

**Dusnok Önkormányzat Képviselőtestületének
6/2012. (IV.18.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2011. évi költségvetésének
végrehajtásáról**

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Tv. 91. § alapján a Képviselőtestület a 2011. évi költségvetés végrehajtásáról az alábbi rendeletet alkotja

1. §

/1/ Önkormányzat költségvetési szervei:

- a./ Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv: Polgármesteri Hivatal
- b./ Önállóan működő költségvetési szerv:
Dusnok- Fajsz Társult Általános Művelődési Központ
Gondozási Központ

/2/ Az /1/ bekezdésben felsorolt önállóan működő és gazdálkodó, és önállóan működő költségvetési szervek külön-külön címet alkotnak. A címrendet az Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló 2/2011.(II. 21.) számú önkormányzati rendelet tartalmazza.

2. §

/1/ A Képviselőtestület az Önkormányzat és intézményei 2011. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót

733.857-eFt bevétellel és
707.944 eFt kiadással jóváhagyja a mellékletekben foglaltaknak megfelelően.

/2/ A Képviselőtestület az Önkormányzat 2011. évi bevételeit jogcímenként az 1. sz. melléklet szerint elfogadja.

/3/ A Képviselőtestület az Önkormányzat 2011. évi kiadásait feladatonként a 2. sz. melléklet szerint elfogadja.

/4/ A Képviselőtestület az Önkormányzat és intézményei létszámalakulását a következők szerint veszi tudomásul:

Össz. létszám:	107 fő
Ebből: Polgármesteri Hiv.	19 fő ebből köztisztviselő 10 fő
Dusnok-Fajsz Társult ÁMK	64 fő
Gondozási Központ	9 fő

/5/ Az Önkormányzat 2011. évi pénzeszköz-változását a 3. sz. melléklet tartalmazza.

/7/ Az Önkormányzat 2011. évi gazdálkodásából származó pénzmaradvány összegét a Képviselőtestület 36.666 eFt-ban hagyja jóvá (4. sz. melléklet).

/8/ A Képviselőtestület az Önkormányzat 2011. december 31-i állapot szerinti vagyonát az 5, 5/A, 5/B és 5/C. sz. mellékletek részletezésének megfelelően állapítja meg.

/10/ A működési és felhalmozási célú bevételekről és kiadásokról szóló 2011. évi pénzforgalmi mérleget a Cigány Kisebbségi Önkormányzat tekintetében a 6. sz. melléklet, a Horvát Kisebbségi Önkormányzat tekintetében a 7. sz. melléklet, a Német Kisebbségi Önkormányzat tekintetében a 8. sz. melléklet tartalmazza.

/11/ A Képviselőtestület az Önkormányzat 2011. évi egyszerűsített mérlegét a 9. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

/12/ A Képviselőtestület az Önkormányzat 2010. évi egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentését a 10. sz. melléklete szerint hagyja jóvá.

/14/ A Képviselőtestület az éves ellenőrzési jelentést a 11. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

3. §

A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Dusnok, 2012. április 10.

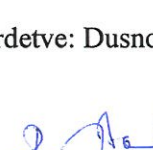

Dr. Bajai Bernadett
jegyző




Palotai Péter
polgármester

Záradék:

E rendelet kihirdetve: Dusnok, 2012. április 18. napján.


Dr. Bajai Bernadett
jegyző

Teljesítés
%

[illegible]

BEVÉTELEK ÖSSZESEN:

485 536	703 930	733 857	104
---------	---------	---------	-----

Kimutatás

Dusnok Községi Önkormányzat 2011. évi költségvetésének teljesítéséről

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
I. Személyi juttatások	207 092	227 608	227 608	100
II. TB járulék+ táppénz hozzájárulás	52 662	58 464	58 464	100
III. Dologi kiadások	146 710	143 867	117 788	82
IV. Támogatásértéktű kiadások államháztartáson belülrre	0	139 613	175 777	126
- felhalmozási célra	0	0	0	0
- működési célra	0	139 613	175 777	126
V. Végleges pénzeszközök átadása	9 413	7 413	7 055	95
Működési célra egyéb szerv. Tám.	6 500	6 500	5 942	91
Felhalmozási célra	500	500	700	140
Kisebbségek átadása	413	413	413	100
Működési célra államháztartáson kívülrre / közcélúak fogl.	2000	0	0	-
VI. Szociálpolitikai ellátások és egyéb juttatások	16 000	53 031	53 670	101
VII. Felújítások	800	28 424	28 424	100
VIII. Beruházás	51 448	45 510	34 782	76
IX. Tartalék	1 411	0	0	-
X. Függető, áttűtő, kiegyenlítő kiadások	0	0	4 376	-
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	485 536	703 930	707 944	101

Dusnok Községi Önkormányzat
2011. évi egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatás eFt-ban

Megnevezés	Előző évi kötségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések + -	Előző évi audit.egysz. besz. záró adatai	Kötségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések + -	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló
1. Záró pénzkészlet	4 345		4 345	26 460		26 460
2. Forgatási célú műveletek egyenlege	0		0	0		0
3. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszám. összevont záró egyenlege (+, -)	-1 171		-1 171	6 931		6 931
4. Előző években képzett tartalékok maradványa (-)	0		0	0		0
5. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (-)	0		0	0		0
6. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (1+2+-3-4-5)	3 174		3 174	33 391		33 391
7. Finanszírozásból származó korrekciók (+, -)	624		624	3 275		3 275
8. Pénzmaradványt terhelő elvonások (+, -)	0		0	0		0
9. Kötségvetési pénzmaradvány (6+7+8)	3 798		3 798	36 666		36 666
10. Vállalkozási maradványból alaptev. Ellátásra felh. Összeg	0		0	0		0
11. Kötségvetési pénzmaradványt külön jogsz. alapján mód. tétel (+, -)	0		0	0		0
12. Módosított pénzmaradvány (6+-7+-8+-9+-10)	3 798		3 798	36 666		36 666
13. Egészségbiztosítási alapból folyósított pénzmaradvány (12- ből)	0		0	0		0
14. Kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány (12-ből)	3 798		3 798	36 666		36 666
15. Szabad pénzmaradvány (12- ből)	0		0	0		0

Az önkormányzat 2010. évi pénzeszközének változása

I. Pénzkészlet a tárgyidőszak elején	4.345
II. Bevételek	730.059
Pénzforgalmi bevételek	
III. Kiadások	
Pénzforgalmi kiadások	<u>707.944</u>
IV. Pénzkészlet a tárgyidőszak végén: (I + II – III)	26.460

**Az Önkormányzat vagyonkimutatása
2011. december 31-i állapot szerint**

ESZKÖZÖK	Sor- szám	Előző év	Tárgyév	Változás %-a
	állományi érték			
1.	2.	3.	4.	5.
A/ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (2+3+10+13)	1.	1.217.381	1.223.922	101
I. Immateriális javak	2.	3.828	3.099	81
II. Tárgyi eszközök (4+7+8+9)	3.	650.710	679.808	104
II/1. Törzsvagyron (5+6)	4.	626.174	660.580	105
a. Forgalmképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5.	557.295	587.916	105
b. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	6.	68.879	72.664	105
2. Gépek, berendezések és felszerelések	7.	24.223	19.228	79
3. Járművek	8.	313	0	-
II/2. Egyéb vagyon	9.	-	-	-
III. Befektetett pénzügyi eszközök (11+12)	10.	403	403	100
1. Egyéb tartós részesedés	11.	403	403	100
3. Tartósan adott kölcsönök	12.	-	-	-
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	13.	562.440	540.612	96
B/ FORGÓESZKÖZÖK (15+16+17+18+19)	14.	22.427	49.311	220
I. Készletek	15.	319	245	77
II. Követelések	16.	9.393	9.860	105
III. Értékpapírok	17.	-	-	-
IV. Pénzeszközök	18.	4.345	26.460	609
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	19.	8.370	12.749	152
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN: (1+14)	20.	1.239.808	1.273.233	103
FORRÁSOK				
D/ SAJÁT TŐKE (22+23)	21.	1.226.663	1.231.979	101
1. Tartós tőke	22.	60.354	60.354	100
2. Tőkeváltozások	23.	1.166.309	1.171.625	101
E/ TARTALÉKOK (25)	24.	3.174	33.390	105
I. Költségvetési tartalékok	25.	3.174	33.391	105
F/ KÖTELEZETTSÉGEK (27+28+29)	26.	9.971	7.863	79
I. Hosszúlejáratú kötelezettségek	27.	-	-	-
II. Rövidlejáratú kötelezettségek	28.	430	2.048	476
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	29.	9.541	5.815	61
FORRÁSOK ÖSSZESEN: (21+24+26)	30.	1.239.808	1.273.233	103

Vagyongkimutatás a 2011. december 31-i
0-ra leírt befektetett eszközökről

Megnevezés	Bruttó érték
0-ig leírt Immateriális eszközök	4.930
ebből: használatban lévő	4.930
használaton kívüli	-
0-ig leírt Gépek, berendezése, felszerelések	9.538
ebből: használatban lévő	9.538
használaton kívüli	-
0-ig leírt Járművek	7.652
ebből: használatban lévő	7.652
használaton kívüli	-
0-ig leírt befektetett eszközök összesen:	22.120

5/B. számú melléklet
e Ft-ban

**Vagyonkimutatás a 2011. december 31-i
érték nélkül nyilvántartott eszközökről**

Megnevezés	Mennyiség db.
Képzőművészeti alkotások	-
Régészeti leletek	-
Kép- és hangarchívumok	-
Gyűjtemények	-
Kulturális javak	-
Egyéb eszközök (könyvtári kötetek)	6.831
Eszközök összesen:	6.831

5/C. számú melléklet
e Ft-ban

**Vagyongkimutatás a 2011. december 31-i
a mérlegben nem szereplő kötelezettségekről**

Megnevezés	Mennyiség	Bruttó érték
Kezességvállalás	-	-
Garanciavállalás	-	-
Szerződésből eredő kötelezettség	-	-
Függő kötelezettség	-	-
Kötelezettségek összesen:	-	-

Cigány Kisebbségi Önkormányzat (új nevén Dunszoki Roma Nemzetiségi Önkormányzat) 2011. évi pénzforgalmi mérlege a működési és felhalmozási célú bevételekről és kiadásokról

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
Megnevezés	Működési célú mód.ei.	bev. telj.	Felhalm. célú mód.ei.	Együtt bev. telj.	Megnevezés	Működési célú mód.ei.	Felhalm. célú mód.ei.	Együtt kiad. telj.	Együtt
Működési bevétel	121	121	-	-	Személyi jellegű kiadások	45	45	-	45
Támogatás értékű működési bevétel	2.431	2.431	-	-	Munkaadókat terhelő járulékok	15	15	-	15
Előző évi pénzmaradvány	132	132	-	-	Dologi kiadások	1.857	856	-	856
Pénzeszköz átvétel	30	30	-	-	Pénzeszköz átadás	797	797	-	797
Bevételek összesen:	2.714	2.714	-	-	Kiadások összesen:	2.714	1.713	-	1.713

Horvát Kisebbségi Önkormányzat (új nevén Dusanoki Horvát Nemzetiségi Önkormányzat) 2011. évi pénzforgalmi mérlege a működési és felhalmozási célú bevételekről és kiadásokról

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
Megnevezés	Működési célú mód.ei.	bev. telj.	Felhalm. célú mód.ei.	Együtt bev. telj.	Megnevezés	Működési célú mód.ei.	Felhalm. célú mód.ei.	Együtt kiad. telj.	
Működési bevételek	45	45	-	45	Személyi jellegű kiadások	82	-	82	82
Támogatás értékű működési bevételek	3.585	3.585	-	3.585	Dologi kiadások	1.207	-	576	576
Előző évi pénzmaradvány	450	450	-	450	Pénzeszköz átadás	2.921	-	922	922
Pénzeszköz átvétel	130	130	-	130					
Bevételek összesen:	4.210	4.210	-	4.210	Kiadások összesen:	4.210	1.580	-	1.580

Német Kisebbségi Önkormányzat (új nevén Dunszoki Német Nemzetiségi Önkormányzat) 2011. évi pénzforgalmi mérlege a működési és felhalmozási célú bevételekről és kiadásokról

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
Megnevezés	Működési célú mód.ei.	bev. telj.	Felhalm. célú mód.ei.	Együtt bev. telj.	Megnevezés	Működési célú mód.ei.	Felhalm. célú mód.ei.	Együtt kiad. telj.	Együtt
Működési bevétel	32	32	-	-	Személyi jellegű kiadások	22	22	-	22
Támogatás értékű működési bevétel	2.218	2.218	-	-	Dologi kiadások	2.515	774	-	774
Előző évi pénzmaradvány	494	494	-	-	Pénzeszköz átadás	237	236	-	236
Pénzeszköz átvétel	30	30	-	-					
Bevételek összesen:	2.774	2.774	-	-	Kiadások összesen:	2.774	1.032	-	1.032

Dusnok Községi Önkormányzat 2011. évi
egyszerűsített mérlege eFt-ban

Eszközök	Előző évi kötségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések + -	Előző évi audit.egysz. Besz. Záró adatai	Kötségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések + -	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
A. Befektetett eszközök	1.217.381		1.217.381	1.244.146		1.244.146
I. Immateriális javak	3.828		3.828	3.476		3.476
II. Tárgyi eszközök	650.710		650.710	699.655		699.655
III. Befektetett pénzü.eszközök	403		403	403		403
IV. Üzemeltetésre átadott eszközök	562.440		562.440	540.612		540.612
B. Forgóeszközök	22.427		22.427	49.398		49.398
I. Készletek	319		319	245		245
II. Követelések	9.393		9.393	9.860		9.860
III. Értékpapírok	0		0	0		0
IV. Pénzeszközök	4.345		4.345	26.460		26.460
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	8.370		8.370	12.833		12.833
Eszközök összesen	1.239.808		1.239.808	1.293.544		1.293.544
Források						
D. Saját tőke	1.226.663		1.226.663	1.252.203		1.252.203
1. Tartós tőke	60.354		60.354	60.354		60.354
2. Tőkeváltozások	1.166.309		1.166.309	1.191.849		1.191.849
E. Tartalékok	3.174		3.174	37.879		37.879
I.Kötségv.tartalék	3.174		3.174	37.879		37.879
F.Kötelezettségek	9.971		9.971	3.462		3.462
I. Hosszú lejár. köt.	0		0	0		0
II. Rövid lejáratú köt.	430		430	2.048		2.048
III.Egyéb passz. pü. e.	9.541		9.541	1.414		1.414
Források összesen	1.239.808		1.239.808	1.293.544		1.293.544

Dusnok Községi Önkormányzat 2011. évi egyszerűsített
éves pénzforgalmi jelentése eFt-ban.

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
001	Személyi juttatások	207.092	227.608	227.608
002	Munkaadót terhelő járulékok	52.662	58.464	58.464
003	Dologi és egyéb folyó kiadások	146.710	143.867	117.788
004	Működési célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatás	0	139.613	175.777
005	Államháztartáson kívülre végleges műk. pénzeszköz átadások	8.913	6.913	6.355
006	Ellátottak pénzbeli juttatásai	16.000	53.031	53.670
007	Felújítás	800	28.424	28.424
008	Felhalmozási kiadások	51.448	45.510	34.782
009	Felhalm. célú támogatásértékű kiad. egyéb támogatás	0	0	0
010	Államházt.-on kívülre végleges felhalmozási pénzeszköz átadás	500	500	700
011	Hosszú lejáratú kölcsönök nyújt.	0	0	0
012	Rövid lejáratú kölcsönök nyújt.	0	0	0
013	Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen	484.125	703.930	703.568
014	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0	0	0
015	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0	0	0
016	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai	0	0	0
017	Forgatási célú hitelviszony meg. értékpapírok kiadásai	0	0	0
018	Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0
019	Pénzforgalmi kiadások (13+18)			
020	Pénzforgalom nélküli kiadások	1.411	0	0
021	Továbbadási (lebonyolítási) célú kiadások	0	0	0
022	Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások	0	0	4.376
023	Kiadások összesen (19+...22)	485.536	703.930	707.944
024	Intézményi működési bevételek	24.650	26.234	25.168
025	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	150.500	145.500	143.111
026	Működési célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások	95.147	241.660	259.043
027	Államházt.-on.kívülről végleges működési pénzeszk.átvétel	0	535	1.564

028	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	1.250	1.250	1.152
029	28-ből Önkorm.sajátos felhalm.-i és tőkebevételei	0	0	0
030	Felhalm.-i célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások	45.204	45.204	62.384
031	Államház.-on kívülről végl. felhal.-i pénzeszköz átvétel	2.000	2.000	2.000
032	Támogatások, kiegészítések	162.785	237.749	239.363
033	32-ből Önkorm. költségvetési tám.	162.785	237.749	237.749
034	Hosszúlejáratú kölcsönök visszatérülése	0	0	0
035	Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése	0	0	0
036	Költségv.-i pénzforg.-i bevét.össz.	481.536	700.132	733.785
037	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	0	0	0
038	Rövid lejáratú hitelek felvétele	0	0	0
039	Tartós hitelviszony megtestesítő értékpapírok bevétele	0	0	0
040	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei	0	0	0
041	Finanszírozási bevételek összesen (37+...40)	0	0	0
042	Pénzforgalmi bevételek (36+41)	481.536	700.132	733.785
043	Pénzforgalom nélküli bevételek	4.000	3.798	3.798
044	Továbbadási (lebonyolítási célú bevételek	0	0	0
045	Kiegyenlítő, átfutó, függő bev.	0	0	- 3.726
046	Bevételek összesen (42+...45)	485.536	703.930	733.857
047	Költségvetési bevételek és kiadások különbsége (36+43-13-20)			
048	Finanszírozási műveletek eredménye (41-18)	0	0	0
049	0	0	0	0
050	Aktív és passzív pénzügyi műveletek egyenlege (45-22)	0	0	650

Éves ellenőrzési jelentés

A Kalocsa Kistérség Szolgáltató Intézménye a belső ellenőrzési terv alapján végezte tevékenységét.

A vizsgálat kiterjedt arra, hogy Dusnok Önkormányzat Polgármesteri Hivatalában a bizonylati rend fegyelem a jogszabályi és belső szabályzatokban foglaltak szerint érvényesül-e, valamint annak megállapítása, hogy a támogatott szervezetek a kapott forrást cél szerint, megfelelően dokumentáltan, a támogatási szerződésben szereplő feltételeknek megfelelően használták-e fel.

Az ellenőrzés témájának és alanyának kiválasztása során azt figyeltük, hogy az intézménynél mikor és milyen típusú volt az ellenőrzés.

Az ellenőrzést 1 szakképzett ellenőr végezte 2010.09.12. és 09.23. között.

Ellenőrizendő időszak: 2010 év

Ellenőrzés típusa: szabályszerűségi,- pénzügyi ellenőrzés és adóellenőrzés

Ellenőrzés módszerei: Az ellenőrzés tételes vizsgálattal, illetve mintavételes eljárással történik

Megállapítások:

- Az elszámolással és az utólagos ellenőrzéssel kapcsolatos munkát megkönnyítené egy egységesen használható költségvetési adatlap, melyen feltüntetik a támogatásra megjelölt célokat és pénzügyi kereteket, illetve elszámoláskor a tényleges kiadások jogcímenkénti összegét.
- A Dusnok Községi Sportegyesületnél indokolt a nyújtott támogatás összegének a felülvizsgálata.
- A beszerzett nyomtatványokról a nyilvántartás pótlása szükséges.
- A meghatározott szigorú számadású nyomtatványokat analitikus nyilvántartásba kell venni, a felhasználásról nyilvántartást kell vezetni.
- A számlák analitikus nyilvántartásának a pótlása szükséges.

Az ellenőrzés alapján büntető-, szabálysértési, kártérítési vagy fegyelmi vizsgálat megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság feltárására nem került sor. A hiányosságok pótlása megtörtént.

