

27-G3 / 2016.

B e s z á m o l ó

A Recski Közös Önkormányzati Hivatal 2015. 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 12/2015.(II.12.) számú határozat alapján 61 370 e Ft bevétellel és kiadással került elfogadásra, melyből a Recski Hivatal költségvetése 49 266 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 2015. évben 98,5 %-ra, míg kiadása 98,1 %-ra teljesült.

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

A Szolgáltatások ellenértéke módosított előirányzata 211 e Ft, a befolyt összeg 228 e Ft, mely 108%-os teljesítést jelent.

A továbbszámlázott szolgáltatások értéke módosított előirányzata 400 e Ft, a teljesítés 338 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 45 e Ft mely telepengedélyezési díjból, házasságkötés, névadó szolgáltatási díjából valamint adó és értékbizonyítvány díjából tevődik össze.

2015-ben működési célú támogatást a Recsken 2014-ben megismételt önkormányzati választásokhoz kapcsolódóan utólagos finanszírozás keretében kaptuk meg 439 E Ft összegben.

A **finanszírozási bevétel** két forrása az *előző évi maradvány igénybevétele*, mely csak a recski hivatal esetében merült fel, 268 E Ft összegben, és az *irányító szervtől (Recski Önkormányzat) kapott támogatás*. Parádsasvár esetében az irányító szervi támogatás teljesítése 100 %-os, Recsk esetében a teljesítés 98,3 %-os.

A KÖH kiadásai működési jellegűek, a kiemelt előirányzatok közül a személyi juttatás 98,1%-ra, a járulékok 98,8 %-ra, a dologi kiadások 97,0 %-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 és EHO szerepel.

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 110 E Ft+ÁFA értékben valamint 1 db szerver funkciót és 2 db irodai munkaállomás funkciót ellátó számítógépet vásároltuk meg 347 E Ft+ÁFA összegért.

A foglalkoztatottak létszáma a költségvetésben tervezettnél 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 személyi jellegű kiadása nem keletkezett.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolót tárgyalja meg és fogadja el.

Recsk, 2016. április 27.


Nagy Sándor
polgármester



Recski Községi Önkormányzati Hivatal 2015. évi bevételi előirányzatának teljesítése

1. sz. melléklet a ____/2016. ()határozathoz

adatok ezer Ft-ban

Bevételi források	Recsk			Parádsasvár			Összesen		
	Mód.előir.	Teljesítés	%	Mód.ci	Teljesítés	%	Mód.ci	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	439	439	100,0	0	0		439	439	100,0
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről									
B3 Közhatalmi bevételek									
- Igazgatási szolgáltatási díj	80	45	56,3				80	45	56,3
B4 Működési bevételek									
- Szolgáltatások ellenértéke	211	228	108,1				211	228	108,1
- Közzetített szolgáltatások ellenértéke	400	338	84,5				400	338	84,5
- Kiszámlázott áfa	0	0	0,0				0	0	0,0
B5 Felhalmozási bevételek									
B6 Működési célú átvett pénzeszközök									
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	1 130	1 050	92,9	0	0	0	1 130	1 050	92,9
B8 Finanszírozási bevételek									
1. Előző évi maradvány igénybevétele	268	268	100,0				268	268	100,0
2. Irányító szervtől kapott támogatás	48 818	47 967	98,3	12 104	12 104	100,0	60 922	60 071	98,6
Összesen (1 - 2)	49 086	48 235	98,3	12 104	12 104	100,0	61 190	60 339	98,6
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1-B8)	50 216	49 285	98,1	12 104	12 104	100,0	62 320	61 389	98,5

Recski Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi kiadási előirányzatának teljesítése

2. sz. melléklet a ____/2016. () határozathoz
 adatok ezer Ft-ban

Kormányzati funkciók szerint		Személyi juttatások			Járadékok			Dologi kiadások			Összesen		
száma	neve	Mód. ei.	Teljesítés	%	Mód.ei.	Teljesítés	%	Mód.ei.	Teljesítés	%	Mód.ei.	Teljesítés	%
Recski Közös Önkormányzati Hivatal													
011130	Önkorm.igazgatás	31 259	30 467	97,5	8 241	8 102	98,3	8 247	7 999	97,0	47 747	46 568	97,5
011220	Adó kiszabása, besz.	1 814	1 793	98,8	481	480	99,8	174	171	98,3	2 469	2 444	99,0
	Recsk összesen:	33 073	32 260	97,5	8 722	8 582	98,4	8 421	8 170	97,0	50 216	49 012	97,6
011130	Önkorm.igazgatás	9 510	9 510	100,0	2 594	2 594	100,0	0	0	0,0	12 104	12 104	100,0
011220	Adó kiszabása, besz.	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0
	Parádásavár összesen:	9 510	9 510	100	2 594	2 594	100,0	0	0	0,0	12 104	12 104	100
	Összesen:	42 583	41 770	98,1	11 316	11 176	98,8	8 421	8 170	97,0	62 320	61 116	98,1

Recski Közös Önkormányzati Hivatal

Pénzeszközök változása 2015. évben

adatok: e Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat összesen
Pénzkészlet tárgyidőszak elején	
Költségvetési bankszámlák egyenlege	0
Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	24
Összesen:	24
Pénzforgalmi bevételek (+)	11 365
Pénzforgalmi kiadások (-)	11 231
Pénzkészlet tárgyidőszak végén	
Költségvetési bankszámlák egyenlege	144
Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	14
Összesen:	158

Recski Közös Önkormányzati Hivatal
Vagyongkimutatás
2015. 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						14
C/III Forintszámlák						144
C) Pénzeszközök						158
E/ Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások						140
F/ Aktív időbeli elhatárolások						0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:						298
FORRÁSOK						
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke						
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke						75
G/IV Felhalmozott eredmény						-3 258
G/VI Mérleg szerinti eredmény						3 296
G) Saját tőke						113
H/ Kötelezettségek						45
I/ Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások						
K) Passzív időbeli elhatárolások						140
FORRÁSOK ÖSSZESEN:						298
0-ra leírt eszközök						0

2015. évi Maradvány elszámolása

2015. évi költségvetési maradvány Közös Önkormányzati Hivatal	273 000 Ft
--	-------------------

Kötelezettséggel terhelt maradvány

1.	0 Ft
-----------	-------------

Maradvány felhasználás engedélyezése**2. 2015. évi maradvány felhasználás dologi kiadásra**

Közös Önkormányzati Hivatal	273 000 Ft
------------------------------------	-------------------

Felhasználási kötöttséggel terhelt maradvány mindösszesen	273 000 Ft
--	-------------------

Határozati javaslat

_____/2016. (IV. ____) Önkormányzati határozat

____ Önkormányzatának Képviselő-testülete a Recski Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi költségvetésének végrehajtását a határozat melléklete szerinti tartalommal fogadja el.

1. A 2015. évi költségvetés teljesítését a következők szerint hagyja jóvá:

bevételi főösszeg	61 389 000 Ft	
ezen belül:		
- működési célú bevétel	1 050 000 Ft	
- felhalmozási célú bevétel	0 Ft	
- finanszírozási bevétel	60 339 000 Ft	
 kiadási főösszeg	 61 116 000 Ft	
ezen belül:		
- működési célú kiadások		61 116 000 e Ft
ebből:		
▪ Személyi juttatások kiadásai	41 770 000 Ft	
▪ Munkaadókat terhelő járulékok	11 176 000 Ft	
▪ Dologi kiadások	8 170 000 Ft	
▪ Pénzeszközátadás	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 2015. évi költségvetés teljesítése székhely hivatal és kirendeltség megbontásban:

Parádsasvári kirendeltség:	
bevételi főösszege:	12 104 000 Ft
kiadási főösszege:	12 104 000 Ft
Recski hivatal:	
bevételi főösszege:	49 285 000 Ft
kiadási főösszege:	49 012 000 Ft

3. A 3 sz. melléklet a 2015 évi pénzeszközök változását mutatja be, az 4 sz. melléklet a vagyonskimutatást tartalmazza.

4. A Képviselő-testület a 2015. évi maradványt **273 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: 2015. április 28.

Felelős: Nagy Sándor polgármester, Holló Henrik polgármester

Nagy Sándor sk.
polgármester

Varró Gyuláné sk.
jegyző