

**BÁRDUDVARNOK KÖZSÉGI ÖNKORMÁNY
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

**5/2011.(V. 23.)
számu rendelete**

az Önkormányzat 2010. évi költségvetésének zárszámadásáról

Bárdudvarnok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. §. (1) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény (továbbiakban: Áht.) 82. §-a alapján az Önkormányzat 2010. évi költségvetésének zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja:

1. §.

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2010. évi költségvetésének zárszámadását 181.803 eFt bevétellel és 181.909 eFt kiadással állapítja meg.

Ezen belül:

- működési célú bevétel	152.657 eFt
- működési célú kiadás	164.098 eFt
- felhalmozási célú bevétel	29.146 eFt
- felhalmozási célú kiadás	17.811 eFt

- (2) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben meghatározott működési kiadáson belül:

- személyi juttatásokat	38.314 eFt
- munkaadót terhelő járulékokat	8.985 eFt
- dologi kiadásokat	39.418 eFt
- működési célú pe.átadás és tám.	15.181 eFt
- ellátottak pénzbenei juttatását	29.440 eFt
- folyószámla hitel törlesztést	33.108 eFt
- átfutó, kiegy, kiadás	- 348 eFt

összegeben állapítja meg.

- (3) Az (1) bekezdésben meghatározott bevételi és kiadási főösszegeben belül a jogcímenkénti bevételeket és kiadásokat, a fejlesztési-, felújítási kiadásokat a jelen rendelet 1. 2. számú mellékletei tartalmazzák. A szakfeladatonkénti kiadásokat a rendelet 4. számú melléklete tartalmazza.

(4) A Bárdudvarnoki Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2010. évi bevételeit és kiadásait a rendelet 7. számú melléklete tartalmazza.

2. §.

A 2010. évi gazdálkodás során képződött bevételi többletet a Képviselő-testület Önkormányzatnak működési kiadásaira fordította.

3. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2010. december 31.-i állapot szerinti vagyonát a rendelet 3. számú mellékletében foglalt mérlegadatokat alapján 520.988 eFt eszköz és forrásösszegben határozza meg.
- (2) Az Önkormányzat vagyonának felsorolását a 14/1996.(XI.28) rendelet tartalmazza. A helyi rendelet a Polgármesteri Hivatalban megtekinthető.

4. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2010. évi módosított pénzmaradvány elszámolását a rendelet 5. számú melléklete szerint – 11.474 eFt összegben elfogadja. A Képviselő-testület a pénzmaradványból személyi jellegű maradványt nem állapít meg.

5. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat több éves kihatással járó hitelállományát a 6. számú melléklet szerint fogadja el.

Hatályba léptető rendelkezés

6. §

Ez a rendelet a kihirdetése napján lép hatályba.


Mester Balázs
polgármester




Varga Miklós
jegyző

Kihirdetve: 2011. május 23 – án.




Varga Miklós
jegyző

1.sz.melléklet
ezer Ft.

Működési bevétel

		Módosított	Teljesített	%
támogatás	25906	61264	61264	100
központi költségvetésből	19524	56937	56937	100
normatív állami hozzájárulás	19524	53211	53211	100
Településőr támogatás		1762	1762	100
Előző évi ktv.visszatérülés		854	854	100
Választási pénzügyi támogatás		1110	1110	100
támogatás értékű bevétel	6382	4327	4327	100
TB pénzügyi alapjaiból	3302	3343	3343	100
elkülönített állami pénzalapból	2000	476	476	100
Többcélú kistérségi társulás	1080	509	509	100
saját bevétel	55467	59708	59708	100
átengedett központi adók	41897	42352	42352	100
SZJA helyben maradó része	7265	7265	7265	100
SZJA kiegészítés	28632	29369	29369	100
gépjárműadó	6.000	5718	5718	100
helyi adók és kapcsolódó pótlékok, bírságok	8100	13015	13298	102,17
termőf. bérbead. szárm. jöv.adó	0			
iparüzési adó	8000	12915	13123	101,61
bírság és pótlék	100	100	175	175
egyéb saját bevétel	3950	1786	1786	100
szolgáltatások ellenértéke	3400	1170	1170	100
bérleti és lízingdíj	350	479	479	100
intézményi ellátási díjak	0			
alkalmazottak térítései	200	137	137	100
ÁFA bevételek, visszatérülések	1.500	1443	2271	157,38
Hozam és kamatbevételek	20	1	1	100
átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	0			
non-profit szervezetektől	0			
pénzügyi műveletek	24.000	25642	30101	117,38
átfutó bevételek			-688	
összesen:	105373	148058	152657	103,16

felhalmozási bevétel

támogatásértékű felhalmozási bevételek	14526	16791	16791	100
központi költségvetési szervtől LEKI	11822	11047	11047	100
Vis-maior támogatás	0	1800	1800	100
Elmaradt települések támogatása	2704	2704	2704	100
Felhalmozási ÁFA		1240	1240	100
felhalmozási és tőke jellegű bevételek	13721	15446	12355	79,99
vízi közmű koncessziós díj / eszközhasználati díj	1.500	1500	731	48,73
építési telek és ingatlaneladás	8721	10446	8360	80,03
kommunális adó	3500	3500	3264	93,26
összesen:	28247	32237	29146	90,41
működési és felhalmozási célú bevétel összesen:	133620	180295	181803	100,84

2.sz.melléklet
ezer Ft.

Az önkormányzat költségvetési szervenkénti kiadási előirányzatai

Költségvetési szerv működési kiadásai:		Módosított	Teljesített	%
Személyi jellegű kiadások	33942	38314	38314	100
Munkaadókat terh.járulékok	8620	8985	8985	100
Dologi kiadások	19381	39418	39418	100
Ellátottak pénzbeni juttatásai	25500	29440	29440	100
Tartalék	100	100		
Pénzeszköz átadás	13630	15052	15181	100,86
Hitel visszafizetés	4200	25604	33108	129,31
Átfutó,kiegy.kiad.			-348	
Összes működési kiadás:	105373	156913	164098	104,58
Felhalmozási kiadások célonként:				
Vízvezetés, út felújítás	3000			
Olajhegy vízvezeték	2000	2000		
Felhalmozási hitel visszafizetés	5200	1465	1465	100
Játszóter felúj./hitel/	4670	4670	4670	100
Óvoda akadálymentesítése	1000			
Járdák felújítása	8940	8304	8304	100
Felhal. tartalék/önerő/	3437	3437		
Felhalm.hitel kamat		2607	2473	94,86
Számítógép vásárlás		99	99	100
Híd felújítás Vis maior		800	800	100
Összes felhalmozási kiadás	28247	23382	17811	76,17
Mindösszesen:	133620	180295	181909	100,89

Egyszerűsített mérleg

3.sz.melléklet
ezer Ft.

2009 2010
Előzőév Tárgyév

Eszközök	Előző évi beszámoló		Tárgyévi beszámoló		Források	
	adatok	adatok	adatok	adatok	Előzőév	Tárgyév
A) Befekt. eszközök	533789	514815	D. saj. tul. tart. tőke			504748
			1. Tart. tőke		27567	
			2. Tőkeváltozások	477181		6690
I. Inmateriális javak	171	135	E) Tartalékok		-342	-13032
II. Tárgyi eszközök	516718	498695	I. Költségvetési tart.		-342	-13032
III. Befekt. pü. eszk.			II. Vállalk. tart.			
IV. Üzemeltetésre kez. átadott eszk.	16900	15985				
B) Forgó eszközök	5994	6173	F) Kötelezettségek	35377		22582
I. Készletek			I. hosszú lej. köt.	7770		4916
II. Követelések	3006	3639	II. Rövid lej. köt.	24277		15024
III. Értékpapírok			III. Egyéb passz. pü.	3330		2642
IV. pénzeszközök	136	30				
V. Egy. akt. pü. elsz.	2852	2504				
Eszközök összesen:	539783	520988	Források összesen:	539783		520988

22.582
+ KVB + pótlás

7 mill + 8,5 mill

4.sz. melléklet
ezer Ft.

Működési kiadások szakfeladatonként

		Módosított	Teljesített	%
562917 Munkahelyi vendéglátás	200	157	157	78,5
522110 Közutak, hidak alagut.üz.fennt.	400	1047	1047	102,04
841126 Önkormányzati tevékenysége	8 fő	8fő	8fő	
Személyi juttatások	17669	18564	18564	100
Járulékok	4426	4928	4928	100
Képvis. tiszteletdíj	2700	3828	3828	100
Tiszteletdíj járuléka	729	1034	1034	100
Dologi kiadások	11242	12377	12377	100
Pénzeszköz átadás	2220	527	621	117,87
Tartalék	100	100		
Finansz. kiadás/hitel/	4200	25604	33108	188,38
Átfutó kiadás			-348	
	43286	66966	74116	110,69
841403 Város és községgazdálkodás	10 fő	10fő	10fő	
Személyi juttatások	8396	8354	8354	100
Járulékok	2267	1395	1395	100
Dologi kiadások	2439	14062	14062	100
	13102	23811	23811	100
960302 Köztemető	100	61	61	100
910123 Közvilágítás	3000	5253	5253	100
862101 Házi orvosi szolgálat				
Dologi kiadások	150	754	754	100
Pénzeszköz átadás	50	75	75	100
	200	829	829	100
862301 Fogorvosi szolgálat				
Pénzeszköz átadás	60	49	49	81,67
869041 Család és nővédelmi ügy. szolg.	1 fő	1fő	1fő	
Személyi juttatás	2407	2458	2458	100
Járulékok	574	603	603	100
Dologi kiadások	350	294	294	100
	3331	3355	3355	100
889928 Falu és tanyagondnoki szolgálat	1 fő	1fő	1fő	
Személyi juttatás	2338	4073	4073	100
Járulékok	556	848	848	100
Dologi kiadások	1500	2001	2001	100
Összesen	4394	6922	6922	100
882000 Önkormányzati szociális támogatás finanszírozása	25000	28377	28377	100

882120	<u>Önkormányzat eseti pénzb.ellátás</u>	500	1063	1063	100
910123	<u>Közművelődés, könyvtár</u>				
	Személyi juttatás	432	416	416	100
	Járulékok	68	86	86	100
	Dologi kiadások		<u>15</u>	<u>15</u>	<u>100</u>
		500	517	517	100
931901	<u>Sporttevékenység</u>	200	349	349	100
852011	<u>Ált.iskola nappali rendsz. nevelés</u>				
	Pénzeszköz átadás	6500	10279	10314	100,34
	Dologi		<u>1812</u>	<u>1812</u>	<u>100</u>
		6500	12091	12126	100,29
851011	<u>Óvodai nevelés,ellátás</u>				
	Pénzeszköz átadás	4600	3773	3773	100
	Dologi		<u>1279</u>	<u>1279</u>	<u>100</u>
		4600	5052	5052	100
841114	<u>Országgyűlési képviselő választ.</u>				
	Személyi juttatás		385	385	100
	Járulékok		33	33	100
	Dologi		<u>64</u>	<u>64</u>	<u>100</u>
			482	482	100
841115	<u>Önkormányzati képviselő választás</u>				
	Személyi juttatás		232	232	100
			58	58	100
			<u>111</u>	<u>111</u>	<u>100</u>
			401	401	100
841116	<u>Országos területi, telep. kisebbs. választ.</u>				
	Dologi		37	37	100
841127	<u>Tel. és ter. kisebbs. önk. kiad.</u>				
	Dologi kiadások		94	94	100
Összesen:		105373	156913	164098	100

Szociális támogatások részletezése

882111 Rendszeres szoc. segély, RÁT	6344	16841	16841	100
882113 Lakásfenntart. tám.	3240	3703	3703	100
882115 Ápolási díj	3800	5909	5909	100
882118 Kieg. gyermekvéd.	953	1485	1485	100
882122 Átmeneti segély	190	409	409	100
882123 Temetési segély	150	160	160	100
882125 Közlekedési tám.	60	151	151	100
882203 Köztemetés	100	343	343	100
889921 Szoc. étkezés /nyári napkt közti/		439	439	100
882120 Közcélú munka	10663			
Összesen:	25500	29440	29440	100

Pénzmaradvány kimutatás

5.sz.melléklet
ezer Ft.

	Előző év	Tárgyév
Pénztárak és betétkönyvek záró egy.	136	30
Záró pénzkészlet	136	30
Rövidlej.hitel záróáll.		12924
Finansz.műv.egyenlege		-12924
Költségvetési aktív átf. elsz.záró	2852	2504
Költségvet.aktív elsz.záró egy.	2852	2504
Költségvetési passzív átfutó elsz.záróegy.	3330	2642
Költségvet.passzív elsz.záró egy.	3330	2642
Egyéb aktív ,pass; pü.elsz.össz.	-478	-138
Előző években képz.tartalékok maradványa	626	-1481
Előző években képzett tart. maradványa	626	-1482
Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	-968	-11551
Intézményi költségv.befiz.többlettám.miatt	-452	
Költségvetési kiutalás kiut.tám.miatt		77
Finanszírozásból származó korrekciók		77
Költségvetési pénzmaradván	-566	-11474
Módosított pénzmaradvány	-566	-11474

Az önkormányzat adósság állományának évenkénti alakulása

	2005.év	2006	2007	2008	2009	2010
Forintban felv. beruh.fejl.hitelek	16776	21659	15276	13574	12138	6493
Forintban felvett műk.célú hitelek		15453	8885	13547	16048	12924
H.lej.Ft-ban fenná.köt.k.évi törl.részl.						1577

6.sz.melléklet
ezer Ft.

Területi, települési kisebbségi önkormányzat
bevételei és kiadásai

7.sz.melléklet

	Eredeti	Módosított	Teljesített	%
841127 <u>Területi, telep. kisebbs. önk.</u> Támogatás értékű bevétel		94	94	100

	Eredeti	Módosított	Teljesített	%
841127 <u>Területi, telep. kisebbségi önk.</u> Dologi kiadások		94	94	100

Bárdudvarnok Község Polgármestere
Bárdudvarnok, Bárd utca 36.

E l ő t e r j e s z t é s

A Képviselő-testület 2011. május 11.-én tartandó ülésére

Tárgy: Beszámoló az Önkormányzat 2010. évi gazdálkodásáról, a zárszámadásról.

Tisztelt Képviselő-testület !

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 82. §-a alapján Bárdudvarnok Községi önkormányzat 2010. évi költségvetésének végrehajtásáról, a zárszámadásról a következő beszámolót adom:

Az Önkormányzat 2010. évi költségvetése 2010. évben egy ízben módosításra került, amelyet az évközbéli módosítások indokoltak.

BEVÉTELEK

=====

Az Önkormányzat 2010. évi bevételeit az előterjesztés 1./ számú melléklete tartalmazza. A központi költségvetésből származó bevételek 100 %-ban teljesültek. A helyi adókból származó bevételek közül a gépjárműadó 100 %-ban, míg az iparüzési adó a módosított előirányzathoz képest 101,61 %-ban lett teljesítve. Birság és pótlékból tervezett bevétel 175 %-os mértékben teljesült. Az ÁFA visszatérülés 157,35 %-ban teljesült.

A fejlesztési bevételek összességében 90,41 %-ban teljesültek. A saját bevételek teljesülése elmaradt a tervezettől. A koncessziós díjból tervezett bevétel, az ingatlanértékesítésből tervezett bevétel, valamint a kommunális adó bevétele is elmaradt a tervezettől.

Összességében megállapítható, hogy a 2010. évi bevételek a módosított előirányzathoz képest 100,84 %-ban teljesültek.

KIADÁSOK

=====

A működési kiadások közül a személyi juttatások, a munkaadót terhelő járulékok, a dologi kiadások és az ellátottak pénzügyi juttatásai 100 %-ban teljesítve lettek. A pénzeszköz átadások előirányzata 129/ eFt-al lett tullepve, míg a hitel visszafizetés 129,31 %-ban teljesítettük. 2010. szeptember végén járt le az Önkormányzat folyószámla hitelkerete és azt egy 8,5 millió Ft összegű folyószámla hitelre és 8,5 millió Ft összegű éven belüli hitelre lett módosítva, illetve kiváltva.

A felhalmozási célok közül elmaradt a vízelvezetés és utfelújítás, az olajhegyi vízvezeték, valamint az óvodai akadálymentesítés. A fejlesztési kiadások részint a korábbi években felvett hitelek törlesztése és annak kamatára fordítódott. 2010. évben került sor a játszótér felújításának pénzügyi teljesítésére, valamint a kaposszentbenedeki járdafelújítás fejeződött be és került átadásra. Az Önkormányzat részére egy darab számítógépet kellett beszerezni, mivel a régi gép elavult. A nádaskai híd felújítására került sor a vis maior keret terhére 800/eFt összegben.

Az Önkormányzat vagyona az előző évhez képest csökkent, s ennek oka a háziorvosi lakás értékesítése, valamint az elszámolt értékcsökkenések.

A szakfeladatok kiadásainál a teljesítések a módosított előirányzathoz viszonyítva 100 %-ban Teljesültek. 2010. évben szociális támogatásokra és segélyekre az Önkormányzat 29.440/eFt-ot fizetett ki.


Az Önkormányzat rövidlejáratu hitelállománya növekedett és ezért a 2010. évi pénzmaradvány is lényegesen magasabb (negatív értelemben) mint az előző évben.

Határozati javaslat:

=====
Az Önkormányzat 2010. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót a képviselő-testület vitassa meg és azt fogadja el és arról a kiadott rendelet-tervezetnek megfelelően alkosson rendeletet.

Bárdudvarnok, 2011. május 5.




Mester Balázs
polgármester