

***Kétpó Község Önkormányzata Polgármesterétől***

***5411Kétpó, Almásy tér 1.***

***Telefon/fax: 56/333-294***

## **A 2011. évi költségvetés teljesítésének szöveges beszámolója**

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdés e) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. §-ában meghatározott kötelezettségemnek eleget téve, valamint az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a mellékelt zárszámadási rendelet-tervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A mellékelt rendelettervezet:

- a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal,
- a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet figyelembevételével,
- a jegyző irányításával

került összeállításra.

Felhívom a képviselők figyelmét arra, hogy a rendelettervezet:

- a bizottságok által megtárgyalásra került,
- a pénzügyi bizottság által véleményezésre került.

A pénzügyi bizottság véleménye az előterjesztéshez csatolásra került.

A rendelet tervezet megalkotásakor figyelembe veendő jogi környezet:

- hatályon kívül helyezésre került a 2011. évi költségvetési rendelet és a zárszámadás tartalmi követelményeit meghatározó:
- az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Kormányrendelet, 2012 január elejétől hatályos ugyanakkor
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet.

A zárszámadási rendelettervezet benyújtásának határidejét és a rendeletalkotási kötelezettségét az új Áht. 91. § (1) bekezdése határozza meg. A határidő a költségvetési évet követő negyedik hónap utolsó napja.

A 2011. évi költségvetési beszámolóval kapcsolatban sajátos helyzet alakult ki, mivel

- hatályon kívül helyezték a beszámoló tartalmát meghatározó korábbi jogszabályokat,
- az új áht. csak a költségvetési rendelet tartalmi követelményeire ad útmutatást, a zárszámadásra nem, illetve a 89. § (1) bekezdése kimondja, hogy "A költségvetés végrehajtásától az éves költségvetési beszámoló alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (továbbiakban) zárszámadást kell készíteni."

Az előzőek alapján a beszámoló a költségvetési rendelet szerkezeti rendjéhez igazodik.

### 2011. évi bevételek értékelése:

#### **I. Saját működési bevétel:**

A saját működési bevételeink a módosított előirányzatnak megfelelően alakultak. Az eredeti előirányzathoz képest csökkenés az intézményi térítési díjaknál figyelhető meg. Az eredeti előirányzathoz képest nagyobb mértékű emelkedést mutatnak a bérleti és lízingdíjból származó bevétel és az ÁFA bevételek.

#### **II. Sajátos működési bevételek:**

- 1.) *Helyi adóbevételek:* az adóbevételek a módosított előirányzatnak megfelelően alakultak. Az építményadó esetében és a kommunális adónál növekedés, valamint az idegenforgalmi adónál csökkenés figyelhető meg.
- 2.) *Egyéb sajátos bevételek* közzé sorolható a Művelődési Ház bérleti díja; a területfoglalási díjak; illetve a lakbér; valamint a nem lakás célú épületek bérleti díjai is. Ezen jogcímen 923 eFt bevétel származott.
- 3.) *Az átengedett központi adók* esetében a módosított előirányzatnál több bevétel realizálódott. A gépjármű adónál és a bírság bevételnél növekedést lehet megfigyelni.

#### **III. Támogatások:**

Minden támogatás a módosított előirányzatnak megfelelően folyt be. **Az Önhibájukon kívül hátrányos helyzetű önkormányzatok támogatása** jogcímen pedig 2011. évben három alkalommal pályáztunk, összesen 40.643 eFt összegű támogatást ítéltek meg számunkra. A Vis Maior pályázat keretén belül a Béke út felújítására 6.217 e Ft összegű támogatást kaptunk.

#### **IV. Felhalmozási célú bevételek:**

Felhalmozási célú bevételünk termőföld értékesítéséből 56 eFt volt.

#### **V. Átvett pénzeszközök:**

Az átvett pénzeszközök közzé sorolható a Háziorvosi rendelő kiadásait finanszírozni szolgáló OEP finanszírozás; melynek teljesített mértéke megegyezik a módosított előirányzat mértékével. Átvett pénzeszközökhöz sorolható továbbá a Munkaügyi Központ által nyújtott közhasznú és közcélú foglalkoztatás támogatása is.

## **VI. Működési célú hitel felvétele**

Az eredeti előirányzattal szemben kevesebb mintegy (10.040 e Ft-tal) működési célú hitel felvételére került sor összesen 13.205 e Ft összegben.

## **VII. Támogatási kölcsönök visszatérítése:**

A lakosság számára nyújtott belvíz támogatás visszatérülését tartalmazza ez a fejezet.

**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 174.360 eFt; mely az eredeti előirányzat 176,2%-, a módosított előirányzat 103 %-a.**

2011. évi kiadások értékelése:

### **I. 2011. évben a kiadások a következő képen alakultak:**

- a) Személyi juttatások összesen: 42.167 eFt
- b) Munkaadót terhelő járulékok: 11.559 eFt
- c) Dologi kiadások: 59.610 eFt
- d) Működési célú átadott pénzeszközök: 25.459 eFt.

**Működési kiadások összesen: 138.795 eFt.**

Megfigyelhető; hogy az eredeti előirányzathoz képest a személyi juttatások csökkentek.

### **II. 2011. évi felhalmozási kiadások alakulása:**

A felhalmozási célú pénzeszköz átadás tartalmazza a Béke út felújításával kapcsolatos költségeket valamint az ÁFÁ-t is.

### **III. 2011. évi átadott pénzeszközök:**

Az önkormányzat 2011 évben alapítványoknak illetve non –profit szervezeteknek összesen 495 eFt támogatást adott.

2011. évi szociálpolitikai juttatások mértéke összesen: 24631 eFt. Összes támogatás mértéke 2011. évben: 25.459 eFt volt.

**2011. évi kiadások összesen: 174.381 eFt; mely az eredeti előirányzat 176,2 %-a, a módosított előirányzat 103%-a.**

Kétpó, 2011. április 19.

Boldog István  
Polgármester

Dr. Gaszparjan Karen  
Jegyző