

Előterjesztés

Ladánybene Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2009. április 26.-i ülésére

Tárgy: Ladánybene Község Önkormányzata Képviselő-testületének /2009. (IV.20.)
rendelete a 2009. évi költségvetéséről szóló 3/2009. (II.16.) rendelet végrehajtásáról

Az előterjesztést készítette:

Fekete Katalin
gazdálkodási előadó

Véleményezésre és tárgyalásra megkapta:

Pénzügyi és Ellenőrzési
bizottság

Törvényességi ellenőrzésre megkapta:

Kutasiné Nagy Katalin
megbízott jegyző

Kutasiné Nagy Katalin
megbízott jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Ladánybene Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2010. április 26.-i ülésére

Tárgy: Ladánybene Község Önkormányzata Képviselő-testületének/2010. (IV 2..) rendelete a 2009. évi költségvetésről szóló 1/2009 (II.16.) rendelet végrehajtásáról

Ügyiratszám: 62-14 /2010

Tisztelt Képviselő-testület!

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

Ladánybene Község Önkormányzata a 2009. évet is eredményesen zárta. Ez főleg abban nyilvánul meg, hogy a biztonságos működtetés mellett több mint 30 millió forint pénzkészlet tudtunk év végére felhalmozni. Ehhez nagymértékben hozzájárult az a tény, hogy 2009. évben az óvoda felújítására elkülönített 10 millió forint nem került felhasználásra, valamint több pályázat önértéke szintén a költségvetési számlán maradt. A tervezett adó bevételeink is a nehéz gazdasági helyzet ellenére pozitívan teljesültek. Meg kell említeni, hogy az iparüzési adó esetében a tervezéskor óvatosan terveztünk, félve több vállalkozás megszűnésétől, amely szerencsére nem következett be. a 7.500eFt bevétellel szemben 12.131eFt adóbevétel keletkezett, azonban az adóbevétel növekedése miatt az eredeti előirányzatban tervezett SZ J A (jövedelem különbség mérséklése) le kellett mondani 1.444eFt-ról.

Ladánybene Község Önkormányzata 2009. év folyamán is gondoskodott a kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásáról.

Így kötelező feladatként:

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

Önként vállalt feladatként:

- A közterület fenntartásról.
- A köztisztaságról.
- A sport és társadalmi szervezetek támogatásáról.
- A temető fenntartásáról.

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

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

Bevételek alakulása

Megnevezés	Eredeti előir.	Mód. előir.	Teljesítés	%
Működési bevételek	7.509	6.984	6.964	99,71
Egyéb saját bevételek	300	1.417	1.417	100
Önk. sajátos működési bevételei	77.691	83.077	82.934	99,83
Önkormányzat költségvetési tám.	21.157	33.851	33.851	100
Támogatás értékű működési bevételek	8 082	17.746	17 746	100
Pénzmaradvány	10.000	10.206	206	
Bevételek mindösszesen:	124.779	153.288	143.125	

A bevételek alakulását %-ban a fenti táblázat mutatja. A pénzmaradvány nem került felhasználásra.

Gépjárműadó

A gépjárműadó bevétele (100 %)-ban teljesült.

Az állami támogatások

Teljesülésük az eredeti előirányzathoz képest 100 %

A helyi adók, pótlékok, bírságok

A helyi adók bevételeinek teljesülése 98.,94%-ban teljesültek módosított előirányzathoz képest. Ennek az a magyarázata, hogy a bírság és pótlék bevételek 89.94%-ra módosított. Meg kell említenem, hogy e bevételi források nagy jelentőséggel bírnak abban, hogy a település pénzügyi helyzete meg tudta őrizni a stabilitását.

Az önkormányzati egyéb saját bevételek

Az említett bevételi források együttesen számított bevételeinek teljesülése előirányzat feletti, minimális összeggel, amelynek összege és mértéke az önkormányzat gazdálkodását tekintve miatt igen számottevő.

Kamatbevételek

A kamatbevételek az előirányzathoz képest 470 % -ra teljesültek, amely kiemelkedően jónak mondható. Igaz azonban az is, hogy e bevételi forrás nagyságrendje 1.417e Ft. Ez az ideiglenesen szabad pénzeszközök lekötéséből származó hozamokból keletkezett, amely kamat bevétellel a költségvetés tervezésekor nem lehetett számolni..

A személyi jövedelemadó

A személyi jövedelemadó bevételei a módosított előirányzathoz képest 100 % -ra, az eredeti előirányzathoz képest pedig 97.34 % -ra teljesültek. A csökkenés oka abban keresendő, hogy az SZJA kiegészítés az iparüzési adó csökkenése miatt központi előírás alapján csökkent Tudni kell, hogy az SZJA kiegészítés, amelyet jövedelem differenciálódás címén kapunk, az említett adónem nagyságrendjének függvénye.

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

Kiadások alakulása

Az önkormányzat működési kiadásai összességében 91,23% -ra teljesültek az eredeti előirányzathoz képest. Ezen belül az önkormányzatnál a személyi juttatások a módosított előirányzathoz viszonyítva 97.12% ra teljesültek. A szakfeladatok közül az igazgatásnál, valamint a községgazdálkodásnál előirányzat alatti teljesülés mutatkozik. A védőnői szakfeladat esetében minimális előirányzat növekedés történt. Ezek az eltérések azonban nagyságrendjüket tekintve nem számottevők, mert a növekedés összegében nem éri el az 500 e Ft -ot sem. Sőt a csökkenés mértéke nagyobb, mint a növekedés összege.

A munkaadót terhelő járulékok teljesülése a módosított előirányzat (92.82%)-a, amely megfelel a személyi juttatások teljesülési mértékének, hiszen nagyságrendjük a személyi juttatások nagyságrendjétől függ.

A dologi kiadások teljesülése a módosított előirányzathoz képest 93,44 % -ra alakult. Előirányzat feletti a közvilágítás és a szolgálati lakások üzemeltetés kiadásai.

A rendszeres és eseti szociális ellátások az eredeti előirányzathoz képest 78 % -ra teljesültek, a módosított előirányzathoz képest pedig 77,9 % -ra, amely jónak mondható. A rendszeres pénzbeli ellátások 86,9 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

Az eseti ellátások közül csökkenés tapasztalható mind a közgyógyellátás mind pedig a temetési segélyek vonatkozásában, véleményem szerint a kifizetett ellátások különösebb magyarázatot nem igényelnek, hiszen összességében a teljesülés megfelel az előirányzatnak.

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

A társadalmi szervezetek támogatásának kiadásai 99.42%-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest

A felhalmozási kiadások Az eredeti előirányzatban valamint a költségvetések módosítása során nagyobb összegű felhalmozási kiadás került betervezésre. A kiadások azonban 19%-ban valósultak meg. A fennmaradó előirányzatok kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány részét képezik.

Megnevezés	Teljesítés	eFt
Számítógép 3 db	585	
Szerver gép	128	
Hálózat kialakítás	205	
Fogászati egység készülék	1.332	
Piac tér aszfaltozása	750	
Könyvtár terv dokumentáció	756	
WIN szoc program	286	
Összesen:	3.742	

Összegezve

Mint már a bevezetőben is említettem 2009. 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 az OTP-nél értékpapírt vásároltunk, amely lényegesen magasabb hozamot biztosított külön lekötés nélkül, mintha egyéb pénzintézeti lekötött betétek lettek volna, és szabadon felhasználhatók, ami biztonságot jelentet az esetleges nem várt eseményeknél. 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 illetve jut az önkormányzat a jelenlegi szabályozási formák mellett.

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

Határozat-tervezet

..../2010. (.....)ÖH.

2009. évi pénzmaradvány jóváhagyása

8 igen

H a t á r o z a t

1. Ladánybene Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2009. évi pénzmaradványt az alábbiak szerint fogadja el:

e Ft-ban

Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	33 498
Kötv-g-i pénzmaradv-t külön jogszabály alapján mód. tétel (+-)	0
Módosított pénzmaradvány	33 498
Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	32 136
Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	7 486
Felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	24 680
Szabad pénzmaradvány	1 362

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

Felelős: Képviselő-testület

Határidő: 2010. április .

Ladánybene, 2010. április 23.

Kardos Attila
polgármester sk.

Határozat-tervezet

.../2010. (.....)ÖH.

2009. évi beszámoló felülvizsgálata, jóváhagyása

H a t á r o z a t

Ladánybene Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a költségvetési szerve 2009 évi beszámolóját az Államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998.(XII.30.) Korm.rendelet 149.§.(3),(5) bekezdés értelmében az alábbiak szerint felülvizsgálta és jóváhagyja:

1. A Polgármesteri Hivatal alaptevékenységébe tartozó feladatainak szakmai teljesítése 2009. évben megfelelő színvonalú volt, alapító okiratában szereplő szakmai feladatait teljesítette.
2. 2009. évben az Intézményi Társulás keretében rendelkezésre bocsátott források felhasználása a szakmai alapfeladatok ellátását szolgálta és ezek összhangja az év folyamán biztosított volt.
3. A Polgármesteri Hivatal vonatkozásában a rendelkezésre bocsátott előirányzatokon belül történt a gazdálkodás, a képződött pénzmaradvány fedezetet nyújt a pályázatok benyújtásához szükséges önerőkhöz.
4. Önkormányzat költségvetési rendelete megegyezik a Kincstárhoz benyújtott elemi beszámolóban szereplő módosított előirányzatokkal.
5. A Polgármesteri Hivatal által elkészített számszaki beszámoló belső tartalma megfelel az előírt adatszolgáltatások tartalmi követelményeinek.
6. A Polgármesteri Hivatal a számszaki beszámolójának és működésének elbírálásáról, jóváhagyásáról írásban kell értesíteni.
7. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a kiértékelést végezze el.

Felelős: Képviselő-testület

Határidő: 2010. április

Ladánybene, 2010. április. 23 .

Kardos Attila
polgármester

T e r v e z e t

**Ladánybene Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2010.endelete
a 2009. évi költségvetésről szóló 3/2009.(II.16.) rendelet végrehajtásáról**

Ladánybene Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) az Államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. tv. 82.§-a alapján a 2009. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbi rendeletet alkotja.

Általános rendelkezések

1.§

A rendelt hatálya kiterjed a Képviselő-testületre és Ladánybene Község Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának a költségvetési rendeltben elfogadott címrend szerint, amely az alábbi:

(1) Cím száma	Neve
1.	Polgármesteri Hivatal

(2) A nem intézményi keretek közötti feladatokat az 1. sz. mellékletben alkotnak önálló címeket.

2.§

A képviselő-testület e rendelet 1.§-ban meghatározott címrendjéhez kapcsolódó feladatait, e rendeletben megállapított bevételi előirányzatok teljesítésével és a kiadási előirányzatok felhasználásával látta el.

3.§

E rendelet és mellékletei bemutatják, az önkormányzat és intézménye éves pénzforgalmi jelentését. (e rendelet Ladánybene Község Önkormányzatának 2009. évi összesített bevételeinek és kiadásainak pénzforgalmi jelentése” című 3. sz. melléklet), könyvviteli mérlegét (e rendelet „egyszerűsített mérleg” című 9. sz. melléklet), pénzmaradvány kimutatást (e rendelet „egyszerűsített pénzmaradvány kimutatás” című 7. sz. melléklet), eredmény kimutatás (e rendelet „egyszerűsített eredmény kimutatás” című 6. sz. melléklet), a vagyonkimutatás (e rendelet „önkormányzati vagyonkimutatás a 2009. évi zárszámadáshoz” című 8. sz. melléklet).

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

4.§

A Képviselő-testület az önkormányzati tevékenységek megvalósításáról e rendeletben megállapított egységes költségvetés szerint gondoskodik.

A költségvetés bevételi forrásai, mértéke és éves teljesítése

5.§

(1) A költségvetés bevételi forrásai, éves teljesítése:

e Ft

Megnevezés	Eredeti előir.	Mód. előir.	Teljesítés
Működési bevételek	7.509	6.984	6.964
Egyéb saját bevételek	300	1.417	1.417
Önk. sajátos működési bevételei	77.691	83.077	82.934
Önkormányzat költségvetési tám.	21.157	33.851	33.851
Támogatás értékű működési bevételek	8 082	17.746	17.746
Pénzmaradvány	10.000	10.206	206
Működési bevételek összesen:	124.779	153.288	143.125
Bevételek mindösszesen:	124.779	153.288	143.125

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

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

5.§

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

e Ft

Megnevezés	Eredeti előir.	Mód. előir.	Teljesítés
Személyi juttatások	28.478	29.978	32.128
Munkaadót terhelő járulékok	9.456	9.574	9.986
Dologi kiadások	30.810	31.299	32.768
Speciális célú támogatások (segélyek)	5.378	14.523	9.136
Társadalmi szervezetek támogatása	1.316	2.636	2.502
Támogatás értékű működési kiadások	21.706	28.174	40.877
Működési kiadások összesen	97.144	116.184	127.397
Felhalmozási kiadások	17.525	21.160	4.042
Kiadások összesen	114.669	137.344	131.439

Megnevezés	Eredeti előir.	Mód. előir.	Teljesítés
(2) Általános tartalék	8.910	15.239	
(3) Céltartalék / Pályázati önerő	1.200	705	
(3) Foglalkoztatottak létszáma / engedélyezett /			13 fő
Önkormányzat kiadásai mindösszesen	124.779	153.288	131.439

(4) A kiadások részletezését e rendelet „Kiadások alakulása tevékenységenként” című 1. sz. melléklet, a „Felhalmozási kiadások alakulása (ÁFÁ-val együtt)” című 4. sz. melléklet és a „Szociálpolitikai ellátások” című 5. sz. melléklete tartalmazza.

Záró rendelkezés

6.§

(1) E rendelet a kihirdetést követő 8. napon lép hatályba.

(2) E rendelet kihirdetésével egyidejűleg hatályát veszíti Ladánybene Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2009. évi költségvetéséről szóló 3/2009.(II.16.) rendelete, valamint

- Ladánybene Község Önkormányzatának 7/2009.(IV.23.) rendelete a 2009. évi költségvetéséről szóló 10/2009. (IX.07.) rendeletének módosításáról szóló rendelet.
- Ladánybene Község Önkormányzatának 16/2009.(XI.26.) rendelete a 2009. évi költségvetéséről szóló 5/2010. (II.05.) rendeletének módosításáról.

/:Kardos Attila:/
polgármester

/:Kutasiné Nagy Katalin:/
megbízott jegyző

A rendelet kihirdetésének napja: 2010. április 23.

/:Kutasiné Nagy Katalin:/
megbízott jegyző

**Nem intézményi keretek közötti feladatok
kiadásának alakulása**

Megnevezés	Foglalkoztatottak száma		
	Eredeti	Módosított	Teljesítés
Önkormányzat / 751153	9	9	9
Erdőgazdálkodás / O20215	1	1	1
Védőnő / 851297	1	1	1
Tanyagondnok / 853244	1	1	1
Könyvtár / 923127	1	1	1
ÖSSZESEN	13	13	13
	Személyi juttatások eFt		
	Eredeti	Módosított	Teljesítés
Önkormányzat / 751153	20.551	21.481	20.899
Európa parlamenti vál. / 751175	-	262	261
Községgazdálkodás / 751845	2.105	2.302	2.038
Erdőgazdálkodás / O20215	1.349	1.403	1.452
Védőnő / 851297	2.295	2.299	2.583
Házi segítségnyújtás / 853233	-	-	88
Tanyagondnok / 853244	1.606	1.659	1.793
Könyvtár / 923127	572	572	-
ÖSSZESEN	28.478	29.978	29.114
	Munkaadói járulékok eFt		
	Eredeti	Módosított	Teljesítés
Önkormányzat / 751153	4.884	4.846	5.755
Európa parlamenti vál. / 751175	-	71	71
Községgazdálkodás / 751845	1.107	1.157	571
Erdőgazdálkodás / O20215	425	442	431
Védőnő / 851297	572	573	658
Tanyagondnok / 853244	507	524	530
Házi segítségnyújtás / 853233	-	-	28
Rendszeres segély / 853311	1.785	1.785	843
Könyvtár / 923127	176	176	-
ÖSSZESEN	9.456	9.574	8.887
	Dologi kiadások eFt		
	Eredeti	Módosított	Teljesítés
Kisegítő mezőg. tev. / 014034	-	-	57
Erdőgazdálkodás / O20215	418	418	227
Közutak üzemeltetése / 631211	-	-	241
Szolgálati lakások / 701015	521	521	21
Önkormányzat / 751153	18.889	19.285	18.812
Európa parlamenti / 751175	-	93	93
Községgazdálkodás / 751845	1.496	1.496	997
Települési vízmin. / 751856	31	31	19
Köztemető / 751867	14	14	67
Közvilágítás / 751878	2.461	2.461	2.524

Megnevezés	Dologi kiadások			eFt
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	
Háziorvos / 851219	332	332	303	
Fogorvos / 851286	210	210	149	
Védőnő / 851297	764	764	516	
Tanyagondnok / 853244	1.656	1.656	1.111	
Szoc. étkeztetés / 853255	2.000	2.000	1.917	
Eseti pénzbeli ellátások / 853344	-	-	144	
Települési hulladék / 902113	78	78	120	
Könyvtár / 923127	1.091	1.091	895	
Sportintézet / 924014	849	849	1.033	
ÖSSZESEN	30.810	31.299	29.246	
	Tartalékok			
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	
Tartalék / 751153	10.110	5.944	-	
ÖSSZESEN	10.110	5.944	-	
	Pénzmaradvány			
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	
Önkormányzat / 751153	-	10.000	-	
ÖSSZESEN	-	10.000	-	
	Pénzeszköz átadás			
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	
Önkormányzat / 751153	23.022	30.810	30.631	
ÖSSZESEN	23.022	30.810	30.631	
	Speciális célú támogatás			
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	
Segélyek	5.378	14.523	11.919	
ÖSSZESEN	5.378	14.523	11.919	
	Felhalmozási kiadások			
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	
Önkormányzat / 751153	13.925	17.560	4.042	
Községgazdálkodás / 751845	3.600	3.600	-	
ÖSSZESEN	17.525	21.160	4.042	
ÖSSZESEN	124.779	153.288	113.839	

Bevételek alakulása

Önkormányzat működési bevételei:

e Ft

Megnevezés	Eredeti előir.	Mód. előir.	Teljesítés
Hatósági jogkörhöz köthető bevételek	581	7	7
Igazgatási szolgáltatási díjak összesen	581	7	7
Bérleti díjak, szoc. étk.	5.237	5.269	5.180
Szolgáltatás ellenértéke	1.691	1.715	1.784
Egyéb sajátos bevételek	6.928	6.984	6.964
Kamatbevételek	300	1.417	1.417
Pótlékok, bírságok	418	1.405	1.256
Kommunális adó	1.300	1.227	1.227
Iparüzési adó	7.500	12.138	12.131
Helyi adók	9.218	14.770	14.614
SZJA helyben maradó része	8.815	8.815	8.815
SZJA jövedelemkülönbség mérséklése	45.658	44.214	44.214
SZJA összesen	54.473	53.029	53.029
Gépjárműadó	14.000	15.278	15.291
Normatív hozzájár. lakos. sz. köt.	7.424	7.384	7.384
Normatív hozzájár. felad. sz. köt.	13.773	13.187	13.187
Kiegészítő támogatás (segélyek)		11.739	11.739
Egyéb központi támogatás (havi ill., eseti ker. kieg.)		872	872
Nyári gyermek étkeztetés		539	539
Óvodáztatási támogatás		130	130
Támogatások összesen	21.197	33.851	33.851
Támogatás értékű bevétel	8.082	17.746	17.746
működési célú		17.146	17.146
felhalmozási célú		600	600
Pénzmaradvány	10.000	10.206	206
Bevételek mindösszesen	124.779	153.288	143.125

Ladánybene Község Önkormányzatának
2009. évi összesített
Bevételeinek és kiadásainak pénzforgalmi jelentése

Bevételek e Ft				Kiadások e Ft			
Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
Allami tám.	21.197	33.851	33.851	Általános tart.	8.910	15.239	
SZJA	54.473	53.029	53.029	Önk.műk.kiad.	97.144	116.184	109.797
Gépjárműadó	14.000	15.278	15.291	Céltartalék	1.200	705	
Tám.ért.bev.	8.082	17.746	17.746	Önk.felhalm.	17.525	21.160	4.042
Saját bev.	17.027	23.178	23.002	Pénzmaradvány			
Pénzmaradvány	10.000	10.206	206				
Bev.m.össz.	124.779	153.288	143.125	Kiad.m.össz.	124.779	153.288	113.839

Felhalmozási kiadások alakulása áfával együtt

e Ft

Megnevezés	Eredeti előir.	Mód. előir.	Teljesítés
Számítógép 3 db	468	768	585
Szerver gép			128
Hálózat kialakítás			205
Fogászati egység készülék	1.332	1.332	1.332
Piac tér aszfaltozása		750	750
Könyvtár terv dokumentáció	1.375	789	756
Játdzótér felújítása	3.600	3.600	
Óvoda befejezése	10.000	10.000	
Óvoda pályázati önerő		2.735	
WIN szoc program		286	286
Összesen:	16.775	20.260	3.742
Tanyavillamosítás (2001-es visszafizetés) :		150	150
Első lakáshoz jutók vissza nem tér.tám.:	750	750	150
Felhalmozási kiadások mindösszesen:	17.525	21.160	4.042

Szociálpolitikai ellátások

e Ft

Megnevezés	Eredeti előir.	Mód. előir.	Teljesítés
Időskorúak járadéka	138	1.638	1.453
Ápolási díj	2.081	4.468	3.512
Rendszeres szoc.segély	2.402	2.901	1.465
Rendelkezésre állási támogatás		1.636	1.636
Lakásfenntartási támogatás	7	111	180
Rendszeres pénzbeli ellátások	4.628	10.754	8.246
Pénzbeli kiegészítő gyermekvéd.tám		1.863	48
Köztemetés	150	150	
Rendkívüli gyermekvéd.tám.			1.827
Eseti pénzbeli ell. és term-i juttatások/szoc.cs.	500	500	250
Átmeneti segély			365
Temetési segély	100	100	40
Óvodáztatási támogatás		200	180
Nyári gyermekétkeztetés		540	450
Közgyógyellátás			97
Mozgáskorlátozottak támogatása		416	416
Eseti pénzbeli ell. és term. juttatások	750	3.769	3.673
Szociálpolitikai ellátások mindösszesen	5.378	14.523	11.919
Bene 2000 Kht			55
Rendőrség támogatása	120	120	120
Vöröskereszt	20	20	
Football club	500	1.000	1.000
Lovas-klub	100	200	200
Polgárőr egyesület	120	120	120
Római Katolikus Egyház	240	240	240
Kerekegyháza WW áfája	216	216	
Pénzeszköz átadás házt. (szakácstanf., tem.tám.)		200	200
Duna Tisza Közi Egyesület / Falugondnok	25	25	21
Községért Alapítvány		450	450
Alapítványi támogatás			40
Nyugdíjas klub		70	
Működési célú végleges pée. átadás	1.341	2.661	2.446
Lajosmizse Tűzoltóság	160	160	160
TÖT támogatás	275	275	275
Kunadacs Önkormányzat (intézmények)	21.081	22.201	22.201
Közcélúak		5.348	5.348
Megyei Területfejl.Tanács	43	43	43
RÉV szenvedélybeteg segítő szolgálat	39	39	39
Szociális Feladatell.T. (Kerekegyháza)	43	43	
Közmunka program önereje			86
Dunamenti és Tiszak.Vízg.T.	40	40	33
Működési célú tám.ért. kiadás	21.681	28.149	28.185
Pénzeszköz átadás mindösszesen	23.022	30.810	30.631

Eredmény-kimutatás

Önkormányzatunk vállalkozási tevékenységet nem folytat, ezért az Eredmény-kimutatás táblával nem rendelkezik.

Pénzmaradvány-kimutatás

	Előző év	Tárgyév eFt
Költségvetési bankszámlák záróegyenlegei	10.778	37.136
Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlegei		
Záró pénzkészlet összesen	10.778	37.136
Költségvetési aktív függő elszámolások záró egyenlege	525	2.581
Költségvetési aktív átfutó elszámolások záró egyenlege	18.401	1.715
Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege	294	399
Ktg-v-i passzív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege		
Költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege	2.659	4.695
Költségvetési passzív átfutó elszámolások záróegyenlege	5.560	4.668
Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege		
Költségvetési passzív elszámolások záróegyenlege	4.696	4.668
Egyéb aktív, passzív pénzügyi elszámolások összesen	-2.901	27
Költségvetési tartalékok maradványa		3.665
Előző évben képzett tartalék maradványa	3.460	3.665
Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye		
Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	4.417	33.498
Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt		
Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt		
Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézményi támogatás miatt		
Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt	206	
Pénzmaradványt terhelő elvonások		
Költségvetési pénzmaradvány	4.623	33.498
Vállalkozási tevékenység eredményéből		
Költségvetési pénzmaradv. külön jogszabály alapján módosított tétel	3.460	
Módosított pénzmaradvány	8.083	33.498
Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány		32.136
Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány		7.486
Felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány		24.650
Szabad pénzmaradvány	8.083	1.362

Vagyonkimutatás az önkormányzat saját vagyonának 2009. évi adatairól

e Ft

<u>ESZKÖZÖK</u>	
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1.099.318
I. Immateriális javak összesen	2.220
II. Tárgyi eszközök összesen	1.096.820
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1.067.217
Ebből:	
Törzsvagyon:	
- Forgalmképtelen	
- Korlátozottan forgalomképes	
Egyéb vagyon:	
2. Gépek, berendezések és felszerelések	5.313
3. Járművek	2.173
4. Tenyészállatok	
5. Beruházások, felújítások	22.117
6. Beruházásra adott előlegek	
7. Állami készletek, tartalékok	
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	
III. Befektetett pénzügyi eszközök	40
1. Egyéb tartós részesedés	
- Törzsvagyon körébe tartozó korl. forgalomképes belföldi részvény	
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
3. Tartósan adott kölcsön	40
4. Hosszú lejáratú bankbetétek	
5. Egyén hosszú lejáratú követelések	
6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott eszközök	
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	49.121
I. Készletek	
II. Követelések	7.239
III. Értékpapírok	
IV. Pénzeszközök összesen	37.187
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen	4.695
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1.148 439

FORRÁSOK

D) SAJÁT TŐKE	1.029.902
E) TARTALÉKOK	37.163
F) KÖTELEZETTSÉGEK	8.374
0-ra leírt használatban lévő tárgyi eszközök állománya	
0-ra leírt használaton kívüli tárgyi eszközök állománya	
0-ra leírt tárgyi eszközök bruttó értéke összesen:	10.135
Külön jogszabály alapján érték nélkül nyilvántartott tárgyi eszközök állománya	
Mérlegben értékkel nem szereplő kötelezettségek állománya	
FORRÁSOK ÖSSZESEN	1.148.439

Könyvviteli Mérleg
Központi költségvetési szervek 2008. évi beszámolója (2008.2. időszak)

	Előző év állományi érték	Tárgyév állományi érték	e Ft
ESZKÖZÖK			
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke (1111,1121)			
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke (1112,1122)			
3. Vagyoni értékű jogok (1113,1123)			
4. Szellemi termékek (1114,1124)	2.220-	2.220-	
5. Immateriális javakra adott előlegek (1181,1182)			
6. Immateriális javak értékhelyesbítése (119)			
I. Immateriális javak összesen (01+...+06)			
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
2. Gépek, berendezések és felszerelések (1311,1312-ből)	2.220-	2.458-	
3. Járművek (1321,1322-ből)	81.665-	1.067.217-	
4. Tenyésztések (141,142-ből)	3.603-	5.313-	
5. Beruházások, felújítások (1227,127,131-ből,132-ből,142-ből,147)	3.313-	2.173-	
6. Beruházásra adott előlegek (128,1318,1328,148,1598,1599)			
7. Állami készletek, tartalékok (1591,1592)	21.358-	22.117-	
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (129,1319,1329,149)			
II. Tárgyi eszközök összesen	109.939-	1.096.820-	
1. Egyéb tartós részesedés (171,1751)			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (172-174,1752)			
3. Tartósan adott kölcsön (191-194-ből,1981-ből)			
4. Hosszú lejáratú bankbetétek (178)	40-	40-	
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések (195-ből,1982-ből)			
6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (179)			

e Ft

ESZKÖZÖK

III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen

1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök (161-162)
2. Koncesszióba adott eszközök (163,164)
3. Vagyonkezelésbe adott eszközök (167,168)
4. Vagyonkezelésbe vett eszközök (165,166)
5. Üzem-re, kezelésre, koncesszióba, vagyonkez-be vett eszközök.

IV. Üzem-re, kezelésre, koncesszióba adott, vagyonkez-be vett eszközök

A.) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN

1. Anyagok (21,241)
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek (253,263)
3. Növények-, hizó és egyéb állatok (252,262)
4. Késztermékek (251,261)
- 5/a Áruk, betétdíjas göngyölegek, közvetített szolgáltatás(22,23-ból,24
- 5/b Követelés fejében átvett eszközök, készletek (233,245)

I. Készletek összesen

1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) (282-284,288
2. Adósok (281,2881)
3. Rövid lejáratú kölcsönök(27,278)
4. Egyéb követelések (285-287,2885-2887,19-ből)
 - tartósan adott kölcs-ből mérlegfordulónapot követő évben esedékes részlet(191-194-ból,1981
 - egyéb hosszúlejár. köv-ből mérlegfordulón.-ot köv. egy éven belül esedékes részletek(195-ből)
 - nemzetközi támogatási program miatti követelések (2874)
 - támogatási program előlegek (2871)
 - támogatási programok szabálytalan kifizetése miatti követelés (2872)
 - garancia és kezességvállalásból származó követelések(2873)

II. Követelések összesen

1. Egyéb részesedés (2951,298-ból)

Előző év	Tárgyév
40-	40-

112.199- 1.096.820-

5.397- 7.239-

5.397- 7.239-

e Ft

ESZKÖZÖK

	Előző év	Tárgyév
	állományi érték	állományi érték
10.778-	37.136-	
22-	51-	
10.800-	37.187-	
525-	2.581-	
1.840-	1.715-	
294-	399-	
2.659-	4.695-	
18.856-	49.121-	
131.055-	1.148.439-	

2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (29-ből)

III. Értékpapírok összesen

- 1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (33)
- 2. Költségvetési bankszámlák (34)
- 3. Elszámolási számlák (35)
- 4. Idegen pénzeszközök (36)

Pénzeszközök összesen

- 1. Költségvetési aktív függő elszámolások (391)
- 2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások (392, 395, 396, 398)
- 3. Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások (394)
- 4. Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások (399)

V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen

B.) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN

ESZKÖZÖK ÖSSZESEN

FORRÁSOK

	Előző év	Tárgyév
	állományi érték	állományi érték
1. Induló tőke (411)	22.528-	22.528-
2. Tőkeváltozások (412)	91.553-	1.080.374-
3. Értékelési tartalék (417)		
D.) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	114.081-	1.102.902-
1. Költségvetési tartalék elszámolása (4211, 4214) (68+69)	7.877-	37.163-
- tárgyévi költségvetési tartalék elszámolása (4211)	4.417-	33.498-
- előző év(ek) költségvetési tartalékának elszámolása (4214)	3.460-	3.665-
2. Költségvetési pénzmaradvány (4212)		
3. Kiadási megtakarítás (425)		
4. Bevételei lemaradás(426)		
5. Előirányzat-maradvány (424)		

I. Költségvetési tartalékok összesen

1. Vállalkozási tartalék elszámolása (4221, 4224) (76+77)	7.877-	37.163-
- tárgyévi vállalkozási tartalék elszámolása (4221)		
- előző év(ek) vállalkozási tartalékának elszámolása(4224)		
2. Vállalkozási tevékenység eredménye (4222)		
3. Vállalkozási tevékenység kiadási megtakarítása (427)		
4. Vállalkozási tevékenység bevételi lemaradása (428)		

II. Vállalkozási tartalékok összesen

E.) TARTALÉKOK ÖSSZESEN	7.877-	37.163-
--------------------------------	---------------	----------------

1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök (4351-ből, 4361-ből)		
2. Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból (43411-ből)		
3. Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból (43412-ből)		
4. Beruházási és fejlesztési hitelek (43111-ből, 4321-ből, 4331-ből)		
5. Működési célú hosszú lejáratú hitelek (43112-ből, 43212-ből)		
6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek (438-ből)		

I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen

FORRÁSOK

e Ft

	Előző év	Tárgyév
	állományi érték	állományi érték
1.Rövid lejáratú kölcsönök (4561,4571)		
2.Rövid lejáratú hitelek (4511,4521,4531,4541)		
3.Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) (441-443.)		23-
- tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek		23-
- tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettségek		
4.Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (43-ból,44-ból,4551)		
- váltótartozások (444)	3.515-	3.632-
- munkavállalókkal szembeni különféle kötelezettségek(445)		
- költségvetéssel szembeni kötelezettségek (446)		
- iparűzési adó feltöltés miatti kötelezettségek (4471)	1.983-	2-
- helyi adó túlfizetés (4472)	1.353-	1.081-
- támogatási program előlege miatti kötelezettség (4491)		1.928-
- nemzetközi támogatási programok miatti kötelezettségek (4494)		
- szabálytalan kifizetések miatti kötelezettségek (4492)		
- garancia és kezességvállalásból származó kötelezettségek (4493)		
- hosszú lejáratra kapott kölcsön köv.évi törlesztése (4351-ből,4361		
- felhalm.célú kötv.kibocs-ból szárm. tart. köv.évi törlesztése(4341		
- működési célú kötv.kib.szárm. tart. köv.évi törlesztése(43412-ből,		
- beruházási, fejlesztési hitelek következő évi törlesztése (4331)		
- működési célú hosszú lejáratú hitelek köv. évi törlesztése (431,432)		
- egyéb hosszú lejáratú kötelezettség köv. évi törlesztése (438-ból)		
- tárgyévi költségvetést terhelő rövid lejáratú kötelezettségek(4499)		
- tárgyévet követő évet terhelő egyéb rövid lejáratú köt. (4499-ből)	179-	621-
- egyéb különféle kötelezettségek (4499)		
II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen		
1.Költségvetési passzív függő elszámolások (481)	3.515-	3.655-
2.Költségvetési passzív átfutó elszámolások (482,485,486)	5.560-	4.668-

e Ft

FORRÁSOK

- 3.Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások (483-484)
- 4.Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások (488-ból)
 - Költségvetésen kívüli letéti elszámolások (488-ból)
 - Nemzetközi támogatási programok deviza elszámolása(488-ból)

III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen

F.) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN

FORRÁSOK ÖSSZESEN

Előző év állományi érték	Tárgyév
22-	51-
5.582-	4.819-
9.097-	8.374-
131.055-	1.148.439-

