

Előterjesztés
Lajosmizse Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2012. november 29-i ülésére

Tárgy: I Beszámoló Lajosmizse Város Önkormányzata 2012. évi gazdálkodásának I.-III. negyedévi helyzetéről
II. A jegyző beszámolója az adóztatásról

Az előterjesztést készítette:

- Dömötör Klára Edit
adó- és pénzügyi irodavezető
- Mezeiné Hrubos Henriette
főtanácsos

Véleményezésre és tárgyalásra megkapta:

- Pénzügyi, Területfejlesztési és
Közbeszerzési Bizottság

Törvényességi ellenőrzésre megkapta:

Muhariné Mayer Piroska
aljegyző

Kutasiné Nagy Katalin
jegyző távollétében

Muhariné Mayer Piroska sk.
aljegyző

Előterjesztés
Lajosmizse Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2012. november 29-i ülésére

Tárgy: I Beszámoló Lajosmizse Város Önkormányzata 2012. évi gazdálkodásának I.-III. negyedévi helyzetéről
II. A jegyző beszámolója az adóztatásról

Ügyiratszám: I/5/56/2012.

I Beszámoló Lajosmizse Város Önkormányzata 2012. évi gazdálkodásának I.-III. negyedévi helyzetéről

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartás alrendszereihez tartozó szervezetek költségvetési beszámolója összeállításának módját, annak tartalmára, szerkezetére vonatkozó kérdéseket, valamint a beszámoló adatait alátámasztó könyvvizelési kötelezettséget a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény és az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvizelési kötelezettségeinek sajátosságáról szóló 249/2000. (XII.24.) kormányrendelet szabályozza. A rendkívül széleskörű sajátosságok miatt az államháztartási törvény és annak végrehajtási rendelete is figyelembe veendő.

A költségvetésben meghatározott feladatok és pénzügyi előirányzatok teljesítéséről készített jelentéssel az önkormányzat Képviselő-testülete – az államháztartás előírásai szerint - legalább évente három alkalommal foglalkozik.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 87. § (1) bekezdésének előírása alapján a polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának háromnegyed éves helyzetéről a költségvetési koncepció ismertetésekor írásban tájékoztatja a Képviselő-testületet.

Az önkormányzat Képviselő-testülete a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek elemi beszámolóí alapján elkészített háromnegyed éves beszámolóról határozatot hoz.

Az Áht. 87. § (1) bekezdésében foglaltak szerinti tájékoztatási kötelezettségemnek Lajosmizse Város Önkormányzata 2012. évi I.-III. negyedévi gazdálkodásának helyzetéről az alábbi beszámoló szerint teszek eleget, mely a 2012.09.30. napi állapotot mutatja:

Bevételek alakulása

A bevételek önkormányzat összesen – az önállóan működő, az önállóan működő és gazdálkodó intézményekkel együtt – 64,3 %-ra; ezen belül a hivatal bevételei 120,5 %-ra, az IGSZ bevételei 78,3 %-ra, önkormányzat bevételei 62,3 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

I. Önkormányzat bevételeinek alakulása
(Intézmények nélkül)

Bevételek összességében 62,3 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest, ebből:

Működési bevételek

I. Működési bevételek 85,8 %

2. Önkormányzat sajátos működési bevételei	88,7 %
➤ Helyi adók teljesülése: 95,2 %, ebből kiemelten:	
- idegenforgalmi adó	105,3 %
- iparüzési adó	95,1%
➤ Átengedett központi adók: 81,9%, melyből	
- személyi jövedelemadó helyben maradó része	75,7 %
- gépjárműadó	92,8 %
➤ Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek teljesülése:	119,1 %
- pótlékok, bíróságok	121,7 %
- talajterhelési díj	85,4 %

A bevételek részletezését a 2.1. és a 2.2. *melléklet* tartalmazza.

3. Működési támogatások teljesülése: 82,2%

A nettó finanszírozás havonta, az ütemezésnek megfelelően rendelkezésre állt.

A normatív hozzájárulások részletezését a 2.3. *melléklet* tartalmazza.

4. Egyéb működési bevételek a 2012. év I.-III. negyedévében 88,5 %-ra teljesültek, melyből a

- Támogatásértékű működési bevételek 76,3 %-ot tesznek ki, melynek részletezése a 2.4. *mellékletben* található.

Felhalmozási bevételek

1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek teljesülése: 88,2 %.

2. Egyéb felhalmozási bevételek: 4,7 %-ra teljesültek, mivel Lajosmizse település folyékony- és szilárd hulladéklerakó rekultivációja, Fekete István Általános Iskola komplex energetikai korszerűsítése pályázatok kifizetési kérelme a negyedik negyedévben kerül beadásra.

A részletes kimutatást a 2.5. *melléklet* tartalmazza.

II. Hivatal bevételeinek alakulása

A hivatal bevételei összességében 120,5%-ra teljesültek. Ezen belül:

1. Működési bevételek:	92,1 %
2. Egyéb működési bevételek	130,7 %

Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal szétválasztásához kapcsolódó technikai rendezés (9 761.- E Ft.), függő bevételek és kiadások átvezetése miatt a Támogatásértékű működési bevétel helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől teljesítése 138,7 %.

A hivatal bevételeinek alakulását a 2. *melléklet* 2. oldala tartalmazza.

III. IGSZ-hez tartozó intézmények bevételei

Az intézmények bevételei összességében 78,3 %-ra teljesültek. Ezen belül:

1. Működési bevételek:	78,0 %
2. Egyéb működési bevételek:	78,7 %
➤ Támogatásértékű működési bevételek 90,4 %-t,	
➤ Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartások kívülről 41,1 %-ot tesznek ki.	

Az intézmények bevételeit a 3. *melléklet* tartalmazza.

A bevételek alakulását az önkormányzat, a hivatal és az intézmények vonatkozásában, valamint önkormányzat összesen szinten a 2. *melléklet* tartalmazza.

Kiadások alakulása

A kiadások önkormányzat összesen – az önállóan működő, az önállóan működő és gazdálkodó intézményekkel együtt – a módosított előirányzathoz képest 53,9 %-ra, ezen belül a hivatal kiadásai 66,8 %-ra, az IGSZ kiadásai 76,8 %-ra, önkormányzat kiadásai 30,3 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

I. Önkormányzat kiadásainak alakulása (Intézmények nélkül)

Kiadások összességében 30,3 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest, ebből:

Működési kiadások

1. Személyi juttatások teljesülése: 85,3 %.
Közfoglalkoztatottak létszáma miatt a kifizetett bér magasabb a tervezettnél, melynek előirányzat módosítására az októberi rendeletmódosításban szerepel.
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó teljesítése: 40,6 %

Ápolási díj után fizetendő járulékfizetési kötelezettség megszűnt, ezen kiadás egész évre tervezésre került.
3. Dologi és egyéb folyó kiadások teljesülése: 77,1 %, mely időarányosan megfelel a költségvetésben tervezetthez.
4. Egyéb működési kiadások 94,5 %-ra teljesültek, melyből
 - Támogatásértékű működési kiadások 75,0 %.
 - Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre 86,7 %, ez a magas teljesülés annak tudható be, hogy a kisebb összegű támogatások egy összegben lettek kifizetve még az I. félévben, a nagyobb összegek többszöri kifizetéssel teljesülnek az évben arányosan elosztva. A kifizetések megállapodás alapján történtek, részletezését a 4.1. *melléklet* tartalmazza.
 - Társadalom, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás 95,8 %.
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás 147,6 %-ra teljesült, mivel az év elejéhez viszonyítva 80 fővel emelkedett a támogatottak létszáma.
Lakásfenntartási támogatás (normatív) 108,2 %-ra teljesült, magasabb lett a nagyobb összegben megállapított támogatások száma.
Természetben adott átmeneti segély 104,7%.
Részletes felhasználást a 4.2. *melléklet* tartalmazza.

Felhalmozási kiadások

Beruházási kiadások teljesülése 7,7 %.

Részletes felhasználást a 4.3. *melléklet* tartalmazza.

Az önkormányzat kiadásait szakfeladatos bontásban az 1. *melléklet*, a hivatalét a 1.1. *melléklet* tartalmazza.

II. Hivatal kiadásainak alakulása

A hivatal kiadása összességében 66,8 %-ra teljesültek. Ezen belül:

➤ Személyi juttatás	70,0 %
➤ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	72,5 %
➤ Dologi és egyéb folyó kiadások:	51,0 %
➤ Beruházások:	86,9 %

A hivatal kiadásainak alakulását a 4. melléklet 2. oldala tartalmazza.

III. IGSZ-hez tartozó intézmények kiadásai

Az intézmények kiadása összességében 76,8 %-ra teljesültek. Ezen belül:

➤ Személyi juttatás	73,1 %
➤ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	75,8 %
➤ Dologi és egyéb folyó kiadások:	84,2 %
➤ Beruházások:	132,9 %

Beszerzésre került: - 1 db gázszámoly 346 EFt.
- 1 db hűtőszekrény 114 EFt.

Az intézmények kiadásait az 5. melléklet tartalmazza.

A kiadások alakulását az önkormányzat, a hivatal és az intézmények vonatkozásában, valamint önkormányzat összesen szinten a 4. melléklet tartalmazza.

Pénzforgalom egyeztetése

Az önkormányzat pénzkészlete tárgyidőszak elején 102 974 e Ft volt, tárgyidőszak végén 217 874 e Ft, részletezése a 6. mellékletben található.

Összegezve

A takarékos gazdálkodás eredményeként az Önkormányzat az I.-III. negyedévben felmerülő fizetési kötelezettségeinek maradéktalanul eleget tett, likvid hitel felvételére nem került sor. Kiemelkedő fontosságú a fegyelmezett gazdálkodás folytatása és a rendelkezésre álló előirányzatok maradéktalan betartása.

Fentiekre tekintettel az előterjesztés I. határozat-tervezetét terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Lajosmizse, 2012. november 22.

Basky András sk.
polgármester

II. A jegyző beszámolója az adóztatásról

Tisztelt Képviselő-testület!

Lajosmizse Város Önkormányzatának Polgármesteri Hivatala 2012. május 31-i ülésén számolt be a hivatal működéséről, amely beszámoló kitért a 2011. évi adóztatási feladatokra is.

Az I-III. negyedévi pénzügyi beszámoló részeként a 2012. január 1. – 2012. szeptember 30-ig terjedő időszak adóztatási feladatairól-, kötelezettségeiről kívánunk tájékoztatást nyújtani.

Az önkormányzati adóhatósági munka elsődleges szabályozását az adózás rendjéről szóló 2003.évi XCII. törvény (továbbiakban Art.) határozza meg. A közigazgatási hatósági eljárás és szolgáltatás általános szabályairól szóló 2004.évi CXL. törvény (továbbiakban: Ket.) előírásait az Art. elsődlegessége mellett kell alkalmazni.

Az egyes adónemekre vonatkozó részletes szabályokat az ún. egyedi jogszabályok

- a helyi adókról szóló 1990.évi C. törvény (továbbiakban: Htv.)
- a gépjárműadóról szóló 1991.évi LXXXII. törvény (továbbiakban: Gjt.)
- a környezetterhelési díjról szóló 2003.évi LXXXIX. törvény (továbbiakban: Ktd.),

a kapcsolódó és végrehajtási rendeletek, az adók módjára történő behajtandó köztartozások esetében ezeket szabályozó alapjogszabályok tartalmazzák.

A Htv. alapján a helyi adózás struktúrája három fő rendszerelemre épül, nevezetesen: vagyoni típusú adók, a kommunális adók és a helyi iparüzési adó. Az önkormányzat képviselő testülete a helyi adók fajtáit és mértékét nem eredeti jogalkotói hatáskörében, hanem felhatalmazás alapján megalkotott önkormányzati rendeletben állapíthatja meg, így a helyi adóztatás kereteit és feltételeit biztosítja az önkormányzati rendelet. A helyi jogalkotás során nem léphet túl a törvényi kereteken, az önkormányzat csak a Htv.-ben meghatározott esetekben és mértékig jogosult önálló szabályokat alkotni. Ez alapján megállapítható, hogy nem kapott felhatalmazást a Htv.-től eltérő vagy részletező szabályok megalkotására, az adó tárgya, alanya, az adó alapja és az adókötelezettség keletkezése és megszűnése vonatkozásában. Az uniós szabályozással összhangban a Htv. 2003. évtől jelentősen korlátozza az önkormányzatok kedvezmény-, mentesség-nyújtási lehetőségét. Különösen érinti ez a vállalkozások részére biztosítható illetve korlátozottan nyújtható kedvezményi, mentességi szabályokat.

Lajosmizse Város Önkormányzat működési bevételeinek 46 %-át a sajátos működési bevételek - helyi adók 22,1% (IFA, IPA); átengedett központi adók 23,4% (gépjárműadó); bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek 0,5% - biztosítják.

A helyi adóból származó bevétel az önkormányzat saját bevétele, ebből állami elvonás 2012. évben nem történt.

A gépjárműadóból beszedett bevétel teljes összege 2012. évben az önkormányzatot illeti meg.

A települési önkormányzat pénzforgalmi számlájára vagy annak valamely alszámlájára érkezett szabálysértési pénz- és helyszíni bírságból származó bevétel 100 %-a, valamint a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírságból származó bevétel 40%-a - függetlenül attól, hogy a bírságot mely szerv szabta ki jogerősen – a települési önkormányzatot illeti meg.

Az adócsoport létszáma 4 fő, ügyfélfogadás hetente 3 alkalommal van, az ügyfélforgalom 2012. évben is jelentős.

Az önkormányzati adónyilvántartás vezetése az ONKADO programmal történik.

Idegenforgalmi adó

Az önkormányzat 1996. július 1. naptól vezette be az idegenforgalmi adót. Alanya az a magánszemély, aki nem állandó lakosként az önkormányzat illetékességi területén legalább egy vendégéjszakát eltölt. Az adó alapja a megkezdett vendégéjszakák száma. Az adó mértéke

személyenként és vendégéjszakánként 400.-Ft. A törvényi maximalizált mérték 2012. évben 452,30 Ft/vendégéjszaka, helyi kihasználása százalékban: 88,4 %.

Az adóbeszedésre kötelezett az adókötelezettség keletkezését, annak bekövetkeztétől számított 15 napon belül köteles az önkormányzati adóhatóságnál írásban bejelenteni (bejelentkezés). Az idegenforgalmi adónem havi bevallásokhoz kötötten kerül előírásra és ennek megfelelően kell a beszedőknek az adót a beszedést követő hónap 15. napjáig a megfelelő számlára utalni.

Idegenforgalmi adó bevallási és befizetési kötelezettség 2012. évben 14 adózónál keletkezett.

ezer Ft

Összes helyesbített tartozás	Összes bevétel	Összes hátralék		Összes túlfizetés	
		Múlt évi	Idei évi	Múlt évi	Idei évi
4 916	4 200	41	395	43	95

Helyi iparüzési adó

Az önkormányzat 1997. január 1. naptól vezette be a helyi iparüzési adót. Lajosmizse Város illetékességi területén az iparüzési adó mértéke 1,6 %, az 1,2 millió Ft vállalkozási szintű adóalapot el nem érő vállalkozások adómentességben részesülnek.

Nyilvántartás alapján 2012. évben 980 az iparüzési adóalanyok száma. A mentességi értékhatár 207 adózó részére biztosít adófizetési mentességet, összességében 2.254 eFt-t jelent.

Feldolgozásra került 2012. évben: 1.017 db helyi iparüzési adóbevallás, amelyből 38 db záró adóbevallás 2011. évről. Az adóbevallások feldolgozása a határidő betartásával valósult meg. A bevallás benyújtását elmulasztók részére felhívás került kiküldésre, a kötelezettségük teljesítésére, amelyre nagy számban eleget tettek az adózók.

ezer Ft

Összes helyesbített tartozás	Összes bevétel	Összes hátralék		Összes túlfizetés	
		Múlt évi	Idei évi	Múlt évi	Idei évi
375 489	294 250	24 105	63 928	8 723	10 624

Egyre több gazdasági társaság kerül felszámolási eljárás alá, az érintett vállalkozások „bedőlt” adótartozása magas. A törvényi szabályozás okán, a felszámolási eljárás megindulását követően az önkormányzati adóhatóság már nem jogosult a tartozások behajtására. Hitelezői igény bejelentése tehető meg a felszámoló felé, azonban eddig még egyetlen felszámolás befejezéséből sem térült meg tartozás. A felszámolási eljárás végéig, majd ettől számítottan a tartozás elévüléséig az adóhatóság köteles nyilvántartani ezeket a tartozásokat is. Ennek eredményeképpen a következő években is megjelennek a tőke-, és pótléktartozások.

A nyilvántartott túlfizetés összege 2012. III. negyedév végén 19.347 e Ft, mely túlfizetéseket az adózók a későbbi előírásaikra hagyják elszámolni, de számlák közötti átvezetését illetve a túlfizetés visszautalását is kérelmezhetik, jelenleg 2012. évben 12.370 eFt visszafizetést teljesített kérelemre az adóhatóság az adózók felé.

Az adónemet sajátos fizetési mód jellemzi, az adózók az adóévben egyrészt a megelőző év adatai alapján előleget fizetnek (március 15. és szeptember 15.), másrészt elszámolnak a befizetett előlegekkel szemben (május 31.), valamint december 20-ig feltöltési kötelezettséget teljesítenek. Ekkor az éves várható adó összegére kiegészítik a már megfizetett előlegeket.

A feltöltés összege 2011. év december hónapban 18.018 e Ft volt.

A pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2001. évi L. törvény 79. § (2) bekezdése értelmében a települési önkormányzatok képviselőtestületei 2007. december 31-i hatállyal kötelesek voltak hatályon kívül helyezni minden olyan – határozott időtartamra adómentességet, adókedvezményt biztosító – rendelkezésüket, melyek ellentétesek a helyi adókról szóló 1990.évi C. törvény 7.§-a e) pontjának első mondatával, azaz melyek kedvezményezette a vállalkozó.

E törvényi rendelkezések alapján tehát a rendeleti úton biztosított mentességek, kedvezmények megszűntek, a vállalkozó adóalanyok mindegyike köteles az öt terhelő helyi adót megfizetni.

Gépjárműadó

Az adó alanya az a személy, aki a közúti közlekedési nyilvántartásról szóló 1999. évi LXXXIV. törvény alapján vezetett járműnyilvántartásban (a továbbiakban: hatósági nyilvántartás) az év első napján üzemben tartóként, ennek hiányában tulajdonosként szerepel. Amennyiben a hatósági nyilvántartás szerint egy gépjárműnek több tulajdonosa vagy több üzemben tartója van, akkor közülük az adó alanya az, akinek a nevére a forgalmi engedélyt kiállították.

Év közben újonnan vagy újra forgalomba helyezett gépjármű utáni adó alanya az, aki/amely a forgalomba helyezés hónapjának utolsó napján a hatósági nyilvántartásban tulajdonosként szerepel.

A gépjárműadóban érintett járművek központilag egységes szabályok alapján kerülnek adóztatásra. Az önkormányzati adóhatóságok 2004. január 1. nap óta a közúti nyilvántartás adatai (okmányiroda) szerint állapítják meg az adókat. Az adóztatás a Közigazgatási és Elektronikus Közszolgáltatások Központi Hivatala (a továbbiakban KEK KH) által az önkormányzati adóhatóságok részére történő adatszolgáltatás alapján történik. Az adatot szolgáltatnak minden hónap 20. napjáig az előző hónap utolsó napja szerinti állapotnak megfelelő, az előző adatszolgáltatási időszakhoz képest bekövetkezett adókötelezettséget érintő változásokról, pl. gépjárművek évközi forgalomba helyezéséről, forgalomból való kivonásáról, teljesítményadatának illetve környezetvédelmi osztályba sorolásának módosulásáról.

Az adó alapja személygépkocsi és motorkerékpár esetén a hatósági nyilvántartásban feltüntetett teljesítményük, kilowattban kifejezve. Az adó mértékét a teljesítmény és a gépjármű gyártási évétől eltelt idő határozza meg. Az autóbuszok, nyerges vontatók, lakókocsik, lakó pótkocsik vonatkozásában megmaradt az önsúly szerinti adóztatás, tehergépjárműveknél az adó alapja az önsúly növelve a terhelhetőség (raksúly) 50 %-ával. A személygépkocsik és a motorkerékpárok után:

Gyártási év	Ft/kW
azt követő 3 naptári évben	345
4-7. naptári évben	300
8-11. naptári évben	230
12-15. naptári évben	185
16. évtől	140

2012. évben az adómentesség a súlyos mozgáskorlátozott – akár tulajdonosi, akár üzemeltetői minőségére tekintettel – adóalany által üzemeltetett személygépkocsi után 13.000 Ft/év adóteherig jár, míg az afeletti adóösszeget meg kell fizetni. Az éves adóteherhez kapcsolódó mentesség (13.000.-Ft erejéig) továbbra is érvényesíthető a súlyos mozgáskorlátozott kiskorút vagy cselekvőképességet korlátozó (kizáró) gondnokság alatt álló nagykorút szállító adóalany (szülő) személygépkocsija utáni adóban. Az adómentességet írásban kell kérni az önkormányzati adóhatóságnál.

A gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény 5. § f) pontja alapján súlyos mozgáskorlátozottság miatti gépjárműadó-mentesség 2012. III. negyedévben 111 db gépjármű esetében áll fenn, amely 1.089 eFt adófizetési kötelezettség mentességet jelent.

Adókedvezmény csak a tehergépjárművekre és az autóbuszokra vehető igénybe. Egyéb személyszállító gépjárművekre adókedvezmény nincs. 20 %-os kedvezmény illeti meg azon autóbust, tehergépjárművet – nyerges vontató kivételével, amely után 30 %-os kedvezmény jár -, amely „5”, „6”, „7”, „8” környezetvédelmi osztály-jelzéssel ellátott. 30 %-os kedvezmény illeti meg azon autóbust, tehergépjárművet – a nyerges vontató kivételével, amely után 50 %-os kedvezmény jár -, amely legalább „9”, „10”, „11”, „12” környezetvédelmi osztály-jelzéssel ellátott. A 2012. III. negyedév végi adatok alapján az adókedvezmény összege 5.105 e Ft 1738 db gépjárműre.

A 2012. évre vonatkozóan 5984 db gépjárműre, 4129 adóalany terhére került gépjárműadó előírásra.

ezer Ft

Összes helyesbített tartozás	Összes bevétel	Összes hátralék		Összes túlfizetés	
		Múlt évi	Idei évi	Múlt évi	Idei évi
160 620	105 150	27 577	30 047	415	1 266

Az adózó által a túlfizetés összege visszaigényelhető, későbbi előírásokra elszámolható, illetve az adószámlák közötti átvezetése kérhető.

Talajterhelési díj

A talajterhelési díj fizetésére kötelezett az a személy, aki a műszakilag rendelkezésre álló közcsontrára nem köt rá. A talajterhelési díj mértéke 120,- Ft/m³ helyett, 2012. február 1-től 1200,- Ft/m³. A magasabb összegű talajterhelési díj 2012. évi vízfogyasztást terheli, amit 2013. évben benyújtott bevallások alapján kell majd megfizetni. A talajterhelési díj megállapítása a BÁCSVÍZ Zrt. nyilvántartásán alapul, de az adófizetési kötelezettséget önbevallással kell teljesíteni.

2012. évben a talajterhelési díj fizetésére kötelezettek száma: 54 háztartás.

ezer Ft

Összes helyesbített tartozás	Összes bevétel	Összes hátralék		Összes túlfizetés	
		Múlt évi	Idei évi	Múlt évi	Idei évi
517	429	46	49	10	9

A talajterhelési díj bevétel alapvetően nem a költségvetési folyófinanszírozási részét képezi, hanem az elkülönített környezetvédelmi alap számlán keresztül meghatározott célt szolgál, felhasználása is külön önkormányzati rendelet alapján környezetvédelmi és egyéb fejlesztési célra történhet.

Késedelmi pótlék

Fizetés késedelem esetén késedelmi pótlékot kell fizetni. Késedelmes befizetés miatt 3.257 adózónak lett felszámítva 28.788 eFt értékben, melyről az adózók az egyenlegértesítőben tájékoztatva lettek.

ezer Ft

Összes helyesbített tartozás	Összes bevétel	Összes hátralék		Összes túlfizetés	
		Múlt évi	Idei évi	Múlt évi	Idei évi
28 788	4 390	17 296	7 239	498	415

Bírság

A bírság számlán kerülnek előírásra a bejelentési, bevallási és feltöltési kötelezettség nem- vagy késedelmes teljesítése esetén kiszabott mulasztási bírságok.

ezer Ft

Összes helyesbített tartozás	Összes bevétel	Összes hátralék		Összes túlfizetés	
		Múlt évi	Idei évi	Múlt évi	Idei évi
1 451	70	1 064	328	36	11

Államigazgatási eljárási illeték

Az önkormányzati adóhatóságnál kezdeményezett eljárásokban az adózók az illetéket az önkormányzat illetékbeszedési számlájára fizetik meg. A beszedett államigazgatási illetékekről nyilvántartást kell vezetni, és minden negyedévet követő hó 15-ig kell átutalni a Magyar Államkincstár illetékbeszedési számla javára, mely kötelezettségének az önkormányzat eleget tett - 2012. évben 63 adózó fizetett illetéket 407 eFt összegben, amely továbbutalásra került.

Az önkormányzati adóhatóság adószámláinak kezelése

Az adószámlák bankszámla kivonatának megérkezése után megtörtént a befizetések beazonosítása az adózókra. A bevételek és kiadások rögzítését követően, elkészülnek a pénzforgalmi naplók.

Intézkedés történik a téves befizetések átfutóba helyezéséről, túlfizetések rendezéséről.

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelően elvégeztük a negyedévenkénti zárási munkafolyamatokat, azt követően megküldésre került az adatszolgáltatás a Magyar Államkincstár részére.

Megtörtént az egyenlegértesítők kiküldése valamennyi adózónak:

- 2012. I. félévről február 28-ig 4.489 adózó részére
- 2012. II. félévről augusztus 31-ig 4.000 adózó részére.

Az önkormányzati adóhatóság által 2012. évben feldolgozott könyvelési tételek száma: 25.252 db, feldolgozott pénzforgalmi tételek száma: 8.378 db, feldolgozott elszámolási tételek száma: 26.739 db, adóprogramban feldolgozott kivetési iratok száma: 6.708 db.

Adóhatósági feladatok (kivetések, határozatok kibocsátása, felszólítások, értesítések, hatósági bizonyítványok, igazolások kiadása, letiltások), adatszolgáltatási kötelezettségek határidőre teljesültek.

Hátralékok csökkentésével kapcsolatos intézkedések

Az évek során az adózók adófizetési morálja, a fizetési nehézségek következtében bekövetkezett fizetési készség, és sok-sok egyéb tényező miatt rendkívül megnövekedett a kintlévőségek nagysága. A hátralékállomány az elévülési időszak (öt év) hátralékállományát tartalmazza. A gazdálkodók vagyonát sok esetben meghaladja tartozásaik összege, kötelezettségeik rendezésére nincs pénzügyi fedezetük.

A felszámolás alá kerülő cégek esetében még megfelelő időben történő hitelezői igénybejelentés alapján is csekély az esély a követelések egy részének megtérülésére. Az eljárás több évre is elhúzódhat, az ilyen kintlévőségek majd leírásra kerülnek, azonban az eljárás teljes lezárásáig az önkormányzati adóban nyilván kell tartani.

A végrehajtás eredményességét és annak folyamatát jelentősen befolyásolja az adós személyének felkutatása, a munkahelyi adatok lekérdezése, és a bankszámlaszámok lekérése.

Ezeket túl a behajtás sikerességét jelentősen meghatározza, hogy az adós személy rendelkezik-e rendszeres jövedelemmel. Egyre többen vannak, akiknek nincs nyilvántartott jogviszonya, vagyis munkanélküliek.

A letiltást általában a Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Egészségbiztosítási Pénztár Szakigazgatási Szerv adataira épülnek. Sok hátralékkal rendelkező adózó nem dokumentált jövedelmet szerez, vagy minimálbérre van bejelentve, a nyugdíjak összege alacsony, a segélyek nem vonhatók végrehajtás alá.

Az egyéni vállalkozók jelentős száma nem rendelkezik pénzforgalmi számlával, illetve számláikon pénzforgalom nincs.

Az adócsoport 297 db hatósági átutalási megbízást (inkasszót) nyújtott be 2012. április 15. és az előterjesztés készítésének időszaka között, az adózók bankszámlájára iparüzési adó, gépjárműadó és késedelmi pótlék tartozásra. A 2012. október 1. és az előterjesztés készítésének időszaka között inkasszóból 15.000 eFt folyt be. Ugyanezen időszakban a végrehajtó felszólítására, egyéb intézkedésére további 52.000 eFt került befizetésre a fentebb említett számlákra.

Munkabérből és nyugdíjból éves szinten 59 db letiltást kezdeményeztünk 2.287 eFt adó- és pótlék tartozásra, melyből 2012. III. negyedév végéig befolyt 1.495 eFt. Az elindított letiltásokat folyamatosan vonják az adósoktól, melynek összege havonta általában a munkabér vagy egyéb járandóság 33 %-a.

A gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény 9. § (4) bekezdése szerint amennyiben az adóalany gépjárműadó tartozása az egy évi adótételt meghaladja, az adóhatóság kezdeményezheti a gépjárművének a forgalomból való kivonását. A jogszabályi lehetőséget figyelembe véve 150 gépjármű esetében történt kezdeményezés az Okmányirodánál a gépjárművek forgalomból való kivonására. A forgalomból történő kivonás hatására 2012. október 1. és az előterjesztés készítésének időszaka között 22.000 e Ft gépjárműadó, és hozzá kapcsolódó késedelmi pótlék hátralék került megfizetésre.

Az önkormányzati adóhatóság felé részletfizetési, mérséklési, halasztási kérelemmel többen fordulnak – többnyire gazdasági társaságok, vállalkozók. A 2012. III. negyedév végéig 16 db határozat került kiadásra, amelyekben engedélyezve lett a kért részletfizetés illetve halasztás.

A felszámolás alatt álló 9 db vállalkozás esetében történt bejelentés a fennálló helyi adótartozásra a felszámoló felé, összesen: 7.760 eFt összegű követelésre. Mivel a felszámolási eljárások elhúzódhatnak, megtérülés még nem történt.

A kintlévőségek állományát csökkentette 2012. évben elévülés címén 105 eFt iparüzési adó, 1.176 eFt gépjárműadó, 504 eFt késedelmi pótlék elszámolása. A kisösszegű (1.000 Ft-ot el nem érő) tételek leírása 28 eFt-ot tett ki.

Az adózás rendjéről szóló törvény 2012. évtől már az önkormányzati adóhatóság részére is lehetővé teszi, hogy a hátralékkal rendelkező adózók nevét, címét és a tartozás összegét a helyben szokásos módon közlésegye, erre vonatkozó intézkedés 2012. évben nem történt.

Az ötvenezer forint alatti hátralékkal rendelkező adózók részére november 14-én 1447 db hátralékos fizetési értesítő került postázásra, összesen: 24.033 e Ft értékben. A fizetési értesítőben a gépjárműadó, iparüzési adó, késedelmi pótlék, idegenforgalmi adó, egyéb és idegen számlákon fennálló tartozások egyenlegéről tájékoztattuk adózóinkat. Mivel a hátralékok megfizetésére 8 napos határidőt adtunk, a megtérülésről jelenleg információval még nem rendelkezünk.

Adók módjára történő behajtás

A saját adókintlévőségek behajtásán kívül nagy számú a más szervek által átadott köztartozások behajtása - helyszíni bírság, szabálysértési bírság, közigazgatási bírság, gyermektartásdíj, stb.

Jogsabályi változás miatt 2012. április 15. napja után elkövetett szabálysértések után kiszabott helyszíni, illetve szabálysértési bírságok behajtása már nem az önkormányzati adóhatóság feladata.

Más szervek által kimutatott, adók módjára történő behajtást 2012. III. negyedév végéig 650 esetben indított az önkormányzat.

Szabálysértési és helyszíni bírság behajtási ügyekben 2.080 eFt bevétel keletkezett 2012. III. negyedév végéig, ez 100 %-ban az önkormányzat bevétele.

Az idegen számlán kezelt közigazgatási bírságokból, és egyéb behajtásra átadott köztartozásokból 2.459 eFt átutalása történt meg a kimutató szerv részére, továbbá ezen köztartozások behajtásából 930 eFt az önkormányzat bevétele.

Fentiekre tekintettel az előterjesztés II. határozat-tervezetét terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Lajosmizse, 2012. november 22.

Kutasiné Nagy Katalin
jegyző távollétében

Muhariné Mayer Piroska sk.
aljegyző

I Határozati javaslat

.../2012.(...) ÖH.

**Beszámoló a Lajosmizse Város Önkormányzata
2012. évi gazdálkodásának I.-III. negyedévi helyzetéről**

H a t á r o z a t

Lajosmizse Város Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja a Polgármester beszámolóját a 2012. évi gazdálkodás I.-III. negyedévi helyzetéről, a beszámoló mellékleteivel együtt.

Felelős: Képviselő-testület
Határidő: 2012. november 29.

II Határozati javaslat

.../2012. (...) ÖH

A jegyző beszámolója az adóztatásról

HATÁROZAT

Lajosmizse Város Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja az önkormányzati adóztatásról szóló beszámolót.

Felelős: Képviselő-testület
Határidő: 2012. november 29.

1. melléklet a 2012. I-III. negyedévi beszámolóhoz

Önkormányzat kiadásainak szakfeladatokra történő megbontása (Eredeti előirányzat)

Ezer Ft-ban

	Megnevezés	Szakfeladat	Személyi juttatás	Munka-adókat terhelő járulékok	Dologi és egyéb folyó kiadás	Szociál-politikai juttatás	Támogatás-értékű működési kiadás	Működési célú pénzeszköz-átadás államháztartáson kívülre	Általános tartalék	Cél-tartalék	Beruházás	Felújítás	Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	Összesen	Engedélyezett létszám-keret (fő)
1.	Víztermelés, - kezelés, - ellátás	360000			1 660									1 660	
2.	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	370000												0	
3.	Települési hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása	381103												0	
4.	Települési hulladék kezelése, ártalmatlanítása	382101								186 066				186 066	
5.	Lakó- és nem lakóépület építése	412000												0	
6.	Folyadék szállítására szolgáló közmű építése	422100			1 960									1 960	
7.	Szállítást kiegészítő szolgáltatás (Út)	522000			16 660									16 660	
8.	Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	680001			520									520	
9.	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése (Piac)	680002	9 397	2 108	2 727									14 232	8
10.	Zöldterület-kezelés (Park)	813000	8 520	2 203	7 470									18 193	6
11.	Közvilágítás	841402			37 500									37 500	
12.	Város-, községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások	841403			7 410									7 410	
13.	Civil szervezetek működési támogatása	890301					3 249							3 249	
14.	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	890441												0	
15.	Bérpótló juttatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása	890442												0	
16.	Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása	890506					100							100	
17.	Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése	931102	5 545	1 449	4 295									11 289	3
18.	Közttemető-fenntartás és - működtetés	960302			100									100	
19.	Önkormányzati jogalkotás	841112								232 723	292 169			524 892	
20.	Önkormányzat igazgatási tevékenysége	841126			200		6 600		19 531	3 800			1 500	31 631	51
21.	Szociálpolitikai ellátás (4.2. melléklet)			7 506	3 500	147 150								158 156	
22.	Összesen		23 462	13 266	84 002	147 150	6 600	3 349	0	19 531	422 589	292 1690	1 500	1 013 618	68

Önkormányzat kiadásainak szakfeladatokra történő megbontása teljesítés 2012. 09.30-ig

Ezer Ft-ban

	Megnevezés	Szakfeladat	Személyi juttatás	Munka-adókat terhelő járulékok	Dologi és egyéb folyó kiadás	Szociálpolitikai juttatás	Támogatás-értékű működési kiadás	Működési célú pénzeszköz-átadás államháztartáson kívülre	Általános tartalék	Cél-tartalék	Beruházás	Felújítás	Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	Összesen	Engedélyezett létszám-keret (fő)
1.	Víztermelés, - kezelés, - ellátás	360000			789									789	
2.	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	370000					131							131	
3.	Települési hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása	381103													
4.	Települési hulladék kezelése, ártalmatlanítása	382101			572						29 990			30 562	
5.	Lakó- és nem lakóépület építése	412000													
6.	Folyadék szállítására szolgáló közmű építése	422100			980						1 449			2 429	
7.	Szállítást kiegészítő szolgáltatás (Út)	522000			14 336									14 336	
8.	Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	680001			437									437	
9.	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése (Piac)	680002	2 979	781	2 711									6 471	8
10.	Zöldterület-kezelés (Park)	813000	5 436	1 435	3 848									10 719	6
11.	Közvilágítás	841402			21 923									21 923	
12.	Város-, községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások	841403			2 909									2 909	
13.	Civil szervezetek működési támogatása	890301					4 950	7 871						12 821	
14.	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	890441	5 652	735										6 387	
15.	Béropótló juttatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása	890442	6 983	1 084	593									8 660	
16.	Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása	890506						100						100	
17.	Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése	931102	3 087	804	2 128									6 019	3
18.	Köztisztasági- és - működtetés	960302			404									404	
19.	Önkormányzati jogalkotás	841112		142	3 442						2 794	31 583		37 961	
20.	Önkormányzat igazgatási tevékenysége	841126	58		12 087		9 761							21 906	51
21.	Szociálpolitikai ellátás (4.2. melléklet)			688	3 326	141 016								145 030	
22.	Területi végrehajtó igazgatási tevékenység	841124			980									980	
23.	Szakmai érdekképviseleti tevékenység támogatása	890602			1 872		830							2 702	
22.	Összesen		24 195	5 669	73 337	141 016	15 541	8 102	0	0	34 233	31 583	0	333 676	68

Polgármesteri Hivatal kiadásainak szakfeladatokra történő megbontása (Eredeti előirányzat)

Megnevezés	Szakfeladat	Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi és egyéb folyó kiadás	Beruházás	Összesen	Engedélyezett létszám-keret (fő)
1. Önkormányzati jogalkotás	841112	22 360	5 489	3 220		31 069	1
2. Területi általános végrehajtó igazgatási tevékenység	841124	40 057	10 120	7 580	450	58 207	11
3. Önkormányzatok és társulások általános végrehajtó igazgatási tevékenysége	841126	98 331	24 947	49 952		173 230	33
4. Adó, illeték kiszabása, beszedése, adóellenőrzés	841133	22 333	5 541	5 140		33 014	6
5. Összesen		183 081	46 097	65 892	450	295 520	51

Polgármesteri Hivatal kiadásainak szakfeladatokra történő megbontása teljesítése 2012.09.30-ig

Megnevezés	Szakfeladat	Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi és egyéb folyó kiadás	Beruházás	Összesen	Engedélyezett létszám-keret (fő)
1. Önkormányzati jogalkotás	841112	16 820	3 856	342	0	21 018	1
2. Területi általános végrehajtó igazgatási tevékenység	841124	28 360	7 339	4 513	391	40 603	11
3. Önkormányzatok és társulások általános végrehajtó igazgatási tevékenysége	841126	72 821	18 988	20 734	0	112 543	33
4. Adó, illeték kiszabása, beszedése, adóellenőrzés	841133	15 173	3 955	2 576	0	21 704	6
5. Összesen		133 174	34 138	28 165	391	195 868	51

**Létszám előirányzat alakulása önállóan működő és gazdálkodó;
önállóan működő intézményenként**

Megnevezés	Engedélyezett létszám	Módosított	Közfoglalkoztatottak			
			6 órás	Módosított	8 órás	Módosított
1. Önkormányzat	17	17	12	12	0	0
1.1. Zöldterület-kezelés (Park)	6	6	12	12		
1.2. Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése	3	3				
1.3. Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése (Piac)	8	8				
2. Polgármesteri Hivatal (2. melléklet)	51	51	5	5	2	2
3. Részösszesen	68	68	17	17	2	2
4. IGSZ	29	29				
4.1. IGSZ	7	7				
4.2. Iskola konyha	10	10				
4.3. Gépjárművezető	1	1				
4.4. Óvoda konyha	10	10				
4.5. Bölcsőde konyha	1	1				
5. EGYSZI	37	37			2	2
6. Fekete István Általános Iskola és Kollégium	111	111				
6.1. FIÁI	102	102				
6.2. FIÁI Felsőljajosi tagintézménye	9	9				
6.3. FIÁI Kollégiuma	0	0				
7. Művelődési Ház	13	13	2	2	1	1
8. Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde (Óvoda)	56,75	56,75				
8.1. Óvoda Lajosmizse	43	43				
8.2. Óvoda Felsőljajosi tagintézménye	7	7				
8.3. Óvoda Bölcsődei tagintézménye	6,75	6,75				
9. Intézmény összesen	246,75	246,75	2	2	3	3
10. Mindösszesen	314,75	314,75	19	19	5	5

Lajosmizse Város Önkormányzat 2012. évi bevételei 2012.09.30-ig

Önkormányzati bevételek 2012.09.30-ig

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1. Költségvetési bevételek				
1.1. Működési bevételek	1 276 926	1 340 885	1 150 994	85,8
1.1.1. Működési bevételek	22 460	22 460	23 302	103,7
1.1.2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	586 432	618 979	549 104	88,7
1.1.2.1. Helyi adók	264 911	297 458	283 309	95,2
1.1.2.2. Átengedett központi adók	314 521	314 521	257 457	81,9
1.1.2.3. Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	7 000	7 000	8 338	119,1
1.1.3. Működési támogatások	615 673	641 325	527 146	82,2
1.1.3.1. Normatív hozzájárulások	448 700	448 570	335 210	74,7
1.1.3.2. Központosított előirányzatokból működési célúak		5 586	7 539	135,0
1.1.3.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása		20 196	25 909	128,3
1.1.3.4. Helyi önkormányzatok által fenntartott, ill. támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása				
1.1.3.5. Normatív kötött felhasználású támogatások	166 973	166 973	158 488	94,9
1.1.4. Egyéb működési bevételek	52 361	58 121	51 442	88,5
1.1.4.1. Támogatásértékű működési bevételek összesen	52 361	58 121	44 371	76,3
1.1.4.1.1 .ebből: támogatásértékű működési bevétel társadalombiztosítási alaptól				
1.1.4.2. Működési célú pénzeszköz átvétel Államháztartáson kívülről	0			
1.1.4.3. Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	0			
1.1.4.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0		7 071	
1.2. Felhalmozási bevételek	638 367	646 973	39 578	6,1
1.2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	4 800	10 924	9 634	88,2
1.2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	1 500	1 900	1 930	101,6
1.2.1.2. Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei	3 300	9 024	7 704	85,4
1.2.1.3. Pénzügyi befektetések bevételei	0			
1.2.2. Felhalmozási támogatások	0			
1.2.2.1. Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak				
1.2.2.2. Fejlesztési célú támogatások				
1.2.3. Egyéb felhalmozási bevételek	633 567	636 049	29 944	4,7
1.2.3.1. Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen	0	22 723	0	
1.2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel Államháztartáson kívülről	633 567	613 326	29 944	4,9
1.2.3.3. Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel				
1.3. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele			1 233	
1.4. Pénzforgalom nélküli bevételek	0			
1.5. Költségvetési bevételek összesen 1.1+1.2+1.3+1.4	1 915 293	1 987 858	1 191 805	60,0
1.6. Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	102 000	162 437	162 437	100,0
1.6.1. Működési célra	23 629	75 565	75 565	
1.6.2. Felhalmozási célra	78 371	86 872	86 872	
1.7. Finanszírozási bevételek összesen	54 325	10 500	0	
1.7.1. Értékpapírok értékesítésének bevétele				
1.7.2. Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei	54 325	10 500	0	
1.7.2.1. Működési célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás működési célra				
1.7.2.2. Felhalmozási célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás felhalmozási célra	54 325	10 500	0	
1.8. Tárgyévi bevételek, a belső és külső finanszírozási műveletekkel együtt	2 071 618	2 160 795	1 354 242	62,3
1.9. Irányító szervtől kapott támogatás				

Hivatal 2012. évi bevételei 2012.09.30-ig

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1. Költségvetési bevételek				
1.1. Működési bevételek	22 524	26 533	31 962	120,5
1.1.1. Működési bevételek	7 040	7 040	6 483	92,1
1.1.2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei				
1.1.2.1. Helyi adók				
1.1.2.2. Átengedett központi adók				
1.1.2.3. Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek				
1.1.3. Működési támogatások				
1.1.3.1. Normatív hozzájárulások				
1.1.3.2. Központosított előirányzatokból működési célúak				
1.1.3.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása				
1.1.3.4. Helyi önkormányzatok által fenntartott, ill. támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása				
1.1.3.5. Normatív kötött felhasználású támogatások				
1.1.4. Egyéb működési bevételek	15 484	19 493	25 479	130,7
1.1.4.1. Támogatásértékű működési bevételek összesen	15 484	19 493	25 479	130,7
1.1.4.1.1. ebből: támogatásértékű működési bevétel társadalombiztosítási alaptól				
1.1.4.2. Működési célú pénzeszköz átvétel Államháztartáson kívülről				
1.1.4.3. Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel				
1.1.4.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések				
1.2. Felhalmozási bevételek				
1.2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek				
1.2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése				
1.2.1.2. Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei				
1.2.1.3. Pénzügyi befektetések bevételei				
1.2.2. Felhalmozási támogatások				
1.2.2.1. Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak				
1.2.2.2. Fejlesztési célú támogatások				
1.2.3. Egyéb felhalmozási bevételek				
1.2.3.1. Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen				
1.2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel Államháztartáson kívülről				
1.2.3.3. Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel				
1.3. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele				
1.4. Pénzforgalom nélküli bevételek				
1.5. Költségvetési bevételek összesen 1.1+1.2+1.3+1.4	22 524	26 533	31 962	120,5
1.6. Előző évek pénzmaradványának igénybevétele				
1.6.1. Működési célra				
1.6.2. Felhalmozási célra				
1.7. Finanszírozási bevételek összesen				
1.7.1. Értékpapírok értékesítésének bevétele				
1.7.2. Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei				
1.7.2.1. Működési célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás működési célra				
1.7.2.2. Felhalmozási célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás felhalmozási célra				
1.8. Tárgyévi bevételek, a belső és külső finanszírozási műveletekkel együtt	22 524	26 533	31 962	120,5
1.9. Irányító szervtől kapott támogatás	272 996	266 542	169 713	63,7

IGSZ 2012. évi bevételei 2012.09.30-ig

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1. Költségvetési bevételek				
1.1. Működési bevételek	137 504	141 699	110 895	78,3
1.1.1. Működési bevételek	78 550	82 745	64 512	78,0
1.1.2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	0	0	0	
1.1.2.1. Helyi adók				
1.1.2.2. Átengedett központi adók				
1.1.2.3. Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek				
1.1.3. Működési támogatások	0	0	0	
1.1.3.1. Normatív hozzájárulások				
1.1.3.2. Központosított előirányzatokból működési célúak				
1.1.3.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása				
1.1.3.4. Helyi önkormányzatok által fenntartott, ill. támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása				
1.1.3.5. Normatív kötött felhasználású támogatások				
1.1.4. Egyéb működési bevételek	58 954	58 954	46 383	78,7
1.1.4.1. Támogatásértékű működési bevételek összesen	44 929	44 929	40 615	90,4
1.1.4.1.1. ebből: támogatásértékű működési bevétel társadalombiztosítási alaptól	44 929	44 929	36 101	80,4
1.1.4.2. Működési célú pénzeszköz átvétel Államháztartáson kívülről	14 025	14 025	5 768	41,1
1.1.4.3. Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel				
1.1.4.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések				
1.2. Felhalmozási bevételek	0			
1.2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0			
1.2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése				
1.2.1.2. Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei				
1.2.1.3. Pénzügyi befektetések bevételei				
1.2.2. Felhalmozási támogatások	0			
1.2.2.1. Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak				
1.2.2.2. Fejlesztési célú támogatások				
1.2.3. Egyéb felhalmozási bevételek	0			
1.2.3.1. Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen				
1.2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel Államháztartáson kívülről				
1.2.3.3. Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel				
1.3. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele				
1.4. Pénzforgalom nélküli bevételek	0			
1.5. Költségvetési bevételek összesen 1.1+1.2+1.3+1.4	137 504	141 699	110 895	78,3
1.6. Előző évek pénzmaradványának igénybevétele				
1.6.1. Működési célra				
1.6.2. Felhalmozási célra				
1.7. Finanszírozási bevételek összesen				
1.7.1. Értékpapírok értékesítésének bevétele				
1.7.2. Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei				
1.7.2.1. Működési célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás működési célra				
1.7.2.2. Felhalmozási célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás felhalmozási célra				
1.8. Tárgyévi bevételek, a belső és külső finanszírozási műveletekkel együtt	137 504	141 699	110 895	78,3
1.9. Irányító szervtől kapott támogatás	785 004	812 846	636 796	78,3

Mindösszesen 2012. évi bevételek 2012.09.30-ig

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1. Költségvetési bevételek				
1.1. Működési bevételek	1 436 954	1 509 117	1 293 851	85,7
1.1.1. Működési bevételek	108 050	112 245	94 297	84,0
1.1.2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	586 432	618 979	549 104	88,7
1.1.2.1. Helyi adók	264 911	297 458	283 309	95,2
1.1.2.2. Átengedett központi adók	314 521	314 521	257 457	81,9
1.1.2.3. Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	7 000	7 000	8338	119,1
1.1.3. Működési támogatások	615 673	641 325	527 146	82,2
1.1.3.1. Normatív hozzájárulások	448 700	448 570	335 210	74,7
1.1.3.2. Központosított előirányzatokból működési célúak	0	5 586	7 539	135,0
1.1.3.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	0	20 196	25 909	128,3
1.1.3.4. Helyi önkormányzatok által fenntartott, ill. támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása	0	0	0	
1.1.3.5. Normatív kötött felhasználású támogatások	166 973	166 973	158 488	94,9
1.1.4. Egyéb működési bevételek	126 799	136 568	123 304	90,3
1.1.4.1. Támogatásértékű működési bevételek összesen	112 774	122 543	110 465	90,1
1.1.4.1.1. ebből: támogatásértékű működési bevétel társadalombiztosítási alaptól	44 929	44 929	36 101	80,4
1.1.4.2. Működési célú pénzeszköz átvétel Államháztartáson kívülről	14 025	14 025	5 768	41,1
1.1.4.3. Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	0			
1.1.4.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0		7 071	
1.2. Felhalmozási bevételek	638 367	646 973	39 578	6,1
1.2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	4 800	10 924	9 634	88,2
1.2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	1 500	1 900	1 930	101,6
1.2.1.2. Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei	3 300	9 024	7 704	85,4
1.2.1.3. Pénzügyi befektetések bevételei	0			
1.2.2. Felhalmozási támogatások	0			
1.2.2.1. Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak	0			
1.2.2.2. Fejlesztési célú támogatások	0			
1.2.3. Egyéb felhalmozási bevételek	633 567	636 049	29 944	4,7
1.2.3.1. Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen	0	22 723		
1.2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel Államháztartáson kívülről	633 567	613 326	29 944	4,9
1.2.3.3. Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	0			
1.3. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	0	0	1 233	
1.4. Pénzforgalom nélküli bevételek	0	0	0	
1.5. Költségvetési bevételek összesen 1.1+1.2+1.3+1.4	2 075 321	2 156 090	1 334 662	61,9
1.6. Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	102 000	162 437	162 437	100,0
1.6.1. Működési célra	23 629	75 565	75 565	100,0
1.6.2. Felhalmozási célra	78 371	86 872	86 872	100,0
1.7. Finanszírozási bevételek összesen	54 325	10 500	0	
1.7.1. Értékpapírok értékesítésének bevétele	0	0	0	
1.7.2. Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei	54 325	10 500	0	
1.7.2.1. Működési célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás működési célra	0			
1.7.2.2. Felhalmozási célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás felhalmozási célra	54 325	10 500	0	
1.8. Tárgyévi bevételek, a belső és külső finanszírozási műveletekkel együtt	2 231 646	2 329 027	1 497 099	64,3
1.9. Irányító szervtől kapott támogatás	1 058 000	1 079 388	806 509	74,7

Működési bevételek részletezése 2012.09.30-ig

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1. Közhatalmi bevételek	0	0	0	
2. Egyéb saját működési bevétel	19 500	19 500	16 354	83,9
3. Működési célú ÁFA-bevételek, -visszatérülések	1 460	1 460	1 290	88,4
4. Működési célú hozam- és kamatbevételek	1 500	1 500	5 658	377,2
5. Működési bevételek	22 460	22 460	23 302	103,7

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Hivatal			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1. Közhatalmi bevételek	3 000	3 000	3 354	111,8
2. Egyéb saját működési bevétel	3 500	3 500	2 519	72,0
3. Működési célú ÁFA-bevételek, -visszatérülések	540	540	591	109,4
4. Működési célú hozam- és kamatbevételek	0	0	19	
5. Működési bevételek	7 040	7 040	6 483	92,1

Önkormányzat sajátos működési bevételei 2012.06.30-ig

Helyi adók részletezése 2012.09.30-ig

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1. Idegenforgalmi adó	4 000	4 000	4 212	105,3
2. Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	260 911	293 458	279 097	95,1
3. Helyi adók összesen	264 911	297 458	283 309	95,2

Átengedett központi adók részletezése 2012.09.30-ig

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1. Személyi jövedelemadó helyben maradó része	201 521	201 521	152 551	75,7
2. Gépjárműadó	113 000	113 000	104 906	92,8
3. Átengedett központi adók	314 521	314 521	257 457	81,9

Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek részletezése 2012.09.30-ig

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1. Pótlékok, bírságok	6 500	6 500	7 911	121,7
2. Környezetvédelmi bírság	0	0	0	
3. Építésügyi bírság	0	0	0	
4. Talajterhelési díj	500	500	427	85,4
6. Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevétel	7 000	7 000	8 338	119,1

Önkormányzat működési támogatásainak részletezése 2012.09.30-ig

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1. Normatív hozzájárulások	448 700	448 570	335 210	74,7
1.1.1. Lakosságszámhoz kötött	57 688	57 688	43 504	75,4
1.1.2. Feladatmutatóhoz kötött	391 012	390 882	291 706	74,6
1.2.1. Közoktatási feladatok	269 820	269 820		
1.2.2. Szociális feladatok	98 212	98 212		
1.2.3. Globális feladatok	80 668	80 538		
2. Központosított előirányzat		5 586	7 539	135,0
3. Normatív kötött felhasználású támogatások	166 973	166 973	158 488	94,9
3.1. Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz	54 885	54 885	43 189	78,7
3.2. Egyes szociális feladatok támogatása	88	88	115 299	102,9
3.3. Szociálpolitikai juttatásokra	112 000	112 000		
4. Egyéb központi támogatás		20 196	25 909	128,3
5. Működési támogatások összesen	615 673	641 325	527 146	82,2

Egyéb működési bevételek 2012.09.30-ig**Támogatásértékű működési bevételek részletezése 2012.09.30-ig**

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1. Támogatásértékű működési bevétel központi költségvetési szervtől	0	5 760	13 969	242,5
2. Támogatásértékű működési bevétel helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől	17 037	17 037	12 740	74,8
2.1. Felsőlajos Községi Önkormányzattól Működésre	0	0	0	
2.2. Felsőlajos Községi Önkormányzattól Egészségügyi szolgáltatás	4 928	4 928	3 695	75,0
2.3. Felsőlajos Községi Önkormányzattól Közoktatás + Szociális	12 109	12 109	9 045	74,7
2.4. Kerekegyháza Város Önkormányzatától Belső Ellenőrzési Társulás	0	0	0	
3. Támogatásértékű működési bevétel TKT-től	35 324	35 324	17 662	50,0
3.1. Közoktatási feladatellátás	26 962	26 962	13 481	50,0
3.2. Szociális és gyermekjóléti feladatok	6 320	6 320	3 160	50,0
3.3. Logopédia szakszolgálati feladat	2 042	2 042	1 021	50,0
4. Támogatásértékű működési bevételek	52 361	58 121	44 371	76,3

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Hivatal			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1. Támogatásértékű működési bevétel központi költségvetési szervtől	0	4 009	4 009	100,0
2. Támogatásértékű működési bevétel helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől	15 484	15 484	21 470	138,7
2.1. Felsőlajos Községi Önkormányzattól Működésre	14 947	14 947	11 210	75,0
2.2. Felsőlajos Községi Önkormányzattól Egészségügyi szolgáltatás				
2.3. Felsőlajos Községi Önkormányzattól Közoktatás + Szociális				
2.4. Kerekegyháza Város Önkormányzatától Belső Ellenőrzési Társulás	537	537	499	92,9
2.5. Önkormányzattól Polgármesteri Hivatalnak			9 761	
3. Támogatásértékű működési bevétel TKT-től	0	0	0	
3.1. Közoktatási feladatellátás				
3.2. Szociális és gyermekjóléti feladatok				
3.3. Logopédia szakszolgálati feladat				
4. Támogatásértékű működési bevételek	15 484	19 493	25 479	130,7

Önkormányzat felhalmozási bevételeinek részletezése 2012.09.30-ig**Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítés részletezése 2012.09.30-ig**

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	1 500	1 900	1 930	101,6

Sajátos felhalmozási és tőke bevételek részletezése 2012.09.30-ig

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1. Önkormányzati lakások értékesítése	1 500	1 500	1 052	70,1
2. Egyéb önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel	1 800	7 524	6 652	88,4
3. Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei	3 300	9 024	7 704	85,4

Egyéb felhalmozási bevételek részletezése 2012.09.30-ig

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1. Támogatásértékű felhalmozási bevételek		22 723	0	
2. Lajosmizse település folyékony hulladéklerakó rekultiváció DAOP-5.2.1/E-09-2010-0004	63 000	63 952	9 755	15,3
3. Lajosmizse település szilárd hulladéklerakó rekultiváció DAOP-5.2.1/E-09-2010-0005	100 000	101 530	13 968	13,8
4. Külterületi földút karbantartás, felújítás pályázat (TP-1-2011)	22 723	0	0	
5. Fekete István Általános Iskola komplex energetikai korszerűsítése Lajosmizsén KEOP-4.9.0/11-2011-0072	248 344	248 344	4 330	1,7
6. Lajosmizse "Meserét" Óvoda fejlesztése, bővítés - korszerűsítés" DAOP-4.2.1-11	199 500	199 500	0	
7. „Professzionális oktatás elérése az IKT eszközökkel a Fekete István Általános Iskolában Lajosmizsén és Felsőlajoson TIOP-1.1.1-07/1-2008/-0923			1 891	
8. Felhalmozási célú pénzeszközátvétel Államháztartáson kívülről	633 567	613 326	29 944	4,9
9. Egyéb felhalmozási bevételek összesen	633 567	636 049	29 944	4,7

Lajosmizse Város Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó; önállóan működő költségvetési szervek 2012. évi bevételei
(Eredeti előirányzat)

Ezer Ft-ban

1. Költségvetési bevételek	IGSZ	EGYSZI	FIÁI	Művelődési Ház	Óvoda	Összesen
1.1. Működési bevételek	61 393	52 938	13 183	4 054	5 936	137 504
1.1.1. Működési bevételek	61 393	8 009	3 402	4 054	1 692	78 550
1.1.2. Egyéb működési bevételek	0	44 929	9 781	0	4 244	58 954
1.1.2.1. Támogatásértékű működési bevételek		44 929	9 781		4 244	58 954
1.1.2.1.1. ebből: támogatásértékű működési bevétel társadalombiztosítási alaptól		44 929				44 929
1.1.2.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről						0
1.2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0
1.2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0	0	0	0
1.2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése						0
1.2.2. Egyéb felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0
1.2.2.1. Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen						0
1.2.2.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről						0
1.2.2.3. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány átvétel						0
1.3. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele						0
1.4. Pénzforgalom nélküli bevételek						0
1.5. Költségvetési bevételek összesen 1.1.+1.2.+1.3.+1.4.	61 393	52 938	13 183	4 054	5 936	137 504
1.6. Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
1.6.1. Működési célra						0
1.6.2. Felhalmozási célra						0
1.7. Finanszírozási bevételek összesen						0
1.8. Tárgyévi bevételek, a belső és külső finanszírozási műveletekkel együtt	61 393	52 938	13 183	4 054	5 936	137 504
1.9. Irányító szervtől kapott támogatás	118 877	87 916	376 558	46 156	155 497	785 004

Lajosmizse Város Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó; önállóan működő költségvetési szervek 2012. évi bevételei
(Teljesítés 2012.09.30-ig)

Ezer Ft-ban

1. Költségvetési bevételek	IGSZ	EGYSZI	FIÁI	Művelődési Ház	Óvoda	Összesen
1.1. Működési bevételek	52 795	46 300	5 530	5 431	839	110 895
1.1.1. Működési bevételek	45 073	9 185	5 158	4 582	514	64 512
1.1.2. Egyéb működési bevételek	7 722	37 115	372	849	325	46 383
1.1.2.1. Támogatásértékű működési bevételek	1 954	37 115	372	849	325	40 615
1.1.2.1.1. ebből: támogatásértékű működési bevétel társadalombiztosítási alaptól		36 101				36 101
1.1.2.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	5 768					5 768
1.2. Felhalmozási bevételek						
1.2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek						
1.2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése						
1.2.2. Egyéb felhalmozási bevételek						
1.2.2.1. Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen						
1.2.2.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről						
1.2.2.3. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány átvétel						
1.3. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele						
1.4. Pénzforgalom nélküli bevételek						
1.5. Költségvetési bevételek összesen 1.1.+1.2.+1.3.+1.4.	52 795	46 300	5 530	5 431	839	110 895
1.6. Előző évek pénzmaradványának igénybevétele						
1.6.1. Működési célra						
1.6.2. Felhalmozási célra						
1.7. Finanszírozási bevételek összesen						
1.8. Tárgyévi bevételek, a belső és külső finanszírozási műveletekkel együtt	52 795	46 300	5 530	5 431	839	110 895
<i>1.8.1. Tárgyévi bevételek, a belső és külső finanszírozási műveletekkel együtt %-ban</i>	<i>86,0</i>	<i>87,5</i>	<i>41,9</i>	<i>134,0</i>	<i>14,1</i>	<i>80,6</i>
1.9. Irányító szervtől kapott támogatás	96 392	80 649	296 493	37 626	125 636	636 796
<i>1.9.1. Irányító szervtől kapott támogatás %-ban</i>	<i>81,1</i>	<i>91,7</i>	<i>78,7</i>	<i>81,5</i>	<i>80,8</i>	<i>81,1</i>

Lajosmizse Város Önkormányzat 2012. évi kiadásai 2012.09.30-ig

Önkormányzati kiadások 2012.09.30-ig

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1. Költségvetési kiadások				
1.1. Működési kiadások	277 829	300 595	257 269	85,6
1.1.1. Személyi juttatás	23 462	28 375	24 195	85,3
1.1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 266	13 967	5 669	40,6
1.1.3. Dologi és egyéb folyó kiadások	84 002	95 158	73 337	77,1
1.1.4. Egyéb működési kiadások	157 099	163 095	154 068	94,5
1.1.4.1. Támogatásértékű működési kiadások	6 600	6 600	4 950	75,0
1.1.4.2. Működési célú pénzeszköztátadás Államháztartáson kívülre	3 349	9 345	8 102	86,7
1.1.4.3. Társadalom, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	147 150	147 150	141 016	95,8
1.1.4.4. Előző évi működési célú pénzmaradvány átadás				
1.1.5. Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.2. Felhalmozási kiadások	716 258	758 531	65 816	8,7
1.2.1. Beruházási kiadások ÁFÁ-val	422 589	442 139	34 233	7,7
1.2.2. Felújítási kiadások ÁFÁ-val	292 169	292 169	31 583	10,8
1.2.3. Egyéb felhalmozási kiadások	1 500	24 223	0	
1.2.3.1. Támogatásértékű felhalmozási kiadások	0			
1.2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköztátadás Államháztartáson kívülre	1 500	24 223	0	
1.2.3.3. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány átadás				
1.3. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése		2 092	4 092	195,6
1.4. Pénzforgalom nélküli kiadások	19 531	20 189	0	
1.4.1. ebből: általános tartalék	0	0	0	
1.4.2. céltartalék	19 531	20 189	0	
1.5. Költségvetési kiadások összesen 1.1.+1.2.+1.3.+1.4.	1 013 618	1 081 407	327 177	30,3
1.6. Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás	1 058 000	1 079 388	806 509	74,7

Hivatal 2012. évi kiadásai 2012.09.30-ig

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1. Költségvetési kiadások				
1.1. Működési kiadások	295 070	292 625	195 477	66,8
1.1.1. Személyi juttatás	183 081	190 340	133 174	70,0
1.1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	46 097	47 101	34 138	72,5
1.1.3. Dologi és egyéb folyó kiadások	65 892	55 184	28 165	51,0
1.1.4. Egyéb működési kiadások				
1.1.4.1. Támogatásértékű működési kiadások				
1.1.4.2. Működési célú pénzeszköztadás Államháztartáson kívülre				
1.1.4.3. Társadalom, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás				
1.1.4.4. Előző évi működési célú pénzmaradvány átadás				
1.1.5. Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.2. Felhalmozási kiadások	450	450	391	86,9
1.2.1. Beruházási kiadások ÁFÁ-val	450	450	391	86,9
1.2.2. Felújítási kiadások ÁFÁ-val				
1.2.3. Egyéb felhalmozási kiadások				
1.2.3.1. Támogatásértékű felhalmozási kiadások				
1.2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköztadás Államháztartáson kívülre				
1.2.3.3. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány átadás				
1.3. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése				
1.4. Pénzforgalom nélküli kiadások				
1.4.1. ebből: általános tartalék				
1.4.2. céltartalék				
1.5. Költségvetési kiadások összesen 1.1.+1.2.+1.3.+1.4.	295 520	293 075	195 868	66,8
1.6. Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás				

IGSZ 2012. évi kiadásai 2012.09.30-ig

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1. Költségvetési kiadások				
1.1. Működési kiadások	922 508	954 196	732 335	76,8
1.1.1. Személyi juttatás	516 881	536 474	392 397	73,1
1.1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	134 140	139 027	105 335	75,8
1.1.3. Dologi és egyéb folyó kiadások	271 487	278 695	234 603	84,2
1.1.4. Egyéb működési kiadások				
1.1.4.1. Támogatásértékű működési kiadások				
1.1.4.2. Működési célú pénzeszköztadás Államháztartáson kívülre				
1.1.4.3. Társadalom, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás				
1.1.4.4. Előző évi működési célú pénzmaradvány átadás				
1.1.5. Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.2. Felhalmozási kiadások	0	346	460	132,9
1.2.1. Beruházási kiadások ÁFÁ-val		346	460	132,9
1.2.2. Felújítási kiadások ÁFÁ-val				
1.2.3. Egyéb felhalmozási kiadások				
1.2.3.1. Támogatásértékű felhalmozási kiadások				
1.2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköztadás Államháztartáson kívülre				
1.2.3.3. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány átadás				
1.3. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése				
1.4. Pénzforgalom nélküli kiadások				
1.4.1. ebből: általános tartalék				
1.4.2. céltartalék				
1.5. Költségvetési kiadások összesen 1.1.+1.2.+1.3.+1.4.	922 508	954 542	732 795	76,8
1.6. Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás				

Mindösszesen 2012. évi kiadások 2012.09.30-ig

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Ezer Ft-ban			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1. Költségvetési kiadások				
1.1. Működési kiadások	1 495 407	1 547 419	1 185 081	76,6
1.1.1. Személyi juttatás	723 424	755 192	549 766	72,8
1.1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	193 503	200 095	145 142	72,5
1.1.3. Dologi és egyéb folyó kiadások	421 381	429 037	336 105	78,3
1.1.4. Egyéb működési kiadások	157 099	163 095	154 068	94,5
1.1.4.1. Támogatásértékű működési kiadások	6 600	6 600	4 950	75,0
1.1.4.2. Működési célú pénzeszköztáadás Államháztartáson kívülre	3 349	9 345	8 102	86,7
1.1.4.3. Társadalom, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	147 150	147 150	141 016	95,8
1.1.4.4. Előző évi működési célú pénzmaradvány átadás	0			
1.1.5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0			
1.2. Felhalmozási kiadások	716 708	759 327	66 667	8,8
1.2.1. Beruházási kiadások ÁFA-val	423 039	442 935	35 084	7,9
1.2.2. Felújítási kiadások ÁFA-val	292 169	292 169	31 583	10,8
1.2.3. Egyéb felhalmozási kiadások	1 500	24 223	0	
1.2.3.1. Támogatásértékű felhalmozási kiadások	0			
1.2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköztáadás Államháztartáson kívülre	1 500	24 223	0	
1.2.3.3. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány átadás	0			
1.3. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése	0	2 092	4 092	195,6
1.4. Pénzforgalom nélküli kiadások	19 531	20 189	0	
1.4.1. ebből: általános tartalék	0	2 685		
1.4.2. céltartalék	19 531	17 504	0	
1.5. Költségvetési kiadások összesen 1.1.+1.2.+1.3.+1.4.	2 231 646	2 329 027	1 255 840	53,9
1.6. Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervek folyósított támogatás	1 058 000	1 079 388	806 509	74,7

Céltartalék részletezése 2012.09.30-ig

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1. Intézmények működési kiadása	16 806	14 470	0	
2. Többcélú Kistérségi Társulás részére (pszichológus, gyógypedagógus, iskolapszichológus, tagdíjak)	2 725	2 725	0	
3. Meserét Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde – 1 fő dolgozó (4 v. 6 órás)	0	309	0	
4. Céltartalék összesen	19 531	17 504	0	

Önkormányzat egyéb működési kiadásainak részletezése 2012.09.30-ig**Támogatásértékű működési kiadás 2012.09.30-ig**

Ezer Ft-ban				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1. Lajosmizsei Rendőrőrs	500	500	350	70,0
2. Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata	100	100	100	100,0
3. Tűzoltóság	6 000	6 000	4 500	75,0
4. Támogatásértékű működési kiadás	6 600	6 600	4 950	75,0

Működési célú pénzeszköz átadás Államháztartáson kívülre 2012.09.30-ig

Ezer Ft-ban				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1. Egyház	100	100	100	100,0
2. Non-profit szervezetek	3 049	9 045	7 721	85,4
2.1. LEADER HACS	349	349	0	
2.2. Polgárórség	200	200	200	100,0
2.3. Lajosmizséért Közalapítvány	100	2 596	2 596	100,0
2.4. Bursa Hungarica	400	400	125	31,3
2.5. Sportszervezetek	2 000	5 000	4 550	91,0
2.5.1. Lajosmizsei Sakk Kör	100	100	100	100,0
2.5.2. Fekete István Általános Iskolai Sport Egyesület	75	75	75	100,0
2.5.3. Asztalitenisz Club	100	100	100	100,0
2.5.4. Lajosmizse Városi Labdarugó Club (felnőtt labdarúgás)	125	3 125	3 125	100,0
2.5.5. Lajosmizse Városi Labdarugó Club (utánpótlás nevelés)	350	350	350	100,0
2.5.6. Mizse Kézilabda Club	950	950	500	52,6
2.5.7. Lajosmizse Női Kézilabda Klub	150	150	150	100,0
2.5.8. Lajosmizsei UKC	100	100	100	100,0
2.5.9. Főnix Dance Tánc és Sport Egyesület	50	50	50	100,0
2.6. Aranyi Állatotthon Alapítvány		500	250	50,0
3. Vállalkozások	200	200	281	140,5
3.1. Folyékony hulladék elszállítása	200	200	281	140,5
4. Működési célú pénzeszköz átadás Államháztartáson kívülre összesen	3 349	9 345	8 102	86,7

Az Önkormányzat által folyósított ellátások részletezés 2012.09.30-ig

Ezer Ft-ban

Megnevezés		Szakfeladat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1.	Rendszeres szociális segély (55 éven felüliek, 14 éven aluliak)	882111	23 500	23 500	13 074	55,6
2.	Rendszeres szociális segély (önkormányzati rendeletben meghatározott feltételnek megfelel)	882111				
3.	Rendszeres szociális segély egészségkárosodott személyek részére	882111	6 600	6 600	5 154	78,1
4.	Foglalkoztatást helyettesítő támogatás		38 500	38 500	56 824	147,6
5.	Időskorúak járadéka	882112	13 000	13 000	9 044	69,6
6.	Lakásfenntartási támogatás (normatív)	882113	12 200	12 200	13 198	108,2
7.	Adósságkezelési szolgáltatásban részesülőknek kifizetett lakásfenntartási támogatás	882113				
8.	Lakásfenntartási támogatás (helyi megállapítás)	882113	550	550	282	51,3
9.	Adósságcsökkentési támogatás					
10.	Ápolási díj (normatív)	882115	27 800	27 800	28 600	102,9
11.	Ápolási díj (helyi megállapítás)					
12.	Átmeneti segély	882122	5 000	5 000	3 155	63,1
13.	Temetési segély	882123	1 500	1 500	1 057	70,5
14.	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők pénzbeli támogatása	882117	11 500	11 500	5 794	50,4
15.	Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás és a kiegészítő gyermekvédelmi támogatás pótléka	882118	150	150	59	39,3
16.	Óvodáztatási támogatás	882119	300	300	100	33,3
17.	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (helyi megállapítás)	882124	50	50	32	64,0
18.	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás					
19.	Rászorultságtól függő pénzbeli szociális, gyermekvédelmi ellátások összesen		140 650	140 650	136 373	97,0
20.	Természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás					
21.	Természetben nyújtott rendszeres szociális segély					
22.	Adósságkezelési szolgáltatás keretében gáz-vagy áram fogyasztást mérő készülék biztosítása					
23.	Átmeneti segély	882122	1 000	1 000	1 047	104,7
24.	Temetési segély					
25.	Köztemetés	882203	2 000	2 000	1 814	90,7
26.	Közügyellátás	882202	2 200	2 200	1 078	49,0
27.	Rászorultságtól függő normatív kedvezmények (mozgáskorlátozottak támogatása)	882125	1 300	1 300	704	54,2
28.	Étkeztetés					
29.	Házi segítségnyújtás					
30.	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás					
31.	Természetben nyújtott óvodáztatási támogatás					
32.	Természetben nyújtott szociális ellátások összesen		6 500	6 500	4 643	71,4
33.	Önkormányzatok által folyósított szociális, gyermekvédelmi ellátások összesen		147 150	147 150	141 016	95,8
34.	Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás					
35.	Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás					
36.	Önkormányzatok által folyósított ellátások összesen		147 150	147 150	141 016	95,8
37.	Ápolási díj járuléka		7 506	7 506	689	9,2

Felhalmozási kiadások részletezése 2012.09.30-ig

Ezer Ft-ban

	Megnevezés	Önkormányzat			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1.	Fekete István Általános Iskola komplex energetikai korszerűsítése Lajosmizsén KEOP-4.9.0/11-2011-0072	248 344	248 344	31 583	10,8
2.	Fekete István Általános Iskola komplex energetikai korszerűsítése Lajosmizsén KEOP-4.9.0/11-2011-0072 (saját forrás)	43 825	43 825		
3.	Felújítás összesen	292 169	292 169	31 583	10,8
4.	Lajosmizse település folyékony hulladéklerakó rekultivációja DAOP-5.2.1/E-09-2010-0004	63 000	63 952	29 990	15,7
5.	Lajosmizse település folyékony hulladéklerakó rekultivációja DAOP-5.2.1/E-09-2010-0004 (saját forrás)	6 674	7 580		
6.	Lajosmizse település szilárd hulladéklerakó rekultivációja DAOP-5.2.1/E-09-2010-0005	100 000	101 530		
7.	Lajosmizse település szilárd hulladéklerakó rekultivációja DAOP-5.2.1/E-09-2010-0005 (saját forrás)	16 392	18 230		
8.	Külterületi földút karbantartás, felújítás pályázat TP-1-2011	22 723	0	0	
9.	Lajosmizse „Meserét” Óvoda fejlesztése, bővítés – korszerűsítés” DAOP-4.2.1-11	199 500	199 500	2 294	1,1
10.	Lajosmizse „Meserét Óvoda fejlesztése, bővítés-korszerűsítés DAOP-4.2.1-11	10 500	10 500		
11.	Tulajdonrész rendezés – 159/2011. (XI.24.) ÖH. (Dózsa Gy. Út 82. volt Pártház)	3 000	3 000	0	
12.	Járdaépítés	800	800	0	
13.	Vásári parkoló (0269/34 hrsz.-ú külterületi ingatlan)		500	500	100,0
14.	Mezőgazdasági munkagép vásárlása		4 000	0	
15.	Lajosmizse város csatornahálózatának kiépítése és szennyvíztisztító telepének bővítése KEOP-1.2.0/2F/09-2010-0077			1 449	
16.	Beruházási kiadások ÁFA-val összesen	422 589	442 139	34 233	7,7

	Megnevezés	Hivatal			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1.	Tűzbiztos szekrény (anyagkönyv)	450	450	391	86,9
2.	Beruházási kiadások ÁFA-val összesen	450	450	391	86,9

Egyéb felhalmozási kiadás részletezése 2012.09.30-ig

Ezer Ft-ban

	Megnevezés	Önkormányzat			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1.	Első lakáshoz jutók támogatása	1 500	1 500	0	
2.	Lajosmizséért Közalapítvány pályázatának előfinanszírozása		22 723	0	
3.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás Államháztartáson kívülre	1 500	24 223	0	

**Lajosmizse Város Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó; önállóan működő költségvetési szervek 2012. évi kiadásai
(Eredeti előirányzat)**

Ezer Ft-ban

1. Költségvetési kiadások	IGSZ	EGYSZI	FIÁI	Művelődési Ház	Óvoda	Összesen
1.1. Működési kiadások	180 270	140 854	389 741	50 210	161 433	922 508
1.1.1. Személyi juttatás	47 413	71 314	263 248	26 405	108 501	516 881
1.1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 758	18 397	67 662	7 129	28 194	134 140
1.1.3. Dologi és egyéb folyó kiadások	120 099	51 143	58 831	16 676	24 738	271 487
1.1.4. Egyéb működési kiadások	0	0	0	0	0	0
1.1.4.1. Támogatásértékű működési kiadások						0
1.1.4.2. Működési célú pénzeszközátadás Államháztartáson kívülre						0
1.1.4.3. Társadalom, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás						0
1.1.4.4. Előző évi működési célú pénzmaradvány átadás						0
1.1.5. Ellátottak pénzbeli juttatásai						0
1.2. Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
1.2.1. Beruházási kiadások ÁFA-val		0			0	0
1.2.2. Felújítási kiadások ÁFA-val						0
1.2.3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
1.2.3.1. Támogatásértékű felhalmozási kiadások						0
1.2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás Államháztartáson kívülre						0
1.2.3.3. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány átadás						0
1.3. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése						0
1.4. Pénzforgalom nélküli kiadások	0	0	0	0	0	0
1.4.1. Általános tartalék						0
1.4.2. Céltartalék						0
1.5. Költségvetési kiadások összesen 1.1.+1.2.+1.3.+1.4.	180 270	140 854	389 741	50 210	161 433	922 508

**Lajosmizse Város Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó; önállóan működő költségvetési szervek 2012. évi kiadásai
(Teljesítés 2012.09.30-ig)**

Ezer Ft-ban

1. Költségvetési kiadások	IGSZ	EGYSZI	FIÁI	Művelődési Ház	Óvoda	Összesen
1.1. Működési kiadások	148 612	117 478	298 320	41 843	126 082	732 335
1.1.1. Személyi juttatás	40 086	56 362	193 848	19 725	82 376	392 397
1.1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 417	14 808	51 658	6 473	21 979	105 335
1.1.3. Dologi és egyéb folyó kiadások	98 109	46 308	52 814	15 645	21 727	234 603
1.1.4. Egyéb működési kiadások						
1.1.4.1. Támogatásértékű működési kiadások						
1.1.4.2. Működési célú pénzeszközátadás Államháztartáson kívülre						
1.1.4.3. Társadalom, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás						
1.1.4.4. Előző évi működési célú pénzmaradvány átadás						
1.1.5. Ellátottak pénzbeli juttatásai						
1.2. Felhalmozási kiadások						
1.2.1. Beruházási kiadások ÁFÁ-val	346			114		460
1.2.2. Felújítási kiadások ÁFÁ-val	346			114		460
1.2.3. Egyéb felhalmozási kiadások						
1.2.3.1. Támogatásértékű felhalmozási kiadások						
1.2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás Államháztartáson kívülre						
1.2.3.3. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány átadás						
1.3. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése						
1.4. Pénzforgalom nélküli kiadások						
1.4.1. Általános tartalék						
1.4.2. Céltartalék						
1.5. Költségvetési kiadások összesen 1.1.+1.2.+1.3.+1.4.	148 958	117 478	298 320	41 957	126 082	732 795

Önkormányzat pénzforgalmának egyeztetése

	Ezer Ft-ban
Megnevezés	Teljesítés
1. Forint költségvetési bankszámlák egyenlege	102 871
1.1. Önkormányzat	101 881
1.2. Hivatal	0
1.3. IGSZ	990
2. Forintpénztár, betétkönyvek egyenlege	103
2.1. Önkormányzat	103
2.2. Hivatal	0
2.3. IGSZ	0
3. Pénzkészlet tárgyidőszak elején összesen	102 974
4. Bevételek	2 197 569
5. Kiadások	2 082 669
6. Forint költségvetési bankszámlák egyenlege	217 214
6.1. Önkormányzat	203 882
6.2. Hivatal	2 836
6.3. IGSZ	10 496
7. Forintpénztár, betétkönyvek egyenlege	660
7.1. Önkormányzat	194
7.2. Hivatal	164
7.3. IGSZ	302
8. Pénzkészlet tárgyidőszak végén összesen	217 874