

**Vének Község Önkormányzata**

**Képviselő-testületének**

**..../2011. (IV.....)**

**r e n d e l e t tervezete**

**Az önkormányzat és a közös fenntartású intézmények 2010. évi költségvetéséről szóló 1/2010. (II. 15.) sz. rendelet módosításáról**

Vének 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 1/2010. (II.15.) rendeletét (továbbiakban rendelet) az alábbiak szerint módosítja:

**1. §.**

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

**22.630.615,- Ft Költségvetési bevétellel**

**24.052.858,- Ft Költségvetési kiadással**

**1.422.243,- Ft Költségvetési hiánnyal**

**ebből 1.422.243,- Ft működési hiány**

**ebből 0,- 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; és a 11; számú melléklete helyébe az új 3/a; 3/b; 5; 5/a. és 11. számú melléklet lép.

A rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

Vének, 2011. április .....

Kiss Tamás

Tóthné Ács Ildikó

polgármester

mb.körjegyző

Kihirdetve: 2011. április.....

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.) Korm. rendelet 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 felhasználást. **Be kell mutatni azokat a rendkívüli eseményeket, és körülményeket, a melyek 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 Igazgatóságához, melyet Önök elé ezúton terjesztek.

### I. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése:

1. **Vének** Község Önkormányzata 2010. év folyamán az alapellátás feladataihoz a tárgyi és személyi feltételeket nehezen tudta biztosítani, annak ellenére, hogy a kötelező feladatait társulások formában látja el. A különféle társulások viszonylag biztonságot nyújtanak az egyes alapfeladatok ellátására.

Vének Község lakossági lélekszáma alacsony, ezért a **normatíváit teljes körűen a közös intézményeinek fenntartására, valamint a saját feladatainak ellátására fordítja**. A közösen fenntartott intézmények azonban már egyre több terhet rónak az önkormányzatra, évről-évre kevesebb gyermek születik, Győr vonzása az intézményekben ellátott gyermekek létszámának folyamatosan csökkenését eredményezi (2010. évben az iskolában minimális tanulói létszám emelkedése jelentkezett). **A normatívák csökkenése** (mind a közoktatásra vonatkozólag, mind pedig az általános normatívákra vonatkozólag) **is jelentős befolyásolja az önkormányzat működését**. Az önkormányzat a fenntartási kiadások mellett, évente esetleg csak egy jelentősebb feladatot tud felvállalni, vagy hosszabb távon kell ahhoz takarékoskodnia, hogy nagyobb volumenű beruházást tudjon végrehajtani.

A községben nem beszélhetünk fluktuációról, hiszen csupán egy fő határozott idejű munkavállalóval rendelkezett az önkormányzat. A 2010-es évben is a feladatok (hivatalsegédi teendők, parkfenntartás, rév üzemeltetés) ellátását közhasznú és közcélú munkásokkal oldotta meg az önkormányzat. Mindez az egyre jobban romló gazdasági helyzetből fakad.

2. Az igazgatási feladatokat körjegyzőségben látja el az önkormányzat, köztisztviselői létszám 9 fő, akik közül **3 főt társulások formában foglalkoztat**. Adóügyi előadó a körjegyzőséghez tartozó 2 településen kívül ellátja még Nagybaics község adóügyeit, valamint a két építési előadó a 2 településen kívül továbbá ellátja még Nyúl, Felpéc és Nagybaics község építési ügyeit is. **Az előző évhez viszonyítva nem növekedett a Körjegyzőség dolgozóinak létszáma, a képzettségük nem változott**. A körjegyzőség alkalmazásában lévő köztisztviselőknél csak a kötelező soros béremelések valósultak meg a 2010. évben.

3. Az önkormányzat nem tudott élni az ÖNHIKI-s pályázattal, ezért a Működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatására nyújtott be pályázatot. Az ÖNHIKI-s pályázatnál nagyon nehéz a feltételeknek megfelelni, hiszen ha az önkormányzat a működési kiadásait akár működési hitelből, vagy akár fejlesztési pénzeszközökből biztosítja, mindenféleképpen negatív módon kerül értékelésre a pályázat során. Sajnos azonban Vének, mint kicsi önkormányzat, ahol csak a minimális normatívák jelenek meg, saját bevétele is nagyon szűkre szabott, ott ezt szinte nem lehet kikerülni, annak ellenére, hogy már minden feladatát társulásban látja el. Az ÖNHIKI-s és Működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatásának feltételein **jó lenne változtatni, módosítani, hogy legalább esélye legyen az önkormányzatnak a tényleges forráshiány megszerzésére**.

4. Az alapfokú oktatást (óvoda és iskola), valamint az egészségügyi feladatokat **társulások** formában látja el az önkormányzat másik három községgel együtt. Ezen túlmenően mindkét oktatási intézmény az önkormányzat által tagja a **Győri Többcélú Kistérségi Társulásnak (továbbiakban GYTKT)**. Így a közoktatási feladatok mellett a továbbtanulási, pályaválasztási, **nevelési tanácsadásról, logopédiai szolgáltatásról**, a tanulási nehézségekkel küzdő gyermekekkel kapcsolatos vizsgálatokról, a **gyógytestnevelésről** is tud gondoskodni az önkormányzat. Mindezek

mellett még a **pedagógiai-szakmai szolgáltatásokat** is igénybe veheti az önkormányzat, ilyenek pl. a pedagógiai értékelés, szaktanácsadás, pedagógiai tájékoztatás, továbbképzés, informatikai szolgáltatás. E társulás keretén belül látja el az önkormányzat a gyermekjóléti szolgáltatás feladatait is.

Ezek a társulások a **célszerűség** és a feladatok **hatékony** ellátása végett jöttek létre, a hozzájuk fűzött reményeket beváltották.

5. A belső ellenőrzést Vének önkormányzata a **Győri Többcélú Kistérségi Társulás** keretén belül biztosítja. A belső ellenőrzéssel kapcsolatos teendőkre **24 település** társult. A Társulás külső szakértővel biztosítja a belső ellenőrzési feladat ellátásban részt vevő települési önkormányzatok, azok polgármesteri hivatalainak, illetve körjegyzőségeinek, önmaga és munkaszervezetének **belső ellenőrzését**, valamint az önkormányzatok, intézményi társulások és a Társulás felügyelete alá tartozó költségvetési szervek **felügyeleti jellegű ellenőrzését**. 2010 évben az önkormányzat által kötött **„Szerződések”** felülvizsgálatára került sor a községben.

6. Az önkormányzat társulás létrehozására nem tett különösebb intézkedést a 2010. évben, hiszen minden alapfeladatát évek óta ilyen formájában látja el. Az önkormányzat tagja az alábbi társulásoknak:

- Kisbajcs és Vének Községek Körjegyzősége (2 község)
- Építésügyi Hatósági Társulás (5 község)
- Adóhatósági Társulás (3 község)
- Általános iskola társulás (4 község)
- Óvodai társulás (2 község)
- Védőnői társulás (4 község)
- Gyermekjóléti szolgálat (GYTKT-on belül, 24 települést érint)
- Belső ellenőri társulás (GYTKT-on belül, 24 települést érint)

A társulások az önkormányzat részéről kevesebbe kerülnek, mint ha saját maga látná el a feladatokat.

7. Intézményhálózatot nem tart fenn az önkormányzat.

8. Vének község önkormányzata a központi támogatások nélkül nem tudná fenntartani az alapellátást biztosító intézményeket sem, ezért ezek nagy segítséget jelentenek.

9. Az elmúlt évben a község területén rendkívüli esemény nem történt, mely befolyásolta volna az önkormányzat pénzügyi helyzetét.

10. A Vének község területén nem működik kisebbségi önkormányzat.

11. Az önkormányzat új munkahelyeket nem tud teremteni, annak ellenére, hogy a községben egyre nagyobb a munkanélküliség. Azonban kihasználta a közcélú foglalkoztatás lehetőségeit, így a rendelkezésre állási támogatásban illetve rendszeres szociális segítségben részesülők egy részét legalább foglalkoztatni tudta.

## II. A bevételi források és azok teljesítése

1. Az önkormányzat 2010. évi intézményi működési bevételei 93 %-os teljesülést mutatnak az eredeti előirányzatokhoz képest. Tehát elmondható, hogy a betervezett bevételek (Gázpalackok értékesítése, rév üzemeltetéséből származó jegy-bevételek, Aranykert tábor üzemeltetésével kapcsolatos bevételek) viszonylag megfelelően teljesültek. A helyi adó kivetéséből származó bevételek csupán 80 %-os teljesülést mutatnak az eredeti előirányzathoz képest. Legfőbb magyarázata, hogy 2010. év végére jelentősen (183 ezer forinttal) megnövekedett az önkormányzati kintlévőség, annak ellenére, hogy egyes hátralékok esetében behajtásra is sor került. Az önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételei elmaradtak az eredeti előirányzathoz képest, nem tudott építési telket értékesíteni, (annak ellenére, hogy 2010. évben csupán 1,5 millió forint került betervezésre, azonban ebből sem realizálódott bevétel). Az önkormányzat sajátos működési bevételei valamivel alacsonyabbak

(gépjárműadó esetében a teljesülés kevesebb, mint az előirányzat), mint a módosított előirányzat. Az önkormányzat költségvetési támogatása magasabb az eredeti előirányzatnál, működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatása 1,2 millió forint többlet bevételt jelentet.

1/a. Az önkormányzatnál 2010. évben felhalmozási bevétel nem realizálódott, a már említett okok miatt(nem került sor telekértékesítésre, illetve nem származott bevétele az épületek bérbeadásából sem). Helyi adó bevételek teljesülése az előző évihez képest majd 20 %-os csökkenést mutat, ennek magyarázata, hogy az önkormányzat az 2009. évben több elmaradás került befizetésre, 2010. évben pedig tovább növekedett a hátralékosok nagysága.

1/b. Az önkormányzat mérlegében kimutatott **hátralékok** (önkormányzati adóhátralék) ezáltal növekedést mutatnak az előző időszakhoz képest. Az önkormányzatnál jelentkező hátralékokat szeretné behajtani a következő időszakokban.

### 2010. évi költségvetési bevételek alakulása

Megnevezés	2009. év	2010. év
Intézményi működési bevétel	1.435	1.422
Helyi adók	967	791
Átengedett központi adók	6.322	7.335
Gépjárműadó	858	642
Önkormányzat sajátos működési bevételi	8.147	8.768
Lakossághoz kötött	3.421	2.650
Feladatmutatóhoz kötött	1.341	1.443
Központosított	640	1.120
ÖNHKI	0	0
Működésképtelen önkorm. tám.	1.500	1.200
Normatív kötött felhasználású támogatás	3.425	3.541
Fejlesztési támogatás	2.229	0
Vis maior támogatás	270	0
Egyéb központi támogatás	0	0
Önkormányzat költségvetési támogatása	12.826	9.954
Támogatás értékű működési bevétel	2.090	1.159
Támogatás értékű felhalmozási bevétel	200	0
Tárgyi eszközök értékesítése	0	0
Önkormányzati vagyon bérbeadása	621	0
Kölcsönök visszatérülése	40	28
Fejlesztési hitel	3.563	0
Értékpapír eladás		274
Önkormányzati bevétel összesen	6.514	21.605

2. Az önkormányzat törekedett arra, hogy a működési és felhalmozási bevételei és kiadásai egyensúlyban legyenek.

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

4. Vének Község Önkormányzata **ÖNHKI**-s támogatásban nem részesült az elmúlt évben. Pénzügyi nehézségeinek megoldására ezért pályázatot nyújtott be a Működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatására 2 alkalommal az elmúlt évben. A kérelmeket csupán egy esetben támogatta az Önkormányzati Minisztérium 1,2 millió forinttal. A támogatás nem volt elegendő arra, hogy feladatait csupán működési bevételekből lássa el. Mindezek mellett még folyószámla hitel felvételére is szorult az önkormányzat (évközben folyamatosan kihasználta). A központi forrás-kiegészítő támogatási rendszer nem igazán működik jól, hiszen Vének önkormányzata eleget tesz minden feltételnek, még sem kaphat nagyobb támogatást. Mindezek mellett még az a tény is sújtja az önkormányzatot, ha fejlesztési

pénzeszközöket használ fel a működési kiadásainak fedezésére, vagy éppenséggel működési hitellel rendelkezik. A pályázatoknál az ilyen eseteket figyelmen kívül kellene hagyni, főleg az olyan önkormányzatok esetében, akik mindent megtesznek azért, hogy költségeiket csökkentsék (pl. az elmúlt évben elmaradt több betervezett működési kiadás teljesülése, az évek óta megrendezésre kerülő halászléfőző verseny kisebb költségvetéssel került megrendezésre).

5. Vének Község önkormányzata az elmúlt évben a révhajó üzemeltetéséhez, működtetéséhez szerzett pályázati forrást a Közlekedési Minisztériumtól.

### 2010. évi pályázatok

#### Vének Község Önkormányzata

Pályázat benyújtásának helye	Beruházás össz.	Saját erő	Pályázott összeg	Elnyert támogatás
Nemzeti Fejlesztési Minisztérium RÉV pályázat		250.000,Ft	1.034.000,-Ft	1.000.000,- Ft
Pénzügyminisztérium ÖNHIKI	--	--		nem nyert
Önkormányzati és Területfejlesztési M. Működéséptelen önkormányzatok egyéb támogatása				II. körben 1.200.000.- Ft-ot nyert

6. Az önkormányzat 2010. évben nem részesült EU-s támogatásban.

### III. A kiadások alakulása

1. **Az önkormányzat 2010. évben nem tudta teljes mértékben a forrásokat biztosítani a működési kiadásokhoz.** Sajnos a fejlesztési pénzeszközöket is fel kellett hozzá használnia, valamint a társulásokkal (körjegyzőség) kapcsolatosan nem tudta teljes egészében a hozzájárulásait megfizetni. Az elmúlt évhez képest a működési kiadások összessége csökkent, szinte minden területen. A személyi juttatások növekedtek, ennek magyarázat, hogy 2010. évben több közcélú munkás került alkalmazásra a képviselő-testület által készített és elfogadott közfoglalkoztatási terv alapján. Az így foglalkoztatott munkavállalók esetében a béreket és a hozzá tartozó munkáltatói kifizetések kb. 95 %-át megtérítette az állam. Továbbá a helyhatósági választások során új polgármester került a falu élére. A leköszönő polgármester részére 3 havi végkielégítést kellett fizetnie az önkormányzat, és ezen túlmenően az újonnan megválasztott polgármesternek is ki kellett fizetni a csekély tiszteletdíját is. A dologi kiadások viszont csökkentek, ennek magyarázata, hogy 2010. évben csupán a legminimálisabb kiadások kerültek teljesítésre. Ennek ellenére sem tudta teljesíteni az önkormányzat a közös fenntartású intézményekhez megszavazott hozzájárulásokat.

Az önkormányzat a működési feltételek biztosítása után valósíthatja meg az esetleges fejlesztéseit.

2. Az önkormányzat működési bevételei illetve a működési kiadásokhoz kapott állami támogatások csak a legalapvetőbb ellátásokra elegendők. Így az önkormányzat kevés pénzeszközt tud a vagyontárgyainak megóvására, karbantartására fordítani, ami majd a következő években fog halmozottan jelentkezni.

3. A kiadások terén mindig a legszükségesebbeket valósítja meg a képviselő-testület, de vannak olyan kötelező feladatok, melyeket el kell végezni, meg kell oldani (pl. kötelező béremelések, karbantartások, kis javítások).

#### 4. Működési kiadások alakulása:

A **személyi juttatásként** 10 %-kal több került elszámolásra, mint 2010. évben. Az önkormányzati helyhatósági választásokon új polgármester került a falu élére. Ennek következményeként a főállású polgármester számára 3 havi végkielégítést kellett kifizetni. Ezen túlmenően az újonnan megválasztott polgármester részére megállapított tiszteletdíjat is ki kellett fizetni.

Jutalmazásra nem került sor az elmúlt évben, étkezési hozzájárulást biztosított a határozott időre kinevezett dolgozója részére. Polgármester juttatásai a köztisztviselői törvény alapján kerültek meghatározásra. A közalkalmazottak és köztisztviselők soros béremelése átvitt értelemben terhelte meg az önkormányzatot, mivel azt a közös intézmények hozzájárulásaiban fizette meg. A köztisztviselők besorolásánál a fenntartó önkormányzatok a **központilag** megállapított **illetményalaptól** két esetben tértek el. Az alapilletményen és a kötelező pótlékon **kívül más juttatást nem állapítottak meg**. A képviselő-testület nem állapított meg illetménykiegészítést a köztisztviselői törvény alapján. Kisbajcs és Vének Községek Körjegyzőségénél dolgozó **köztisztviselők** cafetéria juttatásként évi bruttó 361.000,- Ft-ban részesültek.

**A munkáltatók által fizetendő kiadások valamelyest csökkentek az elmúlt évhez képest, hiszen 2010. évben csökkentek az ilyen jellegű járulékok.**

A **dologi kiadások** az elmúlt évhez képest minimális csökkenést mutatnak. Sajnos az önkormányzat nem tud több saját bevételre szert tenni, melyből a község életében jelentkező dologi és egyéb kiadásokat fedezni tudná.

**Működtetésre átadott pénzeszközök** az előző évhez viszonyítva szinte a felére csökkentek. Ez egyrészt abból adódik, hogy 2009. évben még az előző évről esedékes hozzájárulást is fizetett az önkormányzat. 2010. évben viszont 1 millió forittal kevesebb hozzájárulást tudott megfizetni a betervezettből. Államháztartáson kívülre átadott pénzeszközök 2010. évben csupán 77 ezer forint volt. Az önkormányzat szinte csak a saját alapítványát támogatta.

A **társadalom és szociálpolitikai juttatásokra** fordított kiadások 20 %-os csökkenést mutatnak. Vének községben a tartósan munkanélküliek száma magas a lakossági lélekszámhoz viszonyítva, átlagosan éves szinten 6-7 fő. A község viszonylag előregedő, így esetlegesen azok, akik kikerülnek a munkahelyekről, nehezen tudnak újra munkába állni, ugyanakkor vannak olyan fiatalok, akik iskolából kikerülve, vagy éppen gyermekük születése után nem tudnak elhelyezkedni, még a munkaügyi központon keresztül sem. Ezt enyhítve kerülnek az önkormányzat alkalmazásába az ilyen lakosok, mint közcélú munkás. 2010. évben erre az önkormányzat 3.297 ezer forintot fordított.

Megnevezés	2009. évi teljesülés	2010. évi teljesülés
Személyi juttatások	5.903	6.525
Munkaadókat terhelő járulékok	1.335	1.266
Dologi kiadások	6.454	6.297
Tartós munkanélk. Rendsz. Szoc.segély	1.004	511
Tartósan beteg felnőtt szem. ápolása	--	---
Egyéb rászorultság alapján adott tám.	541	389
Természetben nyújtott támogatás	40	374
Társulások tám. (iskola, óvoda, körj. stb.)	7.634	4.363
Működési célú pe. átadás ÁH. kívülre	0	77
Felújítások	5.189	285
Beruházások	197	510
Felhalmozási pe. átadás ÁH. kívül	50	
Felhalm. célú pénzeszközök átadása ÁH belül		458
Kölcsönök nyújtása	17	0
Hitel törlesztés	274	385
<b>Összesen:</b>	<b>28.638</b>	<b>21.440</b>

5. Az **egészségügyi feladatait az önkormányzat közösen látja el**, másik 3 önkormányzattal együtt. A házi orvos vállalkozásban látja el feladatát. A védőnői szolgálat finanszírozási rendszere megváltozott, így 2010. évben is az OEP által biztosított összeg fedezte a szolgálat mindennemű kiadását.

Az alapfokú oktatás tekintetében az **óvodánál és az iskolánál szinte csak a fenntartási kiadásokat biztosította** az önkormányzat. 2010. évben fejlesztésre 458 ezer forint került átadásra.

A közművelődés ágazatába tartozó könyvtárat csak a Győri Többcélú Kistérségi Társulás által adott pénzeszközből tudja fenntartani. A megkapott pénzeszközből az önkormányzat televízió előfizetési díját, újságok beszerzését, foglalkozásokhoz anyagok beszerzését, valamint egy asztali konfiguráció beszerzését biztosította. Ebből az összegből kerül kifizetésre a könyvtáros tiszteletdíja és annak vonzatai is. A kapott támogatást szigorú elszámolási kötelezettség mellett használhatja fel az önkormányzat.

Az önkormányzat saját tulajdonában lévő egyetlen épület állaga nem változott az előző évhez képest, a felszereltsége növekedett. A közös tulajdonban és fenntartásban működő iskola állaga is folyamatosan javul, köszönhetően a fenntartó önkormányzatoknak és az elnyert támogatásoknak, felszereltsége is megfelelő. Itt is sokat jelentenek a pályázatok útján kapott pénzek. A másik két közös fenntartású intézmény (óvoda, körjegyzőség) esetében csak a felszerelések beszerzéséhez járul hozzá az önkormányzat. Azonban elmondható, hogy az óvoda szinte új épületben működik, és felszereltsége, ellátottsága jó. A körjegyzőség épülete is 2004-2005. évben került felújításra, a munkához való felszerelések megfelelőek.

6. Az önkormányzatnak 2010. évben már nem voltak tartalékai, hiszen a „szedres féle” önkormányzati telkek közül nem tudott értékesíteni egyet sem. Szabad pénzeszköze nem maradt az önkormányzatnak.

7. Az önkormányzat 2010. évben fejezte be vis maior támogatás segítségével a Faluház pince helyiségének belvív utáni felújítását.

8. Az önkormányzatnak nincs befejezetlen beruházása, illetve nincs elhúzódo beruházása községben.

9. Nem volt céltámogatással megvalósuló beruházás.

10. Az önkormányzat már 1994. évben megvalósította másik önkormányzattal együtt a szennyvízelvezetést. A lakosság kb. 85 %-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 kibocsátókat arra, hogy a műszakilag rendelkezésre álló közcsatorna szolgáltatást igénybe vegyék, és a keletkezett folyékony hulladék 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 szennyvíz mennyiség alapján. Vének községben a jogszabályok alapján egy-két magánszemély fizet ilyen adó.

#### **IV. Pénzmaradvány változásának tartalma és okai:**

1. Az önkormányzat vállalkozási tevékenységen nem folytat, így nem beszélhetünk vállalkozási pénzmaradványról.

2. A költségvetési pénzmaradvány az előző évhez képest csökkent. Az önkormányzatnak vannak olyan kötelezettségei, melyek a 2010. évi pénzmaradványát teljes mértékben lefedik (szállítói kötelezettségek, és rév üzemeltetés).

3. A 2010. évi pénzmaradvány teljes egészében működési, mely feldattal terhelt.

4. Az önkormányzat 2010. évi pénzmaradványához kötelezettségek tartoznak: szállítói kötelezettség 57 ezer forint, valamint rév üzemeltetés 450 ezer forint.

5. Az önkormányzat vállalkozási tevékenységet nem folytat.

6. Vének község önkormányzatának a következő években minden lehetőséget ki kell használnia ahhoz, hogy a már jelentkező hiányait megszüntesse. Így a 2011-es év elsődlegesen a működési és fejlesztési egyensúly biztosításáról, valamint a likviditás megtartásáról fog szólni.

#### **V. Értékpapír- és hitelművelet alakulása**

1. Az önkormányzat 2010. év végén értékpapírral nem rendelkezett.
2. Folyószámla hitel felvételére került sor 2010. évben, melyet az önkormányzat az év végén rendezni tudott. **A meglévő fejlesztési hitelt az önkormányzat tudta törleszteni.**
3. Az önkormányzatnak hitelállománya 3.178 ezer forint, mely az előző évhez viszonyítva csökkent.
4. Az önkormányzat kötvények kibocsátásával nem foglalkozik.

#### **VI. A vagyon alakulása**

1. Az önkormányzat összes eszközértéke valamelyest csökkent. A befektetett eszközök összességében 3.435 ezer forinttal csökkent, mely az elszámolt értékcsökkenésből fakad. A pénzeszközök nagysága is csökkent 498 ezer forinttal.
2. Az önkormányzat 2010. évben nem értékesített saját ingatlant, annak ellenére, hogy rendelkezik értékesíthető építési telkekkel, de közmű hiánya miatt nehéz a forgalmazásuk.
3. Az önkormányzat három saját épülettel rendelkezik, melyek állapota jónak mondható, a folyamatos karbantartás és felújítások elvégzése miatt.
4. Az önkormányzat az elmúlt évben a működési bevételeit és kiadásait megpróbálta egyensúlyban tartani, azonban nem sikerült, hiszen a fejlesztési bevételeit is kénytelen volt felhasználni. Így vagyonszerzésről is lehet beszélni.
6. Az önkormányzat jelentéktelen arányban rendelkezik részesedéssel (410 ezer forint) gazdasági társaságban (PANNONVÍZ Rt.).

#### **Tisztelt Képviselők!**

Vének Község Önkormányzata a 2010. évi költségvetését 31.159.000,- Forint bevétellel és ugyanennyi kiadással fogadta el.

Általános bevezetésként először szólnék az év folyamán felmerülő gondokról és megoldott feladatokról:

- Az önkormányzat elsődlegesen szem előtt tartotta az alapfeladatok finanszírozását, az iskola, óvoda, körjegyzőség fenntartását, a védőnői szolgálat működtetését, valamint a közutak, járdák, parkok, temetők fenntartását, közvilágítás üzemeltetését, szociális feladatok ellátását.
- Az önkormányzathoz visszaadásra került az iparűzési adók beszedése
- Az önkormányzat többlet feladatként látja el a révhajó üzemeltetését, melyet az önkormányzat 2009. évtől saját maga üzemeltet. 2010. évben 1 millió forintos támogatásban részesült, a pályázati pénz október hónap folyamán érkezett az önkormányzat számlájára, a szerződés megkötése után. Az elszámolást benyújtotta Kisbajcs és Vének Községek Körjegyzősége 2011. február 28. napjával, úgy hogy a támogatásból még 500 ezer forint feladattal terhelt. Tehát a révet továbbra is működtetnie kell az önkormányzatnak. Új pályázati lehetőségről még nincs hír.
- Faluház fűtésének korszerűsítéséhez felvett 3.563.531,- Ft fejlesztési hitelt elkezdte törleszteni az önkormányzat. Az elmúlt évben 385.244,- Ft került megfizetésre. A hitel-szerződés alapján a kölcsön visszafizetésének végső lejárata 2019. március 5. Az elkövetkező nyolc évre vonatkozólag 385 ezer forintos törlesztő részlete van az önkormányzatnak, valamint a felmaruló kamat költség.
- Az önkormányzatnak figyelemmel kell lennie a működési kiadások és bevételek, valamint felhalmozási kiadások és bevétel egyensúlyára. A 2010. évi költségvetés működési hitel (2.753 ezer forint) beállításával készült el. Az önkormányzat év végén 1,5 millió Ft-os folyószámla hitelkerettel rendelkezett, melyhez az év



során többször hozzá kellett nyúlni. Év végén nem volt folyószámla hitele az önkormányzatnak. Azonban tudnia kell a képviselő-testületnek, hogy a közös intézmények finanszírozásánál 1 millió forint hátraléka keletkezett az elmúlt évben. A közös intézmények, valamint Kisbajcs község beszámolóinak elfogadása után tudjuk meg pontosan, hogy a jelentkező 1 millió forintból mennyi lesz a megfizetési kötelezettsége az önkormányzatnak. Amennyiben ez rendezésre kerülne, akkor szeretném, ha az elkövetkezendő évben az intézmények finanszírozása az elfogadott költségvetések alapján történne, még akkor is ha esetlegesen ez valamilyen nem kötelező feladat elmaradását jelentené.

- A jelentkező hiányt az önkormányzat megpróbálta csökkenteni. Így került benyújtásra a Működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatásával kapcsolatos pályázat, melyen a II. körben 1.200 ezer forintot nyert az önkormányzat.
- A közművelődési könyvtár 2008. évtől mozgó-könyvtárként működik. A Győri Többcélú Kistérségi Társulástól év végéig 680 e Ft támogatásban részesült az önkormányzat. A pénzeszköz felhasználásának nagyobbik része az év végére tevődött (számítástechnikai eszközök beszerzése). A pénzeszköz elszámolása megtörtént.
- Vis-maior pályázatot nyújtottunk be a 2009. június végén levonuló árvíz és belvíz utáni helyreállítási munkálatok elvégzésére. A 301 ezer forintos igényelt támogatással szemben a fejlesztési tanács 270 ezer forintot állapított meg, amit a faluház pincehelyiségében feljövő belvíz okozta károk rendbetételére kellett fordítani (tégla fugázása, járólap javítása, ajtószerkezet javítása valamint festés). A munkálatok befejeződtek, az elszámolás megtörtént.
- Sajnos az elmúlt évekhez hasonlóan ez évben sem sikerült építési telket értékesítenie az önkormányzatnak.
- Elutasításra került a Jurta tábor tetőszerkezetének felújításával kapcsolatos pályázat, így a betervezett önrész és átvett pénzeszköz kikerült a költségvetésből.

## **Tisztelt Képviselők!**

Az általános bevezető után szólnék külön-külön, minden egyes szakfeladaton jelentkező bevételekről és kiadásokról, illetve az egyes feladatok ellátása során felmerült gondokról, problémákról:

Komp és révközlekedés szakfeladaton a bevételek 68 %-ra teljesültek. A 136.350,- Ft-os bevétel teljes egészében a révhajó üzemeltetése során beszedett viteldíjakból fakadt. A kiadások 75 %os teljesülést mutatnak a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az önkormányzat 1 millió forintos támogatásban részesült a révhajó üzemeltetéséhez, sajnos atámogatás későn érkezett meg az önkormányzat számlájára (2010. október hónapban). A megkötött szerződés alapján a 2010. március 1. napjától 2010. június 30. napjáig keletkezett kiadásokat nem tudta az önkormányzat elszámolni. Ezért a 2011. februárjában benyújtott elszámolásban feladattal terhelt összeg is bele került. Az elszámolás viszont azért volt fontos mivel csak így tud az önkormányzat pályázatot benyújtani a 2011. évre vonatkozólag, bár még nem kaptunk semmilyen jelzést erre vonatkozólag. Amennyiben nem kap az önkormányzat támogatást az üzemeltetéshez akkor nehéz lesz a rév fenntartása.

Közutak üzemeltetése szakfeladaton a jelentkező 307.500,- Ftos kiadás az elmúlt év szeptemberében elvégzett Rákóczi utca kátyúzásából fakad. A teljesülés 49 %-os.

Nem lakóingatlan bérbeadása szakfeladaton a betervezett 500 ezer forintos bevételből nem teljesült semmi. A Jurta tábor üzemeltetésével kapcsolatos bérleti díjat az épület vizesblokkjának felújításának fejében az elmúlt évben elengedte az önkormányzat.

Zöldterület kezelés szakfeladaton jelenik meg a község füves területeinek rendezése, karbantartása. Itt került elszámolásra a fűnyírókhoz beszerzett benzin, valamint a gépek karbantartásával kapcsolatosan jelentkező költségek, a kiadások teljesülése 47 %-os.

Önkormányzati jogalkotás szakfeladaton került elszámolásra a polgármesterrel, valamint a képviselő-testülettel kapcsolatosan felmerülő kiadások. A teljesülés 121 %-os. Az októberi választások után új polgármester került az önkormányzat élére, számára megállapított tiszteletdíj alacsonyabb lett, azonban a leköszönő polgármester részére 3 havi végkielégítést kellett megfizetnie az önkormányzatnak, mely többlet kiadást jelentet.

Országgyűlési képviselők választása szakfeladaton jelentkező 170 ezer forintos kiadás, szinte teljes egészében megfinanszírozásra került az állam részéről. Az itt lekönyvelt kiadások a tavaszi választásokkal kapcsolatos költségeket takarják (SzSzB tagok tiszteletdíja, jegyzőkönyv-vezető megbízási díja, egyéb dologi kiadások).

Önkormányzati képviselők választásával kapcsolatos szakfeladaton a módosított bevételek és kiadások 100 %-ra teljesültek. Az átvett pénzeszközből bonyolította le a Kőrjegyzőség az őszi helyhatósági választásokat.

Önkormányzati igazgatási tevékenység szakfeladaton a bevételek teljesülése csupán 25 %-os, mely abból adódik, hogy az önkormányzat a betervezett 2.753 ezer forintos működési hitelt nem vette fel. A működési hitel előirányzata 1.200 ezer forinttal csökkent az elmúlt évben, a működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatásából kifolyólag. A halászléfőző verseny nevezési díjaiból és szponzori pénzekből 94 ezer forint folyt be, míg a megyei önkormányzat 50 ezer forinttal, a Vének Községért közalapítvány szintén 50 ezer forinttal támogatta a rendezvényt. Kamatként, és kötbéreként 21 ezer forint került lekönyvelésre. A lakásvásárlásra nyújtott hitelek törlesztéséből 28 ezer forint került visszafizetésre.

A kiadások teljesülése 101 %-os. Itt kerül elszámolásra a faluház épületével kapcsolatos fenntartási költségek (471 ezer forint), melyről azt is tudni kell, hogy az épülettel kapcsolatosan a II. félévben került visszatalálásra 292 ezer forint áramdíj. A Nemzetközi halászléfőző verseny költségei is itt jelennek meg, összesen 755 ezer forintba került. Az új fűtési rendszeren év elején még egy kicsit alakítani kellett, mely 111 ezer forintba került. Ahhoz, hogy a következő években zavartalanul lebonyolításra kerülhessen a tüdőszűrés 24 ezer forintos bekötést kellett végeztetni az E-onnal. A község honlapjának működtetésével, az ingatlankataszter nyilvántartás vezetésével kapcsolatos költségek itt kerülnek elszámolásra. A közösen fenntartott Vörösmarty Mihály Általános és Alapfokú Művészetoktatási Iskola felújítási költségeinek átvállalásával kapcsolatos szerződés megkötéséért 10.500,- Ft-os számla került kifizetésre. A terület vételi ára 299.160,- Ft volt. Itt került lekönyvelésre a 2009. évvel kapcsolatosan felmerülő visszafizetési kötelezettségek (jogtalanul igénybe vett állami támogatások), összesen 72 ezer forint értékben. A folyószámla valamint a fejlesztési hitellel kapcsolatos összességében 182 ezer forint kamatfizetési kötelezettség került lekönyvelésre.

Önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások igazgatása szakfeladaton a Kőrjegyzőségi támogatással kapcsolatosan jelentkező kiadások ezen kerülnek elszámolásra. A 3.697 ezer forint betervezett összegből 2.484 ezer forint került átutalásra 2010. évben. A fennmaradó összeg a 2010. évi beszámoló elkészítése után kerül pontosításra.

Adók, illetékek kiszabása, beszédése szakfeladaton a költségvetés elfogadásakor 1.658 ezer forint került betervezésre. A szakfeladat tartalmi értelmezése megváltozott, így itt nem lehet betervezni és elszámolni az önkormányzat által kivetett adókat. Azok az Önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások elszámolása szakfeladatra kerültek át. Kiadás ezen a szakfeladaton nem került elkönyvelésre.

Közvilágítás szakfeladaton a kiadások teljesülése 85 %-os. Itt kerül lekönyvelésre a közvilágítással kapcsolatban felmerülő áramdíjak, valamint a közvilágítási hálózat üzemeltetésével kapcsolatos kiadások. Erre vonatkozólag az önkormányzat szerződéssel rendelkezik az E.ON RT-vel. A lekönyvelt áramdíjnál jelentkezik lemaradás, mivel ott a teljesülés csupán 65 %-os. Az üzemeltetés esetén viszont 111 %-os.

Város- és községgazdálkodás szakfeladaton a kiadások teljesülése a módosított előirányzathoz viszonyítva 89 %-os, a bevételek teljesülése pedig 93 %-os. Eredeti előirányzatként itt került betervezésre a Jurta tábor tetőszerkezetének felújítása, melyhez az önkormányzat pályázati pénz megszerzését irányozta elő. Sajnos elutasításra került a pályázat, ezért a képviselő testület az itt megtervezett felújítási költségekkel, valamint az EU-tól átvett pénzeszközzel csökkentette az eredeti előirányzatot (7.691 ezer forinttal). Ezen a szakfeladaton kiadásként itt került elszámolásra a gáz-cseretelep üzemeltetésével kapcsolatos költségek, a szünyogyerítés kiadásai, hó eltakarítás költségei, és az Aranykert tábor működésével kapcsolatosan felmerült költségek. A gázpalackok értékesítéséből (teljesülése 93 %-os), valamint az ifjúsági tábor üzemeltetési költségeinek továbbszámolásából (teljesülése 91 %-os) jelenik meg a szakfeladaton bevétel.

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 beszédett 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 jogcímek figyelembevételével folyósítja a területileg illetékes Magyar

Államkinctár. A személyi jövedelemadó, valamint a normatív állami támogatások teljesülése átlagosan 100 %-os. A központosított előirányzatként kapta meg az önkormányzat a nyári gyermekétkeztetéssel kapcsolatos támogatást, valamint pályázat útján a működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatása címszó alatt 1.200 ezer forint támogatásban részesültünk. Továbbá november folyamán 1.000 ezer forint támogatást kapott az önkormányzat a révhajó üzemeltetési költségeinek fedezésére.

Az önkormányzat által kivetett adók teljesülése jónak mondható:

- = Kommunális adók esetében 515.700,- forint folyt be (teljesülés 90 %-os)
- = Iparüzési adóból 256.093,- forint került elkönyvelésre, a teljesülés 76 %-os
- = A gépjárműadóból származó bevételek 92 %-ra teljesültek, a befolyt adó nagysága 642.213,- forint.
- = Idegenforgalmi adóbevételeként 50 ezer forint került betervezésre, befizetés nem realizálódott.
- = Nem került betervezésre eredeti előirányzatként sem pótlék, sem bírság. Ennek ellenére 19.144,- forint került befizetésre.

Finanszírozási műveletek szakfeladaton eredeti előirányzatként került megtervezésre az önkormányzati fejlesztési célú hitelének 2010. évre vonatkozó törlesztése, a teljesülés 100 %-os (385 ezer forint). Az itt megtervezett értékpapír visszaváltásával kapcsolatos bevétel nem itt került lekönyvelésre, mivel az előző évről áthozott értékpapírt pénzmaradványként kellett kezelni. A 270 ezer forintos értékpapírból került finanszírozásra a Faluház pince helyiségének felújítása.

Gyógyító- megelőző ellátások finanszírozása szakfeladaton kerül könyvelésre a fogászati ügyeleti ellátással kapcsolatos kiadások. Az ügyeleti ellátással kapcsolatosan az Egyesített Szociális Intézménnyel van szerződése az önkormányzatnak. A kiadások teljesülése 62 %-os.

Óvodai nevelés, ellátás, Általános iskolai tanulók oktatása 1-4. és 5-8 évfolyamon szakfeladatokon (ezek a szakfeladatok az elmúlt évben jelentkeztek először) jelenik meg az óvodához és iskolához kapcsolódó hozzájárulások. A működési kiadásokhoz való hozzájárulás előirányzata 1.854 ezer forint, mely 100 %-ban teljesült. Az iskola felújításokhoz vállalt hozzájárulások is szinte teljes mértékben teljesültek. Egyedül az akadálymentesítéshez kapcsolódóan van még fizetni valója az önkormányzatnak (30 ezer forint). A végső pontos összeg azonban még nem ismeretes, hiszen az elszámolás még folyamatban van. A Nagybajcs Község Önkormányzatától átvállalt, tulajdoni hányad megszerzésével kapcsolatos költségek mint már az előző szakfeladatnál említettem, kifizetésre került az elmúlt évben, azonban az nem itt került könyvelésre (841126-1 Önkormányzati igazgatás), mivel az önkormányzat földterületet vásárolt ebből az összegből (299.160,- Ft). A három önkormányzat által megvásárolt tulajdonrészen ipari terület kerül kialakításra, melynek eladása során az önkormányzat tulajdoni hányad arányában részesül a vételárból. A földterület bekerült az önkormányzat nyilvántartásába.

Rendszeres szociális segély szakfeladaton kerül megtervezésre és elszámolásra rendelkezésre állási támogatás, valamint a rendszeres szociális segély. A betervezett 1.054 ezer forint módosításra került 515 ezer forintra, ehhez viszonyítva a teljesülés 99 %-os. A módosításra azért került sor, mivel a községben élő, és esetlegesen ilyen ellátásban részesülő lakosok felvállalták az önkormányzat által felajánlott közcélú munkákat. Rendszeres szociális segélyként 108.990,- Ft, míg Rendelkezésre állási támogatásként 402.110,- Ft került kifizetésre. Azonban tudni kell, hogy ezen juttatások jelentős részét az állam igénylés alapján visszatéríti (RESZ 90 %, RÁT 80 %).

Helyi eseti lakásfenntartási támogatás szakfeladaton kerül lekönyvelésre a pénzben és természetben nyújtott lakásfenntartási támogatások (szemétszállítási költségek átvállalása), mely a helyi szociális rendelet alapján kerülnek megállapításra. A teljesülés 128 %-os.

Átmeneti segély szakfeladaton került megtervezésre és felhasználásra a pénzbeli átmeneti segélyek, a teljesülés 194 %-os. Az önkormányzat a nyugdíjasok részére év végén utalványt biztosított, ezért ilyen jelentős a túlteljesítés.

Temetési segély szakfeladatnak már a megnevezése is mutatja, hogy milyen elköltött pénzeszközök könyvelése kerülhet ide. A teljesülés 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

a módosított előirányzathoz viszonyítva 76 %-os. Itt került lekönyvelésre a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyerek után kifizetendő és az államtól visszaigényelhető egy évben kétszer adott pénzbeli támogatás is.

Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása szakfeladatokn került lekönyvelésre az önkormányzat által megállapított közlekedési támogatás (10.500,- Ft), mely teljes egészében visszaigényelhető az államtól.

Közcéltű foglalkoztatás szakfeladat az elmúlt évben új szakfeladatként jelentkezett. Itt kellett elszámolni az önkormányzat által a Közfoglalkoztatási terv alapján foglalkoztatott dolgozók bérét, bérjellegű juttatásait, valamint a munkáltató részére előírt fizetési kötelezettségeket. A betervezett kiadások teljesülése 85 %-os. Az év során átalagosan 4 főt alkalmazott az önkormányzat, a település zöld területeinek, járdák, út melletti árkok tisztántartásához, takarításához.

Könyvtári szolgáltatások szakfeladaton betervezett bevétel teljesülése 79 %-os, azonban tudni kell, hogy az eredetileg elfogadott 850 ezer forint helyett a Győri Többcéltű Kistérségi Társulástól megállapodás alapján csak 680 ezer forint támogatásra jogosult az önkormányzat. Ha ehhez viszonyítom a teljesülést, akkor az 100 %-os. Kiadásként ezen a szakfeladaton jelenik meg a könyvtáros tiszteletdíja, annak vonzata, a tv előfizetés díja, újságok beszerzése, valamint az épület fenntartási költségeinek meghatározott %-a. Kiadások teljesülése is 79 %-ot mutat, azonban ha ezt is a ténylegesen megkapott támogatáshoz viszonyítjuk, akkor a teljesülés itt is 100 %-os. Az elmúlt év decemberében került sor informatikai eszközök beszerzésére, mely 211.85,- Ft-ba került. Az önkormányzat a megkapott támogatásról elszámolt a Győri Többcéltű Kistérségi Társulás felé.

Köztemető fenntartás és működtetés szakfeladaton a ravatalozóval kapcsolatos kisebb fenntartási kiadások kerültek lekönyvelésre. A teljesülés az eredeti előirányzathoz viszonyítva 64 %-os. Bevételeként 5 ezer forint jelenik meg a sírhely megváltásokból.

### **Tisztelt Képviselők !**

Vének Község Önkormányzata az elmúlt év során, több évre kiható kötelezettséget nem vállalt. Az önkormányzat elsődleges feladata, hogy a működtetéshez, valamint a közös intézmények működtetéséhez tudja biztosítani, majd a pénzeszközöket, ez azonban csak úgy lehetséges, ha még szigorúbban veszi gazdálkodását, még nagyobb gondot fordít feladatainak esetleges támogatások útján történő finanszírozására. A bevételek és kiadások alakulásáról ennyit szerettem volna Önöknek elmondani, további kérdés esetén szívesen állok rendelkezésükre a képviselő-testületi ülésen.

Beszámolómban még nem beszéltem az önkormányzat pénzmaradványáról, mely nem egyszerűen a bevételek és a kiadások közötti különbözet, hanem azt nagyon sok tényező befolyásolja. A pénzmaradvány kiszámolásánál az önkormányzat költségvetési számlájából és a pénztárak, betétkönyvek (ezzel nem rendelkezik az önkormányzat), az esetleges forgatási célú értékpapírok záró egyenlegéből kell kiindulni. Mindezekhez hozzá kell adni a függő és átfutó kiadásokat, mert ezekről azt feltételezzük, hogy ezek nem az önkormányzatot terhelik, ezért azok megtérülnek majd a költségvetési számlára, illetve levonásra kerülnek majd a függő, átfutó bevételek, mintha nem is az önkormányzat bevételei lennének. Az így kapott egyenleget esetlegesen még tovább módosítja a többlet támogatásként igényelt normatíva (ilyen nincs az önkormányzatnál). Így kapjuk meg az 72 ezer forint tiszta pénzmaradványt. Sajnos a pénzmaradványt kötelezettségek terhelik, elsődlegesen a rév üzemeltetéséhez kapcsolódó támogatás, valamint a mérlegben kimutatott szállítói kötelezettségek. Ezek alapján megállapíthatjuk, hogy a község szabadon felhasználható pénzmaradvánnyal nem rendelkezik. 2011. évben nagyon takarékosan kell gazdálkodnia az önkormányzatnak, hogy intézményeit működtetni tudja, valamint biztosítani tudja az alapellátásokat. Törekedni kell arra, hogy rendelkezésre álló forrásait minél több pályázati pénzeszközökkel bővítse, illetve az esetleges fejlesztések további forrása lehet az építési telkek majdani értékesítéséből származó bevétel.

**Tisztelt Képviselők!**

A költségvetési beszámolók keretében jelentést kell tenni a képviselő-testület felé az önkormányzatnál folytatott belső ellenőrzési tevékenységről. A Győri Többcélú Kistérségi Társulás megbízásos úton biztosítja a községek számára a belső ellenőrzést. Minden község maga határozhatja meg az ellenőriztetni kívánt feladatokat. Az elmúlt év során a az önkormányzat által megkötött szerződések kerültek felülvizsgálatra. A belső ellenőr által tett összefoglalót, és esetleges javaslatot melléklejük a szöveges előterjesztéshez.

Kérem, hogy a 2010. évi zárszámadást vitassák meg, és azt követően fogadják el, az előterjesztett rendelet-tervezet szerint.

Vének, 2011. április 15.

Kiss Tamás

polgármester

Vének Község Önkormányzat 2010. évi bevételek alakulása

Ft-ban

Szakfeladat		Eredeti	Módosítás	Módosított	Teljesítés
száma	megnevezése	előirányzat		előirányzat	
503020-1	Komp- és révközlekedés	200 000	0	200 000	136 350
682002-1	Nem lakóing.bérbeadása, üzemelt.	500 000	-38 000	462 000	
841114-1	O.gyűlési képviselőv.kapcs.tev.		168 129	168 129	168 129
841115-1	Önkormányzati képviselő vál.		152 228	152 228	152 228
841126-1	Önkorm.és többc.kist.társ.ig.tev.	3 023 000	-1 330 757	1 692 243	425 156
841133-1	Adó, illeték kiszabás, beszédés	1 658 000	-1 658 000		
841403-1	Város-, községgazd. m.n.s. szolg.	7 353 000	-6 153 000	1 200 000	1 114 731
841901-9	Önkorm., valamint többc.kist.	17 295 000	1 649 958	18 944 958	18 721 444
841906-9	Finanszírozási műveletek	270 000	0	270 000	274 000
882124-1	Rend. Gyerem. Tam.		92 800	92 800	92 800
882125-1	Mozgáskorlátozottak támog.		10 500	10 500	10 500

890441-1	Közcélú foglalkoztatás	0	0		5 700
910123-1	Könyvtári szolgáltatások	860 000	0	860 000	680 000
960302-1	Köztemető fenntartás és működtetés	0	0		5 000
	Értékpapír forgalom				
	Összesen	31 159 000	-7 106 142	24 052 858	21 786 038

Vének Község Önkormányzat 2010. évi bevételeinek teljesülése

Szakfeladat										
száma	503020-1	841114-1	841115-1	841126-1	841403-1	841901-9	841906-9	882124-1	882125-1	890441-1
megnevezése	Komp- és révközlekedés	O.gyűlési képviselőv.kap cs.tev.	Önkormányzati választás	Önkorm.és többc.kist.társig.tev.	Város-, községgazd.m.n.s. szolg.	Önkorm., valamint többc.kist.	Finanszírozási műveletek	Rendkívüli gyermekvédelmi tám.	Mozgáskorlátozottak támogatása	Közcélú foglalkoztatás
Jogcím megnevezés										
Saját bevételek	136			106	1115					
Hozam és kamat bevétel				10						
Önkormányzatok sajátos működési bevét.						8 252				

Támogatásértékű működési bevétel		168	152	50				93	10	6
Működési bevétel áh. Kívül				50						
Támogatásértékű felhalmozási bevétel										
Felhalmozási bevétel áh. Kívül										
Önkormányzatok költségvetési tám.						9 954				
Költségvetési visszatérülések										
Önkorm. Sajátos felhalm. Bev.						516				
Támogatásértékű kölcsönök visszatérülése				28						
Pénzforgalmi bevétel összesen	136	168	152	244	1115	18722	0	93	10	6
Pénzfogalom nélküli bevétel				181						
Fianszírozási bevétel							274			
Bevételek összesen	136	168	152	425	1115	18722	274	93	10	6



## Vének Község Önkormányzat 2010. évi bevételeinek teljesülése

e Ft-ban

Szakfeladat						
száma	910123-1	960302-1				
megnevezése	Könyvtári szolgáltatások	Köztemető fenntartás és működtetés				Összesen
Jogcím megnevezés						
Saját bevételek		5				1 362
Hozam és kamat bevétel						10
Önkormányzatok sajátos működési bevét.						8 252
Támogatásértékű működési bevétel	680					1 159
Működési bevétel áh. Kívül						50
Támogatásértékű felhalmozási bevétel						
Felhalmozási bevétel áh. Kívül						
Önkormányzatok költségvetési tám.						9 954
Költségvetési visszatérülések						
Önkorm. Sajátos felhalm. Bev.						516
Támogatásértékű kölcsönök visszatérülése						28
Pénzforgalmi bevétel összesen	680	5				21 331
Pénzfogalom nélküli bevétel						181
Fianszírozási bevétel						274
Bevételek összesen	680	5				21786

Vének Község Önkormányzat 2010. évi kiadások alakulása

Ft-ban

Szakfeladat		Eredeti	Módosítás	Módosított	Teljesítés
száma	megnevezése	előirányzat		előirányzat	
503020-1	Komp- és révközlekedés	721 000	1 000 000	1 721 000	1 283 840
522110-1	Közutak, hidak, alagutak üzemelt.	625 000	0	625 000	307 500
813000-1	Zöldterület kezelés	135 000	0	135 000	63 606
841112-1	Önkormányzati jogalkotás	2 768 000	0	2 768 000	3 350 428
841114-1	O.gyűlési képviselőv.kapcs.tev.		168 129	168 129	170 463
841115-1	Önkormányzati választások		152 228	152 228	152 228
841126-1	Önkorm.és többc.kist.társ.ig.tev.	3 022 000	0	3 022 000	3 043 805
841126-5	Önkorm.és többc.kist.társ.ig.tev.	3 697 000	0	3 697 000	2 484 000
841402-1	Közvilágítás	1 525 000	0	1 525 000	1 293 881
841403-1	Város-, községgazd.m.n.s. szolg.	9 170 000	-7 691 000	1 479 000	1 315 935
841906-9	Finanszírozási műveletek	385 000	0	385 000	385 244
843044-1	Gyógyító, megelőző ellátások finanszír.	20 000	0	20 000	12 470
851011-5	Óvodai nevelés, ellátás	600 000	0	600 000	600 000
852011-5	Ált.isk.tan.nap.rendsz. 1-4.	570 000	0	570 000	628 265
852021-5	Ált.isk.tan.nap.rendsz. 5-8.	1 294 000	0	1 294 000	1 084 000
882111-1	Rendszeres szociális segély	1 054 000	-538 679	515 321	511 100
882121-1	Helyi eseti lakásfenntartási támogatás	50 000	0	50 000	63 943
882122-1	Átmeneti segély	200 000	0	200 000	389 250

882123-1	Temetési segély	60 000	0	60 000	60 000
882124-1	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	100 000	212 680	312 680	238 600
882125-1	Mozgáskorlátozottak támogatása		10 500	10 500	10 500
890441-1	Közcélú foglalkoztatás	4 291 000	-420 000	3 871 000	3 303 000
910123-1	Könyvtári szolgáltatások	860 000	0	860 000	680 074
960302-1	Köztemető fenntartás és működtetés	12 000	0	12 000	7 758
	Összesen:	31 159 000	-7 106 142	24 052 858	21 439 890

Vének Község Önkormányzat 2010. évi kiadásainak teljesülése

Szakfeladat										
száma	503020-1	522110-1	813000-1	841112-1	841114-1	841115-1	841126-1	841126-5	841402-1	841403-1
megnevezése	Komp- és révközlekedés	Önkormányzati utak fenntartása	Zöldterület kezelés	Önkormányzati jogalkotás	O.gyűlési képviselőv.k apcs.tev.	Önkormányzati képviselők választása	Önkorm.és többc.kist.társ.ig.tev.	Önkorm.és többc.kist.társ.ig.tev.	Közvilágítás	Város-, községgazd.m.n.s. szolg.
Jogcím megnevezés										
Személyi juttatások	699			2 551	101	93				
Munkaadót terhelő járulékok	137			623	26	25	18			
Dologi kiadások Áfával	397	308	64	125	43	34	2 041		1 294	1 275
Egyéb folyó kiadás	51			51			324			16
Támogatás értékű Működési kiadás							25	2 484		
Működési célú pe.							52			25





Vének Község Önkormányzat 2010. évi kiadásainak teljesülése

e Ft-ban

Szakfeladat										
száma	882125-1	890441-1	910123-1	960302-1						
megnevezése	Mozgáskorlátozottak támogatása	Közcélú foglalkoztatások	Közművelődési könyvtár	Köztemető fenntartás és működtetés	Összesen:					
Jogcím megnevezés										
Személyi juttatások		2 901	180		6 525					
Munkaadót terhelő járulékok		395	42		1 266					
Dologi kiadások Áfával		6	247	8	5 854					
Egyéb folyó kiadás		1			443					
Támogatás értékű Működési kiadás					4 363					
Működési célú pe. Átadás áh. Kívülre					77					
Támogatás értékű felhalmozási kiadás					458					
Felhalmozási célú pe. Átadás áh. Kívülre										
Szociálpolitikai juttatás	11				1 274					
Felújítás ÁFA-val					285					
Beruházás Áfa-val			211		510					
Támogatási kölcsönök nyújtása										
Pénzforgalmi kiadások összesen	11	3 303	680	8	21 055					
Finanszírozási kiadások					385					
Kiadások összesen	11	3 303	680	8	21 440					
Intézményi létszám		3			4					

### Mérlegben kimutatott adók összesítő táblája

Megnevezés	Múlt évi hátralék	Tárgyévi hátralék	Összesen
Magánszemélyek kommunális adója	11000	62500	73500
Helyi iparüzési adó	0	90673	90673
Földbérbeadásból származó jövedelem	0	0	0
Gépjárműadó	122151	157992	280143
Pótlékok	68405	35746	104151
Egyéb bevételek	0	0	0
Talajterhelési díj	0	0	0
Idegenforgalmi adó	0	0	0
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
Követelések áruszállításból (vevők)		82870	82870
<b>Összesen:</b>	<b>201556</b>	<b>429781</b>	<b>631337</b>

### Tartósan adott kölcsönök

Megnevezés	Múlt évi hátralék	Tárgyévi hátralék	Összesen
Lakásvásárláshoz adott kölcsön	0		0
Községben megvalósított szennyvíz-elvezetéssel kapcsolatban felmerülő befizetési hátralék	40.495		40.495
Adott kölcsönök LEADER működési kiadásainak finanszírozása	16.502		16.502
<b>Összesen:</b>	<b>56.997</b>		<b>56.997</b>

### Vének Község pénzmaradvány kimutatás

Megnevezés	Előző év	Tárgyév

Költségvetési bankszámlák záróegyenlegei	<b>628</b>	<b>123</b>
Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlegei	<b>21</b>	<b>28</b>
Záró pénzkészlet	<b>649</b>	<b>151</b>
Forgatási célú értékpapír	<b>274</b>	<b>0</b>
Költségvetési aktív átfutó elszámolásai	<b>208</b>	<b>22</b>
Költségvetési passzív átfutó elszámolások	<b>734</b>	<b>0</b>
Költségvetési aktív függő elszámolások	<b>0</b>	<b>23</b>
Passzív függő elszámolások	<b>216</b>	<b>124</b>
Egyéb aktív, passzív elszámolások összesen	-742	-79
Előző években képzett tartalékok	<b>-377</b>	<b>0</b>
Tárgyévi hleyesbített pénzmaradvány	<b>558</b>	<b>72</b>
Intézményi költségvetési befizeteés	<b>0</b>	<b>0</b>
Költségvetési befizeteés többlettám. Miatt	<b>-35</b>	<b>0</b>
Költségvetési kiutalás kiutalatlan tám. Miatt	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési pénzmaradvány</b>	<b>523</b>	<b>72</b>
Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	<b>523</b>	<b>72</b>

<b>Könyviteli mérleg</b>		
<b>Eszközök</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>
Alapítás-átszervezés		
Kísérleti fejlesztések		
Vagyoni értékű jogok		
Szellemi termékek		
Immateriális javakra adott előlegek		
Immateriális javak értékhelyesbítése		
<b>Immateriális javak összesen</b>		
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	177284	175372
Gépek berendezések felszerelések	728	593
Járművek	315	0
Tenyészállatok		
Beruházások, felújítások		
Beruházásra adott előlegek		
Állami készletek		
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>178 327</b>	<b>175 965</b>
Egyéb tartós részesedések	410	410
Tartós hitelviszonyokat megtestesítő értékpapír		
Tartósan adott kölcsönök	85	57
Hosszú lejáratú bankbetétek		



Egyéb hosszú lejáratú követelések		
Befektetett pénzügyi eszközökértékhelyesbítése		
<b>Befektetett pénzügyi eszközök összesen</b>	<b>495</b>	<b>467</b>
Üzemeltetésre kezelésre átadott eszközök	27516	26471
Koncesszióba adott eszközök		
Vagyonkezelésbe adott eszközök		
Üzemeltetésre adott eszközök értékhelyesbítése		
<b>Üzemeltetésre, vagyonkezelésre, koncesszióba adott eszközök összesen</b>	<b>27 516</b>	<b>26 471</b>
<b>Befektetett eszközök összesen</b>	<b>206 338</b>	<b>202 903</b>
Anyagok		
Befejezetlen termelés és félkész termék		
Növendék, hizó állatok		
Késztermékek		
Áruk betétdíjas göngyölegek		
Követlés fejében átvett eszközök		
<b>Készletek összesen</b>		
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	0	83
Adósok	365	548
Rövid lejáratú kölcsönök		
Egyéb követelések		
<b>Követelések összesen</b>	<b>365</b>	<b>631</b>
Egyéb részesedések		
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	274	0
Értékpapírok összesen	274	0
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	21	28
Költségvetési bankszámla	628	123
Elszámolási számlák		
Idegen pénzeszközök		
<b>Pénzeszközök összesen</b>	<b>649</b>	<b>151</b>
Költségvetés aktív függő elszámolások	0	23
Költségvetés aktív átfutó elszámolások	208	22
Költségvetési kiegyenlítő elszámolások		
Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások		
Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen	<b>208</b>	<b>45</b>
<b>Fogóeszközök összesen</b>	<b>1 496</b>	<b>827</b>
<b>Eszközök összesen</b>	<b>207 834</b>	<b>203 730</b>
Források		
Induló tőke	5208	5208
Tőkeváltozások	197595	195023
Értékelési tartalék		

<b>Saját tőke összesen</b>	<b>202 803</b>	<b>200 231</b>
Költségvetési tartalék elszámolása	181	72
tárgyévi költségvetési tartalék	558	72
előző évi költségvetési tartalék	-377	0
Költségvetési pénzmaradvány		
Kiadási megtakarítás		
Bevételi lemaradás		
Előirányzat-maradvány		
<b>Költségvetési tartalékok összesen</b>	<b>181</b>	<b>72</b>
Vállalkozási tartalék elszámolása		
Vállalkozási tevékenység eredménye		
<b>Tartalékok összesen</b>	<b>181</b>	<b>72</b>
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
Tartozások, fejlesztési célú kötvénykibocsátásokból		
Tartozások, működési célú kötvénykibocsátásokból		
Beruházási és fejlesztési hitelek	3178	2793
Működési célú hosszúlejáratú hitelek		
Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek		
Hosszúlejáratú kötelezettségek összesen	3178	2793
Rövid lejáratú kölcsönök		
Rövid lejáratú hitelek		
<b>Kötelezettségek áruszállításból</b>	<b>268</b>	<b>57</b>
tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettség	268	57
<b>Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>454</b>	<b>453</b>
váltótartozások		
munkavállalókkal szembeni különféle kötelezettségek		
költségvetéssel szembeni kötelezettségek		
iparűzési adó feltöltés miatti kötelezettség		0
helyi adó túlfizetés	69	68
nemzetközi támogatási programok miatti kötelezettségek		
támogatási program előlege miatti kötelezettség		
Beruházási és fejlesztési hitelek, köv. évet terhelő törlesztése	385	385
egyéb különféle kötelezettségek		
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek összesen</b>	<b>722</b>	<b>510</b>
Költségvetési passzív függő elszámolások	216	124
Költségvetési passzív átfutó elszámolások	734	0
Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások		
Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások		
Költségvetésen kívüli letéti elszámolások		
nemzetközi támogatási programok deviza elszámolása		
<b>Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen</b>	<b>950</b>	<b>124</b>
<b>Kötelezettségek összesen</b>	<b>4850</b>	<b>3427</b>
<b>Források összesen</b>	<b>207834</b>	<b>203730</b>

**Vének Község Önkormányzata**

**Képviselő-testületének**

**..../2011. (IV.....)**

**r e n d e l e t tervezete**

**Az önkormányzat és a közös fenntartású intézmények 2010. évi költségvetéséről szóló 1/2010. (II. 15.) sz.  
rendelet módosításáról**

Vének 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 1/2010. (II.15.) rendeletét (továbbiakban rendelet) az alábbiak szerint módosítja:

**1. §.**

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

**22.630.615,- Ft Költségvetési bevétellel**

**24.052.858,- Ft Költségvetési kiadással**

**1.422.243,- Ft Költségvetési hiánnyal**

**ebből 1.422.243,- Ft működési hiány**

**ebből 0,- 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; és a 11; számú melléklete helyébe az új 3/a; 3/b; 5; 5/a. és 11. számú melléklet lép.

A rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

Vének, 2011. április .....

Kiss Tamás

polgármester

Tóthné Ács Ildikó

mb.körjegyző

Kihirdetve: 2011. április.....

Tóthné Ács Ildikó

mb. körjegyző