

37-113/2017.

B e s z á m o l ó

A Recski Közös Önkormányzati Hivatal 2016. 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 Recski Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: KÖH) költségvetésének végrehajtásáról szóló határozati-javaslatot és mellékleteit, valamint a szöveges beszámolót.

A KÖH költségvetése a 10/2016.(II.25.) számú határozat alapján 59 961 e Ft bevétellel és kiadással került elfogadásra, melyből a Recski Hivatal költségvetése 44 277 e Ft, a Parádsasvári Kirendeltség költségvetése 12 100 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 2016. évben 96,6 %-ra, míg kiadása 96,1 %-ra teljesült.

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

A *Szolgáltatások ellenértéke* módosított előirányzata 244 e Ft, a befolyt összeg 221 e Ft, mely 90,6%-os teljesítést jelent, és a Járási Hivatal Recski Kirendeltségének takarítási díjtételét tartalmazza.

A *továbbszámlázott szolgáltatások értéke* módosított előirányzata 269 e Ft, a teljesítés 310 e Ft. A továbbszámlázott szolgáltatások értéke a Pétervásárai Járási Hivatal Recski Kirendeltsége által elfoglalt helyiségek közüzemi díjait 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 121 e Ft, mely házasságkötés, névadó szolgáltatási díjából valamint telepengedélyezési díjból tevődik össze.

2016. évben működési célú támogatást a Közös Önkormányzati Hivatal a 2016. október 2. napján megtartott országos helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységéhez kapott 858 e Ft összegben.

A **finanszírozási bevétel** két forrása az *előző évi maradvány igénybevétele*, amely csak a recski hivatal esetében merült fel, 273 e Ft összegben, és az *irányító szervtől (Recski Önkormányzat) kapott támogatás*. Parádsasvár esetében az irányító szervi támogatás teljesítése 96,5 %-os, Recsk esetében a teljesítés 96,3 %-os.

A KÖH kiadásai működési jellegűek, a kiemelt előirányzatok közül a személyi juttatás 96,7%-ra, a járulékok 97,8 %-ra, a dologi kiadások 91,9 %-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. 2016. évben 3 db irodai munkaállomás funkciót ellátó számítógép+szoftver került megvásárlásra a 332 e Ft+ÁFA összegben.

A foglalkoztatottak létszáma a költségvetésben tervezettnél megfelelően alakult, a Recski Hivatalban 7,75 fő, a Parádsasvári Kirendeltségen 2 fő volt. A Recskén 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, 2017. április 10.


Nagy Sándor
polgármester

Határozati javaslat

_____/2017. (IV. ____.) Önkormányzati határozat

_____/2017. (IV. ____.) Önkormányzatának Képviselő-testülete a Recski Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetésének végrehajtását a határozat melléklete szerinti tartalommal fogadja el.

1. A 2016. évi költségvetés teljesítését a következők szerint hagyja jóvá:

bevételi főösszeg	56 771 000 Ft	
ezen belül:		
- működési célú bevétel	1 510 000 Ft	
- felhalmozási célú bevétel	0 Ft	
- finanszírozási bevétel	55 261 000 Ft	
kiadási főösszeg	56 482 000 Ft	
ezen belül:		
- működési célú kiadások		56 482 000 e Ft
ebből:		
▪ Személyi juttatások kiadásai	38 141 000 Ft	
▪ Munkaadókat terhelő járulékok	10 196 000 Ft	
▪ Dologi kiadások	8 145 000 Ft	
▪ Pénzeszköztartás	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 2016. évi költségvetés teljesítése székhely hivatal és kirendeltség megbontásban:

Parádsasvári kirendeltség:	
bevételi főösszege:	11 862 000 Ft
kiadási főösszege:	11 862 000 Ft
Recski hivatal:	
bevételi főösszege:	44 909 000 Ft
kiadási főösszege:	44 620 000 Ft

3. A 3 sz. melléklet a 2016. évi pénzeszközök változását mutatja be, az 4 sz. melléklet a vagyonkimutatást tartalmazza.
4. A Képviselő-testület a 2016. évi maradványt **289 e Ft** összegben hagyja jóvá. A maradvány elszámolást az 5. sz. táblázat tartalmazza.
5. A közös önkormányzati hivatal átlagos statisztikai állományi létszáma **9,75 fő**.

Határidő: 2017. április 12.

Felelős: Nagy Sándor polgármester, Holló Henrik polgármester

Nagy Sándor sk.
polgármester

Kalmárné Kovács Andrea sk.
jegyző

Recski Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi bevételi előirányzatának teljesítése

1. sz. melléklet a ____/2017. ()határozathoz

adatok Ft-ban

Bevételi források	Recsk			Parádsasvár			Összesen		
	Mód.előir.	Teljesítés	%	Mód.ei	Teljesítés	%	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, Nemzetiégi Önkormányzati választások támogatása	638	674	105,6	184	184		822	858	104,4
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről									
B3 Közhatalmi bevételek									
- Igazgatási szolgáltatási díj	89	121	136,0				89	121	136,0
B4 Működési bevételek									
- Szolgáltatások ellenértéke	244	221	90,6				244	221	90,6
- Közvetített szolgáltatások ellenértéke	269	310	115,2				269	310	115,2
- Kiszámlázott áfa	0	0	0,0				0	0	0,0
- Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	1	0	0,0				1	0	0,0
- Kerekítési különbözet (1 és 2 forintos érték forgalomból történő kivonása miatt)	1	0	0,0				1	0	0,0
B5 Felhalmozási bevételek									
B6 Működési célú átvett pénzeszközök									
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	1 242	1 326	106,8	184	184	0	1 426	1 510	105,9
B8 Finanszírozási bevételek									
1. Előző évi maradvány igénybevétele	273	273	100,0	0	0	0,0	273	273	100,0
2. Irányító szervtől kapott támogatás	44 954	43 310	96,3	12 100	11 678	96,5	57 054	54 988	96,4
Összesen (1 - 2)	45 227	43 583	96,4	12 100	11 678	96,5	57 327	55 261	96,4
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1-B8)	46 469	44 909	96,6	12 284	11 862	96,6	58 753	56 771	96,6

Recski Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi kiadási előirányzatának teljesítése

2. sz. melléklet a ____/2017. () határozathoz

adatok Ft-ban

Kormányzati funkciók szerint			Személyi juttatások			Járművek			Dologi kiadások			Összesen				
száma	neve	Mód. ei.	Teljesítés	%	Mód.ei.	Teljesítés	%	Mód. ei.	Teljesítés	%	Mód.ei.	Teljesítés	%			
Recski Közös Önkormányzati Hivatal																
011130	Önkorm.igazgatás	27 482	26 634	96,9	7 182	7 052	98,2	8 484	7 749	91,3	43 148	41 435	96,0			
011220	Adó kiszabása, besz.	1 920	1 871	97,4	503	510	101,4	211	229	108,5	2 634	2 610	99,1			
016020	Országos helyi és népszavazással kapcs.tev.	425	335	78,8	117	95	81,2	145	145	100,0	687	575	83,7			
	Recsk összesen:	29 827	28 840	96,7	7 802	7 657	98,1	8 840	8 123	91,9	46 469	44 620	96,0			
011130	Önkorm.igazgatás	9 510	9 175	96,5	2 590	2 499	96,5	0	0	0,0	12 100	11 674	96,5			
011220	Adó kiszabása, besz.	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0			
016020	Országos helyi és népszavazással kapcs.tev.	126	126	100,0	36	40	111,1	22	22	100,0	184	188	102,2			
	Purításvár összesen:	9 636	9 301	96,52	2 626	2 539	96,7	22	22	0,0	12 284	11 862	96,56			
	Összesen:	39 463	38 141	96,7	10 428	10 196	97,8	8 862	8 145	91,9	58 753	56 482	96,1			

Recski Közös Önkormányzati Hivatal

Pénzeszközök változása 2016. évben

adatok: e Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat összesen
Pénzkészlet tárgyi időszak elején	
Költségvetési bankszámlák egyenlege	144
Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	14
Összesen:	158
Pénzforgalmi bevételek (+)	61 126
Pénzforgalmi kiadások (-)	61 212
Pénzkészlet tárgyi időszak végén	
Költségvetési bankszámlák egyenlege	26
Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	46
Összesen:	72

Recski Közös Önkormányzati Hivatal
Vagyongkimutatás
2016. december 31.

Megnevezés	Törzsvagyon				Üzleti vagyon	Mind-összesen
	Forgalomképtelen	ebből: nemzetgazd. szempontból	Korlátozottan forgalomképes	Összesen		
ESZKÖZÖK						
						0
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						
						46
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek						26
C/III Forintszámlák						72
C) Pénzeszközök						
						130
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások						87
						530
F) Aktív időbeli elhatárolások						
						819
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:						
FORRÁSOK						
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke						75
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke						38
G/IV Felhalmozott eredmény						32
G/VI Mérleg szerinti eredmény						145
G) Saját tőke						
H) Kötelezettségek						
I) Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások						
						674
K) Passzív időbeli elhatárolások						
						819
FORRÁSOK ÖSSZESEN:						
						0
0-ra leírt eszközök						

2016. évi Maradvány elszámolása

2016. évi költségvetési maradvány Közös Önkormányzati Hivatal	289 000 Ft
--	-------------------

Kötelezettséggel terhelt maradvány

1. Országos helyi népszavazással kapcsolatos megbízási díj (Recski Hivatal: 149 eFt, Parádsasvári kirendeltség: 37 eFt)	186 000 Ft
--	-------------------

Maradvány felhasználás engedélyezése

2. 2016. évi maradvány felhasználás dologi kiadásra Közös Önkormányzati Hivatal	103 000 Ft
--	-------------------

Felhasználási kötöttséggel terhelt maradvány mindösszesen	289 000 Ft
--	-------------------