

1. Napirend

BESZÁMOLÓ

Tolmács Község Önkormányzat 2010. évi költségvetésének I. féléves teljesítéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Tolmács Község Önkormányzat 2010. I. félévi gazdálkodásának pénzügyi fedezete folyamatosan biztosított volt. A kötelező feladatainknak folyamatosan eleget tettünk, a működési kiadások fedezete mindenkor rendelkezésünkre állt. A személyi és intézményi háttérrel takarékos gazdálkodással biztosítottuk.

Bankszámlánk és pénztárunk nyitó egyenlege január 1-jén 12.685 ezer Ft volt, záró egyenlegünk június 30-án 9.784 ezer Ft volt, ebből rövid lejáratú betétként lekötött összeg 5.000 ezer Ft.

A következőkben az I. fejezetben az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak alakulása kerül bemutatásra. Az 1. számú mellékletben az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak összesített pénzforgalmi mérlege található.

A II. fejezetben a Bánk-Tolmács Körjegyzőség bevételeinek és kiadásainak alakulása kerül bemutatásra. Az 2. mellékletben a Körjegyzőség bevételeinek és kiadásainak összesített pénzforgalmi mérlege található.

I. Tolmács Község Önkormányzata

Bevételeink alakulása

Működési bevételeink

Hatósági jogkörhöz köthető bevétel 84 ezer Ft. Ebből 49 ezer Ft igazgatási szolgáltatási díj, 35 ezer Ft a hivatalunk által behajtott közigazgatási bírság önkormányzatunknál maradó része. A költségvetésünkben e bevételi címen előirányzatot nem terveztünk, mivel előre nehezen tervezhető bevételről van szó – pl. a rendőrségi bírságok behajtásra történő áttétele által keletkezik - és a bevétel összege nem jelentős.

Saját működési bevételeink előirányzata 4.914 ezer Ft, a teljesítés 3.035 ezer Ft, 61 %-os teljesítés.

- Szolgáltatási bevételünk 380 ezer Ft, a teljesítés 51%-os. Ebből 340 ezer Ft a munkahelyi vendéglátás bevétele, azaz itt jelentkezik a külső étkezők által fizetett térítési díj. 40 ezer Ft bevételünk a faluház akadálymentesítése tárgyú beruházás érdekében lefolytatott közbeszerzési eljáráshoz kiadott dokumentáció díjából keletkezett.
- Egyéb bevételünk keletkezett az Államkincstárral történő bérelszámolás kapcsán 17 ezer Ft.
- Bérleti díj bevételünk összege 405 ezer Ft, az előirányzathoz képest 66%-os a teljesítés. Ez a bevételünk helyiségi bérleti díjból, posta és iroda bérleti díjából keletkezett.
- Intézményi ellátási díjbevételünk összege 1.915 ezer Ft, a tervezett 3.260 ezer Ft-hoz képest 58 % a teljesítés. A gyermek- és szociális étkezés díja jelentkezik itt, valamint a házi segítség-nyújtás (ebédhordás) térítési díja.
- Alkalmazottak térítési díj-bevétele által 210 ezer Ft-ot értünk el, a teljesítés 71%.
- Kártérítési bevételünk 42 ezer Ft, mely bírósági ügyünk költségeinek letiltás útján történő megtérítése.
- Továbbszámlázott szolgáltatási bevétel: Bánk Község Önkormányzata felé a közösen használt szoftver verziófrissítésének (programkövetés) továbbszámlázott összege 16 ezer Ft, és óvodai szakértő díja 50 ezer Ft összegben.

Kamatbevételünk 278 ezer Ft, az előirányzott 350 e Ft-hoz képest 79 %-os a teljesítés.

Áfa bevételünk 601 ezer Ft, a teljesítés 59 %.

Sajátos működési bevételeink összege 11.317 ezer Ft, a tervezett 29.590 ezer Ft-hoz képest 38 %-os a teljesítés.

- Helyi adóbevételünk részleteiben nézve: Magánszemélyek kommunális adója 1.260 ezer Ft, a teljesítés aránya 50 %. Az iparüzési adó 1.758 ezer Ft bevétellel 17 %-os teljesítést mutat. Az adó bevételek behajtására intézkedéseket tettünk, azok eredménye a 2. félévben várható, azonban a benyújtott bevallások alapján látható, hogy az előirányzott 10 millió Ft bevételt nem sikerül elérnünk. Számításaink szerint 5 millió Ft bevételt tudunk realizálni év végéig. Késedelmi pótlék bevétele 198 ezer Ft.
- SZJA bevételünk 6.393 ezer Ft. Az állam részéről az éves tervezett bevétel 46 %-a került utalásra, a tervezett ütemezéssel.
- A gépjárműadó bevétel 1.694 ezer Ft-volt, az előirányzotthoz képest 53 % a teljesítés aránya.

Támogatások

Költségvetési támogatási bevételünk 13.181 ezer Ft, melynek teljesítési aránya 49 %.

- Normatív állami támogatás év folyamán folyósított összege 7.711 ezer Ft, a teljesítés 46 %-os. Ez a községi általános támogatás, és az oktatási-, kulturális- és szociális feladatokhoz kapott állami támogatás összege.
- Központosított támogatásként a havi kereset-kiegészítési juttatáshoz utaltak részünkre hozzájárulást, összege 1.491 ezer Ft.
- Szociális feladatokhoz kiegészítő támogatást igényeltünk ápolási díj fizetéséhez, rendszeres szociális segélyezéshez, rendelkezésre állási támogatáshoz, lakásfenntartási támogatáshoz és közcélú foglalkoztatásra, együtt 3.979 ezer Ft összegben.

Felhalmozási bevételek

Tárgyi eszközök értékesítéséből 571 ezer Ft bevételt értünk el. Eredetileg nem terveztük ezt a bevételt, mely telek értékesítések által keletkezett. *(Az előirányzat-módosításra javaslatot teszünk.)*

Pénzügyi befektetések bevételei

ÉMÁSZ részvényünk után osztalékbevételként 304 ezer Ft-ot utaltak részünkre, ezt a bevételt nem terveztük eredetileg. *(Az előirányzat-módosításra javaslatot teszünk.)*

Kiegészítések, visszatérülések

A központi költségvetéssel a 2009. évi beszámoló keretében számoltunk el és 903 ezer Ft részünkre kiutalandó támogatást kaptunk.

Véglegesen átvett pénzeszközök, támogatás értékű bevételek

Működési célra kapott pénzeszközeink összege 3.340 ezer Ft, a teljesítés aránya 37 %.

- Államháztartáson kívülről kapott támogatás értékű bevételeink 30 ezer Ft:
Fejlesztési terveink megvalósításához kapott 30 ezer Ft vállalkozói támogatás.
- Államháztartáson belülről kapott támogatás értékű bevételeink 3.310 ezer Ft:
Az Államkincstár ellenőrzése alapján 50 ezer Ft pótlólagos támogatást utaltak részünkre.
A településőr foglalkoztatásához kapott támogatás összege 345 ezer Ft.
A mozgáskorlátozottak közlekedési támogatásának kifizetéséhez 305 ezer Ft támogatást kaptunk.
Bánk Község Önkormányzattól az óvoda 2010. évi működéséhez történő hozzájárulásként kapott összeg 1.524 ezer Ft.
Mozgókönyvtár fenntartásához a Kistérségi Társulástól kapott támogatás összege 168 ezer Ft.

Az óvoda fenntartásához a Többcélú Kistérségi Társulás támogatásának első féléves összege 500 ezer Ft.

Iskolabusz üzemeltetési támogatás összege 420 ezer Ft, melyet szintén a kistérségtől kapunk. Felhalmozási célra kapott pénzeszközeink összege 3.450 ezer Ft, a faluház akadálymentesítéséhez kapott támogatás első részlete, ezt a bevételt eredetileg nem terveztük. *(Az előirányzat-módosításra javaslatot teszünk.)*

Támogatási kölcsönök

Kölcsönök visszatérülése címén 48 ezer Ft bevételt értünk el, mely fejlesztési célú lakás-támogatási kölcsön visszafizetéséből adódik. A teljesítés aránya 32 %, mivel egy adósunk fizetési késedelemben van.

Pénzmaradvány igénybevétele

Az előző évi záró pénzmaradvány (bankszámla egyenleg + - technikai tételek) igénybevétele 13.006 ezer Ft összegben megtörtént.

Kiadásaink alakulása

Személyi juttatások

Rendszeres személyi juttatások előirányzata 23.667 ezer Ft, a teljesítés 10.430 ezer Ft, 44 %. Ezen kiadások között jelentkezik az önkormányzatnál egy fő karbantartó bére, valamint a közcélú foglalkoztatottak részére tervezett bér. A közcélú foglalkoztatást a terveinknek megfelelően sikerült megvalósítani, jelenleg 7 fővel. A foglalkoztatottak bérének és járulékainak 95 %-a megtérül a központi költségvetésből. A Tolmács-Bánk Óvoda intézmény mindkét telephelyének bérkiadása és járulékai, valamint a konyha dolgozóinak bér és járulék kiadása szintén ezen a szakfeladaton jelentkezik kiadásként.

Nem rendszeres személyi juttatások előirányzata 2.359 ezer Ft, a teljesítés 1.762 ezer Ft, 69 %-os. A magasabb teljesítési arány abból adódik, hogy a tárgyévi kereset-kiegészítés kifizetése az első félév folyamán kifizetésre került.

Külső személyi juttatások előirányzata 3.044 ezer Ft, a teljesítés 1.440 ezer Ft, 47 %. Ezen a címen a polgármesteri tiszteletdíj, könyvtárosi megbízási díj, valamint a képviselői tiszteletdíjak kerültek tervezésre. A kifizetések időarányosan megtörténtek.

Munkaadót terhelő járulékok

A munkaadót terhelő járulékok előirányzata 7.686 ezer Ft, a teljesítés 3.836 ezer Ft, 50 %. A járulékok összege a bérkiadások teljesítésével arányosan alakult.

Dologi kiadások

Dologi kiadásaink előirányzata 23.112 ezer Ft, a teljesítés 11.307 ezer Ft, 49 %.

- Készletbeszerzésre fordított összeg 3.414 ezer Ft, az előirányzott összeg 50 %-a felhasználásra került.
 - Élelmiszer beszerzésre 2.178 ezer Ft-ot költöttünk, a teljesítés 53 %-os.
 - Irodaszer, nyomtatvány beszerzésnél az előirányzathoz képest 56 % a teljesítés, összege 173 ezer Ft. Ide soroljuk a fénymásolás, nyomtató, fax működéséhez szükséges eszközöket is.
 - Könyv, folyóirat, egyéb információ hordozó beszerzésre 202 ezer Ft-ot költöttünk, az előirányzott összeg 41 %-át használtuk fel.
 - Üzemanyag beszerzésre 384 ezer Ft-ot költöttünk, ez az előirányzott összeg 59 %-a.

- Szakmai anyag beszerzése az oktatási intézményben történt 6 ezer Ft összegben.
- Kisértékű tárgyi eszköz beszerzésére 75 ezer Ft-ot fordítottunk, a teljesítés 50 %-os. Programkövetés összege 16 ezer Ft, emléktábla készíttetésének kiadása 55 ezer Ft, hólapát beszerzésére 4 ezer Ft-ot költöttünk.
- Munkaruha kiadásunk összege 209 ezer Ft, a teljesítés 53 %.
- Egyéb készleteink kiadásainál a beszerzett tisztítószeres és a működéshez szükséges kisebb készletek kerültek könyvelésre 183 ezer Ft összegben, a teljesítés 30 %. Itt jelentkeznek a településőr részére beszerzett eszközök is.
- Távközlési szolgáltatások területén 325 ezer Ft a kiadás, az előirányzott 660 ezer Ft-hoz képest 49 % a teljesítés.
- Közüzemi díjak összege 2.495 ezer Ft, a tervben megjelölt 5.010 ezer Ft-hoz képest 50 %-os a teljesítés. A teljesítés időarányosnak mondható.
- Karbantartási kiadásaink összege 612 ezer Ft, a teljesítés 102 %. Konyhai keverőgép javítására 44 ezer Ft-ot, iskolai vízrendszer karbantartására és bojler alkatrészre, mosógépjavításra együtt 48 ezer Ft-ot költöttünk. Fénymásoló és riasztó karbantartása 63 ezer Ft kiadást jelentett. Gépjárműveink és fűnyíró kisebb karbantartásaira, útszóró só beszerzésére 154 ezer Ft-ot fordítottunk. Sportpályára homok beszerzésére és zuhanyozó karbantartására 182 ezer Ft-ot költöttünk. Közvilágítás bővítése 121 ezer Ft kiadást jelentett.
- Egyéb szolgáltatási kiadások összege 815 ezer Ft, a teljesítés 22 %. A alacsony teljesítési arány a kulturális rendezvény terén jelentkezik, hiszen a legnagyobb volumenű rendezvényünk a falunap a második félévben valósult meg. Ügyvédi kiadásunk nem merült fel a félév során, melyre 500 ezer Ft-ot terveztünk. Tervezési kiadásaink közül a rendezési terv módosítására és digitalizálására előirányzott 600 ezer Ft-ot az I. félévben nem használtuk fel teljes egészében. Posta költség 78 ezer Ft, banki költség 132 ezer Ft, kulturális rendezvények kiadása 12 ezer Ft, tervezési-térképészeti kiadás összege 71 ezer Ft, egyéb kiadások összege 522 ezer Ft (ezek például: útkezelési szolgáltatás, poroltó-, kémény ellenőrzés, üzemorvos, rágcső irtás, úszás oktatás költsége).
- Közvetített szolgáltatásként jelentkezik Bánk Község Önkormányzata részére programkövetés és óvodai szakértői díj egy részének továbbszámolt része, együttes összege 66 ezer Ft.
- Vásárolt közszolgáltatás összege 1.498 ezer Ft, ez a személyszállítás és elhelyezés szolgáltatási díja. A teljesítés 109 %-os, a magas teljesítési arány az eredetileg 4 hónapra tervezett szolgáltatási kötelezettségünk elhúzódása miatt keletkezett. *(Előirányzat módosításra javaslatot teszünk.)*
- Általános forgalmi adó kiadásunk 2.064 ezer Ft.
- Reprezentációs kiadásaink összege 10 ezer Ft, a teljesítés 10 %-os.

Egyéb folyó kiadások

Egyéb folyó kiadásaink összege 1.127 ezer Ft. A különféle adók, díjak itt kerülnek elszámolásra. Ezek: gépjármű- és vagyonbiztosítás, hulladékgazdálkodási pályázati önrészek, tagdíjak, pályázatkezelés. Jelentős tétel az Államkincstári ellenőrzés során feltárt 627 ezer Ft befizetési kötelezettségünk.

Társadalom- és szociálpolitikai juttatások

Támogatási kiadásaink az önkormányzat által folyósított szociális ellátások, melyek összege 2.784 ezer Ft. A teljesítés 40 %-os.

- Rendszeres szociális segély 128 ezer Ft.
- Rendelkezésre állási támogatás 877 ezer Ft.
- Lakásfenntartási támogatás 47 ezer Ft.
- Normatív ápolási díj 1.342 ezer Ft.
- Átmeneti segély pénzben kifizetve 40 ezer Ft.
- Temetési segély 45 ezer Ft.
- Egyéb rászorultságtól függő pénzbeli ellátások: Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása 305 ezer Ft.

Egyéb pénzbeli juttatások kiadása 105 ezer Ft, ez a Bursa Hungarica felsőoktatási ösztöndíj 1. féléves összege.

Felhalmozási kiadások

Felhalmozási kiadásaink összege 854 ezer Ft, az előirányzott összeg 19 %-át használtuk fel az első félévben.

- Felújítási kiadásaink összege 708 ezer Ft.
Faluház akadálymentesítése kapcsán 708 ezer Ft kiadásunk merült fel az első félévben.
- Beruházási kiadásaink összege 146 ezer Ft.
Számítógép beszerzésére 146 ezer Ft-ot fordítottunk.

Tervezett beruházásaink közül a Kastély vásárlásának ügye jelenleg - a Legfelsőbb Bíróság döntését követően – ismét az első fokú bíróságon folyik.

Végleges pénzeszköz átadás, támogatás értékű kiadás

Működési céllal átadott pénzeszközeink összege 4.831 ezer Ft. A teljesítés 54 %.

- Államháztartáson belülről működési célra átadott támogatási pénzeszközök összege 4.681 ezer Ft.
Orvosi ügyelet fenntartására 146 ezer Ft,
Körjegyzőség fenntartásához fizetett 2010. évi hozzájárulás összege 2.247 ezer Ft.
Iskola 2010. évi fenntartási kiadása 975 ezer Ft.
Óvoda 2009. évi pénzügyi elszámolása kapcsán visszautalt 1.289 ezer Ft támogatás.
Gyermekjóléti szolgálat pályázat útján történt épület felújításhoz kapcsolódó áfa Tolmács községre jutó összegének utalása 24 ezer Ft.
- Államháztartáson kívülről működési céllal átadott pénzeszközök összege 150 ezer Ft.
Polgárőr Egyesület támogatása 50 ezer Ft,
Sportegyesület támogatása 100 ezer Ft.

Pénzforgalom nélküli kiadások

Költségvetési tartalékot 855 ezer Ft összegben terveztünk. Ez egy tervezett összeg, amennyiben a bevételek és kiadások teljesítése eltérően alakul, a tényleges maradvány – tartalék – összege változik.

II. Bánk-Tolmács Körjegyzőség

Bevételek alakulása

Intézmény finanszírozás

A finanszírozás tervezett éves összegéből 11.779 ezer Ft, 48 % került átutalással a körjegyzőség bankszámlájára, valamint járulék finanszírozás formájában.

Saját bevételek

Igazgatási szolgáltatási díjakból 7 ezer Ft bevételt értünk el a félév során, mely bevétel ez eljárások során felmerült költségek ügyfelek általi térítése kapcsán keletkezett.

Átvett pénzeszközök

Az Országgyűlési képviselő választás bonyolítására átvett pénzeszköz összege 519 ezer Ft.

Pénzforgalom nélküli bevételek

Az előző évi pénzmaradvány igénybevétele 360 ezer Ft összegben történt.

Kiadások alakulása

Személyi juttatások

Rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások, külső személyi juttatások együttes előirányzata 19.711 ezer Ft, a teljesítés 8.909 ezer Ft, 45 %. A rendszeres személyi juttatásoknál a teljesítés 6.937 ezer Ft, a teljesítés 43 %. A bérmegtakarítás egy dolgozónk gyermekvállalás miatti távolléte következtében keletkezett. A munkavégzéshez kapcsolódó juttatások terén 90 % feletti a felhasználás, ami a 2010. évi kereset-kiegészítés ütemezéséből adódik, mely január és április hónapban került kifizetésre. A költségtérítések terén 38 %-os a teljesítési arány, itt a kávéterem kiadások kerülnek elszámolásra a dolgozók választásának megfelelően, eltérő ütemben.

Külső személyi juttatásként terveztük a választások során közreműködő választási bizottság tagjai részére kifizetett tiszteletdíjakat, az első félévben kifizetett összeg 199 ezer Ft.

Munkaadót terhelő járulékok

A munkaadót terhelő járulékok előirányzata 4.760 ezer Ft, a teljesítés 2.309 ezer Ft, 48 %. A járulékok összege a bértartalékok teljesítésével arányosan alakult.

A táppénz hozzájárulás nem tervezett kiadás, fedezete a bérmegtakarításból biztosított, első félévben történt kifizetés összege 94 ezer Ft.

Dologi kiadások

Dologi kiadásainknál összesen 338 ezer Ft összegű kifizetés jelentkezik, a teljesítés 41 %. Ezen a címen a választáshoz kapcsolódóan merült fel kiadás, illetve némely, a két községet közösen terhelő dologi kiadások szerepelnek itt (pl. számítástechnikai programkövetés díja, kiküldetés).

Egyéb folyó kiadások

Munkáltató által fizetendő SZJA címén a kávéteremhez kapcsolódó 25 %-os járulékos teher került elszámolásra 138 ezer Ft összegben.

ÖSSZEGZÉS

Fentiek alapján az Önkormányzat 2010. I. félévi gazdálkodásról elmondható, hogy a folyamatos működéshez szükséges személyi- és tárgyi feltételek pénzügyi háttere biztosított volt. Elsődleges célunk a működés színvonalának megtartása és a fejlesztések előfinanszírozásához szükséges tőke biztosítása.

Kérjük az I. félévi gazdálkodásról szóló beszámolót megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Tolmács, 2010. szeptember 9.

Tisztelettel:

Hajnis Ferenc
polgármester

...../2010. (IX...) képviselő-testületi határozati javaslat

Tolmács Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2010. évi I. féléves gazdálkodásáról szóló beszámolót elfogadja.

A képviselő-testület a költségvetés első féléves teljesítését 50.118 e Ft bevétellel; - ezen belül:

működési célú bevétel	15.315 e Ft,
támogatási bevétel	13.181 e Ft,
felhalmozási bevétel	571 e Ft,
pénzügyi befektetések bevétele	304 e Ft,
működési célú pénzeszköz átvétel	3.340 e Ft,
felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	3.450 e Ft,
támogatási kölcsönök bevétel	48 e Ft,
előző évi költségvetési kiegészítés	903 e Ft,
pénzmaradvány igénybevétel	13.006 e Ft.

jóváhagyja.

A költségvetés első féléves teljesítését 38.476 e Ft kiadással; - ezen belül:

működési kiadás	29.902 e Ft,
- ebből: személyi jellegű kiadás	13.632 e Ft,
munkaadó járuléka	3.836 e Ft,
dologi kiadás	11.307 e Ft,
egyéb folyó kiadások	1.127 e Ft,
társadalom- és szociálpolitikai juttatások	2.784 e Ft,
ellátottak juttatásai	105 e Ft,
felhalmozási kiadások	854 e Ft,
végleges pénzeszköz átadás működési céllal	4.831 e Ft,

jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: -

...../2010. (IX.....) képviselő-testületi határozati javaslat

Tolmács Község Önkormányzat Képviselő-testülete Bánk-Tolmács Körjegyzőség 2010. I. félévi gazdálkodásáról szóló beszámolót elfogadja.

A képviselő-testület a költségvetés első féléves teljesítését 12.665 ezer Ft bevétellel; - ezen belül:

intézményfinanszírozás	11.779 ezer Ft,
működési célú bevétel	7 ezer Ft,
működési célú pénzeszköz átvétel	519 ezer Ft,
pénzmaradvány igénybevétel	360 ezer Ft

jóváhagyja.

A költségvetés első féléves teljesítését 11.694 e Ft kiadással; - ezen belül:

működési kiadás	11.694 ezer Ft,
- ebből: személyi jellegű kiadás	8.909 ezer Ft,
munkaadó járuléka	2.309 ezer Ft,
dologi kiadás	338 ezer Ft,
egyéb folyó kiadás	138 ezer Ft

jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: -