

Polgármesteri Hivatal
8868 Letenye Kossuth L. u. 10.
Tel.: 93/544-989

Kistolmács Község Önkormányzat
2010. évi költségvetésének
zárszámadása

**Kistolmács Község Önkormányzata Képviselő-testületének
5/2011. (IV.15.) önkormányzati rendelete**

**Kistolmács Község Önkormányzata 2010. évi költségvetésének végrehajtásáról és a
pénzmaradvány megállapításáról**

Kistolmács Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. tv. (a továbbiakban: Ötv.) 10. §-ában foglalt hatáskörében eljárva, az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv.(a továbbiakban: Áht.) 18. §-a; 82. §-a valamint 118. § (2) bekezdése alapján, valamint figyelemmel a Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. törvényre és az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009 (XII. 19.) Korm. rendelet előírásaira **Kistolmács Község Önkormányzata a 2010. évi költségvetésének végrehajtásáról és a pénzmaradvány megállapításáról az alábbi rendeletet alkotja:**

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Kistolmács Község Önkormányzat Képviselő-testületére (továbbiakban: Képviselő-testület), a polgármesterre, valamint a települési kisebbségi önkormányzatra.

2. §

(1) Kistolmács Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Áht. 67. §-ának (2) bekezdése alapján a 2010. évi zárszámadás címrendjét a 2010. évi költségvetésről szóló 1/2010.(III.4.) önkormányzati rendelettel azonosan állapítja meg.

3. §

(1) Kistolmács Község Önkormányzata Képviselő-testület az önkormányzat 2010. évi költségvetési **bevételi főösszegét 39.834 eFt** teljesítéssel hagyja jóvá.

(2) Az Önkormányzat bevételeinek címrend szerinti teljesítését a Képviselő-testület a 2. számú mellékletben található teljesítéssel hagyja jóvá.

(3) A bevételek teljesítését forrásonkénti bontásban az alábbiak szerint fogadja el:

Intézményi működési bevételek	1.343 eFt
önkormányzatok sajátos működési bevételei	8.143 eFt
önkormányzatok költségvetési támogatása	22.071 eFt
felhalmozási és tőkejellegű bevételek	323 eFt
működési célú támogatás	1.019 eFt
felhalmozási célú támogatás	1.864 eFt
előző évi költségvetési visszatérülés	181 eFt
belső finanszírozási bevétel (előző évi pénzmaradvány)	4.890 eFt

ebből működési célú pénzmaradvány	2.699 eFt
felhalmozási célú pénzmaradvány	2.191 eFt

(4) Az önkormányzatnak külső finanszírozási bevétele és kiadása valamint költségvetési hiánya a 2010. költségvetési év során nem volt.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat összevont mérlegét az 1. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

(1) Kistolmács Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2010. évi

költségvetési **kiadási főösszegét 35.832 eFt** teljesítéssel hagyja jóvá.

(2) Az Önkormányzat kiadásainak címrend szerinti teljesítését a 2. számú mellékletekben található teljesítéssel hagyja jóvá a Képviselő-testület.

(3) A Képviselő-testület a kiadások teljesítését az alábbi bontásban fogadja el:

személyi juttatások	10.294 eFt
munkaadót terhelő járulékok	1.969 eFt
dologi kiadások	6.298 eFt
egyéb folyó kiadások	836 eFt
működési célú támogatás	4.079 eFt
társadalom és szociálpolitikai juttatás	9.594 eFt
működési célú pénzeszköz átadás	334 eFt
beruházási kiadások	2.248 eFt
fejlesztési célú támogatás	180 eFt

(4) A 3. § (3) bekezdésben valamint a 4. § (3) bekezdésben megállapított tárgyévi működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások teljesítését tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, - de a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve - összesítve, és forrásonként a 2.számú melléklet tartalmazza.

5. §

A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési **létszámkeretét** 2010. december 31.-én a 24. számú melléklet szerinti bontásban, **9 fő teljesítéssel** - melyből 7 fő közcélú foglalkoztatott - hagyja jóvá.

6. §

A Képviselő-testület a **Polgármesteri Hivatal** bevételeinek teljesítését forrásonként és a kiadásokat jogcímenként részletezve a 8. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

7. §

A Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2010. évi költségvetési beszámolójáról szóló 12/2011 (IV.7.) CKÖ határozat alapján, a kisebbségi önkormányzat költségvetési bevételeinek és

kiadásainak összege 94 eFt, mely számvetési szempontból elkülönítetten a 9. számú melléklet szerint épül be a rendeletbe, melyet a helyi önkormányzat Képviselő-testülete tudomásul vesz.

8. §

A Képviselő-testület az önkormányzat **fejlesztési bevételeinek** (beruházás, felújítás) teljesítését 4.378 eFt-ban, a **fejlesztési kiadások** teljesítését 2.428 eFt főösszegben, valamint annak feladatonkénti részletezését a 21. számú mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

9. §

(1) A Képviselő-testület Kistolmács Község Önkormányzatának **intézményi működési bevételeinek teljesítését** a 3. számú melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület Kistolmács Község Önkormányzata **sajátos bevételeinek valamint a központi költségvetési kapcsolatokból származó bevételeinek teljesítését** a 4. számú melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület Kistolmács Község Önkormányzatának **Felhalmozási és tőke jellegű bevételeinek teljesítését** az 5. számú melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület Kistolmács Község Önkormányzatának **támogatásértékű bevételeit, valamint a véglegesen átvett pénzeszközök** feladatonkénti bontását a 6. számú melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület Kistolmács Község Önkormányzatának **Hitelek, értékpapírok, támogatási kölcsönök visszatérülését és igénybevételét** a 7. számú melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.

(6) A Képviselő-testület Kistolmács Község Önkormányzata által **folyósított ellátásokat** a 19. számú melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.

10. §

(1) A Képviselő-testület Kistolmács Község Önkormányzatának **támogatásértékű kiadásait, valamint a véglegesen átadott pénzeszközök** feladatonkénti bontását a 20. számú melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület Kistolmács Község Önkormányzatának **Általános és céltartalékát** a 22. számú melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület Kistolmács Község Önkormányzatának **részesedésekről, követelésekről, kötelezettségekről** szóló kimutatását a 10. számú melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület Kistolmács Község Önkormányzatának **helyi adókvetések és adóbevételek** alakulását a 25. számú melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat által adott **közvetett támogatások** összegét a 12. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) A Képviselő-testület elfogadja, hogy az önkormányzat 2010. december 31-i állapot szerint **adósságállománnyal** nem rendelkezik (23.számú melléklet).

11.§

(1) A Képviselő-testület Kistolmács Község Önkormányzatának **egyszerűsített eredménykimutatását** a 27. számú melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület Kistolmács Község Önkormányzatának 2010. évi **egyszerűsített (auditált) mérlegét** a 26. számú melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület Kistolmács Község Önkormányzatának 2010. december 31.-i **egyszerűsített pénzforgalmi jelentését** a 28. számú melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület Kistolmács Község Önkormányzatának összevont **vagyonkimutatását** a 29. számú melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.

12. §

Kistolmács Község Önkormányzata Képviselő-testülete a belső ellenőrzések tapasztalatait az év végi zárszámadás kapcsán tekinti át.

13. §

Kistolmács Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2010. évi gazdálkodásról szóló beszámolót és ennek keretében a normatív költségvetési hozzájárulásoknak a mindenkori költségvetési törvény előírása szerinti elszámolását elfogadja.

14. §

Kistolmács Község Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2010. évi helyesbített **pénzmaradványát** a függő, átfutó, kiegyenlítő tételekkel 3.641 eFt-ban, a módosított pénzmaradványát a visszafizetési kötelezettséggel és költségvetési kiutalással korrigálva 3.767 eFt-ban állapítja meg, melyet a Képviselő-testület a 11. számú melléklet szerinti tartalommal hagy jóvá. A 2010. évi pénzmaradvány kötelezettségvállalással terhelt, tehát szabad pénzmaradvánnyal az önkormányzat nem rendelkezik.

15. §

E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Gál Zsuzsanna
aljegyző

Birkás Zoltán
polgármester

INDOKOLÁS

Kistolmács Község Önkormányzat 2010. évi költségvetésének zárszámadásához

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 82. § -a alapján a polgármester a költségvetési évet követő 4 hónapon belül terjeszti a Képviselő-testület elé a zárszámadási rendelet-tervezetet.

Kistolmács Község Önkormányzatának Képviselőtestülete 1/2010.(III.4.) számú rendeletével fogadta el a község 2010. évi költségvetését. A költségvetési rendelet év közben többször is módosításra került, ezekre az év közben jelentkező többletbevételek, az újonnan jelentkező kiadások biztosítása és az állami támogatások évközi módosulása miatt került sor.

A 2010. évi költségvetés végrehajtásáról elmondható, hogy a takarékos gazdálkodás lehetővé tette az év végi jelentős nagyságrendű pénzkészlet felhalmozását.

Bevételek

Intézményi működési bevételeinket a módosított előirányzathoz képest 95,7%-ra teljesítettük. Ezen belül a közterület használat, bérleti díj bevétel volt a legjelentősebb (496 eFt), és a személyszállításból származó bevételek (733 eFt) voltak továbbra is a legjelentősebbek.

Sajátos működési bevételek a módosított előirányzathoz képest 99,9%-ra teljesültek, melynek jelentős részét a helyi gépjárműadó, iparüzési adó valamint az idegenforgalmi adóbevétel képezte.

Önkormányzatok költségvetési támogatása a nettó finanszírozás keretében folyósított SZJA és a jövedelem differenciáláshoz kapcsolódó bevételekből képződött, valamint a normatív állami hozzájárulásokból. Amelynek összege a módosított előirányzathoz képest 7.899eFt-tal csökkent az egyes jövedelepótló támogatások miatt, amely nagyrészt a közcélú foglalkoztatás önrészához kapcsolódik.

Támogatások és átvett pénzeszközök: Mozgókönyvtári feladatok ellátásához a DélZala-Murahíd Többcélú Társulástól 550 eFt-os támogatást kaptunk a működési célú feladatok ellátásához, valamint a Gyermekjóléti Szolgálattól 50 eFt-ot gyermekprogramok megrendezésére. Egyszeri gyermekvédelmi támogatáshoz érkezett állami támogatás 325 eFt értékben. valamint a rendelet tartalmazza a Cigány Kisebbségi Önkormányzat általános működési támogatását 94 eFt összegben. Fejlesztésre, a kistolmácsi kisvasúthoz információs tábla kihelyezésére érkezett pénzeszköz 183 eFt, valamint a „Dombok ölen, vizek hátán...” megnevezésű pályázaton elnyert támogatási összegből 1681 eFt-os előleg érkezett a számlánkra. Előző évről 181 eFt-ot utalt ki a központi költségvetés a 2009.évi zárszámadáshoz kapcsolódóan, mivel az előző évben magasabb összegben teljesült az idegenforgalmi adóbevétel, mint ahogy azt év közben terveztük.

Kiadások

Személyi juttatások teljesítése a módosított előirányzathoz képest 83,5%-os. Az önkormányzatnál foglalkoztatott falugondnok, valamint a közcélú foglalkoztatottak a jogszabályok által meghatározott illetményüket, bérüket megkapták.

Munkaadókat terhelő járulékok teljesítése 61,1 %-os a módosított előirányzathoz képest.

Dologi kiadások teljesülése 63,6%-os, amely jellemzően a település üzemeltetésével kapcsolatos mindennapos kiadásokat tartalmazza. Itt főként azokat a kiadásokat emeljük ki leginkább, amelyek hozzájárultak Kistolmács faluképének szépítéséhez, és e kiadások között szerepel az év közben megtartott számos program kiadásai is.

Folyó kiadások teljesülése a tervhez képest 57,4%-os, amely legfőképpen az egyes biztosítások díjaiból, pályázati díjakból adódott.

Szociális juttatások teljesülése az előirányzathoz képest 95,2%-os. A segélyekre kifizetett összeg az előző évhez képest csökkenést mutat. Az egyik legmagasabb szociális juttatás a RÁT 6.959 eFt volt amely összeg a tavalyi évhez képest tovább növekedett. Jelentős az egyéb segélyekre kifizetett összeg is, összesen 656 eFt-ot lakásfenntartási támogatásra, ápolási díjra pedig 274 eFt. Átmeneti segélyre 341 eFt-ot fizetett ki az önkormányzat, mely tartalmazza a szociális földprogram működtetéséhez történő hozzájárulás összegét is.

Támogatások, átadott pénzeszközök A településünk igazgatási feladatait a letenyei Polgármesteri Hivatal látja el, amely feladatok ellátásához önkormányzatunk lakosság arányosan fizet hozzájárulást ennek 2010. évi összege 4.000 eFt volt. Ezen kívül a TKT-nak közmunkaprogramhoz önrészként 12 eFt-ot illetve a 2010.évi tagdíjként 67 eFt-ot fizettünk ki. A Zala Volán működéséhez 150 eFt-tal járult hozzá az önkormányzat. Ezen kívül a letenyei Önkéntes Tűzoltóság 80 eFt-os, a Polgárvédelmi Szövetség 10 eFt-os támogatásban részesült.

A **fejlesztési kiadások** teljesítését a 21. számú melléklet tartalmazza részletesen. Intézményi beruházás összege 2248 eFt volt mindösszesen, mely a kilátó építés előlegének az összegét, valamint a DélZalai Vízmű által végzett vastalanító töltet csere összegét (323 eFt) és a garázkapu beszerzés 266 eFt-os összegét, fűkasza beszerzést 160 eFt tartalmazza. Ezen kívül önkormányzatunk konzorciumi partnerként a hatékony eszközbeszerzési pályázathoz járult hozzá 180 eFt-os önrésszel.

Az Önkormányzat **ingatlan vagyona** 2010-ben **119 millió 756 ezer forint**.
Az Önkormányzat ingatlanvagyonra a következő megoszlású:

Vagyonelem megnevezése	Ingatlan száma (db)	Bruttó értéke (eFt)	%
Forgalomképtelen törzsvagyon (nem értékesíthető, nem terhelhető, a kötelező feladatok ellátását biztosító vagyon)	29	59505	49,69 %
Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon (meghatározott feltételekkel értékesíthető, illetve megterhelhető vagyon)	7	41172	34,38 %
Egyéb (forgalomképes vagyon, amely szabadon értékesíthető és megterhelhető)	307	19079	15,93 %

Kistolmács, 2011. április 15.

Gál Zsuzsanna
aljegyző

Birkás Zoltán
polgármester

2010. évi pénzmaradvány elszámolása, megállapítása

A pénzmaradvány önkormányzati szintű levezetése:	2009.év	2010. év
A költségvetési bankszámlák záró pénzkészlete	5.471 eFt	3.641 eFt
Költségvetési aktív átfutó elszámolások záró egyenlege	50 eFt	
Költségvetési passzív átfutó elszámolások záró egyenlege	- 992 eFt	

Egyéb költségvetési aktív és passzív pénzügyi elszámolások összesen	- 942 eFt	
Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	4.529 eFt	3.641 eFt
Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	- 71 eFt	
Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt	+ 252 eFt	126 eFt
Módosított költségvetési pénzmaradvány összesen:	4.710 eFt	3.767 eFt

A pénzmaradványt érintő korrekciók az alábbiak szerint alakulnak: A települési önkormányzat 126 eFt-os központi költségvetési kiutalásban részesül az idegenforgalmi adó teljesítése miatt.

Így a költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt összesen: 126 eFt

Kistolmács Község Önkormányzat pénzmaradványa kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány, amely az alábbi bontásban kerül felhasználásra:

Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány:

Igazgatási költség-hozzájárulás kiadásai **3.586 eFt**

Felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány:

NYDOP „Vizek hátán, dombok ölén” kilátó építés kiadásai **181 eFt**