartalék elszámolása	68.	18378	26213
6. Immateriális javak értékhelyesbítése	6.			* 68-ból Tárgyévi költségvetési tartalék elszámolása	69.	16580	25475
I. Immateriális javak összesen (1+...+6)	7.			* 68-ból Előző év(ek) költségvetési tartalékának elszámolása	70.	1798	738
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	8.	340957	330579	2. Költségvetési pénzaradvány	71.	0	
2. Gépek, berendezések és felszerelések	9.	4786	2823	3. Kiadási megtakarítás	72.	0	
3. Járművek	10.	11422	14996	4. Bevételi lemaradás	73.	0	
4. Tenyészállatok	11.			5. Előirányzat-maradvány	74.	0	
5. Beruházások, felújítások	12.			I. Költségvetési tartalékok összesen (68+71+...+74)	75.	18378	26213
6. Beruházásra adott előlegek	13.			1. Vállalkozási tartalék elszámolása	76.	0	
7. Állami készletek, tartalékok	14.			* 76-ból Tárgyévi vállalkozási tartalék elszámolása	77.	0	
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	15.			* 76-ból Előző év(ek) vállalkozási tartalékának elszámolása	78.	0	
II. Tárgyi eszközök összesen (8+...+15)	16.	357165	348398	2. Vállalkozási tevékenység eredménye	79.	0	
1. Egyéb tartós részesedés	17.	100	100	3. Vállalkozási tevékenység kiadási megtakarítása	80.	0	
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	18.	0		4. Vállalkozási tevékenység bevételi lemaradása	81.	0	
3. Tartósan adott kölcsön	19.	0		II. Vállalkozási tartalékok összesen (76+79+...+81)	82.	0	
4. Hosszú lejáratú bankbetétek	20.	0	0	E) Tartalékok összesen (75+82)	83.	18378	26213
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések	21.	0	0	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	84.		
6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	22.	0	0	2. Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból	85.		
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen (17+...+22)	23.	100	100	3. Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból	86.		
1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	24.	146249	140946	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	87.		
2. Koncesszióba adott eszközök	25.	0		5. Működési célú hosszú lejáratú hitelek	88.		
3. Vagyonkezelésbe adott eszközök	26.	0		6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	89.		
4. Vagyonkezelésbe vett eszközök	27.	0	0	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen (84+...+89)	90.		
5. Üzemeltetésre, kezelésre átadott,	28.	0	0	1. Rövid lejáratú kölcsönök	91.	0	

koncesszióba adott, vagyonkezelésbe adott, illetve vett eszközök értékhelyesbitése			
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vett eszközök összesen (24+...+28)	29.	146249	140946
A) Befektetett eszközök összesen (7+16+23+29)	30.	503454	489444
1. Anyagok	31.		
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	32.		
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	33.	0	
4. Késztermékek	34.	0	
5/A. Áruk, betétdíjas göngyölegek, közvetített szolgáltatások	35.	0	
5/B. Követelés fejében átvett eszközök, készletek	36.	0	
I. Készletek összesen (31+...+36)	37.		
1. Követelések áruszállításból, szolgáltatásból (vevők)	38.	89	145
2. Adósok	39.	2702	2711
3. Rövid lejáratú kölcsönök	40.	0	
4. Egyéb követelések	41.	0	0
* 41-ből tartósan adott kölcsönökből a mérlegforduló-napot követő egy éven belül esedékes részletek	42.	0	0
* 41-ből egyéb hosszú lejáratú követelésekből a mérlegforduló-napot követő egy éven belül esedékes részletek	43.	0	0
* 41-ből nemzetközi támogatási programok miatti követelés	44.	0	0
* 41-ből támogatási program előlegek	45.	0	0
* 41-ből támogatási programok szabálytalan kifizetése miatti követelések	46.	0	0
* 41-ből garancia- és kezességvállalásból származó követelések	47.	0	0
II. Követelések összesen (38+...+41)	48.	2791	2856
1. Egyéb részesedés	49.	0	0

2. Rövid lejáratú hitelek	92.		
3. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	93.	0	
* 93-ból tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek	94.	0	
* 93-ból tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettségek	95.		
4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	96.	171	342
* 96-ból váltótartozások	97.	0	
* 96-ból munkavállalókkal szembeni különféle kötelezettségek	98.	0	
* 96-ból költségvetéssel szembeni kötelezettségek	99.	2	4
* 96-ból iparüzési adó feltöltés miatti kötelezettségek	100.		
* 96-ból helyi adó túlfizetés	101.	131	285
* 96-ból nemzetközi támogatási programok miatti kötelezettségek	102.	0	
* 96-ból támogatási program előlege miatti kötelezettségek	103.	0	
* 96-ból szabálytalan kifizetések miatti kötelezettségek	104.	0	
* 96-ból garancia- és kezességvállalásból származó kötelezettségek	105.	0	
* 96-ból hosszú lejáratra kapott kölcsönök következő évet terhelő törlesztő részletei	106.	0	
* 96-ból felhalmozási célú kötvénykibocsátásból származó tartozások következő évet terhelő részletei	107.	0	
* 96-ból működési célú kötvénykibocsátásból származó tartozások következő évet terhelő részletei	108.	0	
* 96-ból beruházási, fejlesztési hitelek következő évet terhelő részletei	109.	0	
* 96-ból működési célú hosszú lejáratú hitelek következő évet terhelő részletei	110.	0	
* 96-ból egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek következő évet terhelő részletei	111.	0	
* 96-ból tárgyévi	112.		

2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	50.	0	0
III. Értékpapírok összesen (49+50)	51.	0	0
1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	52.	93	282
2. Költségvetési bankszámlák	53.	17432	25304
3. Elszámolási számlák	54.		
4. Idegen pénzeszközök számlái	55.		64
IV. Pénzeszközök összesen (52+...+55)	56.	17525	25650
1. Költségvetési aktív függő elszámolások	57.		3
2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások	58.	1245	982
3. Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások	59.	0	
4. Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások	60.	0	
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen (57+...+60)	61.	1245	985
B) Forgóeszközök összesen (37+48+51+56+61)	62.	21561	29491
<i>Eszközök összesen (30+62)</i>	63.	525075	518935

költségvetést terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettségek			
* 96-ból a tárgyévvet követő évet terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	113.		
* 96-ból egyéb különféle kötelezettségek	114.	38	53
II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen (91+92+93+96)	115.	171	342
1. Költségvetési passzív függő elszámolások	116.		
2. Költségvetési passzív átfutó elszámolások	117.	392	358
3. Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások	118.		
4. Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások	119.	0	64
* 119-ből költségvetésen kívüli letéti elszámolások	120.	0	
* 119-ből nemzetközi támogatási programok deviza elszámolása	121.	0	
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen (116+...+119)	122.	392	422
F) Kötelezettségek összesen (90+115+122)	123.	563	764
<i>Források összesen (67+83+123)</i>	124	525075	518935

Lesenceistvánd, 2012.

Tóth Csaba
polgármester