

Kétpó Község Önkormányzata Polgármesterétől

5411Kétpó, Almásy tér 1.

Telefon/fax: 56/333-294

A 2012. 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 rendelettervezetet 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 2012. 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, 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.

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.

2012. évi bevételek értékelése:

I. Saját működési bevétel:

A saját működési bevételeink a módosított előirányzatnak megfelelően alakultak. Az eredeti előirányzathoz képest növekedés 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.
- 3.) *Az átengedett központi adók* esetében a módosított előirányzatnál több bevétel realizálódott. A gépjármű adónál és az iparüzési adó bevételnél növekedést lehet megfigyelni.

III. Támogatások:

Minden támogatás a módosított előirányzatnak megfelelően folyt be. **Az Önhibájukon kívül hátrányos helyzetű önkormányzatok támogatása** jogcímén pedig 2012. évben egy alkalommal pályáztunk, 31.000 eFt összegű támogatást ítéltek meg számunkra.

IV. Felhalmozási célú bevételek:

Felhalmozási célú bevételünk 25 eFt volt.

V. Átvett pénzeszközök:

Az átvett pénzeszközök közzé sorolható a Házi orvosi 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 működési célú hitel felvételére került sor összesen 19.644 e Ft összegben.

VII. Támogatási kölcsönök visszatérítése:

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

BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 422.014 eFt; mely az eredeti előirányzat 266,49 %-a, a módosított előirányzat 105 %-a.

2012. évi kiadások értékelése:

I. 2012. évben a kiadások a következő képen alakultak:

- a) Személyi juttatások összesen: 46.810 eFt
- b) Munkaadót terhelő járulékok: 10.804 eFt
- c) Dologi kiadások: 109.239 eFt
- d) Működési célú átadott pénzeszközök: 26.434 eFt.

Működési kiadások összesen: 193.287 eFt.

II. 2012. évi felhalmozási kiadások alakulása:

A felhalmozási célú pénzeszköz átadás tartalmazza az ügyviteli gépek, egyéb gépek és berendezésekkel kapcsolatos költségeket valamint az ÁFÁ-t is.

III. 2012. évi átadott pénzeszközök:

Az önkormányzat 2012 évben alapítványoknak illetve non –profit szervezeteknek összesen 1.947 eFt támogatást adott.

2012. évi szociálpolitikai juttatások mértéke összesen: 19.903 eFt.

2012. évi kiadások összesen: 372.825 eFt; mely az eredeti előirányzat 235.43 %-a, a módosított előirányzat 92,8%-a.

Kétpó, 2013. április 30.

Boldog István
Polgármester

Dr. Szűcs Attila
Jegyző

