

306 -66 / 2015.

B e s z á m o l ó

A Recski Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetésének teljesítéséről

Az önkormányzatok által - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a alapján - megalkotásra kerülő zárszámadási rendeletek elfogadását megelőzően a képviselő-testületek elé terjesztem a Közös Hivatal költségvetésének végrehajtásáról szóló határozati-javaslatot és mellékleteit, valamint a szöveges beszámolót.

A közös hivatal költségvetése a 3/2014.(II.05.) számú határozat alapján 57 647 e Ft bevétellel és kiadással került elfogadásra, melyből a Recski Hivatal költségvetése 45 363 e Ft, a Parádsasvári Kirendeltség költségvetése 12 104 e Ft.

A költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolókat a költségvetés szerkezetének megfelelően, teljesítési adatokkal kiegészítve kell elkészíteni.

A határozati javaslatához csatolt az 1. sz. melléklet a bevételek, a 2. sz. melléklet a kiadások alakulását mutatja be.

A KÖH bevétele 2014. évben 99,7 %-ra, míg kiadása 99,2 %-ra teljesült.

A bevételi források közül **intézményi működési bevétel** és **közhatalmi bevétel** csak a Recski Hivatalnál került megtervezésre.

A *Szolgáltatások ellenértéke* módosított előirányzata 387 e Ft, a befolyt összeg 382 e Ft, mely 98,7%-os teljesítést jelent.

A *továbbszámlázott szolgáltatások értéke* módosított előirányzata 400 e Ft, a teljesítés 337 e Ft. A továbbszámlázott szolgáltatások értéke a Járási Kirendeltség által elfoglalt helyiségek közüzemi díjait, az igénybevett telefon, internet és hulladékszállítási szolgáltatás díját tartalmazza. A hivatali épület 13,07 %-a került a kirendeltség ingyenes használatába, az üzemeltetési szerződés alapján a közüzemi költségek megosztása is ennek arányában történt.

Igazgatási szolgáltatási díj befolyt összege 75 e Ft mely telepengedélyezési díjból, házasságkötés szolgáltatási díjából valamint adó és értékbizonyítvány díjából tevődik össze. A 76,5%-os teljesítés betudható annak, hogy a termőföld kifüggesztése- jogszabályváltozás miatt – már nem díjköteles.

Működési célú támogatást a választásokhoz kapcsolódóan Recsk 2 233 e Ft-ot, Parádsasvár 715 e Ft –ot kapott a központi költségvetésből. A Recsken megismételt önkormányzati választás lebonyolításához szükséges 441 e Ft-ot intézményfinanszírozásként bocsátotta rendelkezésre Recsk Nagyközség Önkormányzata, tekintettel arra, hogy ez esetben utólagos finanszírozás keretében kaptuk meg az állami támogatást, melynek pénzügyi teljesítése áthúzódott 2015. évre.

A **finanszírozási bevétel** két forrása az *előző évi pénzmaradvány igénybevétele*, mely csak a recski hivatal esetében merült fel, 196 E Ft összegben, és az *irányító szervtől (Recski Önkormányzat)* kapott támogatás. Itt a teljesítés 100,0 %-os.

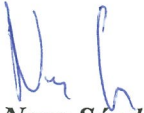
A KÖH kiadásai működési jellegűek, a kiemelt előirányzatok közül a személyi juttatás 100,0%-ra, a járulékok 99,1 %-ra, a dologi kiadások 95,4 %-ra teljesültek.

Parádsasvár költségvetési kiadásai között az aljegyző és gazdálkodási előadó személyi juttatása és járuléka, a jegyzői pótlék Parádsasvárt terhelő része, valamint a béren kívüli juttatás után kifizetőt terhelő Szja szerepel, valamint a választások lebonyolításával kapcsolatban felmerült személyi és dologi kiadások.

Recsk költségvetési kiadásai között a jegyző és 7 fő köztisztviselő személyi juttatása és járuléka, valamint dologi kiadásként a székhely hivatal készletbeszerzése, és kommunikációs kiadása, valamint a Kossuth út 165. szám alatti ingatlan üzemeltetési kiadása szerepel. Irattároló szekrény készíttetésére került sor 157 e Ft-értékben valamint az EPER könyvviteli szoftvert vásároltuk meg 382 e Ft összegért.

A foglalkoztatottak létszáma a költségvetésben tervezettnek megfelelően alakult, a Recski Hivatalban 8 fő, a Parádsasvári Kirendeltségen 2 fő volt. A Recsken foglalkoztatott adóügyi előadó látta el a Parádsasváron az adóhatósági feladatokat, ezzel kapcsolatban a Parádsasvári Kirendeltségnek kiadása nem keletkezett.

R e c s k, 2015. április 29.


Nagy Sándor
polgármester



Határozati javaslat

_____/2015. (IV. ____) Önkormányzati határozat

_____/2015. (IV. ____) Önkormányzatának Képviselő-testülete a Recski Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetésének végrehajtását a határozat melléklete szerinti tartalommal fogadja el.

1. A 2014. évi költségvetés teljesítését a következők szerint hagyja jóvá:

bevételi főösszeg	62 671 000 Ft	
ezen belül:		
- működési célú bevétel	3 742 000 Ft	
- felhalmozási célú bevétel	0 Ft	
- finanszírozási bevétel	58 929 000 Ft	
- függő, átfutó bevétel	0 Ft	
 kiadási főösszeg	 62 403 000 Ft	
ezen belül:		
- működési célú kiadások		62 403 000 e Ft
ebből:		
▪ Személyi juttatások kiadásai	43 341 000 Ft	
▪ Munkaadókat terhelő járulékok	11 159 000 Ft	
▪ Dologi kiadások	7 903 000 Ft	
▪ Pénzeszköztátadás	0 Ft	
▪ Szociálpolitikai juttatások	0 Ft	
 - felhalmozási célú kiadások		0 Ft
- finanszírozási kiadások		0 Ft

A Képviselő-testület a bevételi főösszeget az 1. sz. melléklet, a kiadási főösszeget az 2. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

2. A 2014. évi költségvetés teljesítése székhely hivatal és kirendeltség megbontásban:

Parádsasvári kirendeltség:	
bevételi főösszege:	12 819 000 Ft
kiadási főösszege:	12 814 000 Ft
Recski hivatal:	
bevételi főösszege:	49 852 000 Ft
kiadási főösszege:	49 589 000 Ft

3. A 3 sz. melléklet a 2014 évi pénzeszközök változását mutatja be, az 4 sz. melléklet a vagyonkimutatást tartalmazza.

4. A Képviselő-testület a 2014. évi maradványt **268 e Ft** összegben hagyja jóvá. A maradvány elszámolást az 5. sz. táblázat tartalmazza.

5. A közös önkormányzati hivatal átlagos statisztikai állományi létszáma **10 fő**.

Határidő: 2014. április 30.

Felelős: Nagy Sándor polgármester, Holló Henrik polgármester

Nagy Sándor sk.
polgármester

Varró Gyuláné sk.
jegyző

adatok ezer Ft-ban

Bevételi források	Recsk				Parásdsasvár				Összesen			
	Eredeti ei.	Mód.előír.	Teljesítés	%	Eredeti ei.	Mód.ei	Teljesítés	%	Eredeti ei.	Mód.ei	Telj.	%
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről												
B11 Önkormányzatok működési támogatásai												
B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei áh-n belülről												
- Országgyűlés, EU parlamenti, Önkormányzati, Nemzetiségi Önkormányzati választások támogatása		2 264	2 233	98,6		715	715		0	2 979	2 948	99,0
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről												
B3 Közhatalmi bevételek												
- Igazgatási szolgáltatási díj	180	98	75	76,5					180	98	75	76,5
B4 Működési bevételek												
- Szolgáltatások ellenértéke	5	387	382	98,7					5	387	382	98,7
- Közvetített szolgáltatások ellenértéke	550	400	337	84,3					550	400	337	84,3
- Kiszámlázott áfa	150	0	0	0,0					150	0	0	0,0
B5 Felhalmozási bevételek												
B6 Működési célú átvett pénzeszközök												
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök												
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	885	3 149	3 027	96,1	0	715	715	0	885	3 864	3 742	96,8
B8 Finanszírozási bevételek												
1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		196	196	100,0						196	196	100,0
2. Irányító szervtől kapott támogatás	44 478	46 726	46 629	99,8	12 104	12 104	12 104	100,0	56 582	58 830	58 733	99,8
Összesen (1 - 2)	44 478	46 922	46 825	99,8	12 104	12 104	12 104	100,0	56 582	59 026	58 929	99,8
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1-B8)	45 363	50 071	49 852	99,6	12 104	12 819	12 819	100,0	57 467	62 890	62 671	99,7

Pénzeszközök változása 2014. évben

adatok: e Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat összesen
Pénzkészlet tárgyidőszak elején	
Költségvetési bankszámlák egyenlege	55
Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	20
Összesen:	75
Pénzforgalmi bevételek (+)	13 490
Pénzforgalmi kiadások (-)	13 541
Pénzkészlet tárgyidőszak végén	
Költségvetési bankszámlák egyenlege	0
Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	24
Összesen:	24

Recski Közös Önkormányzati Hivatal
Vagyongkimutatás
2014. december 31.

Megnevezés	Törzsvagyon				Üzleti vagyon	Mind-összesen
	Forgalomképtelen	ebből: nemzetgazd. szempontból	Korlátozottan forgalomképes	Összesen		
ESZKÖZÖK						
A/ I. Immateriális javak						0
A/ II. Tárgyi eszközök						0
A/ III. Befektetett pénzügyi eszközök						0
A) Nemzeti vagyonba tartozó bef.eszközök						0
B/I Készletek						0
B/II Értékpapírok						0
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök						0
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek						24
C/III Forintszámlák						0
C) Pénzeszközök						24
E/ Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások						260
F/ Aktív időbeli elhatárolások						253
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:						537
FORRÁSOK						
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke						
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke						75
G/IV Felhalmozott eredmény						136
G/VI Mérleg szerinti eredmény						-3 394
G) Saját tőke						-3 183
H/ Kötelezettségek						0
I/ Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások						
K/ Passzív időbeli elhatárolások						3 720
FORRÁSOK ÖSSZESEN:						537
0-ra leírt eszközök						0