*A határozati javaslat elfogadásához*

***egyszerű*** *többség szükséges,*

*az előterjesztés* ***nyilvános ülésen tárgyalható****!*

*85. számú előterjesztés*

Bátaszék Város Önkormányzata Képviselő-testületének Alsónána és Alsónyék Község Önkormányzata Képviselő-testületeivel, 2016. április 28-án

15,00 órakor megtartandó **EGYÜTTES** ülésre

*Beszámoló a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról*

|  |
| --- |
| **Előterjesztő:** Mórocz Zoltán pü.-i irodavezető  **Készítette:** Skoda Ferenc jegyző és  Mórocz Zoltán pénzügyi irodavezető  **Törvényességi ellenőrzést végezte:** --------  **Tárgyalja:**  PG Bizottság: 2016. 04. 26. |

***Tisztelt Képviselő-testületek!***

A Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi bevételeinek alakulása:

Bevételek

Éves szinten a bevételi előirányzat 141 043 e Ft, míg a teljesítés 139 495 e Ft volt.

Ez 98,9 %-os teljesülést jelent.

Működési bevételek

A KÖH működési bevételei 125 566 e Ft-ban realizálódtak (98,9 %).

Mód. előirányzat Telj.

141 043 e Ft 139 495 e Ft

* Az intézményi működési bevételek területén 2 089 e Ft bevételt realizáltunk, amely valamelyest elmarad a tervezett előirányzattól (58,2%). A közvetített szolgáltatásoknál nem tudtuk tartani az előirányzott bevételi számot.
* A KÖH legnagyobb bevételi forrását az állami támogatások és kiegészítések teszik ki, amelyet az önkormányzat intézményfinanszírozás címén ad át a hivatalnak. A bevételek között kiemelten fontos terület az átvett pénzek csoportja.

Finanszírozási bevételek

Ezen a soron az előző évi költségvetési maradvány jelenik meg 1 469 e Ft összegben.

Az önkormányzat által nyújtott intézményfinanszírozás 121 214 e Ft volt.

***KÖH Kiadások alakulása***

Kiadások

Terv Telj. Telj. %

141 043 e Ft 138 188 e Ft 98 %

* A legnagyobb kiadási tétel, a személyi juttatások tényszáma 86 269 e Ft, amely 1 499 e Ft-tal elmarad a módosított előirányzattól (98,3%).
* A munkaadót terhelő járulék kiadásai a bér vonzataként a tervezettnek megfelelően realizálódtak. Összesen 23 337 e Ft járulékot fizetett az önkormányzat az államkasszába.
* Dologi kiadások területén 27 413 e Ft teljesülés tapasztalható a módosított előirányzatban szereplő 28 759 e Ft összeggel szemben. Tehát a felhasználás elmarad a tervezett lehetőségektől 95,3%. A kommunikációs szolgáltatásoknál 220 e Ft, a közüzemi díjaknál 311 e Ft, az egyéb szolgáltatásoknál 341 e Ft megtakarítást értünk el. A fenti tételekhez kapcsolódó ÁFA szintén kedvezően alakult.
* A beruházásoknál 888 e Ft összeget költöttünk informatikai eszközökre, valamint bútorzatra.

**A maradvány változásának tartalma és okai**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 07/A - Maradványkimutatás | | |
| # | Megnevezés | Összeg |
| 1 | 2 | 3 |
| 01 | 01 Alaptevékenység költségvetési bevételei | 16 812 |
| 02 | 02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 138 188 |
| **03** | **I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)** | **-121 376** |
| 04 | 03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 122 683 |
| 05 | 04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 0 |
| **06** | **II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)** | **122 683** |
| **07** | **A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)** | **1 307** |
| 08 | 05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei | 0 |
| 09 | 06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai | 0 |
| **10** | **III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)** | **0** |
| 11 | 07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei | 0 |
| 12 | 08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai | 0 |
| **13** | **IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)** | **0** |
| **14** | **B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)** | **0** |
| **15** | **C) Összes maradvány (=A+B)** | **1 307** |
| **16** | **D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa** | **1 307** |
| **17** | **E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)** | **0** |
| **18** | **F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B\*0,1)** | **0** |
| **19** | **G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)** | **0** |

**Értékpapír- és hitelműveletek alakulása**

**Hitelek**

Hitelműveletek nem történtek a 2015. évben.

**Értékpapírok**

Értékpapír műveletek nem történtek a 2015. évben.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Megállapítható, hogy az KÖH kötelező feladatait ellátta, intézmény működtetése megfelelő szinten megvalósult. Minimális mértékben fejlesztésekre is fordított, és a mi nagyon fontos megőrizte fizetőképességét.

A KÖH igen mozgalmas évet zárt 2015-ben. A mutatók is jelzik, hogy a KÖH vagyona az értékcsökkenések elszámolását figyelembe véve növekedett. A jövőben is figyelmet kell fordítani az elhasználódott eszközök pótlására. A kötelezettségei kis mértékben növekedtek. Úgy ítélem meg, hogy 2015. évben felelősségteljes gazdálkodás mellett, tisztes eredménnyel zárjuk a 2015. évet.

A 2015. évi zárszámadást a fentiek alapján elfogadásra javasolom.

**H a t á r o z a t i j a v a s l a t :**

**A Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi költségveté­sének elfogadására**

Bátaszék Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: KÖH):

1. 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót elfogadja, a KÖH 2015. évi költségvetésének zárszámadását

**139 495 000.- Ft bevétellel,**

**138 188 000.- Ft kiadással,**

**valamint 1 307 000.- Ft maradvánnyal**

jóváhagyja.

1. 2015. évi vagyonmérlegének főösszegét **4 851 000.- Ft** értékben fogadja el.

*Határidő:* 2015. május 5.

*Felelős:* Skoda Ferenc jegyző

(a határozat megküldéséért)

*Határozatról értesül:* érintett települések polgármesterei

Bátaszéki KÖH pénzügyi iroda

irattár