



## CSOPAK KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

8229 Csopak, Petőfi S. u. 2..

Telefon: 06-87/446-538; Fax.: 06-87/446-250

e-mail: [penzugy@csopak.hu](mailto:penzugy@csopak.hu)

### Szöveges beszámoló Csopak Község Önkormányzatának 2011. évi gazdálkodásáról

#### *I. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése:*

Csopak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2/2011.(II.17.) rendeletével alkotta meg az Önkormányzat 2011. évi költségvetését, 608.882 eFt kiadási és bevételi főösszeggel. Csopak Község Önkormányzata 2011. évben összességében kiegyensúlyozott gazdálkodást folytatott.

A bevételek és a kiadások az előirányzatokon belül alakultak, az önkormányzati feladatok teljesítése mellett. Vonatkozik ez a megállapítás úgy a kötelező, mint az önként vállalt önkormányzati feladatokra.

Az Önkormányzat folyamatosan finanszírozta az intézményei működését, határidőben fizette a számláit, az előkészített beruházásai forráshiány miatt nem maradtak el. Fejlesztési célú hitel felvételére nem került sor.

2011. év folyamán a kiadások és bevételek változásai miatt négyszer került sor a költségvetési rendelet módosítására, melynek eredményeképpen a módosított kiadási és bevételi előirányzat 601.999 eFt-ra változott.

Az előző évekhez hasonlóan 2011. év folyamán is rendelkezett az önkormányzat likviditási hitel-kerettel, melyet a pályázatok után leigényelt utólagos finanszírozás miatti átmeneti likviditási gondok esetén használtunk fel. Év végén likvidhitel felhasználása az önkormányzatnak nem volt.

A 2011. évi eredeti költségvetésben 5.610 eFt összegű működési célú általános tartalék, valamint 30.000 eFt felhalmozási célú céltartalék került betervezésre. Az 5.610 eFt az előre nem látható feladatok finanszírozására került elkülönítésre. Az évközi módosítás következtében a működési célú általános tartalék 10.650 Ft-ra változott. Az elmaradt és az áthúzódó feladatok előirányzatát tettük tartalékba. A felhalmozási célú céltartalék nem került felhasználásra.

#### *II. Az Önkormányzat bevételi forrásai és azok teljesítése:*

A 2011. évi intézményi működési bevétel 106,8 %-ra teljesült a módosított előirányzathoz képest. Ezen belül az önállóan működő óvoda konyhájának bevétele 29.112 eFt, amelynek nagy részét az intézményi ellátási díj bevétele adja. (gyermek és szociális étkeztetés) A teljesítés 102,1%-os. Az általános iskola bevétele a tornaterem és a tantermek bérbe adásából származik, 2011-ben 1.723 eFt-ot realizáltak.

Önkormányzatunk költségvetési támogatása a 81.376 eFt eredeti előirányzathoz képest 2.111 eFt-tal növekedett. A növekedés legnagyobb része az egyes szociális feladatok támogatásának többlet igényléséből adódott.

Önkormányzatunk sajátos működési bevételei 255.817 eFt módosított előirányzattal szemben 257.786 eFt-ra teljesültek. Itt kerülnek elszámolásra a helyi adók, pótlékok, bírságok, átengedett központi adók, különböző egyéb bírságok és egyéb sajátos bevételek. A helyi adók 100,7 %-on teljesültek, az eredetileg tervezett 140.000 e Ft-on felül 16.711 e Ft többlet bevétel keletkezett. Ezen belül a telekadó (15 eFt-tal) és az

iparűzési adó ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után maradt el a tervezettől. Az iparűzési adó esetében az elmaradás egyik oka, a jogszabályi változások miatti bevétel kiesés.

Ezen kívül - a Balaton partján szinte megszokott tényezőként – az időjárás befolyásolta a bevételeket. Évek óta egyre több figyelmet fordítunk az adófegyelem növelésére.

Felhalmozási és tőkejellegű bevételnél kerül elszámolásra az értékesített önkormányzati ingatlan bevétele 8.792 eFt értékben, a Bahart részvények utáni osztalék bevétel 597 eFt-tal, valamint a beruházási célú pénzeszköz átvételek 83.608 eFt összegben.

Működési célú támogatásértékű bevételnél kerül elszámolásra az OEP-től kapott támogatás, 3.462 eFt. Itt kerül elszámolásra a kistérségektől kapott normatív állami hozzájárulás a mozgókönyvtárhoz, és külön megállapodás alapján Paloznak Község Önkormányzata által fizetett intézményi hozzájárulás. Az előző évi központi költségvetési kiegészítések, támogatások összege 1.640 eFt.

Támogatásértékű beruházási bevételként egyrészt a 2010. évi beruházások áthúzódó pénzügyi elszámolása miatt a „Falumegújítás” „A Plul malom molnár lakás felújítás” és az „Intelligens strand” beruházásokra kapott támogatást számoltuk el 17.807 eFt összegben. Másrészt a 2011. évben indult „Kerékpáros-barát település” EU-s forrásból történő elszámolására 50.801 eFt-ot kaptunk. A Veszprém Megyei Önkormányzat önerő pályázat kapcsán az „Intelligens strand felújítása”-hoz 15.000 eFt-ot biztosított.

Fejlesztési célú hitel-felvételre nem került sor.

Likviditási hitelt átmenetileg vett igénybe az önkormányzat a bevételek és a kiadások eltérő realizálódása miatti különbség kiküszöbölése érdekében.

### **III. Az Önkormányzat kiadásai és azok teljesítése:**

Az önkormányzat 2011. évi működési kiadásainak eredeti előirányzata 450.746 eFt, a módosított előirányzat 503.799 eFt. A teljesítés 466.894 eFt.

A költségvetésben tervezett feladatok megvalósultak.

A személyi juttatások módosított előirányzata 180.874 eFt, teljesítése 179.268 eFt volt.

A munkaadót terhelő járulékok módosított előirányzata 42.954 eFt, teljesítése 42.400 eFt.

A dologi kiadási előirányzat év közbeni növekedését az étkezési forgalom miatti élelmiszer-beszerzés kiadása és az óvodában indított – gyermek létszám növekedése miatti – 3. csoport nyitáshoz kapcsolódó készlet beszerzés indokolta. A kamatkiadás 2011. évi teljesítése az eredetileg betervezett 1.650 eFt-hoz képest 5.488 eFt-ra teljesült. Ennek oka az év közben igénybe vett likvid-hitel után fizetett kamat, valamint a felhalmozási célú hitelek után fizetett kamat.

A társadalom és szociálpolitikai juttatások, támogatásoknál az eredeti 15.770 eFt-hoz képest 17.020 eFt-ra módosult az előirányzat, a teljesítése 15.039 eFt-ra realizálódott.

2011. évben eredeti előirányzatként 5.670 eFt, módosított előirányzatként 7.471 eFt összegű keretet biztosított a Képviselő-testület egyéb szervezetek támogatására. Az alábbiak részesültek támogatásban:

- Református Egyház	750 eFt
- Katolikus Egyház	600 eFt
- Polgárvédelem	81 eFt
- Csopak Településért Közalapítvány	1.620 eFt
- Madártani Egyesület	200 eFt
- Csopak Nyugdíjas Klub	550 eFt
- Kertbarátkör	100 eFt
- Polgárórség	150 eFt
- Csopak-Paloznak Horgász Egyesület	250 eFt
- Vöröskereszt helyi szervezete	100 eFt
- Csopak FC	1.200 eFt
- Kölyök Labdarúgó Klub	400 eFt
- Balaton Riviéra Turisztikai Egyesület	1.468 eFt

Működési célú pénzeszköz átadásként kerül elszámolásra a Probio Zrt-nek fizetett 687 eft-os összeg.

Támogatásértékű működési kiadást jelentett az orvosi ügyelethez és a jelzőrendszeres házi segítségnyújtáshoz történő hozzájárulás, valamint az árvíz károsultak megsegítésére, Szendrő városának utalt támogatás. A vörösiszap-katasztrófa károsultjainak megsegítésére 500 eFt-ot utaltunk.

#### Felhalmozási kiadások:

Az önkormányzat költségvetéséből teljesített összes felhalmozási célú kiadás 2011.évben 89.482 eFt-ra teljesült. Ez a módosított előirányzat 92,7 %-a.

Ingatlanok felújítására 2.440 eFt-ot költött az önkormányzat. A községi strandon lévő üzlethelyiséget újítottuk fel. Legnagyobb részt kitevő beruházásunk a „Kerékpáros-barát település” pályázat keretein belül kerékpár út Európai Unió forrásból történő megépítése. Ezen felül az önkormányzat több, elnyert pályázat előkészítését végezte 2011-ben.

#### Európai Unió forrásból megvalósuló projektek

Csopak Község Önkormányzata 2011. évben uniós forrásból valósította meg a „Kerékpárosbarát település” nevet viselő projektet. A beruházás műszaki átadása 2011. évben megtörtént, a teljes pénzügyi elszámolás, kifizetés és a pályázati támogatás záró kifizetési kérelmét 2012-ben teljesítettük. 2011. évben a projektre kifizetett összeg 61.670 eFt felett van. A támogatás intenzitása 85%-os.

#### **IV. Pénzmaradvány változása**

Az Önkormányzat 2011. december 31-i záró pénzkészlete 24.900 eFt, a rövid lejáratú likvid hitelek állománya 0 Ft. A költségvetési aktív és passzív elszámolások záró-egyenlegeként a 2011. évi tárgyi helyesbített pénzmaradvány 33.094 eFt, mely módosul a finanszírozásból származó bevételekkel. A módosított pénzmaradvány így 41.371 eFt-ra változik.

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

Csopak Község Önkormányzata 2011. év folyamán nem tervezett felhalmozási célú hitelt. Tényleges hitel felvétel nem történt. Értékpapír forgalma nem volt.

#### **VI. Vagyon alakulása**

<b>A vagyoni helyzet alakulása: eFt</b>	<b>Nyitó</b>	<b>Záró</b>	<b>Változás</b>
<b>Eszközök:</b>			
Immateriális javak	420	708	+288
Tárgyi eszközök:	2.826.522	2.850.640	+24.118
Befektetett.pü.-i eszk.össz.:	61.309	61.641	+332
Üzemeltetésre kezelésre átadott	18.650	17.494	+1.156
<b>Befektetett eszközök összesen:</b>	<b>2.906.901</b>	<b>2.930.483</b>	<b>+23.582</b>
Készletek:	109	124	+15
Követelések:	28.260	26.467	-1.793
Pénzeszközök:	8.616	28.963	+20.347
Egyéb aktív pénzügyi elszámolások:	10.441	9.323	-1.118
<b>Forgóeszközök összesen:</b>	<b>47.426</b>	<b>64.877</b>	<b>+17.451</b>
<b>Eszközök összesen:</b>	<b>2.954.327</b>	<b>2.995.360</b>	<b>+41.033</b>
<b>Források:</b>			
Tartós tőke:	2.664.499	2.664.499	0
Tőkeváltozások:	173.149	180.702	+7.553
Tartalékok:	- 24.911	33.094	+58.005
Kötelezettségek:	134.937	111.873	-23.064
Egyéb passzív pénzügyi elszámolások:	6.653	5.192	-1.461
<b>Források összesen:</b>	<b>2.954.327</b>	<b>2.995.360</b>	<b>+41.033</b>

Az önkormányzat 2010. évi záró mérleg főösszege 2.954.327 eFt mely 2011. év végére 2.995.360 eFt-ra változott. A változás okai eszköz oldalon a beruházások, felújítások növekedése, másrészt a pénzeszközök állományának növekedése. Forrás oldalon ennek fedezete nagyrészt a költségvetési tartalék.

*Az önkormányzat részesedései és ezek tulajdoni hányada az alábbiak szerint alakult 2011. 12.31-én:*

<b>Megnevezés</b>	<b>Menny db</b>	<b>Név- Érték Ft</b>	<b>Könyv szerinti össz. Ft</b>	<b>Tulajdoni arány</b>
BAHART .	2	61.160.000	61.160.000	1,49%
<b>Összesen:</b>	<b>2</b>	<b>61.160.000</b>	<b>61.160.000</b>	<b>1,49%</b>

Össességében elmondható, hogy az önkormányzat 2011. évi gazdálkodása stabil volt, likviditási problémák nem jelentkeztek. A képviselő-testület által elfogadott költségvetés és a módosítások megteremtették a kiegyensúlyozott gazdálkodás lehetőségét.

Csopak, 2012. március 14.

Ambrus Tibor  
polgármester