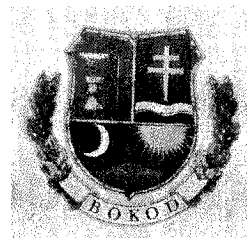


ELŐTERJESZTÉS



Bokod Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2017. április 25. napján tartandó munkaterv szerinti ülésére

Tárgy: Tájékoztató a Bokodi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetésének gazdálkodásáról

Melléklet: 5 db

A napirend előterjesztője: Csonka László polgármester

Az előterjesztést készítette: Zsigmond Anikó jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Jelen előterjesztésben szereplő gazdálkodási tájékoztató része Bokod Község Önkormányzatának zárszámadásának. A Hivatal költségvetése beépül Bokod Község Önkormányzat Képviselő-testületének költségvetésébe. Jelen előterjesztés képezi az alapját a felek közötti elszámolásnak. Dad és Bokod közötti közös hivatal létrehozásáról szóló megállapodás értelmében a költség-hozzájárulás tényleges összegének megállapításáról a legkésőbb a zárszámadás benyújtásának határidejéig elszámolás készül, amelyben meghatározottak szerint, az elszámolás átadását követő 15 napon belül az előleg és a tényleges költség közötti különbözet elszámolásra kerül.

I. Tájékoztató

A Hivatal 2016. évben a kötelező feladatainknak folyamatosan eleget tett, a működési kiadások fedezete mindenkor rendelkezésünkre állt. 2016. évben a likviditás folyamatosan biztosított volt. A beszámolási időszak pénzügyi gazdálkodása tervszerű és takarékos volt.

A 2013. március 1. napján Dad Község és Bokod Község Önkormányzata közös hivatalt alapított. A közös hivatal létrehozásáról szóló megállapodás értelmében az irányító szerv Bokod Község Önkormányzata, amelynek költségvetésében szerepelnie kell a Dadi Kirendeltség költségvetésnek is. A tervezésnél a székhely és a telephely költségvetése külön került tervezésre, azokat az érintett Önkormányzatok külön magukra nézve elfogadták.

A 2016. évben a költségvetés előirányzatai az alábbiak szerint alakultak.

1. Bevételek alakulása

A jogszabályi előírások alapján a Hivatal bevételeként 2016. évre a központi, irányító szervi támogatáson túlmenően semmilyen **bevételt** nem terveztünk. A hivatalnak közvetlen bevételei csak az esküvőkből, díjbevételekből van, amelyek előre nem felbecsülhetők. Az Önkormányzat jogosult a hivatal működésére támogatást igénybe venni. 2016. évben 26 720 ezer Ft a Bokodi, 12 714 ezer Ft a Dadi Kirendeltség kapott állami támogatás tervezett mértéke, amelyet az Önkormányzatok kiegészítettek a működéshez szükséges fedezettel. A Hivatal összes bevételi előirányzat 48044000 Ft volt. Ehhez képest évközi módosításokra volt szükség az alábbiak szerint.

Irányítószervi támogatás mértéke emelkedett a 2016. évi bérkompenzáció mértékével, évközi előre nem tervezett saját bevételt is könyvelhetett a Hivatal - ami az esküvőkből származó előre nem tervezett bevétel-, továbbá a 2016. évi országos népszavazás támogatása szintén előirányzat emelkedést eredményezett évközben.

Bokod esetében az évközi többlet működési támogatás és az előző évi maradvány (1.821.000 Ft) összeggel szintén csökkent az irányító szervi támogatás mértéke. Dad esetében az évközi többlet működési támogatás és a megnövekedett állami támogatás ellenére a kiadások emelkedés miatt az 9nkormányzati támogatás mértéke is nőtt.

2016. év végi zárást alapján a Hivatal bevételei összesen 49.251.711 Ft-ra teljesültek, amelyből Bokodot 34.931.950 Ft, Dadot 14.319.761 Ft-ot illeti meg.

2. Kiadások alakulása

A Dadi Kirendeltség költségvetése 14.324.000 Ft bevételi és kiadási főösszeggel, a Bokodi székhely költségvetése 33.720.000 Ft-tal került elfogadásra. A Hivatal bevételi és kiadási oldala együttesen 48.044.000 Ft.

A Hivatal kiadásaiként kerültek tervezésre a Hivatal dolgozóinak a személyi juttatásai. A Hivatal személyi juttatásai előirányzat tervezésénél a köztisztviselői törvény előírásai, a Munka Törvénykönyve és a közszolgálati szabályzatban foglaltak alapján jártunk el. Cafetéria juttatásként a költségvetési törvényben meghatározott bruttó 200 ezer Ft/ év került a köztisztviselők, és ennek arányos része került tervezésre a hivatalsegédék részére a foglalkoztatás mértékének megfelelően.

A dologi kiadások az előző évi felhasználás szintjén kerültek tervezésre a költségvetési főszámok meghatározásánál kimutatott részletezésben.

A felhalmozási kiadással 2016. évben csak a Bokodi hivatalnál bruttó 345 ezer Ft értéken terveztünk.

A tervhez képest évközi módosításokra volt szükség az alábbiak szerint.

Dad és Bokod esetében is a kiadási előirányzatok változása a bevételi előirányzatok változásával azonos

Így az alábbi előirányzat csoportok változtak:

- Működési célú kiadási előirányzat növekedés
- Személyi juttatás munkáltatót terhelő járulékok növekedése a bérkompenzáció miatt
- Dologi kiadás növekedés
- Támogatások növekedése

2016. év végi zárást alapján a Hivatal kiadásai összesen 47.327.720 Ft-ra teljesültek, amelyből Bokod kiadásai 32.360.886 Ft-ra, Dad kiadásai 14.966.834 Ft-ra teljesültek.

3. Maradvány alakulása

| | Megnevezés | | | | | Tárgyév |
|----------|---|--|--|--|--|--------------------|
| | | | | | | Hivatal |
| 1. | 01 Alaptevékenység költségvetési bevételei | | | | | 1 964 999 |
| 2. | 02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai | | | | | 47 327 720 |
| A | I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege(=1-2) | | | | | -45 362 721 |
| 3. | 03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei | | | | | 47 286 712 |
| 4. | 04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | | | | | 0 |
| B | II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege(=3-4) | | | | | 47 286 712 |
| 5. | A) Alaptevékenység maradványa (=-I.+II) | | | | | 1 923 991 |
| 6. | 05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei | | | | | 0 |

| | | | | | | |
|----|---|--|--|--|--|------------------|
| C | 06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai | | | | | 0 |
| D | III. Vállalkozási tev. költségvetési egyenlege(=5-6) | | | | | 0 |
| E | 07 Vállalkozási tevékenység finansz.bevételei | | | | | 0 |
| 7. | 08 Vállalkozási tevékenység finansz.kiadásai | | | | | 0 |
| 8. | IV. Vállalkozási tev. Költségvetési egyenlege(=7-8) | | | | | 0 |
| F | B) Vállalkozási tev. Maradványa(=+-III+-IV) | | | | | 0 |
| G | C) Összes maradvány (A+B) | | | | | 1 923 991 |
| H | D) Alaptev.köt.váll. terhelt maradványa | | | | | |
| 9. | E) Alaptevékenység szabad maradványa(=A-D) | | | | | 1 923 991 |
| | F) Vállalkozási tev. Terhelő befiz.köt.(=B*0,1) | | | | | 0 |
| | G) Vállalkozási tev.felhasználható maradványa(=B-F) | | | | | 0 |

4. A hiány összegének alakulása

A hivatal költségvetésében hiány nem mutatkozik.

5. Az önkormányzat költségvetési teljesülése költségvetési szervenként és mérleg főösszegeként

Bokodi Közös Önkormányzati Hivatal bevételei összesen **49.251.711** Ft-ra, kiadása **47.327.720** Ft-ra teljesültek, az eltérés mértéke 1 923 991 Ft.

Ebből a dadi hivatal bevétele **14.319.761** Ft, a kiadása **14.966.834** Ft volt 2016. évben, az eltérés mértéke -647 073 Ft.

A bokodi hivatal bevétele **34.931.950** Ft, kiadása **32.360.886** Ft, az eltérés mértéke 2 571 064 Ft.

6. A tájékoztató mellékletei

A további részletes számszaki adatokat a költségvetési rendelet mellékleteivel megegyező tartalmú, alábbiakban felsorolt mellékletek tartalmazzák.

Az 1. melléklet mutatja a Bokodi Közös Önkormányzati Hivatalra vonatkozóan a 2016. évi ténylegesen befolyt bevételeket, és a teljesített kiadásokat mérlegszerűen, településenként.

A 2. melléklet mutatja a Bokodi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési létszámtervének teljesülését 2016. évben.

A 3.a) melléklet mutatja a bokodi hivatalra vonatkoztatva 2016. évre vonatkozóan az eredeti és módosított előirányzatokat, a teljesítéseket kiemelt előirányzatokként.

A 3.b) melléklet mutatja a dadi hivatalra vonatkoztatva 2016. évre vonatkozóan az eredeti és módosított előirányzatokat, a teljesítéseket kiemelt előirányzatokként.

II. Összegzés

A Hivatal egészét tekintve a bevételek 98,35 %-ra, a kiadások 94,5 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz viszonyítva. 2016. évben a működéshez szükséges személyi- és tárgyi feltételek pénzügyi háttere az év során folyamatosan biztosított volt. Elsődleges célunk a működés színvonalának megtartása és a kiadásaink bevételi forrásának biztosítása volt. A megfelelő mértékű teljesülési arányok az előirányzatokhoz viszonyítva bizonyítják, hogy az előirányzatok a meghatározott kereteiken belül maradtak.

Kérem a tisztelt képviselőket, a Bokodi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetésének gazdálkodásáról tájékoztatót megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat

Tárgy: Tájékoztató a Bokodi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetésének gazdálkodásáról

Bokod Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Bokodi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetésének gazdálkodásáról szóló tájékoztatót

49.251.711 Ft pénzforgalmi bevétellel,

47.327.720 Ft pénzforgalmi kiadással,

1 923 991 Ft költségvetési maradvánnyal

fogadja el, az 1., 2., 3.a) és 3.b) melléleteknek megfelelően.

Határidő: 2017. április 30.

Felelős: Csonka László polgármester

Bokod, 2017. április 13.




Csonka László
polgármester

BOKODI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KERETÉNEK TELJESÜLÉSE INTÉZMÉNYENKÉNT
2016. JANUÁR 1 -DECEMBER 31.

Ft-ban

| BEVÉTELEK | | | | | KIADÁSOK | | | | | |
|-------------------------|--------------------|------------|-----------|-----------|------------|---------------------|----------------|---------------|-----------------|------------|
| | | | | | | | | | | |
| | Működési bevételek | Állami hj. | Önk.tám. | Felh.bev. | Összesen: | Személyi juttatások | Munkaadói jár. | Dologi kiadás | Felhalm. kiadás | Összesen |
| Bokod | 545 251 | 27 145 927 | 5 419 772 | 0 | 33 110 950 | 21 304 763 | 5 879 290 | 4 570 200 | 606 633 | 32 360 886 |
| Dad | 220 167 | 12 900 013 | 1 199 581 | 0 | 14 319 761 | 9 962 726 | 2 706 619 | 2 297 489 | 0 | 14 966 834 |
| Pm igénybevétele(Bokod) | 1 821 000 | | | | 1 821 000 | | | | | 0 |
| Közös Önk.Hiv.össz.: | 2 586 418 | 40 045 940 | 6 619 353 | 0 | 49 251 711 | 31 267 489 | 8 585 909 | 6 867 689 | 606 633 | 47 327 720 |

Bokodi Közös Önkormányzati Hivatal

Költségvetési létszámtervének teljesülése 2016.évben
fő

| Bokodi Közös Önkormányzati Hivatal | Teljes munkaidős | | | Részmunkaidős | | |
|--|------------------|-----|----------|---------------|-----|----------|
| | Bokod | Dad | Összesen | Bokod | Dad | Összesen |
| | 6 | 3 | 9 | 1 | 1 | 2 |

BOKODI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KERET TELJESÜLÉSE TELEPÜLÉSENKÉNT

2016. JANUÁR 1 – DECEMBER 31.

Bokod

Ft-ban

| BEVÉTELEK | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--------------------|-------------------|------------|----------------|-------------------|------------|------------------------|-------------------|------------|----------------|-------------------|------------|----------------|-------------------|------------|
| Bokod | Működési bevételek | | | Állami hj. | | | Felhalmozási bevételek | | | Önk. tám. | | | Összesen: | | |
| | eredeti előir. | módosított előir. | teljesítés | eredeti előir. | módosított előir. | teljesítés | eredeti előir. | módosított előir. | teljesítés | eredeti előir. | módosított előir. | teljesítés | eredeti előir. | módosított előir. | teljesítés |
| Hivatal Bokod | 0 | 541 580 | 545 251 | 26 719 969 | 27 145 927 | 27 145 927 | 0 | 0 | 0 | 7 000 031 | 5 554 992 | 5 419 772 | 33 720 000 | 33 242 499 | 33 110 950 |
| 2015.évi PM Ig.v. | 0 | 1 821 000 | 1 821 000 | | | | | | | | | | 0 | 1 821 000 | 1 821 000 |
| Intézm. össz: | 0 | 2 362 580 | 2 366 251 | 26 719 969 | 27 145 927 | 27 145 927 | 0 | 0 | 0 | 7 000 031 | 5 554 992 | 5 419 772 | 33 720 000 | 35 063 499 | 34 931 950 |

| KIADÁSOK | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|---------------------|-------------------|------------|----------------|-------------------|------------|-----------------|-------------------|------------|-----------------|-------------------|------------|----------------|-------------------|------------|
| Bokod | Személyi juttatások | | | Munkaadói jár. | | | Dologi kiadások | | | Felhalm. kiadás | | | Összesen: | | |
| | eredeti előir. | módosított előir. | teljesítés | eredeti előir. | módosított előir. | teljesítés | eredeti előir. | módosított előir. | teljesítés | eredeti előir. | módosított előir. | teljesítés | eredeti előir. | módosított előir. | teljesítés |
| Hivatal Bokod | 21 060 000 | 22 131 031 | 21 304 763 | 5 727 000 | 5 964 063 | 5 879 290 | 6 334 000 | 6 360 292 | 4 570 200 | 599 000 | 608113 | 606 633 | ##### | 35 063 499 | 32 360 886 |
| Intézm. össz: | 21 060 000 | 22 131 031 | 21 304 763 | 5 727 000 | 5 964 063 | 5 879 290 | 6 334 000 | 6 360 292 | 4 570 200 | 599 000 | 608113 | 606 633 | 33 720 000 | 35 063 499 | 32 360 886 |

BOKODI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KERET TELJESÜLÉSE TELEPÜLÉSENKÉNT
2016. JANUÁR 1 – DECEMBER 31.

DAD

Ft-ban

| BEVÉTELEK | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|--------------------|-------------------|------------|----------------|-------------------|------------|------------------------|-------------------|------------|----------------|-------------------|------------|----------------|-------------------|------------|
| Dad | Működési bevételek | | | Állami hj. | | | Felhalmozási bevételek | | | Önk.tám. | | | Összesen: | | |
| | eredeti előír. | módosított előír. | teljesítés | eredeti előír. | módosított előír. | teljesítés | eredeti előír. | módosított előír. | teljesítés | eredeti előír. | módosított előír. | teljesítés | eredeti előír. | módosított előír. | teljesítés |
| Hivatal Dad | 0 | 220 167 | 220 167 | 12 713 831 | 12 900 013 | 12 900 013 | 0 | 0 | 0 | 1 610 169 | 1 896 413 | 1 199 581 | 14 324 000 | 15 016 593 | 14 319 761 |

| KIADÁSOK | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|---------------------|-------------------|------------|----------------|-------------------|------------|-----------------|-------------------|------------|-----------------|-------------------|------------|----------------|-------------------|------------|
| Dad | Személyi juttatások | | | Munkaadói jár. | | | Dologi kiadások | | | Felhalm. kiadás | | | Összesen: | | |
| | eredeti előír. | módosított előír. | teljesítés | eredeti előír. | módosított előír. | teljesítés | eredeti előír. | módosított előír. | teljesítés | eredeti előír. | módosított előír. | teljesítés | eredeti előír. | módosított előír. | teljesítés |
| Hivatal Dad | 9 589 000 | 10 012 395 | 9 962 726 | 2 579 000 | 2 706 619 | 2 706 619 | 2 156 000 | 2 297 579 | 2 297 489 | 0 | 0 | 0 | 14 324 000 | 15 016 593 | 14 966 834 |