

Jelentés Fülöpjakab Község Önkormányzata 2010. augusztus 31-i vagyoni és pénzügyi helyzetéről

Jelentés Fülöpjakab község Önkormányzata 2010. augusztus 31-i vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint a 2006-2010. évi választási ciklusban keletkezett, későbbi éveket terhelő pénzügyi kötelezettségekről.

Fülöpjakab község Önkormányzat Közgyűlése a 2010. évi költségvetését a 2/2010. (II.15.) önkormányzati rendelettel fogadta el 125.288 e. Ft főösszeggel. A 2010. évi költségvetési kiadások módosított előirányzata (7/2010. (08.16) ök.rendelet szerint) 156.786 e. Ft volt, a költségvetési bevételek módosított előirányzata 136.940 e. Ft. A 2010. évi kiadások és bevételek különbözete 19.845 e Ft, amely az előző évi pénzmaradvány igénybevételével és az lekötött betétek felhasználásával kerül finanszírozásra, hitelfelvételt az önkormányzat nem tervezett.

Az önkormányzat gazdálkodása a jogszabályoknak megfelelően zajlott, pénzügyi helyzete kiegyensúlyozott. A költségvetési elszámolási számla a félév során folyamatosan pozitív egyenleget mutatott, augusztus 31-i – *alszámlák nélküli* – záró egyenlege 1.822 e. Ft volt, 15.000 e. Ft lekötött betéttel rendelkezett az önkormányzat, hitel felvételére nem került sor.

A módosított költségvetés 2010. június 30-ig történt végrehajtását – kiemelt előirányzatonként – a *jelentés 1-2. számú melléklete mutatja be.*

A táblázat szerint a költségvetés összességében, de előirányzatonként is szinte mindenhol az időarányosnak megfelelő teljesítés szerint realizálódott.

Az intézményi működési bevételek 55 %-ban teljesültek. A beszámolási időszakban telek értékesítésre a tervezett 775 e. Ft bevétel nem realizálódott, itt bevétel kiesés várható.

A helyi adók teljesülése 70 %-os. A gépjármű adó teljesülés 59%. Az iparüzési adó a tervezetthez képest 80%-os szinten áll, ez alultervezés miatt következett be, tényleges bevétel többletet nem jelent, mert az iparüzési adó növekedés szja. kiegészítés csökkenéssel jár. A gépjármű adó teljesülése csak látszatra időarányos, mert igen magas a 2009. évi tartozások behajtása.

Az átengedett központi adók 52 %-ban, a költségvetési támogatások pedig 51 %-ban teljesültek. Az SZJA kiegészítésből az iparüzési adó bevallás miatt 4.114 e. Ft lemondásunk keletkezett az első félévi elszámolás során, melyre a fedezetet az iparüzési adó többletbevétele fogja nyújtani.

A működési kiadások teljesítése a tervezettnél megfelelően alakult, kismértékben alulteljesítés tapasztalható.

A személyi juttatások teljesülése 47 %-os, ami megfelel a tervezett szintnek, a kisebb elmaradás a nem időarányosan fizetendő juttatások miatt látható.

A munkaadót terhelő járulékok teljesülése a személyi juttatások függvénye, a teljesülés megegyezik a tervezett szinttel.

A dologi kiadások szintén a terv szerint teljesültek, de a kiadási tételek egy része a feladatok ütemezésétől függ, így a teljesítés nem lehet időarányos. A villamos energia felhasználás a második félévben takarékos gazdálkodásra szólít fel.

A különféle költségvetési befizetések a 2009. évi beszámolóhoz kapcsolódó visszafizetendő normatív támogatások és kamatok, melyek fizetési határideje az első félévben lejárt, a 100%-os kiadási szint ennek köszönhető.

Az Önkormányzat által folyósított ellátások szintén a tervezettnél megfelelően alakultak. A teljesülés 46%-os. A rendelkezésre állási támogatás összege az eredeti előirányzathoz képest jelentősen csökkent.

A működési célú pénzeszközátadás kiadásai nem időarányosan jelentkeznek, a hozzájárulások kifizetése a második félévre tehető.

A Kölcsön nyújtás a Szabadidő parkhoz kötődik, a megvalósítással kapcsolatos kiadások a második félévben jelentkeztek.

Céltartalék felhasználása és képzése az alábbiak szerint alakult: háziorvos pénzmaradványa
1.214 e. Ft.

A 2006-2010. évi választási ciklusban keletkezett (önkormányzati döntésekből, fizetési kötelezettség vállalásból eredő), a következő éveket terhelő fizetési kötelezettségek az alábbiak:

Több évi kihatással járó képviselő-testületi döntések

Kiadások	2010. év	2011.év	2012.év
Kerékpárút pályázat önerő	8900		
IKSZT pályázaton való részvétel		4850	
		4850	

Fülöpjakab község képviselő-testületének megalakulását követően 2006-2010. között keletkezett, a későbbi éveket terhelő pénzügyi kötelezettségeket tartalmazó szerződéseket a 3. számú melléklet mutatja be.

Fülöpjakab, 2010. szeptember 03.

Csáki Béla
polgármester

Fülöpjakab Község Önkormányzata
2010. évi bevételeinek és kiadásainak bemutatása
kiemelt előirányzatonkénti bontásban

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	2010. évi eredeti előirányzat	2010. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2010. VI. 30.	Teljesítés %-a
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK	124 193	136 166	73 182	53,7
Működési bevételek	77 210	85 552	46 967	54,9
- <i>Intézményi működési bevételek</i>	5 387	6 578	3 610	54,9
- <i>Önkormányzatok sajátos működési bevételei</i>	71 823	78 974	43 357	54,9
Előző évi támogatások, visszatérülések				
Támogatásértékű bevételek	8 800	10 246	5 320	51,9
Véglegesen átvett pénzeszközök				
Önkormányzatok költségvetési támogatása	37 035	39 220	20 191	51,5
Támogatási kölcsönök visszatérülése	1 148	1 148	704	61,3
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele				
Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele				0,0
Előző évi pénzmaradvány átvétele				0,0
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK	1 095	10 120	0	0,0
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	775	775		0,0
Támogatásértékű bevételek	320			
Véglegesen átvett pénzeszközök				
Önkormányzatok költségvetési támogatása				0,0
Támogatási kölcsönök visszatérülése				
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		9 345		0,0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	125 288	146 286	73 182	50,0
Értékpapír értékesítés bevétele	0	10 500	0	0,0
- <i>Működési célú</i>				0,0
- <i>Felhalmozási célú</i>		10 500		0,0
Kötvény kibocsátás bevétele	0	0	0	0,0
- <i>Működési célú</i>				0,0
- <i>Felhalmozási célú</i>				0,0
Hitelfelvétel	0			
- <i>Működési célú</i>				0,0
- <i>Felhalmozási célú</i>				
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	10 500	0	0,0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	125 288	156 786	73 182	46,7
Költségvetési kiegészítések, visszatérülések				0,0
Előző évi pénzmaradvány átvétele				0,0
BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	125 288	156 786	73 182	46,7

Fülöpjakab Község Önkormányzata
2010. évi bevételeinek és kiadásainak bemutatása
kiemelt előirányzatonkénti bontásban

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	2010. évi eredeti előirányzat	2010. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2010. VI. 30.	Teljesítés %-a
MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK	125 074	131 453	61 573	46,8
Személyi juttatások	32 572	38 779	17 626	45,5
Munkaadót terhelő járulékok	8 357	10 032	4 660	46,5
Dologi és egyéb folyó kiadások	33 696	33 845	17 827	52,7
Kamatkiadások				
Ellátottak pénzbeli juttatásai				
Szociálpolitikai ellátások és egyéb juttatások	24 590	21 425	9 766	45,6
Előző évi maradvány átadás				
Támogatásértékű kiadások	23 281	24 844	11 588	46,6
Működési célú pénzeszközátadás	2 578	1 314	106	8,1
Kölcsönök nyújtása				
Tartalékok		1 214		0,0
- Általános tartalék				
- Céltartalékok		1 214		0,0
FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	214	25 333	7 239	28,6
Beruházási kiadások	214			
Felújítások		15 967	7 194	45,1
Támogatásértékű kiadások				
Felhalmozási célú pénzeszközátadás				
Pénzügyi befektetések kiadásai				
Kölcsönök nyújtása		9 366	45	0,5
Fejlesztési célú tartalékok				
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	125 288	156 786	68 812	43,9
Működési célú hitel törlesztése				
Felhalmozási célú hitel törlesztése				
Forgatási célú értékpapír vásárlása				0,0
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	125 288	156 786	68 812	43,9
Vállalkozási tevékenység eredményének alaptevékenységre való felhasználása				0,0
Előző évi pénzmaradvány átadása				0,0
KIADÁSOK FŐÖSSZEGE	125 288	156 786	68 812	43,9