

Kisbajcs Község Önkormányzata

Képviselő-testületének

..../2011. (IV.19.)

r e n d e l e t t e r v e z e t e

Az önkormányzat és a közös fenntartású intézmények 2010. évi költségvetéséről szóló 2/2010. (III.02.) sz. rendelet módosításáról

Kisbajcs Község Önkormányzata Képviselő-testülete, 2010. évben a törvényi kötelezettségeken alapuló, valamint az önként vállalt feladatainak megoldására, az Államháztartásról szóló 1992. Évi XXXVIII. Törvény (Áht.) 65. §-ában, valamint az önkormányzatokról szóló 1990. Évi LXV. Törvény 91. §. (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az önkormányzat és a közös fenntartású intézmények 2010. évi költségvetéséről szóló 2/2010. (III.02.) rendeletét (továbbiakban rendelet) az alábbiak szerint módosítja:

1. §.

(1) Kisbajcs Község Önkormányzata Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) a 2010. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét

322.894.104,- Ft Költségvetési bevétellel

354.277.792,- Ft Költségvetési kiadással

31.383.688,- Ft Költségvetési hiánnyal

ebből 9.917.000,- Ft működési hiány

ebből 21.466.688,- Ft felhalmozási hiány

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételeket forrásonként, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását mérlegszerűen önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait az új 2. számú melléklet tartalmazza.

2. §.

(1) A rendelet 3/a; 3/b; 5; 5/a; 8; és a 11; számú melléklete helyébe az új 3/a; 3/b; 5; 5/a; 8; és 11. számú melléklet lép.

A rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

Kamocsai Sándor

polgármester

Tóthné Ács Ildikó

mb. körjegyző

Kihirdetve: 2011. április 19.

Tóthné Ács Ildikó

mb. körjegyző

Tisztelt Képviselők!

Az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. Tv. 80. §-a, valamint „Az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól” szóló 249/2000. (XII.24.) Kormányrendelet értelmében a helyi önkormányzatoknak **éves költségvetési beszámolót kell készíteniük december 31-ei fordulónappal**. A **beszámoló részét képezi a szöveges indokolás**, melyben ismertetni kell azokat a tényezőket, amelyek befolyásolták a tárgyidőszakban ellátott alaptevékenységet, az előirányzatok tervezettől való eltérő felhasználását. Be kell mutatni azokat a rendkívüli eseményeket, és körülményeket, amelyek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára, összetételük alakulására hatással voltak.

Ezek alapján összeállított szöveges beszámolót terjesztettük fel a Magyar Államkincstár Győr-Moson-Sopron megyei Területi Igazgatóság Államháztartási Irodájához, melyet Önök elé ezúton terjeszték.

I. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése:

1. Kisbajcs Község Önkormányzata 2010. év folyamán az **alapellátás feladataihoz a tárgyi és személyi feltételeket** az előző évekhez hasonlóan, **nehezen tudta biztosítani, ezért Működésképtelen egyéb önkormányzati támogatásra pályázot, mivel az ÖNHIKI-s pályázatot nem tudta benyújtani**. A tárgyi feltételek néhány esetben hiányosak, hiszen az elmúlt években az eszközfejlesztési terv alapján beszerzett eszközök elavultak, vagy éppenséggel már nem használhatók. Ezért élt az önkormányzat az Oktatási és

Kulturális Minisztérium által biztosított lehetőségekkel (18/2010. (IV. 7.), valamint a 21/2010. (V.13.)), mely alapján támogatási pénzeszközök szerezhetők ezen feladatok végrehajtásához. A személyi feltételek is adottak mind az önkormányzatnál, mind az önkormányzati intézményeknél. Az önkormányzatnál és intézményeinél fluktuációról szinte nem is beszélhetünk.

2. A körjegyzőség dolgozóinak száma és képzettsége nem változott az előző évhez képest.

3. Az önkormányzat 2010. évben, mint az előző években is több pályázati lehetőséggel élt:

- ÖNHÍKI, megpróbálta, de sajnos nem tudta benyújtani.
- Működésképtelen önkormányzatok támogatása
- Szakmai és informatikai fejlesztési feladatok támogatása
- Alapfokú művészetoktatás támogatása
- Győri Többcélú Kistérségi Társulás (továbbiakban GYTKT) által biztosított pályázati lehetőséget is kihasználta az önkormányzat, turisztikai pályázaton való részvétel, Kisbajcs községben tanösvény kialakítása (megvalósítása 2011. évben várható).
- Szigetköz-Moson-sík Leader egyesület csoport által kiírt pályázatok közül:
 - Közpark építése és ravatalozó homlokzatának felújítása (2010. évben megvalósításra került).
 - Mobil színpad beszerzése
- Új Magyarország és vidékfejlesztés programjain belül:
 - Kisbajcs község belterületi víz és csapadékvíz elvezetése (megvalósítása 2011. évben)
 - Vörösmarty Mihály Általános és Alapfokú Művészetoktatási Iskola akadálymentesítése, megvalósult a beruházás
 - IKSZT Kisbajcs Községház bővítése és felújítása (megvalósítása 2011-2012. évben várható)

Az ÖNHÍKI-s pályázatnál nagyon nehéz a feltételeknek megfelelni, hiszen ha az önkormányzat a működési kiadásait akár működési hitelből, vagy fejlesztési pénzeszközökből biztosítja, akkor bünteti a rendszer. Ezeknek a feltételeknek csak úgy lehet megfelelni, ha az önkormányzat feladatokat hagy el, ez azonban az alapellátások rovására is mehet, hiszen romlanak az ellátáshoz szükséges tárgyi és személyi feltételek biztosítását szolgáló lehetőségek. Azt viszont így elmondhatjuk, hogy az országos átlaghoz való szintbeállást ezek után nem nagyon fogja meghaladni az önkormányzat. **Mindezen jó lenne változtatni, módosítani, hogy legalább esélye legyen az önkormányzatnak a tényleges forráshiány megszerzésére.**

A felsorolt pályázatokhoz az önkormányzatnak egyre nehezebb előteremteni a szükséges önrészt, néhány esetben már csak fejlesztési hitel felvételével tudja ezt biztosítani. Ezen túlmenően nagyon nagy a bürokrácia, szerintünk nagyon sok a papírmunka (pl. 2 esetlegesen 3 példányban benyújtani), ami esetlegesen elkerülhető lenne, hiszen mindig kéri vagy elektronikus úton, vagy cd-re kimentve a pályázatokat.

4. Az alapfokú oktatást (óvodai és iskolai), védőnői szolgálatot, valamint az egészségügyi feladatokat **társulások formában** látja el az önkormányzat másik három községgel együtt. Az önkormányzat tagja a **Győri Többcélú Kistérségi Társulásnak**, ahol a közoktatási feladatokon túl a továbbtanulási, pályaválasztási, **nevelési tanácsadásról, logopédiai szolgáltatásról**, a tanulási nehézségekkel küzdő gyermekekkel kapcsolatos vizsgálatokról, a **gyógytestnevelésről** is gondoskodik. A **pedagógiai-szakmai szolgáltatásokat** is

igénybe veheti az önkormányzat, ilyenek pl. a pedagógiai értékelés, szaktanácsadás, pedagógiai tájékoztatás, továbbképzés, informatikai szolgáltatás. A gyermekjóléti szolgáltatást is a Győri Többcélú Kistérségi Társulás kebelén belül látja el az önkormányzat.

5. A belső ellenőrzést Kisbajcs önkormányzata a **Győri Többcélú Kistérségi Társulás keretén belül** biztosítja (24 településre vonatkozólag). A Társulás külső szakértővel gondoskodik, a belső ellenőrzési feladat ellátásban részt vevő települési önkormányzatoknak, és azok intézményeinek, az **ellenőrzésekről**. Így valósul meg az önkormányzatok, intézményi társulások és a Társulás felügyelete alá tartozó költségvetési szervek **felügyeleti jellegű ellenőrzése** is. Az elmúlt évben „Az élelmezési tevékenység szabályozása, gyakorlata. A térítési díjak felülvizsgálata.” került ellenőrzésre 2009. év és 2010. I. félévére vonatkoztatva.

6. Az önkormányzat **több feladatát is társulás útján látja el** (iskola, óvoda, védőnői szolgálat, gyermekjóléti szolgálat, körjegyzőség, építésügyi igazgatás, adóügyi igazgatás), a felsorolt társulások (kivéve gyermekjóléti szolgálat) mindegyikének gesztor önkormányzata. Ezek a társulások a célszerűség és a feladatok hatékony ellátása végett jöttek létre, a **hozzájuk fűzött reményeket beváltották**.

Az **iskola esetében talán sikerült megállítani a tanulói létszám csökkenését**, az elmúlt évek erőfeszítéseit siker koronázta, a gyermekek létszáma lassú emelkedést mutat. Sajnos azonban az óvodában ez nem mondható el. Mindezek ellenére azt kell elmondani, hogy az igényelhető normatívák (kistérségi normatívákkal együtt sem) nem elegendők a feladatok megoldására. A működtetett intézmények egyre nagyobb terhet rónak a fenntartó önkormányzatokra.

Újabb társulást nem kívánt létrehozni az önkormányzat.

7. Az önkormányzat **intézményhálózatot nem** működtet.

8. Az önkormányzat és a közösen fenntartott intézmények **központi támogatás nélkül nem tudnák feladataikat biztosítani**, ezért, ezek a támogatások nagy segítséget jelentenek. Kisbajcs önkormányzata 2010. évben működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatásban részesült, mely nagyban hozzájárult mind az önkormányzat és intézményeinek biztonságosabb működtetéséhez. Ugyan ezt a célt szolgálta a művészeti oktatásra nyújtott, pályázat útján elérhető kiegészítő támogatás, és az intézmények számára pályázható szakmai és informatikai támogatás. Sajnos azonban a Nefelejcs Napköziotthonos óvoda 2010. évben már nem tudott pályázatot benyújtani a pályázati feltételek drasztikus változása miatt. A Vörösmarty Mihály Általános és Alapfokú Művészetoktatási Iskolában jelentősen változtak az oktatás körülményei (szakmai anyagok a művészeti oktatáshoz, valamint 7 db asztali konfiguráció beszerzése az informatikai oktatáshoz).

9. Az elmúlt évben előre nem látható rendkívüli esemény nem befolyásolta az önkormányzat pénzügyi helyzetét. 2009. évről áthúzódó vis maioros támogatás felhasználására került sor 2.000.000,- Ft értékben, melyhez az önkormányzat 5 %-os önrészt biztosított.

10. Az önkormányzat területén **nem működik kisebbségi** önkormányzat.

11. Az önkormányzat sajnos a meglévő intézményeihez újabb munkavállalókat nem tud felvenni, új munkahelyet nem hozott létre az elmúlt évben. Azonban az „Út a munkához” című projekt kapcsán nagyon sok önkormányzati támogatásban részesülő embert tudott foglalkoztatni, akár csak egy-egy hónapra. Az önkormányzat közigazgatási területén az elmúlt évben jelentősen növekedett a munkanélküliek száma, ennek ellenére ezen személyek közül csak 5-6 fő az olyan, aki az önkormányzat támogatására szorult.

II. A bevételi források és azok teljesítése

1. Az önkormányzat 2010. évi bevételeinek teljesülése az eredeti előirányzatokhoz képest jónak mondható, annak ellenére, hogy a felhalmozási bevételeknél betervezett építési és ipari területek értékesítése nem a vártak megfelelően alakult.

1/a. Az önkormányzat intézményi bevételei, sajátos működési bevételei, felhalmozási és tőkejellegű bevételei a táblázatban kimutatottak szerint alakult az előző évhez képest.

Megnevezés	2009. év	2010. év
Oktatási ágazat	7.093	7.439
Önkormányzati ágazat	1.732	598
Egészségügyi ágazat	322	628
Intézményi működési bevétel	9.147	8.665
Helyi adók	15.208	19.697
Átengedett központi adók	17.942	18.179
Gépjárműadó	8.007	9.547
Önkormányzat sajátos működési bevételi	41.157	47.423
Lakossághoz kötött	3.415	2.810
Feladatmutatóhoz kötött	72.116	64.743
Központosított	21.693	17.450
ÖNHIKI	4.873	0
Működésképtelen önk. támogatása	3.000	2.200
Normatív kötött felhasználású támogatás	2.733	4.762

Fejlesztési támogatás	0	0
Vis maior támogatás	2.000	0
Önkormányzat költségvetési támogatása	109.830	91.965
Támogatás értékű működési bevételek	48.434	48.144
Támogatás értékű fejlesztési bevételek	1.776	5.358
Működési célú pe. átvét Áh. kívül.	276	286
Felhalmozási célú pe. átvét Áh. kívül.	0	61
Előző évi központi visszatérülések	359	600
Átvett pénzeszköz EU költségvetésből	2.799	45.111
Pénzmaradvány felhasználás	829	7.349
Tárgyi eszközök értékesítése	20	1.187
Önkormányzat sajátos felh. És tőkej. Bevét.	2.487	4.567
Támogatási kölcsönök visszatérülése	52	8
Finanszírozási bevételek	0	11.126
Önkormányzati bevételek összesen	217.166	271.850

Az intézményi **működési bevételek** az **oktatási ágazaton** belül 5 %-os **növekedést** mutatnak, amely elsődlegesen az intézményi térítési díj növekedéséből fakad.

Az önkormányzatok **sajátos működési bevételein** belül a **helyi adókból** befolyt bevétel közel 30 %-os növekedést mutat. A növekedés elsődlegesen az iparűzési adó visszamenőleges befizetéséből fakad, ezen túlmenően az elmúlt évben is nagy hangsúlyt fektetett az önkormányzat az elmaradt adók behajtására, illetve pótlékok beszedésére. Mivel 2010. év elején pontosan még nem volt ismeretes a gépjárműadóval kapcsolatos jogszabályok, mely jelentősen megváltoztak, ebből adódóan is jelentkezett többlet bevétel.

Az **átengedett központi adóknál minimáli** növekedés mutatkozik (1 %).

Az előző évhez viszonyítva az **ÖNHIKI-s és Egyéb működésképtelen támogatás** 28 %-os csökkenést mutat (ÖNHIKI-s támogatást be sem tudta nyújtani az önkormányzat).

A **felhalmozási bevételek** jelentősen megnövekedtek, ennek elsődleges magyarázata, hogy az önkormányzat 2010. évben 1 db építési telket tudott értékesíteni, valamint az önkormányzati épületek bérbeadásából is nagyobb bevétel jelentkezett az előző évhez viszonyítva. Kisbajcs Község Önkormányzata az elmúlt évben több felújítást és beruházást fejezett be a közösen működtetett intézményeinél, ezért a támogatásértékű felhalmozási bevételek is megnövekedtek.

Az **EU forrásból származó** pénzeszközök is jelentős növekedést mutatnak 2009. évhez képest. Az önkormányzat 2010. évben valósította meg a Vörösmarty Általános és Alapfokú Művészetoktatási Iskola teljeskörű támogatását, valamint egy emlékpark kialakítását.

Kisbajcs község önkormányzata gesztora a Nefelejcs Napköziotthonos Óvodának, Vörösmarty Mihály Általános és Alapfokú Művészetoktatási Iskolának, Körjegyzőségnek, adó és építésügyi társulásnak. Az átvett pénzeszközök elsődlegesen ezen intézményeknél jelentkeztek, mely magába foglalja az önkormányzatok és a Győri Többcélú Kistérségi Társulástól kapott támogatásokat is. Az előző évhez képest minimális csökkenés mutatkozik. Sajnos itt meg kell jegyezni, hogy a társ önkormányzatok egyre nehezebben tudják a költségvetésben elfogadott fenntartói hozzájárulásokat megfizetni.

1/b. Az önkormányzat mérlegében kimutatott **hátralékok** (önkormányzati adóhátralék) **10 %-kal növekedtek**, annak ellenére, hogy az önkormányzat a jelentkező hátralékokra vonatkozólag 2010. évben is fizetési meghagyásokat, végrehajtási eljárásokat indított.

2. Az önkormányzat törekedett arra, hogy a **működési és felhalmozási** bevételei és kiadásai **egyensúlyban** legyenek. Mindennek ellenére közel 4 millió forint működési bevételt használt fel az önkormányzat a fejlesztési kiadásaira (EU-s forrásból megvalósuló beruházások esetében a támogatás megelőlegezése).

3. Az önkormányzat már évek óta helyi adókat vet ki, nevesítve **magánszemélyek kommunális adóját**, és **iparűzési adót**.

4. Kisbajcs Község Önkormányzata **ÖNHIKI-s** támogatásban nem részesült az elmúlt évben. Ezért kénytelen volt pályázatot beadni a Működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatására. A pályázat során 2,2 millió forintot kapott az önkormányzat. Mindezek mellett még folyószámla hitel felvételére is szorult évközben.

5. Kisbajcs Község önkormányzata az elmúlt évben nagyon sok pályázatot nyújtott be, melyek közül sok a nyertes pályázat. Az elnyert támogatásokhoz az önkormányzat saját erőt már csak fejlesztési hitelből tudja biztosítani.

2010. évi pályázatok

Kisbajcs Község Önkormányzata

Pályázat megnevezése	Pályázatot kiíró szervezet	Bekerülési költség (A megvalósított beruházásoknál a tényleges bekerülési költség került feltüntetésre)	Igényelt támogatás	Esetlegesen elnyert támogatás
Mozgó színpad és tároló helyiség kialakítása	Szigetköz Moson-Sík Leader Egyesület	7.026.718,- Ft	5.635.375,- Ft	Nyertes pályázat,
IKSZT Községház bővítése	Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Minisztérium	51.986.430,- Ft	41.589.144,- Ft	40.397.965,- Ft az elnyert támogatás, mely későbbi működési költséget is tartalmaz, megvalósítás alatt
Csapadékvíz elvezetés Kisbajcs Községben	NyDRFÜ	68.942.289,- Ft	58.600.946,- Ft	58.600.946,- Ft megvalósítás alatt
Általános iskola akadálymentesítése	Nyugat-dunántúli Operatív Program	47.059.000,- Ft	40.000.000,- Ft	40.000.000,- Ft megvalósítva 2011.jan-ban elszámolva
Általános iskola fűtési rendszerének felújítása	Önkormányzati Minisztérium	25.000.000,- Ft	20.000.000,- Ft	16.000.000,- Ft megvalósítva 2010- ben elszámolva, visszafizetendő 43.709 Ft
Emlékpark kialakítás és ravatalozó homlokzatának teljeskörű felújítása	Szigetköz Moson-Sík Leader Egyesület	11.235.876,- Ft	8.871.722,- Ft	8.871.722,- Ft megvalósítva, 2010-ben elszámolva

TEUT Kossuth utca II. ütem burkolat megerősítés	Nyugat-dunántúli Fejlesztési Tanács	7.687.269,- Ft	3.620.581,- Ft	3.620.581,- Ft megvalósítva, 2010-ben elszámolásra került
Tanösvény kialakítása	Győri Többcélú Kistérségi Társulás	10.500.000,- Ft	10.500.000,- Ft	8.929.740,- Ft megvalósítás alatt
TIOP1.1.1-07/1 A kisbajcsi általános iskola és tagintézménye informatikai fejlesztése	OKM Nemzeti Fejlesztési Ügynökség	9.200.000,- Ft	9.200.000 Ft	9.200.000,- Ft megvalósítás alatt
ÖNHIKI pályázat	Pénzügyminisztérium	-----	Nem tudta az önkormányzat benyújtani a pályázatot a már említett okok miatt	-----
Működésképtelen pályázat	Önkormányzati Minisztérium	-----	2.263.000,- Ft	Első körben forráshiányra hivatkozva elutasítva, második körben nyert 2.200.000,
Közoktatási intézmények infrastrukturális fejlesztése Nefelejcs Napköziotthonos Óvoda energiatakarékossági szempontból történő épület felújítása	Magyar Államkincstár Önkormányzati Minisztérium	7.965.682,- Ft	9.714.255,- Ft	7.800.000,- Ft megvalósítva, 2011.jan.5-én elszámolva, visszafizetve 28.596,- Ft

Alapfokú Művészetoktatás támogatása	Magyar Államkincstár Belügyminisztérium		257.000,- Ft	257.000,- Ft elszámolva 2010- ben
Informatikai fejlesztések támogatása kisbajcsi iskola	Magyar Államkincstár Oktatási Minisztérium		1.000.000,- Ft	1.000.000,- Ft elszámolva 2010- ben
Falunapi pályázat	Földművelésügyi és Vidékfejlesztési Minisztérium	1.010.000,- Ft	500.000,- Ft	Nem nyert
Iskolatej	Földművelésügyi és Vidékfejlesztési Minisztérium	599.021,- Ft	599.021,- Ft	Folyamatos igénylés

6. Az önkormányzat részesült EU-s forrásból támogatásban. Elsődlegesen a Vörösmarty Mihály Általános és Alapfokú Művészetoktatási Iskola teljeskörű akadálymentesítésére (40 millió forint támogatás, saját forrás 7,059 millió forint), ennek nagyobbik része 2010. évben meg is kapott az önkormányzat. Ezen túlmenően Szigetköz Moson-sík Leader Egyesületen keresztül további 8,7 millió forintot kapott a Markos Sándor emlékpark kialakítására. Az önkormányzat 2,5 millió forint önerőt biztosított hozzá.

III. A kiadások alakulása

1. Az önkormányzat 2010. évi költségvetés tervezésénél magasabb összeget biztosított a képviselő-testület a felhalmozási kiadásokra, mint az előző év folyamán.

A működésre fordított pénzeszközök csak minimálisan haladják meg az előző évi kiadási szintet.

2. Az önkormányzat **működési bevételei** illetve a **működési kiadásokhoz kapott állami támogatások az legalapvetőbb ellátásokra sem elegendők**. Így az önkormányzat kevés pénzeszközt tud a vagyontárgyainak megóvására, karbantartására fordítani (igaz minden évben próbálja folyamatosan az önkormányzat a legszükségesebbeket elvégeztetni, „tűzoltó munka”), ami hosszú távon visszaüt.

3. Az önkormányzat a **kiadások terén** mindig a **legszükségesebbeket valósítja** meg, de vannak olyan kötelező feladatok melyeket el kell végezni, meg kell oldani (pl. kötelező béremlések, jubileumi jutalmak, közalkalmazotti és köztisztviselői törvényi előírások, karbantartások, kis javítások).

4. Működési kiadások alakulása:

A **személyi juttatások valamennyi feladatnál növekedett 2009. évhez viszonyítva**. A növekedés oka az iskolánál elsődlegesen a törvény által előírt jubileumi jutalmak kifizetése okozta az emelkedést. Nefelejcs Napköziotthonos Óvodában az emelkedést a béren kívüli juttatások megemlése jelentette a közel 200 ezer forintos melekedést. Az önkormányzat egyéb szakfeladatán kifizetett bérek növekedése a közcélú foglalkoztatottak számára kifizetett bérek miatt növekedett meg. A körjegyzőség dolgozói közül 1 fő volt az elmúlt évben jogosult jubileumi jutalomra, a növekedés elsődlegesen ennek tudható be. A költségvetési szerveknél foglalkoztattak létszám nem növekedett, Vörösmarty Mihály Általános és Alapfokú Művészetoktaási Iskolánál 1 fővel csökkent az állományi létszám, ezáltal az álláshelyek száma is. A köztisztviselők besorolásánál nem tértek el a fenntartó önkormányzatok a **központilag** megállapított **illetményalaptól, nem állapítottak** meg a kötelező pótlékon **kívül más juttatást**. A képviselő testületek a Köztisztviselői törvény alapján illetménykiegészítést sem állapítottak meg.

A munkáltató két fő esetben élt az alapilletmény eltérítésének lehetőségével.

Az önkormányzat a közalkalmazott dolgozói részére az elvégzett túlórák illetve helyettesítési órák díját a szabályzatokban meghatározott módon fizette ki (köztisztviselők esetében nem kerül megváltásra a túlóra átalány). **Egyéb juttatásként a SZJA törvény szerinti étkezési** hozzájárulásban részesültek az önkormányzat dolgozói, **általános iskola közalkalmazott dolgozói** közül 2010. évben **munkaruha juttatásban** részesült 4 fő technikai alkalmazott az intézményre vonatkozó Szervezeti és Működési Szabályzatoknak megfelelően. Jutalom kifizetésére két (iskola, körjegyzőség) intézményben került sor 358 ezer forint összegben. A kifizetést a fenntartó önkormányzatok által elfogadott Szervezeti és Működési Szabályzat alapján történt meg.

A Kisbajcs és Vének Községek Körjegyzőségénél dolgozó **köztisztviselők a cafetéria rendszer alapján kaptak egyéb juttatást, bruttó 361 ezer forint/fő étékben**.

Megnevezés	2009. év	2010. év
Rendszeres szem. juttatás	39.780	40.532
Nem rendszeres szem. juttatás	10.443	12.404
Külső személyi juttatás	564	573
Járulékok	14.543	13.425
Dologi kiadások	27.467	22.539
Egyéb működési kiadások	227	1.643
Felhalmozási kiadások	19.105	53.501

Vörösmarty Ált. iskola összesen	112.129	144.617
Rendszeres szem. juttatás	8.657	8.836
Nem rendszeres szem. juttatás	2.035	2.193
Külső személyi juttatás	0	0
Járadékok	3.028	2.676
Dologi kiadások	8.391	7.273
Felhalmozási kiadások	484	10.152
Nefejejcs Napköziotthonos óvoda	22.595	31.130
Rendszeres szem. juttatás	8.258	10.254
Nem rendszeres szem. juttatás	1.869	1.808
Külső személyi juttatás	1.389	1.425
Járadékok	3.089	3.153
Dologi kiadások	11.096	11.625
Egyéb működési kiadások	683	2.334
Támogatás értékű működési kiadások	499	190
Támogatásértékű felhalmozási kiadás	0	801
Felhalm.célú pe.átadás államházt.kívülre	300	0
Működési célú pe. átadás államházt. Kívül.	2.146	1.266
Ellátottak pénzbeni juttatása	3.692	4.445

Finanszírozási kiadások	6.921	0
Támogatási kölcsönök nyújtása	140	0
Felhalmozási kiadások	8.256	24.362
Egyéb önkormányzati szakfeladatok	48.338	61.663
Rendszeres szem. juttatás	18.523	19.277
Nem rendszeres szem. juttatás	5.037	5.369
Külső személyi juttatás	163	0
Járulékok	6.302	5.855
Dologi kiadások	3.485	3.027
Felhalmozási kiadások	380	575
Körjegyzőség összesen	33.890	34.103
Kisbajcs Község Önkormányzata összesen	216.952	271.513

A személyi juttatások emelkedtek 2009. évhez képest, ez elsősorban azzal magyarázható, hogy az önkormányzat 2010. évben is élt a **közcélú foglalkoztatás** lehetőségével. (***Az így foglalkoztatott létszámmal tudta még jobban megoldani a közterületek, temetők, közintézmények környékének, valamint a játszóterek rendbetartását.***) Ezen túlmenően a Vörösmarty Általános és Alapfokú Művészetoktatási Iskolának valamint a Körjegyzőség egyes dolgozói jubileumi jutalomra voltak jogosultak 1.647 ezer forint mértékben. A községben dolgozók az elmúlt évben két alkalommal részesültek kereset kiegészítésben, melyet teljes egészében az állam finanszírozott.

A személyi juttatások utáni járulékfizetési kötelezettség az előző évhez viszonyítva csökkent (csökkentek a járulékok), illetve a dologi kiadások között jelenik meg a cafetéria juttatások után a munkáltató által fizetendő Szja.

A **dologi kiadások** mind az intézmények, mind az önkormányzat esetében valamelyest csökkentek. Ennek magyarázata, hogy az önkormányzat számára biztosított egyéb állami támogatások (Működésképtelen) sem voltak elegendők a betervezett kiadások fedezésére, vagyis az önkormányzat nem volt képes kiváltani teljes egészében a betervezett működési hitelét.

Államháztartáson kívülre valamint az államháztartáson belülré **működésre átadott pénzeszközök csökkenést mutatnak**. Az önkormányzat csak a helyi kötődésű alapítványokat és társulásokat, egyesületeket támogatja.

A **társadalom** és **szociálpolitikai juttatások** 20 %-os növekedést mutat, az elmúlt évben növekedett a rendszeres szociális segélyben, rendelkezésre állási támogatásban részesülők száma. Az önkormányzat élt a közcélú foglalkoztatás lehetőségével a képviselő testület által elkészített és elfogadott közfoglalkoztatási terv alapján. 2010. évben átlagosan 6 főt, 7 hónapon keresztül foglalkoztatott az önkormányzat közcélú munkásként, melyhez 4.148 ezer forint kiadás társult (ennek 95 %-a állami támogatásból visszafolyt az önkormányzat kasszájába).

Megnevezés	2009. évi teljesítés	2010. évi teljesítés
Tartós munkanélk. RESZ és RÁT	677	763
Tartósan beteg felnőtt szem. ápolása	858	730
Eseti pénzbeni ellátások	1.737	2.107
Természetben nyújtott ellátások	420	845
Összesen:	3.692	4.445

Az **egészségügyi alapellátás helyi feladatait az önkormányzat közösen látja el**, másik 3 önkormányzattal együtt. A védőnői szolgálat finanszírozása teljes egészében az Országos Egészségbiztosítási Pénztár feladata, mely elegendő a szolgálatnál jelentkező kiadások fedezésére.

Az alapfokú oktatás tekintetében az **óvodánál és iskolánál** az önkormányzat tudta biztosítani a **fenntartási kiadásokat**. A Vörösmarty Mihály Általános és Alapfokú Művészetoktatási Iskolánál pályázat segítségével befejeződött az elavult fűtési rendszer teljes felújítása, illetve megvalósult Eu-s forrás segítségével az iskola teljeskörű akadálymentesítése. Ugyan ebben az intézményben az informatikai eszközfejlesztés pályázat segítségével 7 db asztali konfiguráció került beszerzésre. Nefelejcs Napköziotthonos Óvoda külső homlokzatának szigetelése, nyílászárók cseréje valamint a gázkazán cseréje valósult meg 2010. évben, melyhez az önkormányzat 7,8 millió forintot állami támogatást is kapott.

6. Az önkormányzat előző évekből származó **felhalmozási pénzmaradványát és az építési területek értékesítéseiből származó bevételeket tudta** felhalmozási célra fordítani. Ezen túlmenően fejlesztési hitel felvételével tudta az önkormányzat a pályázatokhoz szükséges önerőket biztosítani.

7. Az önkormányzatnál 2010. évben az alábbi beruházások felújítások fejeződtek be:

- Emlékpark kialakítása, kisbajcsi ravatalozó külső homlokzatának felújítása (LEADER)
- Vörösmarty Mihály Általános és Alapfokú Művészetoktatási Iskola fűtési rendszerének felújítása (állami támogatás)
- Vörösmarty Mihály Általános és Alapfokú Művészetoktatási Iskola teljeskörű akadálymentesítése (EU-s támogatás)
- Nefelejcs Napköziotthonos Óvoda homlokzatának szigetelése, nyílászáróinak cseréje (állami támogatás)
- Kossuth utca felújítás II. ütemének befejezés (TEUT)

8. Az önkormányzatnál áthúzódó beruházásként jelentkezik a belterületi csapadékvíz rendezése (közbeszerzés sikertelensége miatt).

Az önkormányzat ***nem részesült cél és címzett támogatásban.***

9. Kisbajcs község már 1992. évben megvalósította másik két önkormányzattal együtt a szennyvízelvezetést. A lakosság kb. 95 %-a rákötött a hálózatra. Az újonnan épülő házaknál pedig kötelező a rákötés. 2004. év II. félévében rendeletet alkotott az önkormányzat a ***talajterhelési díjról***, melynek célja egyértelműen az, hogy rábírja a szennyvíz-kibocsátókat arra, hogy a műszakilag rendelkezésre álló közcsatorna szolgáltatást igénybe vegyék, és az így keletkezett folyékony hulladék a szennyvíztisztító telep által megtisztított formában kerüljön a felszíni vizekbe.

A Pannon-Víz Zrt. által az önkormányzat rendelkezésére bocsátott adatok alapján a szennyvízhálózatra rá nem kötött magán és vállalati szervek talajterhelési díjat fizetnek a kibocsátott szennyvízmennyiség alapján. Kisbajcs községben a jogszabályok alapján egy-egy magánszemély és vállalat fizet ilyen adó.

IV. Pénzmaradvány változásának tartalma és okai:

1. Az önkormányzat ***vállalkozási tevékenységet nem folytat***, így vállalkozási eredménye nincs. Költségvetési pénzmaradványa sem keletkezett 2010. évben, ennek ellenére szállítói kötelezettsége van az önkormányzatnak.

2. A költségvetési pénzmaradvány az előző évhez képest csökkent. Az önkormányzat saját pénzeszközéből előlegezett meg egy utófinanszírozott pályázati kiadásokat.

3. A ***pénzmaradvány***, mivel -339 ezer forint, ezért nem bontható meg sem működési sem fejlesztési maradványra.

4. A 2010. évi pénzmaradvány (-339 ezer forint) negatív, ennek ellenére az önkormányzat jelentős szállítói kötelezettsége van.

5. Az önkormányzat vállalkozási tevékenységet nem folytat.
6. Az önkormányzat a község útjainak, járdáinak felújítására szeretne tartalékolni elsődlegesen.

V. Értékpapír- és hitelművelet alakulása

1. Kisbajcs község 2010. év végén **értékpapírral nem** rendelkezett.
2. Az önkormányzat 2010. év végén ugyan nem rendelkezett működési hitellel, azonban az év során többször is szükséges volt folyószámla hitel felvételére. A folyószámla hitel keret 2010. évben 20 millió forint volt.

Az önkormányzat 2010. évben fejlesztési hitelt 11.126 ezer forint nagyságban vett fel a számlavezető pénzügyintézetétől.

3. Az önkormányzatnak év végén fejlesztési hitelállománya 11.126 ezer forintra növekedett.
4. Az önkormányzat kötvénykibocsátással nem foglalkozott az elmúlt évben.

VI. A vagyon alakulása

1. Az önkormányzat **vagyona** a mérleget főösszege alapján minimálisan (13 %-os növekedés) **növekedett**. Azonban az egyes sorokat külön-külön megvizsgálva láthatjuk, hogy a befektetett eszközök összességében 15 %-os növekedést, míg a forgó eszközök 60 %-os csökkenést mutatnak. Az önkormányzat pénzkészlete is 10 %-os csökkenést mutat, illetve az értékpapírok állománya 2010. év végén nulla forint. A felhasznált pénzeszközökkel azonban növelte az önkormányzat a saját vagyonát.
2. Az önkormányzat a Szőgye községrészen meglévő építési telket tudta értékesíteni az elmúlt évben.
3. A **tárgyi eszközök állapota vegyes**, hiszen elmondhatja az önkormányzat, hogy rendelkezik egy viszonylag új óvodával, felújításra került a Községháza, az iskola valamint az orvosi rendelő. Évente egy-egy utca, vagy utca szakasz is felújításra kerül. Ennek ellenére még vannak olyan **épületek**, illetve **községi utak** melyek állapota **kívánni valót hagy maga után**. Az önkormányzat minden pályázati lehetőséget felkutat, illetve megragad, hogy ezeken, a saját pénzeszközeit is odatéve, változtatni tudjon, mind az intézménybe járók és dolgozók, mind a község lakosainak megelégedésére.
4. Az önkormányzatnál **vagyonvesztésről nem beszélhetünk**.
5. Az önkormányzat **jelentéktelen** (1.810 ezer forint) arányban rendelkezik részesedéssel gazdasági társaságban (PANNONVÍZ Rt.).

Tisztelt Képviselők!

A Magyar Államkincstár részére benyújtott szöveges beszámolót az alábbiakkal szeretném kiegészíteni (a közös fenntartású Vörösmarty Mihály Általános és Alapfokú Művészetoktatási Iskoláról, valamint a Nefejejs Napköziotthonos Óvodáról nem kívánok szólni, hiszen azok 2010. évi beszámolóját már elfogadták a testületek):

Kisbajcs Község Önkormányzata a 2010. évi költségvetését **298.162.000,- Forint bevétellel és ugyanennyi kiadással** fogadta el, mely tartalmazza a közös intézmények fenntartásával kapcsolatos bevételeket és kiadásokat is. A 2010-es költségvetési évet a takarékoság jellemezte. Az önkormányzat a felvállalt kötelezettségeit megpróbálta teljesíteni. Először is szeretném kiemelni az elmúlt év legfontosabb történéseit:

- Az önkormányzat évről-évre magasabb működési (9.917 ezer forint) és fejlesztési hitellel (16.257 ezer forint) fogadja el költségvetését, 2010. évben ez összesen 26.154 ezer forint volt. A működési hitel kiváltására az önkormányzat ÖNHKI-s és Működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatása címszó alatt kívánt pályázatokat benyújtani. Az ÖNHKI-s pályázat benyújtására nem került sor, mivel az önkormányzatnál 2010. évre vonatkozólag az elismerhető működési kiadási szint alacsonyabb volt, mint a 2010. évre elvárható működési bevételek összege. A Működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatása című pályázat I. ütemére pályázatunk, sajnos forráshiány miatt elutasították, a pályázat II. ütemében is részt vettünk, ennek eredményeként 2.200 ezer forintot kapott az önkormányzat, ezzel az összeggel lehetett csökkenteni a működési hitelt.
- Az önkormányzat már az előző években is rendelkezett folyószámla-hitel kerettel. A hitel keret 2010. augusztusában meghosszabításra került, az új szerződésre vonatkozólag a képviselő-testület határozatot hozott, jelenleg 20 millió forintos hitelkerettel rendelkezik az önkormányzat. Az önkormányzat folyamatosan élt az igénybevételi lehetőséggel, év végén nem volt rá szükség.
- Az önkormányzat 2009. évben több kötelezettséget is vállalt, melyet 2010. évben valósított meg
 - Kossuth utca II. ütemének felújítása (TEUT-as pályázat)
 - Szavai szivattyúhoz vezető út felújítása (Vis maior támogatás)
 - Ravatalozó felújítása, emlékpark kialakítás (Leader támogatás)
 - Iskola fűtési rendszerének felújítása (kormányzati támogatás)
 - Iskola teljeskörű akadálymentesítése (Eu-s támogatás)
- A 2010. évre vonatkozólag az önkormányzat elsődleges feladatának tekintette az intézmények zavartalan működtetését, ez nagyfokú odafigyelést és következetes gazdálkodást követel.
- A 2010. évi elfogadott költségvetés a felsoroltakon túlmenően tartalmazott esetlegesen teljesítendő kötelezettségeket is.

- Kisbajcs község víz és csapadékvíz elvezetésének I. üteme, melyhez az önkormányzat pályázat útján 58.601 ezer forint támogatásban részesült. Az önerőt fejlesztési hitelből kívánja biztosítani az önkormányzat. Az építési beruházásra közbeszerzés került kiírásra, annak érvénytelensége miatt nem kezdődhettek el a munkálatok. (Új közbeszerzési eljárás után 2011.márciusában kezdődhettek meg a munkálatok. Befejezés várható ideje 2011. szeptember 30.) A beruházás építési részének kifizetését az önkormányzat szállítói finanszírozással fogja megvalósítani. A 2009. évben a beruházással kapcsolatos kifizetett számlák visszaigénylésére is majd az I. ütemben benyújtott kivitelezői számla kifizetési kérelemével együtt kerül sor.
- Községház bővítésére valamint az IKSZT működtetésére, pályázat útján 40.397.965,- Ft-ot nyert az önkormányzat a Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivataltól. A beruházás valamint az IKSZT működtetésének bekerülési költsége várhatóan 51.986.430,- Ft. A beruházással kapcsolatosan 2010. évben csak az építéshez kapcsolódó közbeszerzési eljárás indult meg. Szerződésköté megtörtént a nyertes kivitelezővel (ARVIA) 2011. február 23-án.
- Szőgyei szolgálati lakás megvásárlása, 2010. évben a megkötött adás-vételi szerződés alapján 2 millió forint került kifizetésre. A további 2 millió forint megfizetését 2011. október 31. napjáig vállalt fel a képviselő-testület. Meg kell jegyezni, hogy 2011. március hónapban már 1 millió forint kifizetésre került.
- Nefelejcs Napköziotthonos óvoda homlokzat felújítása, valamint nyílászárók és a gázkazán cseréje is megtörtént az elmúlt évben. Mindehhez pályázat útján 7.800 ezer forintot nyert az önkormányzat, melyhez 2.351.755,- önerőt is biztosított.
- Közös fenntartású Vörösmarty Mihály Általános és Alapfokú Művészetoktatási Iskola fűtőkorszerűsítése és teljeskörű akadálymentesítése befejeződött, négyes testületi ülésen már tárgyaltuk.
- Községi könyvtár bővítését is szorgalmazta a testület, hiszen az ajándékba kapott könyveket már nem lehetett elhelyezni. A könyvtári helyiségek bővítésére az iskola akadálymentesítésével egyidejűleg került sor.
- Mobil színpad kialakítására is sikeresen pályázott az önkormányzat a Leaderen keresztül, maga a beruházás 2011. évben fog megvalósulni. Itt tudni kell, hogy utólagos finanszírozásra van csak lehetőség.
- A Győri Többcélú Kistérségi Társulás által benyújtott turisztikai pályázat is pozitív elbírálást kapott, az önkormányzat a Szavai Csatorna partján tanösvény szeretne kialakítani, melyhez majd a 2011. évben 1,3 millió forint önrészt kell biztosítania.

A bevezetés után részletesen szólnék az egyes szakfeladatok bevételeinek és kiadásainak alakulásáról, az év folyamán felmerülő gondokról, problémákról, a megoldott feladatokról.

Út, autópálya építés szakfeladaton eredeti előirányzatként betervezésre került a Kossuth utca felújításának befejezése, illetve a Szavai szivattyúhoz vezető út kiépítése. Az önkormányzat mindegyik fejlesztéshez kapott támogatást. A Kossuth utca felújítása - mely magába foglalta a buszforduló bővítését is - a Nyugat-dunántúli Fejlesztési Tanácstól elnyert TEUT-as pályázatból 3.620.581,- Ft, valamint 4.066.688,- Ft fejlesztési hitelből valósult meg. A Szavai szivattyúhoz vezető út, valamint a szőgyei temetőhöz vezető út árvíz utáni helyreállítására vis maior alapból 2 millió forint támogatást kapott az önkormányzat. Ehhez az összeghez az önkormányzatnak 105 ezer forint önrészt kellett biztosítania. Mindkét esetben megtörtént a pályázat elszámolása, vis maior támogatást előre megkapta az önkormányzat. A Kossuth utcához utólagosan a beruházás átvétele után igényelhetjük meg az elnyert támogatást.

Egyéb máshova nem sorolható építés szakfeladaton került megtervezésre a Kisbajcs községben megvalósításra kerülő víz és csapadékvíz elvezetésével kapcsolatos bevételek és kiadások. A szakfeladaton bevétel nem realizálódott, kiadás is nagyon minimális, hisz maga a beruházás csak 2011. évben kezdődött meg az érvénytelen közbeszerzés miatt.

Közutak, hidak alagutak üzemeltetése, fenntartása szakfeladaton a 4.250 ezer forintos előirányzatból (utak kátyúzása, járdák karbantartása) csupán 381 ezer forint realizálódott. Ebből az összegből a Kismező utca minimális kátyúzása valósult meg.

Lakóingatlan bérbeadás, üzemeltetés szakfeladaton 561 ezer forintos bevétele keletkezett az önkormányzatnak az orvosi és rendőr szolgálati lakás, valamint a szőgyei bérlakás bérleti díjából.

Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése szakfeladaton jelentkező 1.406 ezer forintos bevétel jelentős részét az iskolánál lévő tornacsarnok bérbeadásának bevételei teszik ki, a fennmaradó rész a posta épületének bérleti díja, valamint a Községházán lévő nagyterem bérleti díja adja.

Zöldterület-kezelés szakfeladaton kerül elszámolásra a község belterületén lévő füves területek nyírása, karbantartása. Bevétel erre a szakfeladatra nem került megtervezésre, ennek ellenére 13 ezer forint realizálódott, mely a kinevezett dolgozóra kötött élet és balesetbiztosítás megszüntetéséből fakadt. A betervezett 2.800 ezer forintos eredeti kiadásból 3.163 ezer forint került elköltésre (a módosított előirányzathoz viszonyítva ez 108 %-os teljesülés). Az egyes költségeket megvizsgálva láthatjuk, hogy a hajtó és kenőanyag, valamint a munkagépekhez szükséges alkatrészek beszerzésénél jelentkezik 100 %-ék feletti teljesülés. Az önkormányzat azonban elmondhatja, hogy a játszóterek, temetők és a község újai mellett rendezettek voltak a területek.

Önkormányzati jogalkotás szakfeladaton kell 2010. január 1. napjától megtervezni és elszámolni a polgármesterrel, alpolgármesterrel valamint a képviselő-testület működésével kapcsolatos bevételeket és kiadásokat. Az eredeti előirányzat megtervezésénél csak a polgármester és alpolgármester bére, bérjellegű juttatásai és a hozzá kapcsolódó munkáltatói befizetések kerültek beállításra. A kiadások teljesülésekor ide került könyvelésre a konkrétan a személyekhez kapcsolódó dologi kiadások is (pl. telefonköltség, újság előfizetések, utiköltségek stb.). Teljesülés a módosított előirányzathoz viszonyítva 105 %-os. A 2010. évi költségvetés készítésekor polgármester lemondott a megállapított költség-átalányáról, azonban az év folyamán közlekedési költségtérítésként 176 ezer forint került kifizetésre. Az őszi helyhatósági választások után a újonnan választott alpolgármester nem tartott igényt tiszteletdíjra.

Országgyűlési képviselők választásához kapcsolódó tevékenységek szakfeladaton került elszámolásra a tavasz folyamán megtartott választással kapcsolatos bevételek és kiadások. A feladat ellátását teljes mértékben finanszírozta az állam, vagyis mind a bevételek, mind a kiadások teljesülése 100 %-os.

Önkormányzati képviseléválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek szakfeladaton 281 ezer forint bevétel és kiadás teljesült. A feladat végrehajtásához az állam biztosított pénzeszközt. A felmerült kiadások és a befolyt bevételek belső bizonylatok alapján kerültek feladásra, mivel a választással kapcsolatos mindennemű pénzmozgás a Körjegyzőség számláján és pénztárában zajlott.

Önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások igazgatási tevékenysége szakfeladat az előző évekhez képest egy kicsit letisztult. Ebben az évben már csak dologi kiadások jelennek meg, mely közvetlenül a község közigazgatásához tartoznak. Bevételekén itt került megtervezésre új szabály alapján a működési hitel, kamat bevételek, üzemeltetésre átadott eszközökből származó bevétel, valamint a lakótelek értékesítéséből származó bevétel. Működési hitel felvételére nem került sor az elmúlt évben, hiszen az önkormányzat a likviditási gondjainak megoldásához folyószámla-hitelt vette igénybe. Itt jelenik meg 600 ezer forint, melyet 2009. év végén állapítottak meg a benyújtott működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatása pályázaton. Az önkormányzat számlájára ez az összeg 2010. év elején érkezett meg. A körjegyzőség működéséhez kapcsolódó önkormányzati támogatások is ezen a szakfeladaton jelentkeznek, az ebből befolyó bevétel teljesülése 88 %-os. El kell mondani, hogy Vének Község Önkormányzatja nem tudta biztosítani teljes terjedelmében az építésügy, adóügy és körjegyzőség fenntartási költségeit. Falunapi támogatásként 300 ezer forint került betervezésre, a befolyt támogatás 170 ezer forint volt. A csapadékvíz pályázathoz a szükséges tulajdonosi hozzájárulások kiadása érdekében befizetett kártalanítási összeg visszautalásra került, összesen 167 ezer forint értékben. A számla utáni kamat csupán 9 ezer forint volt. Az értékpapírok beváltásából összesen 261 ezer forint nyereséget ért el az önkormányzatot. Építési telek értékesítésére október hónapban került sor, a vételár (1.800 ezer forint, melyből 360 ezer forint Áfa fizetési kötelezettsége van az önkormányzatnak) november hónapban került befizetésre az önkormányzat számlájára. A

Pannon-víz részére átadott üzemeltetői jogból az elmúlt évben 801 ezer forint folyt be, melyhez ugyan ilyen összegben kiadás is társul. A 2009. évi pénzmaradvány felhasználásából 7.349 ezer forintot könyvelhetett el az önkormányzat. Ennek jelentős része értékpapír értékesítéséből adódott. Bevételek teljesülése így 95 %-os.

A szakfeladaton megtervezett kiadások teljesülése is csak 49 %-os, mivel a betervezett beruházás (Községház bővítése) 2010. évben elmaradt, csak a közbeszerzési eljárás indult meg. A non-profit szervek támogatására az önkormányzat az 1117 ezer forintot költött (Bajcs Se. Baráti Kör), a megrendezett falunap 664 ezer forintba került, folyószámla hitel után elszámolt kamat 122 ezer forint volt. A 2009-es évre vonatkozó állami támogatás visszafizetési kötelezettségének eleget tett az önkormányzat (ÖNHKI, egyéb normatívák, utólagos felülvizsgálat), a befizetett összeg 1.344 ezer forint, az ehhez felszámított kamat 27 ezer forintot tett ki. A nyugdíjas klub kirándulását egy alkalommal támogatta az önkormányzat 110 ezer forint értékben. Épületek biztosítására, valamint a dolgozókra kötött felelősség biztosításra összesen az elmúlt évben 81 ezer forintot fizetett az önkormányzat. A 2010. évben is folytatódott a Kísbajcsi Hírmondó önkormányzati kiadvány mejelentetése, valamint nem maradhatott el az év végi naptár sem, mindezekre 157.010,- Ft + Áfa költött az önkormányzat. Váasrolt közszolgáltatások között jelenkezik a jogi tevékenységek díja (adásvételi szerződések készítése) 82 ezer forint értékben, egyéb költségek között került elszámolásra a KataWin program felügyelete (60 ezer forint), Web hosting biztosítás (26 ezer forint).

Adó, illeték kiszabása, beszédése adóellenőrzés szakfeladaton került megtervezésre az önkormányzat által rendelet alapján meghatározott adók (kommunális adó, gépjárműadó, iparüzési adó stb.), azonban az elmúlt időszakban a szakfeladat fogalmát, tartalmát újra értelmezték. Így ezen a szakfeladaton sem kiadás, sem bevétel nem jelentkezik. A bevételekkel kapcsolatos könyvelések az Önkormányzatok elszámolása, míg az esetleges kiadások (csekkek készítése) az Önkormányzatok igazgatása szakfeladaton jelennek meg.

Önkormányzatok közbeszerzési eljárása, lebonyolítása szakfeladaton került megtervezésre a csapadékvíz, iskola akadálymentesítése, iskola fűtési rendszerének felújítása, valamint a községház bővítésével kapcsolatosan felmerülő közbeszerzési költségek, illetve bevételek. A szakfeladaton 1.187 ezer forintos bevétel került lekönnyvelésre, a csapadékvizes, óvodai, fűtési rendszer felújítása valamint az iskola komplex akadálymentesítési dokumentácinak értékesítéséhez kapcsolódik. Kiadásként 1.262 ezer forint került lekönnyvelésre (belső bizonylatok alapján).

Közvilágítás szakfeladaton a kiadások teljesülése 97 %-os. Itt kerül lekönnyvelésre a közvilágítással kapcsolatban felmerülő áramdíjak, valamint a közvilágítási hálózat üzemeltetésével kapcsolatos kiadások. Erre vonatkozólag az önkormányzat szerződéssel rendelkezik az E.ON ZRT-vel.

Város és községgazdálkodás szakfeladaton 364 ezer forint bevétel került lekönnyvelésre. Ennek egy részét a testületek által alkotott új rendelet alapján beszedett út igénybevételi díj (244 ezer forint) teszi ki. A szőgyei szolgálati lakásban élő család áramdíjának rendezése az önkormányzaton keresztül zajlott, melyet továbbszámláztunk a bérlők felé. Viszonylag sok utána járás eredményeként elértük azt, hogy 2011. januárjától már a bérlők közvetlenül a szolgáltatónak fizetik az áramszolgáltatás díját. A bevételek teljesülése 66 %-os.

A szakfeladat kiadásai 90 %-ra teljesültek. Az önkormányzat megvásárolta szőgyei szolgálati lakást 4 millió forintért. Szerződés szerint 2010. évben 2 millió forintot kellett megfizetni, az első félévben 1 millió forint került átutalásra, és könyvelésre, október elején került az idei évre eső további 1 millió forint átutalása. A lakás vásárlásával kapcsolatos ügyvédi költség 50 ezer forintba került. Ebben az évben szintén a kistérséggel karöltve kerül elvégzésre a szűnyoggyérítés, melyre 382 ezer forint került kifizetésre. Az év elején több alkalommal is igénybe kellett venni a Bácsai Agrár Zrt. segítségét a lehullott hó eltakarításában, erre összesen 135 ezer forintot fizettünk ki. Itt került elszámolásra a közkifolyókkal kapcsolatosan felmerülő kiadások is, 55 ezer forint lett kifizetve.

Önkormányzatok valamint többcélú kistérségi társulások elszámolásai szakfeladaton eredeti előirányzatként csak az önkormányzatot megillető Szja és állami normatívák kerültek betervezésre. Azonban a szakfeladat tartalmának újra értelmezése alapján itt kell megtervezni és elszámolni az önkormányzat által kivetett és beszedett adóbevételeket is. Itt

jelenik meg a központi költségvetésből a helyi önkormányzatot megillető normatív állami hozzájárulások; átengedett személyi jövedelemadó (8%); az önkormányzatot megillető, a működésével kapcsolatos egyéb központi költségvetési kapcsolatból származó, a költségvetési törvényben meghatározott támogatások; ezeket havi részletekben, az adott hónapban esedékes jogcímelek figyelembevételével folyósítja a területileg illetékes Magyar Államkincstár. A személyi jövedelemadó, valamint a normatív állami támogatások teljesülése szinte 100 %-os. Központosított előirányzatként kapta meg az önkormányzat az óvodai fejlesztéshez kapcsolódó támogatást (7.800 ezer forint), valamint az I. félévben kifizetett kereset kiegészítések támogatását (4.633 ezer forint), működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatását (2.200 ezer forint), művészeti oktatás valamint informatikai eszközök fejlesztésére kapott támogatást (1.257 ezer forint), TEUT-as támogatást (3.459 ezer forint). Itt a teljesülés 100 %-os.

Az önkormányzat által kivetett adók teljesülése jónak mondható:

- Kommunális adók esetében 1.626 ezer forint folyt be (teljesülés 102 %-os)
- Iparűzési adóból 17.414 ezer forint került lekönyvelésre, a módosított előirányzathoz viszonyítva a teljesülés 107 %-os. Ennek magyarázata, hogy a Pannon Víz Rt. visszamenőleg 2007. és 2008. évre vonatkozólag 2.215 ezer forint, 2009. évi előleg elszámolás után 1.191 ezer forint iparűzési adót fizetett be. A 2010. évre vonatkozólag még további 1.207 ezer forintot fog befizetni a cég. (Ezen túlmenően kése delmi pótlékként 245 ezer forint került befizetésre.) A képviselő-testületet az év elején még úgy tájékoztattuk ezzel az adónemmel kapcsolatosan, hogy 2010. II. félévében az APEH fogja átvenni az adóval kapcsolatos mindennemű feladatot (kivetés és beszedés). Az új kormány megalakulásával ez a törvény eltörlésre került, így az iparűzési adóval kapcsolatos feladatok továbbra is maradtak az önkormányzatoknál.
- A gépjárműadókból származó bevételek 119 %-ra teljesültek, a befolyt adó nagysága 9.547 ezer forint.
- Nem került betervezésre eredeti előirányzatként sem pótlék, sem bírság, de ennek ellenére 633 ezer forint került befizetésre.
- A termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó teljesülése csupán 59 %. 50 ezer forintból 30 ezer forint került lekönyvelésre.

Finanszírozási műveletek szakfeladaton eredeti előirányzatként került megtervezésre az önkormányzati fejlesztési célú hitelek felvétele. A Kossuth utca felújításához 3.621 ezer forint került betervezésre, ezzel szemben 4.066.688,- Ft került felvételre. A különbözettel (445.698,- Ft) a képviselő-testület módosította a fejlesztési hitel összegét. A hitelt az önkormányzat 5 évre vette fel, melyet 2011. március 5. napjától kell törleszteni, utolsó törlesztő részlet 2015. december 5. Negyedévente 203.342,- Ft + kamatot kell fizetnie az önkormányzatnak.

Ezen túlmenően a csapadékvíz elvezetéséhez (4.136 ezer forint), a község ház bővítéséhez (8.500 ezer forint) került betervezésre hitel. A csapadékvíz elvezetésére vonatkozó fejlesztési hitel-szerződés már aláírásra került, azonban a hitel folyósítására csak abban az esetben kerül sor amennyiben a munkálatok megkezdődnek és a számlák benyújtásra kerülnek. A beruházáshoz végső soron 9.589.468,- Ft hitel felvételére kerül majd sor. Ezt a szerződést 2011. év elején módosítani kellett mivel hitel felvételére majd csak 2011. II. és III. negyedévében fog sor kerülni. A hitel futamidején nem változtatt a testület, így a törlesztő részletek valamelyest megnövekedtek. A Község ház bővítésére 2010. évben nem kerül sor, így ehhez kapcsolódóan hitel felvételére sem lesz szükség. Az itt betervezett hitel (8.500 ezer forint) testületi döntés alapján, ugyanennyi beruházási költséggel együtt kikerült a költségvetési előirányzatok közül. A képviselő-testület döntése alapján, azonban az iskola teljeskörű akadálymentesítéséhez kapcsolódóan 7.059 ezer forintos hitelfelvételére került sor. Ezzel próbálta az önkormányzat ellensúlyozni a többi fenntartói önkormányzatok fizetési nehézségeit. A hitelt szintén 15 év alatt kell visszafizetni, negyedévente 126.055,- Ft + kamat.

Az itt megtervezett értékpapír visszaváltásával kapcsolatos bevétel nem itt került lekönyvelésre, mivel az előző évről áthozott értékpapírt pénzmaradványként kellett kezelni a 2010-es évtől. A 6.921 ezer forintos értékpapírból került finanszírozásra az iskolai fűtésrendszer korszerűsítése, valamint a Szavai szivattyúhoz vezető út kiépítése.

Önkormányzatok elszámolási költségvetési szerveikkel szakfeladaton a Körjegyzőséghez való hozzájárulás jelenik meg teljes egészében kiadásként. A teljesülés 97 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az eredeti előirányzat 1.505 ezer forinttal módosult, mely magába foglalja a kereset kiegészítés többlet állami támogatását, valamint a testület által megszavazott 400 ezer forintos előirányzat növekedést.

Háziorvosi alapellátás szakfeladaton jelenik meg az orvosi rendelő és szolgálati lakás fenntartásával kapcsolatos kiadások, valamint a szolgálati lakásnál jelentkező megtérülések. A kiadásként 1.556 ezer forint került lekönyvelésre, a teljesülés 111 %-os, itt kerül lekönyvelésre a rendelő és a hozzá tartozó szolgálati lakás fenntartási költsége, valamint a védőnői rendelő takarításával kapcsolatosan felmerült kiadások, megbízási díjak. Az épület kéményének karbantartása, melyre 250 ezer forint került betervezésre ugyan elmaradt az elmúlt évben, azonban a betörésből származó költségek (ajtó, ablak cseréje) többletként jelentkezett. A biztosító a jelentkező kár jelentős részét meg is térítette (277 ezer forint).

Az eredeti előirányzathoz viszonyítva a bevételek teljesülése 140 %-os. A tovább számlázott költségek megtérítése 78 %-os, míg a már említett kárrendezés többletként jelentkezik.

Rendszeres szociális segély szakfeladaton kerül megtervezésre és elszámolásra rendelkezésre állási támogatás, valamint a rendszeres szociális segély. A betervezett 1 millió forint módosításra került (765 ezer forint), ehhez viszonyítva a teljesülés 100 %-os. Rendelkezésre állási támogatásként 735 ezer forint került kifizetésre, melynek 80 %-át az államtól visszaigényelheti az önkormányzat. Rendszeres szociális segélyként csupán 28 ezer forint került lekönyvelésre (erre vonatkozólag 90 %-os visszaigénylést alkalmazhatott az önkormányzat). A segélyek alacsony teljesülése azzal magyarázható, hogy sokan elvállalták az önkormányzat által felajánlott munkát, így ők közcélú munkásként kerültek foglalkoztatásra.

Ápolási díj alanyi jogon szakfeladaton valamint az **Ápolási díj méltányossági alapon** szakfeladaton kerülnek elszámolásra a községben élők részére ilyen alapon fizetett ellátások. Akik a Szociális törvény alapján alanyi jogon jogosultak az ápolási díjra, azok számára kifizetett támogatás 75 %-a visszaigényelhető a Magyar Államkincstáron keresztül az államtól. Méltányossági alapon megállapított ápolási díjat teljes mértékben az önkormányzatnak kell fizetnie. A kétfajta ellátásra 1.414 ezer forint került kifizetésre.

Helyi eseti lakásfenntartási támogatás szakfeladaton került lekönyvelésre a pénzben és természetben nyújtott lakásfenntartási támogatások, mely a képviselő-testület által alkotott helyi szociális rendelet alapján kerültek megállapításra.

Átmeneti segély szakfeladaton került megtervezésre a pénzbeli átmeneti segélyek, a teljesülés 120 %-os.

Temetési segély szakfeladatnak már a megnevezése is mutatja, hogy milyen elköltött pénzeszközök könyvelése kerülhet ide. A teljesülés sajnos 100 %-os az eredeti előirányzathoz viszonyítva.

Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás szakfeladaton az egyéb rászorultság alapján az önkormányzat rendelete szerint megállapított támogatások kerülnek elszámolásra, ezek lehetnek pénzbeli és természetbeli ellátások is. A felhasználás 101 %-os. Itt került lekönyvelésre a szociálisan rászorult gyermekek étkeztetése is, melyet az állam szinte teljes egészében finanszírozott (139 ezer forint).

Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása szakfeladaton 24.500,- Ft bevétel és kiadás jelenik meg.

Egyéb önkormányzati eseti pénzbeli ellátások szakfeladaton került megtervezésre a Bursa Hungarica (testületi döntés alapján), szülési támogatás (született gyermekek részére 30 ezer forint) is. Az önkormányzat minden évben támogatja a helyi iskolába járó kisbajcsi tanulókat, füzetsomagot vásárol számukra, ez 197.388,- Ft-ba került. Árvíz károsultak megsegítésére az önkormányzat 35 ezer forintot költött, melyen tartós élelmiszereket vásárolt. A kiadások teljesülése 185 %-os.

Közgyógyellátás szakfeladaton kerül megtervezésre és elszámolásra az önkormányzat által kiállított közgyógyellátási igazolványok után fizetett térítési díj, a teljesülés 61 %-os.

Közcélú foglalkoztatás szakfeladat ebben az évben új szakfeladatként jelentkezik. Itt kell elszámolni ettől az évtől az önkormányzat által a Közfoglalkoztatási terv alapján foglalkoztatott dolgozók bérét, bér jellegű juttatásait, valamint a munkáltató által fizetett kötelezettségeket. A betervezett kiadások teljesülése a módosított előirányzathoz viszonyítva 100 %-os. Az elmúlt évben átlagosan 4,5 főt alkalmazott az önkormányzat, a település zöld területeinek nyírására, járdák, út melletti árkok tisztántartásához, takarításához, valamint az I. félévben az iskolai étkeztetéséhez.

Könyvtári szolgáltatások szakfeladaton kerül elszámolásra bevételként a Győri Többcélú Kistérségi Társulás támogatása, mely az eredeti előirányzathoz viszonyítva 170 ezer forinttal lett kevesebb. El kell mondani azonban azt, hogy a könyvtár bővítése így is megvalósult. A bevételek teljesülése 80 %-os az eredeti előirányzathoz képest. A kiadások teljesülése, mely a tiszteletdíjat, járulékokat, könyvtárhoz kapcsolódó egyéb dologi kiadásokat tartalmazza, 93 %-os.

Köztemető-fenntartás és működtetés szakfeladaton került lekönyvelésre a ravatalozó felújítása és a közpark kiépítésével kapcsolatos kiadások. A ravatalozó felújítása összességében 1.782.840,- Ft-ba, míg a közpark kiépítése 9.560.160,- Ft-ba került. Ezek az összegek nem csupán az építési költségeket tartalmazzák, hanem a pályázat írása, annak ellenőrzése, tervezési költsége is benne foglaltatnak. A kiadások teljesülése 100 %-os, mivel a beruházáson kívül jelentkező működési kiadások jelentéktelenek. A bevételek teljesüléséről is ugyan ezt mondhatjuk el. A beruházást, felújítást pályázati pénzből (Leader) valósította meg az önkormányzat, annak visszaigénylésére a II. félévben került sor (8.704.862,- Ft), melyet 2010. november 15-én kapott meg az önkormányzat.

A közösen fenntartott Nefelejcs Napköziotthonos Óvoda, valamint Vörösmarty Mihály Általános és Alapfokú Művészetoktatási Iskolához kapcsolódó szakfeladatokról már nem kívánok külön szólni, mivel ezeket az együttes testületi üléseken tárgyaltuk.

Tisztelt Képviselők !

Az önkormányzat 2010. évi bevételeinek és kiadásainak alakulásáról ezeket kívántam elmondani, ha képviselőtársaim, még részletesebb adatokra kíváncsiak, akkor a testületi ülésen kérdéseiket feltehetik, ahol szóban kapnak további tájékoztatást.

Tisztelt Képviselők !

Beszélni kell még az önkormányzat pénzmaradványáról, mely nem egyezik meg a bevételi és kiadási lapon szereplő teljesítések különbözetével, illetve az önkormányzat pénzeszközeinek egyenlegével, hiszen nagyon sok tényező befolyásolja azt. A **pénzmaradvány** kimutatását a 3/a. illetve 3/b. számú táblázat mutatja.

A pénzmaradvány kiszámolásánál az önkormányzat költségvetési bankszámlájából és a pénztárak, betétkönyvek (ezzel nem rendelkezik az önkormányzat) záró egyenlegéből kell kiindulni, valamint a 2010. évben itt jelentkezik a forgatási célra vásárolt értékpapír is. Mindezekhez hozzá kell adni a függő és átfutó kiadásokat, mert ezekről azt feltételezzük, hogy nem az önkormányzatot terhelik, ezért azok megtérülnek majd a költségvetési számlára, illetve levonásra kerülnek a függő, átfutó bevételek, mintha nem is az önkormányzat

bevételei lennének. Az Önkormányzat tárgyévi helyesbített pénzmardványa -250 ezer forint, melyet ea kimutatás alapján további kötelezettségek is terhelnek (bár ezek jelentős része már 2010. évben és 2011. év elején visszafizetésre kerültek). Így azt kell megállapítanunk, hogy az önkormányzatnak a pénzmaradványa „*nulla*”.

Az önkormányzati *mérleg* (4. sz. melléklet) eszköz és forrás oldalát, ha megnézzük 2009. évhez viszonyítva növekedett. Jelentős növekedés mutatkozik a „Befektetett eszközök” során, hiszen az elmúlt évben több felújítást és beruházást is befejezett az önkormányzat. Az önkormányzat pénzkészlete valamelyest csökkent, forgatásra szóló értékpapírok egyenlege nulla forint. Év végén az önkormányzat fejlesztési hitelállománnyal rendelkezett, melynek összege 11.125 ezer forint. Az önkormányzat *vagyonszerzésről nem beszélhet*, mivel felhalmozási pénzeszközeit felhalmozási kiadásokra fordította.

Az önkormányzat mérlegében 3.400 ezer forint adósság (adóhátralék) és 895 ezer forint tartósan adott kölcsön (vízi-közmű hozzájárulás) került kimutatásra. Az adósságok és kölcsönök kimutatására külön tábla került kidolgozásra, mely a beszámoló mellékletét képezi (4/a. és 4/b. számú melléklet).

Tisztelt Képviselők !

A költségvetési beszámoló keretében jelentést kell tenni a képviselő-testület felé az önkormányzatnál folytatott *belső ellenőrzési tevékenységről* is. A Győri Többcélú Kistérségi Társulás megbízásos úton biztosítja a községek számára a belső ellenőrzést. Az elmúlt évben az iskolai és óvodai étkeztetéssel kapcsolatos kiadásokat, bevételeket azok nyilvántartását a szükséges feltételek biztosítását. A belső ellenőr megállapításait az előterjesztés mellé csatoljuk.

Kérem, hogy a 2010. évi költségvetési zárszámadást vitassák meg, és azt követően fogadják el.

Kisbajcs, 2011. április 13.

Kamocsai Sándor

polgármester

Kisbajcs Község Önkormányzat 2010. évi bevételek alakulása

Szakfeladat		Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	Teljesítés
száma	megnevezése				
429900-1	Egyéb m.n.s.építés	64 806 000	-6 205 000	58 601 000	
562912-1	Óvodai intézményi étkeztetés	2 000 000	0	2 000 000	1 852 245
562913-1	Iskolai intézményi étkeztetés	4 860 000	0	4 860 000	4 593 161
682001-1	Lakóing.bérbeadása, üzemeltetése		0		560 600
682002-1	Nem lakóing.bérbead.,üzemelt.	805 000	0	805 000	1 405 660
813000-1	Zöldterület kezelés		0		13 245
841114-1	O.gyűlési képviselőv.kapcs.tev.		324 124	324 124	324 124
841115-1	Önkorm. Képviselői választás		280 678	280 678	280 678
841126-1	Önkorm.és többc.kist.társ.ig.tev.	24 664 000	-2 406 500	22 257 500	21 125 648
841133-1	Adó, illeték kiszabása, beszedése	24 447 000	-24 447 000		
841401-1	önkorm.közbeszerz.elj.leb.öf.sz.	2 250 000	0	2 250 000	1 187 500
841403-1	Város-, községgazdálkodási m.n.s. szolg.	550 000	0	550 000	364 320
841901-9	Önkorm. valamint többc.kistérs.	92 794 000	43 196 092	135 990 092	139 387 924
841906-9	Finanszírozási műveletek	23 178 000	5 209 698	28 387 698	11 125 688
843044-	Gyógyító, megelőző ellátások finansz.	4 020 000	0	4 020 000	4 025 900

1					
851011-1	Óvodai nevelés, ellátás	1 685 000	0	1 685 000	1 991 062
852011-1	Ált.isk.tan. nap. rendsz.okt.1-4	20 974 000	0	20 974 000	19 350 485
852012-1	Sajátos nevelésű igényű ált.isk.	500 000	0	500 000	600 000
852021-1	Ált.isk.tan. nap. rendsz.okt.5-8	18 829 000	40 000 000	58 829 000	51 975 283
852022-1	Sajátos nevelésű igényű ált.isk.	400 000	0	400 000	400 000
852032-1	Alapfokú művészetoktatás	1 188 000	0	1 188 000	992 000
862101-5	Háziorvosi alapellátás	450 000	0	450 000	627 920
882124-1	Rendkívüli gyermekvéd. Tám.		139 200	139 200	139 200
882125-1	Mozgáskorlátozottak támogatása		24 500	24 500	24 500
890441-1	Közcélú foglalkoztatás	0	0		7 600
910123-1	Könyvtári szolgáltatások	850 000	0	850 000	680 000
960302-1	Köztemető fenntartás, működtetés	8 912 000	0	8 912 000	8 814 862
	Összesen	298 162 000	56 115 792	354 277 792	271 849 605

Kisbajcs Község Önkormányzat 2010. évi kiadásainak teljesülése

Szakfeladat										
száma	421100-1	429900-1	522110-1	562912-1	562913-1	813000-1	841112-1	841114-1	841115-1	841126-1
megnevezése	Út, autópálya építése	Egyéb m.n.s. építés	Utak fenntartása	Óvodai intézményi étkeztetés	Iskolai intézményi étkeztetés	Zöldterület kezelés	Önkormányzati jogalkotás	O.gyűlési képviselőv. kapcs.tev.	Önkormányzati képviselői vál.	Önk. És többc.kist.társ.i g.tev.
Jogcím megnevezés										
Személyi juttatások						1 650	4 871	191	165	9
Munkaadót terhelő járulékok						384	1 190	45	42	3 806
Dologi kiadások Áfával		32	381	4 452	10 104	969	254	89	74	1 821
Egyéb folyó kiadás						56	63			
Támogatás értékű Működési kiadás										113
Működési célú pe. Átadás áh. Kívülre										1 153
Támogatás értékű felhalmozási kiadás										
Felhalmozási célú pe. Átadás áh. Kívülre										
Szociálpolitikai juttatás										
Felújítás ÁFA-val	9 642									
Beruházás Áfa-val						104				
Támogatási kölcsönök nyújtása										
Pénzforgalmi kiadások összesen	9 642	32	381	4 452	10 104	3 163	6 378	325	281	6 902
Finanszírozási kiadások										
Kiadások összesen	9 642	32	381	4 452	10 104	3 163	6 378	325	281	6 902
Intézményi létszám						1	1			

Kisbajcs Község Önkormányzat 2010. évi kiadásainak teljesülése

Szakfeladat										
száma	841401-1	841402-1	841403-1	841907-9	843044-1	851011-1	852011-1	852012-1	852021-1	852022-1
megnevezése	Önkormányzatok közbeszerzése	Közvilágítás	Város-, községgazd. m.n.s. szolg.	Önk.elszám.k ölt.s.vet.szerveikkel	Gyógyító, megelőző ellátások finanszíroz.	Óvodai nevelés, ellátás	Ált.isk.tan. nap.rendsz.1-4	Sajátos nevelési igényű ált.isk.	Ált.isk.tan. nap.rendsz.5-8.	Sajátos nevelési igényű ált.isk.
Jogcím megnevezés										
Személyi juttatások					2 670	11 029	21 941	257	24 557	1 466
Munkaadót terhelő járulékok					651	2 676	5 467	70	6 193	355
Dologi kiadások Áfával		2673	1 035		614	2 555	6 274	328	5 193	5
Egyéb folyó kiadás			6		55	266	1 165		386	29
Támogatás értékű Működési kiadás				34090						
Működési célú pe. Átadás áh. Kívülre			113							
Támogatás értékű felhalmozási kiadás			801							
Felhalmozási célú pe. Átadás áh. Kívülre										
Szociálpolitikai juttatás										
Felújítás ÁFA-val	325					10 152	6 060		46 067	
Beruházás Áfa-val	938		2 000						1 374	
Támogatási kölcsönök nyújtása										
Pénzforgalmi kiadások összesen	1263	2673	3 955	34 090	3 990	26 678	40 907	655	83 770	1 855
Finanszírozási kiadások										
Kiadások összesen	1263	2673	3 955	34 090	3 990	26 678	40 907	655	83 770	1 855
Intézményi létszám						1	5	9	10	1

Kisbajcs Község Önkormányzat 2010. évi kiadásainak teljesülése

e Ft-ban

Szakfeladat									
száma	882125-1	882129-1	882202-1	890441-1	910123-1	960302-1			
megnevezése	Mozgáskorlátozottak támogatás	Egyéb önkormányzati segély	Közgyógyellátás	Közcélú foglalkoztatás	Könyvtári szolgáltatások	Köztemető fenntartás és működtetés	Összesen:		
Jogcím megnevezés									
Személyi juttatások				3 595	300		78 025		
Munkaadót terhelő járulékok				474	73		19 254		
Dologi kiadások Áfával				12	415	114	41 437		
Egyéb folyó kiadás				67			3 977		
Támogatás értékű Működési kiadás							34 280		
Működési célú pe. Átadás áh. Kívülre							1 266		
Támogatás értékű felhalmozási kiadás							801		
Felhalmozási célú pe. Átadás áh. Kívülre									
Szociálpolitikai juttatás	25	1169	116				4 445		
Felújítás ÁFA-val						1 839	74 085		
Beruházás Áfa-val						9 514	13 930		
Támogatási kölcsönök nyújtása									
Pénzforgalmi kiadások összesen	25	1169	116	4 148	788	11 467	271 500		
Finanszírozási kiadások									
Kiadások összesen	25	1169	116	4 148	788	11 467	271 500		
Intézményi létszám				4			34		

Kisbajcs Község Önkormányzat 2010. évi kiadások alakulása

Ft-ban

Szakfeladat		Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	Teljesítés
száma	megnevezése				
421100-1	Út, autópálya építése	5 731 000	4 066 279	9 797 279	9 642 017
429900-1	Egyéb m.n.s. építés	69 567 000	-625 000	68 942 000	32 188
522110-1	Közutak, hidak, alagutak üzemelt.fenntart.	4 250 000	0	4 250 000	381 150
562912-1	Óvodai intézményi étkeztetés	4 620 000	0	4 620 000	4 451 585
562913-1	Iskolai intézményi étkeztetés	11 200 000	-300 000	10 900 000	10 104 440
813000-1	Zöldterület kezelés	2 800 000	135 595	2 935 595	3 163 225
841112-1	Önkormányzati jogalkotás	6 049 000	0	6 049 000	6 377 816
841114-1	O.gyűlési képviselőv.kapcs.tev.		324 124	324 124	325 116
841115-1	Önkormányzati képv. Választás		280 678	280 678	280 678
841126-1	Önk. És többc.kist.társ.ig.tev.	16 498 000	-2 466 000	14 032 000	6 901 768
841401-1	Önkorm.közbesz.elj.leb.öf.sz.		2 250 000	2 250 000	1 262 500
841402-1	Közvilágítás	2 750 000	0	2 750 000	2 672 867
841403-1	Város-, községgazd. m.n.s. szolg.	4 393 000	0	4 393 000	3 954 919
841907-9	Önk.elszám.költs.vet.szerveikkel	33 655 000	1 504 849	35 159 849	34 090 441
843044-1	Gyógyító, megelőző ellátások finanszíroz.	4 020 000	124 460	4 144 460	3 990 008
851011-1	Óvodai nevelés, ellátás	18 530 000	8 599 646	27 129 646	26 678 005
852011-1	Ált.isk.tan. nap.rendsz.1-4	36 999 000	1 088 911	38 087 911	40 907 389
852012-1	Sajátos nevelési igényű ált.isk.	1 017 000	0	1 017 000	654 901
852021-1	Ált.isk.tan. nap.rendsz.5-8.	43 883 000	41 396 771	85 279 771	83 769 587
852022-1	Sajátos nevelési igényű ált.isk.	1 715 000	226 497	1 941 497	1 854 681
852032-1	Alapfokú Műv.okt.képző	2 864 000	319 230	3 183 230	2 783 824
855911-1	Ált.isk.napközi otth.nev.	4 383 000	124 460	4 507 460	4 542 144

862101-5	Háziorvosi alapellátás	1 400 000	0	1 400 000	1 555 816
88211-1	Rendszeres szociális segély	1 000 000	-235 268	764 732	763 205
882115-1	Ápolási díj alanyi jogon	945 000	-40 000	905 000	904 704
882116-1	Ápolási díj méltányossági alapon	670 000	0	670 000	508 896
882121-1	Helyi eseti lakásfenntartási támogatás	200 000	0	200 000	148 380
882122-1	Átmeneti segély	350 000	0	350 000	419 000
882123-1	Temetési segély	180 000	0	180 000	180 000
882124-1	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	200 000	279 060	479 060	485 300
882125-1	Mozgáskorlátozottak támogatása		24 500	24 500	24 500
882129-1	Egyéb önkorm.eseti pénzbeli ellátás	630 000	0	630 000	1 169 453
882202-1	Közgyógyellátás	190 000	0	190 000	115 639
890441-1	Közcélú foglalkoztatás	5 092 000	-963 000	4 129 000	4 149 351
910123-1	Könyvtári szolgáltatások	850 000	0	850 000	788 074
960302-1	Köztemető fenntartás és működtetés	11 531 000	0	11 531 000	11 467 258
	Értékpapír forgalom				
	Összesen:	298 162 000	56 115 792	354 277 792	271 500 825

Kisbajcs Község Önkormányzat 2010.évi bevételeinek teljesülése

Szakfeladat										
száma	562912-1	562913-1	682001-1	682002-1	813000-1	841114-1	841115-1	841126-1	841401-1	841403-1
megnevezése	Óvodai intézményi étkeztetés	Iskolai intézményi étkeztetés	Lakóing.bér beadása, üzemeltetés e	Nem lakóing.bér bead.,üzemelt.	Zöldterület kezelés	O.gyűlési képviselőv. kapcs.tev.	Önkormányzati választások	Önkorm.és többc.kistárs.ig.tev.	önkorm.közbeszerz.elj.leb.öf.sz.	Város-, községgazdálkodási m.n.s.szolg.

Jogcím megnevezés										
Saját bevételek	1852	3 781			13			397		364
Hozam és kamat bevétel								270		
Önkormányzatok sajátos működési bevét.										
Támogatásértékű működési bevétel		814				324	281	9 901		
Működési bevétel áh. Kívül										
Támogatásértékű felhalmozási bevétel										
Felhalmozási bevétel áh. Kívül										
Önkormányzatok költségvetési tám.										
Költségvetési visszatérülések								600		
Önkorm. Sajátos felhalm. Bev.			561	1 406						
Tárgyi eszközök, imm.javak értékesítése								2 599	1 187	
Támogatásértékű kölcsönök visszatérülése								8		
Pénzforgalmi bevétel összesen	1852	4595	561	1406	13	324	281	13775	1187	364
Pénzfogalom nélküli bevétel, Kisbajcs Önk.								7 349		
Fianszírozási bevétel										
Bevételek összesen	1852	4595	561	1406	13	324	281	21124	1187	364

Kisbajcs Község Önkormányzat 2010. évi bevételeinek teljesülése

Szakfeladat										
száma	841901-9	841906-9	843044-1	851011-1	852011-1	852012-1	852021-1	852022-1	852032-1	862101-5

megnevezése		Finanszírozási műveletek	Gyógyító, megelőző ellátások finansz.	Óvodai nevelés, ellátás	Ált.isk.tan. nap. rendsz.okt.1-4	Sajátos nevelésű igényű ált.isk.	Ált.isk.tan. nap. rendsz.okt.5-8	Sajátos nevelésű igényű ált.isk.	Alapfokú művészetoktatás	Háziorvosi alapellátás
Jogcím megnevezés										
Saját bevételek					125				992	628
Hozam és kamat bevétel							194			
Önkormányzatok sajátos működési bevét.	45798									
Támogatásértékű működési bevétel			4 026	1 990	17 374	500	11 683	400		
Működési bevétel áh. Kívül					136	100	50			
Támogatásértékű felhalmozási bevétel					1 716		40 048			
Felhalmozási bevétel áh. Kívül										
Önkormányzatok költségvetési tám.	91965									
Költségvetési visszatérülések										
Önkorm. Sajátos felhalm. Bev. Tornaterem	1626									
Tárgyi eszközök, imm.javak értékesítése										
Támogatásértékű kölcsönök visszatérülése										
Pénzforgalmi bevétel összesen	139389	0	4 026	1 990	19 351	600	51 975	400	992	628
Pénzfogalom nélküli bevétel, Kisbajcs Önk.										
Fianszírozási bevétel	139389	11126								
Bevételek összesen		11126	4 026	1 990	19 351	600	51 975	400	992	628

Kisbajcs Község Önkormányzat 2010. évi bevételeinek teljesülése

Szakfeladat

száma	882124-1	882125-1	890441-1	910123-1	960302-1	Összesen				
megnevezése				Könyvtári szolgáltatások	Köztemető fenntartás, működtetés					
Jogcím megnevezés										
Saját bevételek					49	8 201				
Hozam és kamat bevétel						464				
Önkormányzatok sajátos működési bevét.						45 798				
Támogatásértékű működési bevétel	139	24	8	680		48 144				
Működési bevétel áh. Kívül						286				
Támogatásértékű felhalmozási bevétel					8 705	50 469				
Felhalmozási bevétel áh. Kívül					61	61				
Önkormányzatok költségvetési tám.						91 965				
Költségvetési visszatérülések						600				
Önkorm. Sajátos felhalm. Bev. Tornaterem						6 192				
Tárgyi eszközök, imm.javak értékesítése						1 187				
Támogatásértékű kölcsönök visszatérülése						8				
Pénzforgalmi bevétel összesen	139	24	8	680	8 815	253 375				
Pénzfogalom nélküli bevétel, Kisbajcs Önk.						7 349				
Fianszírozási bevétel						11 126				
Bevételek összesen	139	24	8	680	8 815	271 850				

Kisbajcs Község pénzmaradvány kimutatás

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Költségvetési bankszámlák záróegyenlegei	4 042	3 523
Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlegei	27	173
Záró pénzkészlet	4 069	3 696
Forgatási célú értékpapír	6 921	0
Költségvetési aktív átfutó elszámolásai	4 760	241
Költségvetési passzív átfutó elszámolások	5 592	1 512
Költségvetési aktív függő elszámolások	363	166
Passzív függő elszámolások	3 172	2 241
Egyéb aktív, passzív elszámolások összesen	-3641	-3346
Előző években képzett tartalékok	359	600
Tárgyévi hleyesbített pénzmaradvány	6 990	-250
Intézményi költségvetési befizeteés		
Költségvetési befizeteés többlettám. Miatt	-1 435	-213
Költségvetési kiutalás kiutalatlan tám. Miatt	690	124
Költségvetési pénzmaradvány	6 245	-339
Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	6 245	0

Könyviteli mérleg		
Eszközök	Előző év	Tárgyév
Alapítás-átszervezés		
Kísérleti fejlesztések		
Vagyoni értékű jogok		
Szellemi termékek	44	170
Immateriális javakra adott előlegek		
Immateriális javak értékhelyesbítése		
Immateriális javak összesen	44	170
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	439492	528742
Gépek berendezések felszerelések	3772	3786
Járművek	57	29
Tenyészállatok		
Beruházások, felújítások	24236	11274
Beruházásra adott előlegek		
Állami készletek		
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
Tárgyi eszközök összesen	467 557	543 831
Egyéb tartós részesedések	1810	1810
Tartós hitelviszonyokat megtestesítő értékpapír		
Tartósan adott kölcsönök	896	895
Hosszú lejáratú bankbetétek		
Egyéb hosszú lejáratú követelések		
Befektetett pénzügyi eszközökértékhelyesbítése		
Befektetett pénzügyi eszközök összesen	2 706	2 705

Üzemeltetésre kezelésre átadott eszközök	22295	21495
Koncesszióba adott eszközök		
Vagyonkezelésbe adott eszközök		
Üzemeltetésre adott eszközök értékhelyesbítése		
Üzemeltetésre, vagyonkezelésre, koncesszióba adott eszközök összesen	22 295	21 495
Befektetett eszközök összesen	492 602	568 201
Anyagok		
Befejezetlen termelés és félkész termék		
Növendék, hizó állatok		
Késztermékek		
Áruk betétdíjas göngyölegek		
Követés fejében átvett eszközök		
Készletek összesen		
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	101	178
Adósok	3068	3400
Rövid lejáratú kölcsönök	8	
Egyéb követelések		
Követelések összesen	3 177	3 578
Egyéb részesedések		
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	6921	0
Értékpapírok összesen	6921	0
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	27	173
Költségvetési bankszámla	4042	3523
Elszámolási számlák		
Idegen pénzeszközök	4	4
Pénzeszközök összesen	4 073	3 700
Költségvetés aktív függő elszámolások	363	166
Költségvetés aktív átfutó elszámolások	4760	241

Költségvetési kiegyenlítő elszámolások		
Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások		
Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen	5 123	407
Fogóeszközök összesen	19 294	7 685
Eszközök összesen	511 896	575 886
Források		
Induló tőke	38736	38736
Tőkeváltozások	455380	517042
Értékelési tartalék		
Saját tőke összesen	494 116	555 778
Költségvetési tartalék elszámolása	7349	350
tárgyévi költségvetési tartalék	6990	-250
előző évi költségvetési tartalék	359	600
Költségvetési pénzmaradvány		
Kiadási megtakarítás		
Bevételi lemaradás		
Előirányzat-maradvány		
Költségvetési tartalékok összesen	7349	350
Vállalkozási tartalék elszámolása		
Vállalkozási tevékenység eredménye		
Tartalékok összesen	7349	350
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
Tartozások, fejlesztési célú kötvénykibocsátásokból		
Tartozások, működési célú kötvénykibocsátásokból		
Beruházási és fejlesztési hitelek		9808

Működési célú hosszúlejáratú hitelek		
Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek		
Hosszúlejáratú kötelezettségek összesen		
Rövid lejáratú kölcsönök		
Rövid lejáratú hitelek		
Kötelezettségek áruszállításból	678	4680
tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettség	678	4680
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	985	1513
váltótartozások		
munkavállalókkal szembeni különféle kötelezettségek		
költségvetéssel szembeni kötelezettségek		
iparűzési adó feltöltés miatti kötelezettség	223	0
helyi adó túlfizetés	762	196
nemzetközi támogatási programok miatti kötelezettségek		
támogatási program előlege miatti kötelezettség		
Beruházási és fejlesztési hitelek, köv. évet terhelő törlesztése		1317
egyéb különféle kötelezettségek		
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	1663	6193
Költségvetési passzív függő elszámolások	3172	2241
Költségvetési passzív átfutó elszámolások	5592	1512
Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások		
Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások	4	4
Költségvetésen kívüli letéti elszámolások	4	4
nemzetközi támogatási programok deviza elszámolása		
Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen	8768	3757
Kötelezettségek összesen	10431	19758
Források összesen	511896	575886

Mérlegben kimutatott adósok összesítő táblája

Megnevezés	Nyitó múltévi hátralék	Nyitó tárgyévi hátralék	Összesen	Záró múlt évi hátralék	Záró tárgyévi hátralék	Összesen
Magánszemélyek kommunális adója	10000	108252	118252	48370	144463	192833
Helyi iparűzési adó		862126	862126	367440	801763	1169203
Földbérbeadásból származó jövedelem						
Gépjárműadó	90800	1557482	1648282	1002334	745883	1748217
Pótlékok	133918	305648	439566	52306	217037	269343
Egyéb bevételek					20000	20000
Talajterhelési díj						
Bírság					677	677
Összesen:	234718	2833508	3068226	1470450	1929823	3400273

Tartósan adott kölcsönök

Megnevezés	Nyitó múltévi hátralék	Nyitó tárgyévi hátralék	Összesen	Záró múlt évi hátralék	Záró tárgyévi hátralék	Összesen
Községben megvalósított szennyvíz-elvezetéssel kapcsolatban felmerülő befizetési hátralék	815109		815109	815109		815109
Bárány Lajos Kisbajcs, Petőfi u.		7628	7628	0		0
Leader Kimle		80421	80421	80421		80421
Ferenczi Lajosné	10000		10000	10000		10000
Karsai Erika	4111		4111	4111		4111

Kisbajcs Község Önkormányzata

Képviselő-testületének

...../2011. (IV.19.)

rendelet tervezete

Az önkormányzat és a közösen fenntartott intézmények 2010. évi gazdálkodásának zárszámadásáról

Kisbajcs Község Önkormányzata Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. Tv. 82. §-ában kapott felhatalmazás alapján a 2010. évi költségvetés zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja:

1.§

(1) A képviselő-testület a 2010. évi költségvetési zárszámadást (az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét) a rendelet 1. sz. melléklet részletezése szerint (Kisbajcs és Vének községek Körjegyzőségével együtt)

..... ezer forint bevétellel és
..... ezer forint kiadással fogadja el.

(2) A képviselő-testület Kisbajcs, Nagybajcs, Vének és Vámoszabadi Községek Önkormányzata Képviselő-testületei által közösen fenntartott intézmények (Vörösmarty Mihály Általános és Alapfokú Művészetoktatási Iskola, Védőnői szolgálat) 2010. évi költségvetésének végrehajtását a 2. sz. melléklet részletezése szerint

..... ezer forint bevétellel és
..... ezer forint kiadással fogadja el.

(3) A képviselő-testület Kisbajcs és Vének Községek Önkormányzata Képviselő-testületei által fenntartott Nefelejcs Napköziotthonos Óvoda a 3. sz. melléklet részletezése szerint

..... ezer forint bevétellel,
..... ezer forint kiadással fogadja el.

(4) A Képviselő-testület Kisbajcs és Vének Községek Önkormányzata Képviselő-testületei által fenntartott Körjegyzőség 2010. évi költségvetésének végrehajtását a rendelet 4. számú melléklet szerinti részletezéssel

..... ezer forint bevétellel,
..... ezer forint kiadással fogadja el.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat és intézményei a költségvetési létszámkeretét 2010. január 1. napjától 2010. december 31. napjáig terjedő időszakban 38 főben határozza meg az alábbi részletezés szerint:

- Körjegyzőség	9 fő
- Nefelejcs Napköziotthonos Óvoda	5 fő

- Vörösmarty Mihály Ált. és Alapfokú Műv. Okt. Iskola	21 fő
- Védőnői szolgálat	1 fő
- Önkormányzati igazgatás	2 fő

A létszámkeretre vonatkozó előirányzat módosítást és a teljesítést a 5. sz. melléklet tartalmazza.

(6) A Képviselő-testület az önkormányzat 2010. évi feladatainak finanszírozását a 6/a. sz. melléklet szerint határozza meg. Az önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó éves pénzforgalmi jelentést a 6/b. sz. melléklet szerint határozza meg.

(7) A pénzmaradvány kimutatást a 7. sz. melléklet tartalmazza. Az önkormányzat ezer forint pénzmaradvánnyal rendelkezik:

- működési pénzmaradvány ezer forint, amely feladattal terhelt
- fejlesztési pénzmaradvány ezer forint, amelyet fejlesztési célú kiadás terhel.

Az önkormányzat a 2010. évben vállalkozási tevékenységet nem folytatott.

(8) A könyvviteli mérleget, és vagyonkimutatást, valamint annak részletezését a 8. sz. melléklet tartalmazza. A képviselő-testület 2010. december 31-ei állapot szerinti vagyonát ezer forintban állapítja meg.

A kimutatott adósok és tartósan adott kölcsönök összesítő tábláját a 8/a. sz. melléklet tartalmazza.

(9) Az önkormányzatnak 2010. december 31-én adósságállománya, fennálló hiteltartozása ezer forint.

(10) Az önkormányzat több éves kihatással járó feladatot 2010. évben a 9. sz. melléklet szerint vállalt.

(11) A képviselő-testület által biztosított közvetett támogatásokat a 10. sz. melléklet tartalmazza.

(12) Az önkormányzat 2010. évi gazdálkodásáról szóló szöveges értékelést a 11. sz. melléklet tartalmazza.

2.§

Jelen rendelet kihirdetés napján lép hatályba, és ezzel egyidejűleg az önkormányzat és intézményei 2009. évi költségvetéséről szóló 2/2010. (III. 02.) és az ezt módosító rendeleteket hatályon kívül helyezi.

Kisbajcs, 2011. április 19.

Tóthné Ács Ildikó

mb. körjegyző

Kamocsai Sándor

polgármester

Kihirdetve: Kisbajcs, 2011. április 20.

Tóthné Ács Ildikó

mb. körjegyző