

ELŐTERJESZTÉS

Az Önkormányzat 2011. évi zárszámadásáról szóló rendelet megtárgyalására és elfogadására

Tisztelt Képviselő-testület!

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 foglalt kötelezettségemnek eleget téve, a mellékelt zárszámadási rendelet-tervezetet terjesztem az önkormányzat Képviselő-testülete elé.

A mellékelt rendelet tervezet a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal, a jegyző irányításával került összeállításra.

I. Éves gazdálkodás értékelése, információk, tájékoztatás a beszámolóban közölt adatokhoz

Az önkormányzat **2011.évben:**

**148 444 ezer forint bevételt és
142 295 ezer forint kiadást** teljesített.

A bevételek **102,18 %**, a kiadások **97,95 %** teljesítést mutatnak. Ez mind a bevételek, mind pedig a kiadások tekintetében időarányos teljesítést mutat.

Az önkormányzat éves működése során rendkívül pozitívnak értékelhető, hogy az előző évekkel ellentétben, 2011. évben nem került sor munkabér hitel felvételére. A fennálló hitelek tőketörlesztései és a szállítókkal szembeni tatózások is határidőben kiegyenlítésre kerültek.

Az önkormányzat működéséhez szükséges bevételek túlnyomó részét az állami normatívák jelentették. 2011. évben a normatív állami hozzájárulás 24 013 ezer forint bevételt jelentett. További 37 009 ezer forintot bevétel a kötött felhasználású normatív támogatás, amelyet az önkormányzat az egyes kiegészítő szociális feladatok támogatásához igényel. Az igénylés a kifizetett lakásfenntartási támogatás (90 % támogatás), rendszeres szociális segély (90 % támogatás), foglalkoztatást helyettesítő támogatás (80 % támogatás), ápolási

díj (bér és járulék 70 % támogatás) és december foglalkoztatott közcélú munkavállalók bére (bér és járulék 95 % támogatás) után történt.
Ugyancsak számottevő bevételt jelentettek a helyi adók. 2011. évben 10 006 ezer forint helyi adóbevétel teljesült. Továbbá 6 193 ezer forint gépjármű adó.

Az önkormányzatnak jelentős kiadást jelentenek az évről évre egyre növekvő szociális kifizetések. 2011 évben összességében 44 788 ezer forint szociális jellegű kifizetés történt, amely az összes teljesített kiadás 31,47 %-a, vagyis a kiadások mintegy egyharmad része. 2011. évben havonta átlagosan 160 fő részesült normatív lakásfenntartási támogatásban és 8 fő helyi lakásfenntartási támogatásban. Tehát összességében 2011. évben 10 199 ezer forint lakásfenntartási támogatás került kifizetésre. 28 644 ezer forint kiadás a rendszeres szociális segély, és a foglalkoztatást helyettesítő támogatás. 10 fő részesült ápolási díjban. 27 fő részesült átmeneti segélyben, amelynek összege összesen 67 ezer forint. 13 fő részesült temetési segélyben, amelynek összege összesen 195 ezer forint. 4 fő részesült közgyógy ellátásban, köztemetés nem történt. Továbbá 364 ezer forint a mozgáskorlátozottak részére kifizetett közlekedési támogatás. Két alkalommal került sor rendkívüli gyermekvédelmi támogatás kifizetésére 15 ezer forint összegben.

A foglalkoztatást helyettesítő támogatásban, lakásfenntartási támogatásban és ápolási díjban részesülők száma növekedett 2010 évhez képest, az átmeneti segélyezések száma azonban csökkenést mutat az előző költségvetési évhez képest.

Az önkormányzat 2011. évre tervezett felhalmozási bevételei 2011. évben 112,36 %-ban teljesültek. Értékesítésre került a Magyar utca 17. szám alatti ingatlan 325 ezer forint (260 ezer forint + áfa), értékben, továbbá értékesítésre került a FORD busz, amelyből származó bevétel 875 ezer forint. (700 ezer forint + áfa)

A Magyar utca 17 szám alatti ingatlan értékesítését megelőzően 113 ezer forint összegű kiadás keletkezett. (bíróági díj, szemétdíj, villanszerelés, villamos energia díj, tulajdoni lap másolat).

Az előző évekhez hasonlóan 2011. évben is részt vett az önkormányzat a közfoglalkoztatásban. 2011. január 01-től azonban átalakult a közfoglalkoztatás rendszere. Ennek megfelelően két formában történt a foglalkoztatás rövid és hosszútávon:

2011.03.01. – 2011.04.30. rövid távú foglalkoztatás 20 fő 4 órás részmunkaidős
2011.05.01. – 2011.06.30. rövid távú foglalkoztatás 30 fő 4 órás részmunkaidős
2011.07.01. – 2011.08.31. rövid távú foglalkoztatás 24 fő 4 órás részmunkaidős
2011.10.10. – 2011.12.31. rövid távú foglalkoztatás 20 fő 4 órás részmunkaidős

2011.03.01. – 2011.11.30. hosszú távú foglalkoztatás 2 fő 6 órás részmunkaidő
2011.04.01. - 2011.12.31. hosszú távú foglalkoztatás 2 fő 8 órás munkaidő
2011.09.01. - 2011.11.30. hosszú távú foglalkoztatás 3 fő 6 órás részmunkaidő
2011.09.01. – 2011.12.31. hosszú távú foglalkoztatás 3 fő 6 órás részmunkaidő
2011.12.01. – 2012.01.31. téli átmeneti foglalkoztatás 6 fő 8 órás munkaidő

II. Tájékoztató a bevételek alakulásáról, a bevételek értékelése

1. A bevételek alakulása bevételi jogcímek szerint

1.1. A bevételek bevételi jogcímenként a következők szerint alakultak:

Bevételi jogcímek	Eredeti előirányzat (adatok ezer ft-ban)	Módosított előirányzat (adatok ezer ft-ban)	Teljesítés 2011.12.31-én (adatok ezer ft-ban)	Teljesítés 2011.12.31-én (adatok %-ban)
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	145 214	144 239	146 590	101,63%
1. Működési bevételek	10 608	10 608	9 403	88,64%
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	50 614	50 614	53 485	105,67%
3. Működési támogatások	68 739	67 764	67 764	100,00%
4. Egyéb működési bevételek	15 253	15 253	15 938	104,49%
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	1 036	1 036	1 164	112,36%
1. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	1 036	1 036	1 164	112,36%
2. Felhalmozási támogatások	0	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE	0	0	0	0,00%
IV. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI FÜGGŐ BEVÉTELEK	0	0	690	0,00%
V. ELŐZŐ ÉVEK ELŐIRÁNYZAT-MARADVÁNYÁNAK, PÉNZMARADVÁNYÁNAK ÉS VÁLLALKOZÁSI MARADVÁNYÁNAK IGÉNYBEVÉTELE	0	0	0	0,00%
1. Működési célra	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási célra	0	0	0	0,00%
VI. ÉRTÉKPAPÍROK ÉRTÉKESÍTÉSÉNEK BEVÉTELE	0	0	0	0,00%
1. Működési célú bevételek	0	0	0	0,00%
2. felhalmozási célú bevételek	0	0	0	0,00%
VII. HITELEK FELVÉTELE ÉS KÖTVÉNYKIBOCSÁTÁS BEVÉTELEI	0	0	0	0,00%
1. Működési célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás működési célra	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás felhalmozási célra	0	0	0	0,00%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	146 250	145 275	148 444	102,18%

TELJESÍTETT BEVÉTELEK:

2011. évben teljesített összes bevétel 148 444 ezer forint, amelyből 690 ezer forint függő, átfutó, pénzforgalom nélküli bevétel.

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK:

Működési bevételek jogcímen 146 590 ezer forint bevétel keletkezett 2011. évben. Ez a költségvetésben tervezett bevétel időarányos teljesítési szintnek megfelelő 102,18 %-a.

Működési bevételek jogcím között szereplő bevételek:

1. Intézményi működési bevételek: 9 403 ezer forint
 - 78 ezer forint: igazgatási, szolgáltatási díj, (2011. évben 45 alkalommal történt földkifüggesztés díja)
 - 818 ezer forint: egyéb sajátos bevétel: szélessávú internet bevétele, fénymásolásból származó bevétel, terembérleti díj, sírhely díja.
 - 2 973 ezer forint továbbszámlázott szolgáltatás: továbbszámlázott gázdíj, villamos energia díja a Petőfi utca 60 szám és a Széchenyi utca 36 szám alatti ingatlanok kapcsán, továbbszámlázott telefondíj a Széchenyi utca 38 szám alatti szolgálati lakáshoz, továbbszámlázott óvodai étkeztetés, továbbszámlázott óvoda működésével összefüggő kiadások, továbbszámlázott gázdíj és villamos energia díj a Fehér Bodza Kft-nek.
 - 3 545 ezer forint bérleti és lízingdíj bevétel: Vízmű bérleti díj bevétele, PRIMCOM településfejlesztési támogatás (karódíj), Duna Web kft-nek kiszámlázott bérleti díj bevétele.
 - 51 ezer forint intézményi ellátási díj: gyermekétkezési kedvezményben nem részesülő óvodás étkezési térítési díj befizetése
 - 114 ezer forint egyéb kártérítés.
 - 1 600 ezer forint: kiszámlázott termékek és szolgáltatások áfája.
 - 220 ezer forint: értékesített tárgyi eszköz áfája: A FORD tanyagondnoki busz értékesítéséből származó áfa bevétel
 - 4 ezer forint: hozam és kamat bevétel. Az önkormányzat adószámláira érkező bevételek után kapott kamat bevétele.
2. Önkormányzat sajátos működési bevétele: 53 485 ezer forint.
 - 29 ezer forint: vállalkozók kommunális adója. Ez az adónem 2011. évben megszűnt. Ezen összeg befizetése még a 2010. évre vonatkozóan történt.
 - 9 975 ezer forint: állandó jelleggel végzett iparűzési adó

- 2 ezer forint: ideiglenes jelleggel végzett iparűzési adó
- 374 ezer forint pótlék, bírság: fizetett késedelmi pótlékok, és szabálysértési bírságok bevétele
- 3 742 ezer forint: SZJA helyben maradó része. Az államkincstár által kiutalt, önkormányzatot normatív alapon megillető támogatás.
- 32 318 ezer forint: jövedelem különbség mérséklése. Az SZJA helyben maradó részéhez hasonlóan az Államkincstár által kiutalt, önkormányzatot normatív alapon megillető támogatás.
- 6 193 ezer forint: gépjárműadó.
- 852 ezer forint: egyéb sajátos bevétel: önkormányzati lakások lakbérbevétele és önkormányzat egyéb helyiségeinek (konyha, gyógyszertár) bérbeadásából származó bevétel.

3. Működési támogatások: 67 764 ezer forint

Működési támogatások bevételi jogcímen 67 764 ezer forint bevétel keletkezett 2011. évben. Ez a költségvetésben tervezett bevétel 100 %-os teljesítését jelenti.

A működési támogatások bevételi jogcímen szereplő összeg tartalmazza:

- Az önkormányzatot - a költségvetési törvény alapján- megillető normatív hozzájárulás 2011. évben 24 013 ezer forint.
- 37 009 ezer forint normatív kötött felhasználású támogatást, amelyet az önkormányzat az egyes szociális feladatok ellátásához igényel
- 2 035 ezer forint központosított előirányzatot: nyári gyermekétkeztetés
- 4 707 ezer forint egyéb központi támogatás: hátrányos helyzetű önkormányzatok támogatása, szociális célú tűzifavásárlás támogatása

4. Egyéb működési bevételek: 15 938 ezer forint

Az egyéb működési bevételek kiemelt bevételi jogcím 2011. évben 15 938 ezer forint, teljesítést mutat, amely a tervezett előirányzat 104,49 %-a.

Az egyéb működési bevételek között a következők szerepelnek:

- 13 060 ezer forint támogatásértékű működési bevétel központi költségvetési szervtől. A közfoglalkoztatás támogatása, kisebbségi önkormányzati választás támogatása, kisebbségi önkormányzat általános működési támogatása.

- 1 808 ezer forint: támogatásértékű működési bevétel TB alapoktól. Iskolaorvosi és védőnői szolgálat finanszírozása.
- 825 ezer forint támogatásértékű működési bevétel helyi önkormányzattól: Köznevelési Társulás Medgyesbodzásai Óvoda tagintézményének 2010. évi elszámolását követő túlfizetés.
- 200 ezer forint támogatásértékű működési bevétel kistérségi társulástól: könyvtár támogatása a kistérségtől
- 45 ezer forint: működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről. Falunapi támogatás, vállalkozástól.

FELHALMOZÁSI- ÉS TŐKEJELLEGŰ BEVÉTELEK:

2011. évben 1 164 ezer forint felhalmozási és tőke jellegű bevétel teljesült.

- 700 ezer forint tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése: a Ford busz értékesítéséből származó bevétel.
- 260 ezer forint önkormányzati lakások értékesítése: a Gábortelep Magyar utca 17 szám alatti ingatlan értékesítéséből származó bevétel.
- 204 ezer forint vadászati jog értékesítéséből származó bevétel.

FÜGGŐ, ÁTFUTÓ BEVÉTEL:

690 ezer forint függő, átfutó bevétel.

1.2. A teljesített bevételek nagyságrendje

1.2.1. A teljesített bevételek között **a legnagyobb arányt (45,64 %-ot)** a működési támogatások bevételi jogcím jelenti, melynek összege **67 764 ezer Ft**.

1.2.2. A bevételek között **további jelentős arányt** képviselnek a következő főbb bevételi jogcímek:

Bevételi jogcím	Aránya
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	36,03 %
Egyéb működési bevételek	10,73 %

1.2.3. A **legtöbb bevétel** a következő jogcímeneken keletkezett:

Bevételi jogcím	Eredeti előirányzat (adatok ezer forintban)	2011. évi módosított előirányzat (adatok ezer forintban)	2011.12.31-i teljesítés (adatok ezer forintban)	2011.12.31-i teljesítés (adatok %-ban)
Átengedett központi adók	42 061	42 061	42 253	100,46 %
Normatív kötött felhasználású támogatások	44 726	37 009	37 009	100,00 %
Normatív hozzájárulások	24 013	24 013	24 013	100,00%

1.3. Bevételek időarányossága

1.3.1. Alul teljesítés

Az időarányos szinthez képest a főbb bevételi jogcímek tekintetében (90 % alatti) alulteljesítés a működési bevételek jogcímnél tapasztalható. Az alulteljesítés oka, hogy a továbbszámlázott szolgáltatásoknál a tervezett bevételnek csak 82,65 %-a teljesült. Ez abból adódik, hogy nem került annyi számla a szolgáltatási lakások tekintetében továbbszámlázásra, mint amekkora összeg az eredeti költségvetésben szerepelt, ugyanis ezeknél a fogyasztási helyeknél, a tervezettnél kevesebb kiadás keletkezett.

1.3.2. Túlteljesítés

Az időarányos szinthez képest a főbb bevételi jogcímek tekintetében (110 %-ot meghaladó) túlteljesítés tapasztalható:

Bevételi jogcím	Időarányos szinttől (75%) való eltérés	Az eltérés értéke (adatok ezer forintban)
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	+2,36 %	+ 128

A felhalmozási és tőkejellegű bevételek esetén túlteljesítés tapasztalható, ugyanis a Ford busz értékesítésére az eredeti terv szerint 480 ezer forint lett beállítva, azonban év közben ennél magasabb áron 700 ezer forintért sikerült értékesíteni a járművet.

2. A bevételek alakulása szakfeladatok szerint

2.1. Az önkormányzat bevételei szakfeladat szerinti bontásban

Az Önkormányzat 2011. évben teljesített bevételeit szakfeladat szerinti bontásban a 4. melléklet tartalmazza.

2.2. A teljesített bevételek nagyságrendje

A 2.1. pontban felsoroltak közül a legtöbb bevételt az önkormányzatok, valamint többcélú kistérségi társulások elszámolásai szakfeladat bevételei jelentik, amelynek összege **66 532**

ezer Ft, amely az összes bevételnek 44,81 % -át teszi ki. E bevétel időarányos teljesítést mutat.

III. Tájékoztató a kiadások alakulásáról, a kiadások értékelése

1. A kiadások alakulása kiadási jogcímek szerint

1.1. A kiadások kiadási jogcímenként a következők szerint alakultak:

Kiadási jogcímek	Eredeti előirányzat (adatok ezer ft-ban)	Módosított előirányzat (adatok ezer ft-ban)	Teljesítés 2011.12.31-én (adatok ezer ft-ban)	Teljesítés 2011.12.31-én (adatok %-ban)
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	142 529	142 529	133 408	93,60%
1. Személyi juttatások	43 951	43 951	42 390	96,45%
2. Munkaadókat terhelő járulékok	10 828	10 828	10 299	95,11%
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	29 414	29 414	32 022	108,87%
4. Egyéb működési kiadások	58 336	58 336	48 697	83,48%
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	650	650	100	15,38%
1. Beruházási kiadások ÁFÁ-val	0	0	0	0,00%
2. Felújítási kiadások ÁFÁ-val	0	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	650	650	100	15,38%
III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE	0	0	0	0,00%
IV. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK	0	0	3 007	100,00%
V. IRÁNYÍTÓ SZERV ALÁ TARTOZÓ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVNEK FOLYÓSÍTOTT TÁMOGATÁS	0	0	0	0,00%
VI. ÉRTÉKPAPÍROK VÁSÁRLÁSÁNAK KIADÁSA	0	0	0	0,00%
1. Működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
VII. HITELEK TÖRLESZTÉSE, ÉS KÖTVÉNYBEVÁLTÁS KIADÁSAI	3 071	2 096	5 780	275,76%

1. Működési célú hitel törlesztése, és működési célú kötvénybevéltás kiadása	1 218	1 218	1 218	100,00%
2. Felhalmozási célú hitel törlesztése, és felhalmozási célú kötvénybevéltás kiadása	1 853	878	1 853	211,05%
Likvid célú hiteltörlesztés (év eleji nyitó technikai)			2709	
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	146 250	145 275	142 295	97,95%

TELJESÍTETT KIADÁSOK:

2011.12.31-én teljesített összes kiadás 142 295 ezer forint, amelyből 3 007 ezer forint függő, átfutó kiadás.

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK:

SZEMÉLYI JUTTATÁS: 42 390 ezer forint

- 25 328 ezer forint: teljes munkaidőben foglalkoztatottak rendszeres személyi juttatása. Itt szerepel 7 fő köztisztviselő alapilletménye, 2 fő köztisztviselő kötelező illetménykiegészítése, 2 fő köztisztviselő kötelező nyelvpótléka és 1 fő köztisztviselő kötelező egyéb pótléka. 4 fő közalkalmazott (1 fő karbantartó, 1 fő tanyagondnok, 1 fő családsegítő, és 1 fő védőnő) alapilletménye és 2 fő közalkalmazott kötelező illetménykiegészítése. Továbbá itt szerepel 1 fő takarítónő alapilletménye, illetve a teljes munkaidős hosszú távú közfoglalkoztatottak bére.
- 9 863 ezer forint: részmunkaidőben foglalkoztatottak rendszeres személyi juttatása. Ezen összeg tartalmazza 1 fő takarítónő alapilletményét, illetve a rövid távú és részmunkaidős hosszú távú közfoglalkoztatottak bérét.
- 3 432 ezer forint: nem rendszeres személyi juttatások. A köztisztviselők kötelező cafetéria juttatása, a polgármester költségtérítése, valamint a 2011 évi kompenzáció összege. A kompenzációt teljes mértékben járulékaival együtt finanszírozza az állam, a bevétel, mint egyéb központi támogatás előirányzat szerepel.
- 3 767 ezer forint: külső személyi juttatás. A képviselők és az alpolgármester tisztelet díja.

MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK: 10 299 ezer forint

2011. évben a munkáltató által fizetett járulékok mértéke. 24 % a nyugdíjbiztosítási járulék, 1,5 % a természetbeli egészségbiztosítási járulék, 0,5 % a pénzbeli egészségbiztosítási járulék, illetve 1 % a munkaerő piaci (munkaadói Járulék).

DOLOGI ÉS EGYÉB FOLYÓ KIADÁS: 32 022 ezer forint

1) Dologi kiadás 30 056 ezer forint

a) Készletbeszerzés 4 410 ezer forint

- i) 1 ezer forint gyógyszerbeszerzés: védőnői szolgálathoz
- ii) 8 ezer forint vegyszerbeszerzés: járdák gyomirtózásához
- iii) 717 ezer forint irodaszer nyomtatvány: hivatal, védőnő, családsegítés, könyvtár feladatokhoz szükséges nyomtatványok, írószerek, festékpátronok
- iv) 181 ezer forint könyvbeszerzés: szakmai kiadványok
- v) 16 ezer forint folyóirat beszerzés: Békés Megyei Hírlap, szakmai folyóiratok
- vi) 278 ezer forint egyéb információhordozó beszerzése: számítógépes programokhoz szoftverek,
- vii) 1 278 ezer forint hajtó- és kenőanyag beszerzése: SKODA, MERCEDES, TRAKTOR gépjárművek és a fűnyíróhoz, fűrészhöz szükséges üzemanyag, és kenőanyag
- viii) 134 ezer forint szakmai anyag beszerzése: védőnői szolgálathoz.
- ix) 812 ezer forint kis értékű tárgyi eszköz beszerzése közfoglalkoztatás kapcsán.
- x) 124 ezer forint: munkaruha, védőruha
- xi) 861 ezer forint egyéb anyag beszerzése: intézményekhez tisztítószer, közmunka programhoz szükséges anyagok, mint homok, sóder, és eszközök.

b) Kommunikációs szolgáltatás 850 ezer forint

- i) 734 ezer forint nem adatátviteli célú távközlési díj: telefondíj.
- ii) 116 ezer forint egyéb kommunikációs szolgáltatás: rendszergazda éves díja

c) Szolgáltatási kiadások: 18 051 ezer forint

- i) 2 455 ezer forint vásárolt élelmezés: vásárolt gyermekétkezés, és vásárolt nyári gyermekétkezés
- ii) 525 ezer forint bérleti és lízingdíj
- iii) 46 ezer forint szállítási szolgáltatás díja: rendelés esetén kiszállítás díja
- iv) 3 395 ezer forint gázenergia
- v) 5 439 ezer forint villamos energia
- vi) 359 ezer forint víz és csatornadíj
- vii) 333 ezer forint, karbantartás, kisjavítás.
- viii) 2 679 ezer forint egyéb üzemeltetési fenntartási szolgáltatás: web tárhely díj, ingatlanvagyron kataszter rendszer használati díja, könyvvizsgáló, levélbélyeg, biztonsági tevékenység díja, tűzvédelem díja, gyepmesteri szolgálat, településrendezési tervhez kapcsolódó kifizetés, települési önkormányzatok tagdíj, hitelek után fizetendő kezelési költség, üzemorvosi vizsgálat díja.
- ix) 294 ezer forint államháztartáson kívül továbbszámlázott szolgáltatás: továbbszámlázott gázdíj, villamos energia díj a Petőfi utca 60. szám és a Széchenyi utca 36. szám alatti ingatlanok kapcsán, továbbszámlázott telefondíj a Széchenyi utca 38. szám alatti szolgálati lakáshoz. Továbbszámlázott gázdíj és villamos energia díj a Fehér Bodza Kft-nek.
- x) 1 707 ezer forint államháztartáson belül továbbszámlázott szolgáltatás: továbbszámlázott óvodai étkeztetés, továbbszámlázott óvoda működésével összefüggő kiadások.

xi) 819 ezer forint pénzügyi szolgáltatás: hitelek kapcsán fizetendő rendelkezésre tartási jutalék, pénzforgalmi jutalék.

d) *Vásárolt közszolgáltatás 1 109 ezer forint: gyermekorvos, és orvosi ügyelet díja.*

e) *Áfa 5 286 ezer forint.*

f) *Kiküldetés reprezentáció 246 ezer forint.*

g) *Egyéb dologi kiadás 104 ezer forint.*

2) Egyéb folyó kiadás 1 966 ezer forint.

a) 1 236 ezer forint adók, díjak egyéb befizetések: cafetéria juttatás után munkáltató által fizetendő szja, biztosítási díjak, műszaki vizsga díja.

b) 730 ezer forint kamatkiadás: fennálló hitelek után fizetendő kamat.

4. Egyéb működési kiadás: 48 697 ezer forint

1) 3 029 ezer forint támogatásértékű működési kiadás helyi önkormányzatoknak, Közoktatási Társulás Medgyesbodzásai Óvoda Tagintézménye kapcsán 2011. évre átadandó pénzeszköz, a tervezett kiadás és normatíva különbözete. Valamint DAREH működési hozzájárulás és saját erő, illetve üdülőhasználat.

2) 461 ezer forint támogatásértékű működési kiadás többcélú kistérségi társulásnak: kistérségi tagdíj, belső ellenőrzési hozzájárulás.

3) 43 ezer forint működési célú pénzeszköz átadás nonprofit szervezetnek

4) 10 ezer forint működési célú pénzeszköz átadás egyháznak: templom felújítás támogatása

5) 44 788 ezer forint társadalom szociálpolitikai és egyéb juttatás.

6) 366 ezer forint: egyéb pénzbeli juttatás: mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása

FELÚJÍTÁSI ÉS FELHALMOZÁSI KIADÁSOK:

100 ezer forint felhalmozási kiadás teljesült 2011. évben. Ezen összeg kifizetése első lakáshoz jutás támogatása címen történt.

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK:

A finanszírozási kiadásoknál 5 780 ezer forint, teljesítés szerepel. 3 071 ezer forint a fennálló hosszú lejáratú hitelek tőketörlesztése. Valamint 2 709 ezer forint likvid célú hiteltörlesztés. Ez a folyószámla egyenleg átvezetése technikai jelleggel.

FÜGGŐ, ÁTFUTÓ KIADÁS:

3 007 ezer forint függő átfutó, pénzforgalom nélküli kiadás kiadás.

1.2. A teljesített kiadások nagyságrendje

1.2.1. A teljesített kiadások között **a legnagyobb arányt (34,22 %-ot)** az egyéb működési kiadások jelentik, melynek összege **48 697 ezer Ft**.

1.2.2. A kiadások között **további jelentős arányt** képviselnek a következő főbb kiadási jogcímek:

Kiadási jogcím	Aránya
Személyi juttatások	29,79 %
Dologi és egyéb folyó kiadások	22,50 %

1.2.3. A **legtöbb kiadás** a következő jogcímeneken keletkezett:

Kiadási jogcím	Eredeti előirányzat (adatok ezer forintban)	2011. évi módosított előirányzat (adatok ezer forintban)	2011.12.31-i teljesítés (adatok ezer forintban)	2011.12.31-i teljesítés (adatok %-ban)
Társadalom, szociálpolitikai és egyéb juttatás	52 858	52 858	44 788	84,73 %
Rendszeres személyi juttatások	37 751	37 751	35 191	93,22 %
Dologi kiadások	26 473	26 473	30 056	113,53 %

1.3. Kiadások időarányossága

1.3.1. Alul teljesítés

Az időarányos szinthez képest a főbb kiadási jogcímek tekintetében (90 % alatti) alulteljesítés tapasztalható:

A felhalmozási kiadások tekintetében mutatkozó alulteljesítés indoka, hogy 2011. évben nem valósult meg zöldhulladék pályázat, így az arra tervezett önerő rész 550 ezer forint nem került kifizetésre.

Az egyéb működési kiadások kiadási jogcím tekintetében 2011. évben 83,48 %-os alulteljesítés tapasztalható. Az időarányos teljesítési szinttől való eltérést a társadalom, szociálpolitikai és egyéb juttatások, támogatások kiadási jogcím elmaradása okozza. A teljesítés 44 788 ezer forint, azaz 84,73 %. Az alulteljesítés abból adódik, hogy az itt tervezett kiadások között szerepel a 2011. évre tervezett foglalkoztatást helyettesítő támogatás összege, a tervezett összeg azonban nem került teljes mértékben kifizetésre, ugyanis 2011. évben a foglalkoztatást helyettesítő támogatásban részesülők közül a tervezettnél több főt tudott az önkormányzat a közfoglalkoztatásba bevonni, így ők nem foglalkoztatást helyettesítő támogatást kaptak, hanem munkabérből részesültek.

A főbb kiadási jogcímen belüli előirányzatok tekintetében jelentős (azaz a módosított előirányzatot 35 %-kal meghaladó mértékű, illetve a költségvetés eredeti főösszegének 2%-át elérő vagy meghaladó mértékű) alulteljesítés nem található.

1.3.2. Túlteljesítés

Az időarányos szinthez képest a főbb kiadási jogcímek tekintetében (110%-ot meghaladó) túlteljesítés nem tapasztalható.

2. A kiadások alakulása szakfeladatok szerint

2.1. Az önkormányzat kiadásai szakfeladat szerinti bontásban

Az Önkormányzat 2011. évben teljesített kiadásait szakfeladat szerinti bontásban a 8. melléklet tartalmazza.

2.2. A teljesített kiadások nagyságrendje

A 2.1. pontban felsoroltak közül a legtöbb kiadást az önkormányzatok, valamint többcélú kistérségi társulások igazgatási feladat szakfeladat kiadásai jelentik, amelynek összege **36 681** ezer Ft, amely az összes kiadásnak 25,77 % -át teszi ki. Ezen kiadás időarányos teljesítést mutat

4. A költségvetési hiány, többlet alakulása

1. A költségvetési hiány, többlet alakulása:

A 2011. évi gazdálkodás során

- a költségvetési hiány nem keletkezett
- ideiglenes, illetve tartós költségvetési többlet nem keletkezett.

5. A pénzmaradvány alakulása

1. A pénzmaradvány alakulása:

Az Önkormányzat tárgyévi módosított pénzmaradványa 12 645 ezer forint, ebből működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány 12 645 ezer forint.

6. Részletes tájékoztatás a teljesített bevételekről és kiadásokról

A teljesített bevételekről és kiadásokról szóló részletes tájékoztatót a zárszámadási rendelet mellékletei tartalmazzák.

7. Értékpapír és hitelműveletek

Az önkormányzat 2011. évben nem vett igénybe munkabérhitelt. Az önkormányzat hitelkerete 12 000 ezer forint volt. A hitelkeret kihasználtsága átlagosan 20-30% között alakult.

Az önkormányzat 2012. évben nem vett fel újabb hosszú lejáratú hitelt, a meglévők esedékes részleteit, pedig határidőre tudta törleszteni.

8. Vagyon alakulása

Az Önkormányzat vagyonmérlegének főösszege a 2010-es évhez képest 0,1 %-os növekedést mutat. Ezen belül a befektetett eszközök 3,47 %-os csökkenést (a befektetett eszközökön belül az immateriális javak 45 %-kal csökkentek, a tárgyi eszközök 3,4 %-kal csökkentek, a befektetett pénzügyi eszközök állománya változatlan maradt), a forgóeszközök 288,35 %-os növekedést mutatnak.

Kelt: Medgyesbodzás, 2012. április 12.

.....
Krucnai József
polgármester