

2010. évi költségvetés teljesítése

e Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód.ei.	Tény	Tény/eredeti %	Tény/mód %
KIADÁSOK					
Személyi juttatások					
Rendszeres személyi juttatás	13 292	14 554	14 554	109,49	100,00
Nem rendszeres személyi juttatás	1 284	1 529	1 432	111,53	93,66
Külső személyi juttatás	3 828	3 980	3 980	103,97	100,00
Személyi juttatások összesen	18 404	20 063	19 966	108,49	99,52
Munkáltatókat terhelő járulék					
Társadalombiztosítási járulék	4 535	4 874	4 875	107,50	100,02
Munkaadói járulék	18	14	14	77,78	100,00
Egészségügyi hozzájárulás	18	17	16	88,89	94,12
Munkált. terhelő jár. összesen	4 440	4 905	4 905	110,47	100,00
Dologi kiadások					
Készletbeszerzés	1 907	6 931	6 910	362,35	99,70
Kommunikációs szolgáltatás	1 290	1 394	1 393	107,98	99,93
Szolgáltatási kiadások	18 839	25 639	21 984	116,69	85,74
Általános forgalmi adó	4 791	5 446	5 331	111,27	97,89
Kiküldetés, rep., reklámkiadások	6 600	4 972	4 978	75,42	100,12
Egyéb folyó kiadások	521	536	432	82,92	80,60
Dologi kiadások összesen	33 948	44 918	41 028	120,86	91,34
Működési célú pénzeszk. átadás					
	19 000	20 685	20 685	108,87	100,00
Ellátottak pénzbeli juttatásai					
	1 550	1 560	1 560	100,65	100,00
Épületek felújítása					
Épületek felújítása	800	1 998	1 998	249,75	100,00
Felújítás, felhalmozás ÁFA	200	500	499	249,50	99,80
Immateriális javak		560	560		100,00
Egyéb gép, berend.felszerelés vásárlása		1 001	1 001		100,00
Intézm.beruh.besz.árba beszám.ÁFA (egyen)		391	391		100,00
Felhalmozási kiadások összesen	1 000	4 450	4 449	444,90	99,98
Tárgyévi kiadás összesen	78 342	96 581	92 593	118,19	591
Tartalék					
		8 463			
Kiadások összesen	78 342	105 044	92 593	118,19	88,15
BEVÉTELEK					
Intézményi működési bevétel	1 700	1 883	1 884	110,82	100,05
Önkorm.ktgvetési támogatás	63 855	66 289	66 289	103,81	100,00
Támogatás értékű működési bev.	12 787	24 882	24 881	194,58	100,00
Támogatás értékű felhalmozási bev.			320		100,00
Tárgyévi bevétel összesen	78 342	93 054	93 374	119,19	100,34
Előző évi pénzmaradvány és felhaszn.		11 990	3527		29,42
BEVÉTELEK összesen	78 342	105 044	96 901	123,69	92,25

2010. költségvetési beszámoló

A Bolgár Országos Önkormányzat elkészítette – a jogszabályi előírásoknak megfelelően - az éves beszámolót. A beszámoló készítési kötelezettséget a 249/2000 évi kormányrendelet írja elő. A beszámolót a pénzügyminisztérium által kiadott nyomtatvány „J”garnitúrán benyújtottuk a Miniszterelnöki Hivatalnak.

Az önkormányzat eredeti előirányzata 78.342 e Ft, ebből az intézmény eredeti előirányzata óvoda 12.440 e Ft iskola 7.349 e Ft. Az **előirányzat** év közben növekedett a pénzmaradvánnyal 11.990 e Ft-tal és többlet bevétellel 13.872 e Ft-tal.. A költségvetés kiadási előirányzatánál szükségessé vált belső átcsoportosítás.

Bevételeink kedvezően az előirányzatnak megfelelően alakultak. Bevételi forrásaink döntően támogatásokból származnak, a működési bevétel az óvodai étkezés térítés továbbá kamatbevétel.

Kiadásaink összességében szintén kedvezően alakultak. Az eredeti előirányzathoz viszonyítva működési kiadásaink 118,19 %-ra a módosított előirányzathoz viszonyítva 88,15 %-ra a teljesült.

Az Önkormányzat és intézményére biztosított előirányzatok megfelelő fedezetet nyújtottak a működéshez. Az óvoda kiadásaihoz összességében 1397 e Ft értékben az önkormányzat 738 e Ft, az iskola 659 e Ft előirányzat átcsoportosításával nyújtott fedezetet.

Személyi juttatásoknál az eredeti előirányzathoz képest a teljesítés 108,49 % kismértékű túlteljesítés tapasztalható, a módosított előirányzathoz képest a teljesítés 99,52%.

A rendszeres személyi juttatásoknál az alapilletményeket mutatjuk ki. Az alkalmazottak bérfejlesztésben és egyéb bérjuttatásban nem részesültek. A nem rendszeres személyi juttatások az alkalmazottak részére kifizetett a költségtérítéseket, étkezési tartalmazza. A külső személyi juttatások az elnök tiszteletdíjat és költségtérítését tartalmazza.

A beszámolási időszakban a létszám az előirányzatnak megfelelően alakult, állományi létszámunk 8 fő volt, 2 fő önkormányzat, 2 fő iskola, 4 fő óvoda.

Óvodában és az iskolában a munkatársak közalkalmazotti törvény hatálya alá tartoznak.

A személyi juttatásokhoz kapcsolódik a **munkáltatói járulékok** felhasználása, az eredeti előirányzathoz képest 110,47 % a módosított előirányzathoz viszonyítva 100 % teljesítés volt.

Dologi kiadások az eredeti előirányzathoz viszonyítva 120,86 % a módosított előirányzathoz viszonyítva 91,34 %.

Dologi kiadások tartalmazzák a készlet beszerzést és szolgáltatások kiadásait. Iroda működésével, fenntartásával kapcsolatos kiadások jelennek meg, továbbá a programok, rendezvények kiadásai.

Támogatás értékű pénzeszköz átadásra tételesen külön táblázat tartalmazza.

Ellátottak pénzbeli juttatását az ösztöndíjakat tartalmazza, kismértékben az eredeti előirányzathoz viszonyítva túlteljesítés történt, 1560 e Ft-ot fordítottunk ösztöndíjakra.

Felhalmozási kiadásokat az eredeti előirányzat 1.000 e Ft az iskolai felújítást tartalmazta. Módosított előirányzat 4.450 e Ft.

Önkormányzat nagyértékű tárgyeszköz beszerzés lemezzekrény/széf/ 174 e Ft, cirkó 206 e Ft ; Óvoda játszótéri berendezések alá gumiburkolat 250 e Ft, biztonsági videó-rendszer kiépítése 430 e Ft; Iskola: szellemi termék – TÁMOP pályázat 700 e Ft, számítógép beszerzés 191 e Ft, felújítás 2.498 e Ft, összesen 4.449 e Ft..

Pályázati bevétel, kiadás

Az **Óvodánál** a 2009 évi Comenius pályázati összegből megmaradt – feladattal terhelt előirányzat – 810 e Ft.

Az Iskola TÁMOP pályázaton vesz részt, melyre 2010 évben előlegként 2667 e Ft-ot kapott, év végi maradványa 1.714 e Ft.

Pénzmaradvány

2009. évi pénzmaradvány összesen: 11.990 e Ft összes felhasználás 3.527 e Ft, maradvány – tartalék 8.463 e Ft.

Önkormányzat – Hivatal

A 2009. évi pénzmaradvány 8.529 e Ft, felhasználásra került: 876 e Ft

Dologi kiadások 876 e Ft

Óvoda

A 2009. évi pénzmaradvány 2018 e Ft, felhasználásra került: 1.208 e Ft

Dologi kiadások 528 e Ft

Felhalmozási kiadások 680 e Ft

összesen: 1.208 e Ft

Maradvány 810 e Ft – pályázat feladattal terhelt pénzmaradvány áthúzódó 2011. évre

Iskola

A 2009. évi pénzmaradvány 1.443 e Ft, felhasználásra került: 1.443 e Ft

Dologi kiadás	509 e Ft
Felújítás	934 e Ft
Összesen:	1.443 e Ft
Mindösszesen:	3.527 e Ft

2009. évi pénzmaradvány összesen: 11.990 e Ft összes felhasználás 3.527 e Ft, maradvány – tartalék 8.463 e Ft.

2010. évi pénzmaradvány 4308 e Ft, melyből feladattal terhelt összesen 1933 e Ft az alábbi részletezés szerint:

Szállítói áll. 520 e Ft, önkormányzat 336 e Ft; Iskola 184 e Ft és pályázati pénzmaradvány 1.714 e Ft.

Összességében megállapítható, hogy a 2010- évben a gazdálkodás kiegyensúlyozott. a költségvetés teljesítése kedvezően alakult, finanszírozási problémák nem voltak. Az Önkormányzat fizetési kötelezettségeit (szállítói, adó és járulék) határidőre teljesítette. Pozitívan értékelhető, hogy az 2009 évi pénzmaradványból 8.463 e Ft megmaradt. A 2010 évi helyesbített pénzmaradvány 4.308 e Ft.

Mérleg

A mérleget az év végi főkönyvi kivonattal egyezően állítottuk össze. A mérlegtételek leltárral alá támasztottuk. A mérleg tartalmazza az előző évi (2009. évi) záró adatokat is.

A mérleg fő összege: 56.684 e Ft az előző évhez viszonyítva a mérleg fő összege kis mértékben (5,4 %) növekedett, 2.927 e Ft-tal, a mérleg szerkezetében lényes változás nem történt.

Az immateriális javak nettó 607 e Ft növekedése a TÁMOP pályázatból adódik, a tárgyi eszközök értékében kismértékű (3,8%) növekedés 1.539 e Ft értékben tapasztalható. A 2010. december 31-én pénzkészleteink (bankszámla és pénztár egyenlege) 12.364e Ft-ra alakult. A pénzeszközök az előző évhez viszonyítva 835 e Ft-tal növekedtek.

A forrás oldalon a saját tőke 2.564 e Ft-tal (6,3 %) növekedett. A költségvetési tartalék 781 e Ft-tal növekedett. A szállítói állomány az előző évhez viszonyítva 418 e Ft-tal csökkent.

Budapest, 2010. május 10.

dr. Muszev Dancso
a Bolgár Országos Önkormányzat
elnöke