

Bugyi Nagyközség Önkormányzatának 10/2016. (V.17.) sz. rendelete
Bugyi Nagyközség Önkormányzat
2015. évi költségvetésének teljesítéséről

I. rész: A beszámoló indoklása
(szöveges rész)

Bugyi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv., valamint a Magyarország 2015. évi költségvetéséről szóló 2014. évi C. tv. alapján a 2015. évi beszámolóról az alábbi rendeletet alkotja.

1. §. Általános rész

(1) Bugyi Nagyközség Önkormányzata a 2015. évi gazdálkodását a 3/2015. (II. 18.) számú, a 2015. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelete alapján az Önkormányzat és intézményei 2015. évi együttes irányító szervei támogatással korrigált bevételi és kiadási főösszegét 1 197 561 ezer Ft bevételi és kiadási előirányzattal kezdte meg, ami a beszámolási időszakban 2 152 665 ezer Ft-ra változott.

(2) Az Önkormányzat és intézményei 2015. évi együttes irányító szervei támogatással korrigált bevétele 2 069 555 ezer Ft, valamint kiadása 1 691 980 ezer Ft teljesítést mutat.

(3) A rendelet II. részének 1. számú melléklete tartalmazza az Önkormányzat és Intézményei bevételeinek és kiadásainak összevont teljesítését.

(4) A rendelet II. részének 2. számú melléklete tartalmazza az Önkormányzat és Intézményei kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatai szerinti bontású bevételi és kiadási adatokat.

2. §. Az Önkormányzat és az intézményei összesített 2015. évi költségvetési bevételei

(1) Az Önkormányzat és intézményei a gazdálkodási év során 2 069 555 ezer Ft bevételt realizáltak az alábbiak szerint, melynek részletezése a 2. számú mellékleten került kimutatásra:

Intézményi működési bevételek:	107 672 ezer Ft	teljesítés:	59 578 ezer Ft
Közhatalmi bevételek:	514 000 ezer Ft	teljesítés:	607 360 ezer Ft
Működési célú támogatások, átvett pénzeszközök:	34 648 ezer Ft	teljesítés:	41 736 ezer Ft
Önk. költségvetési tám:	122 424 ezer Ft	teljesítés:	122 790 ezer Ft
Felhalmozási célú támogatások, átvett pénzeszközök:	20 992 ezer Ft	teljesítés:	16 156 ezer Ft
Felhalmozási bevételek:	39 554 ezer Ft	teljesítés:	5 826 ezer Ft
Előző évi maradvány, finanszírozási bevételek:	1 313 375 ezer Ft	teljesítés:	1 216 109 ezer Ft
Összesen:	2 152 665 ezer Ft	teljesítés:	2 069 555 ezer Ft

3. §. Az Önkormányzat és az intézményei összesített 2015. évi költségvetési kiadásai

(1) Az Önkormányzat és intézményei a gazdálkodási év során 1 691 980 ezer Ft kiadást realizáltak az alábbiak szerint, melynek részletezése a 2. számú mellékleten került kimutatásra:

Személyi juttatások:	267 392 ezer Ft	Teljesítés:	257 491 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	75 353 ezer Ft	Teljesítés:	72 306 ezer Ft
Dologi kiadások:	303 072 ezer Ft	Teljesítés:	200 778 ezer Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	49 469 ezer Ft	Teljesítés:	26 411 ezer Ft
Támogatások,átadott pénzeszközök:	45 246 ezer Ft	Teljesítés:	43 131 ezer Ft
Felújítási, felhalmozási kiadások:	229 453 ezer Ft	Teljesítés:	70 818 ezer Ft
Tartalékalap	158 141 ezer Ft		
Finanszírozási kiadások	1 024 539 ezer Ft.	Teljesítés:	1 021 045 ezer Ft.
Összesen:	2 152 665 ezer Ft	Teljesítés	1 691 980 ezer Ft

4. §. Önkormányzat 2015. évi költségvetési bevételei

(1) Az Önkormányzat a 2015. évben 2 042 811 ezer Ft bevételt, és 1 665 420 ezer Ft kiadást teljesített, amelyeket a rendelet II. részének 5-7 sz. táblák részleteznek.

(2) Az Önkormányzat kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bevételeinek és kiadásainak részletes feladatonkénti kimutatását a 7. sz. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat gazdálkodása 38 kormányzati funkción történt.

(4) Az Önkormányzat a gazdálkodási év során 2 042 811 ezer Ft bevételt realizált az alábbiak szerint, melynek részletezése az 5.,5.a. és 5.b. számú mellékleteken került kimutatásra:

Intézményi működési bevételek:	70 775 ezer Ft	teljesítés:	35 353 ezer Ft
Közhatalmi bevételek:	513 900 ezer Ft	teljesítés:	607 360 ezer Ft
Működési célú támogatások, átvett pénzeszközök:	34 648 ezer Ft	teljesítés:	39 229 ezer Ft
Önk. költségvetési tám:	122 424 ezer Ft	teljesítés:	122 790 ezer Ft
Felhalmozási célú támogatások, átvett pénzeszközök:	20 992 ezer Ft	teljesítés:	16 156 ezer Ft
Felhalmozási bevételek:	39 554 ezer Ft	teljesítés:	5 815 ezer Ft
Előző évi maradvány,	1 313 374 ezer Ft	teljesítés:	1 216 108 ezer Ft
finanszírozási bevételek:			
Összesen:	2 115 667 ezer Ft	teljesítés:	2 042 811 ezer Ft

(5) Az Önkormányzat 2015. évi bevételeinek feladatonkénti részletezését a rendelet 5.a. számú melléklete tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat költségvetési támogatását az 5.b. számú melléklet tartalmazza.

5. §. Önkormányzat 2015.évi költségvetési kiadásai

(1) Az Önkormányzat módosított kiadási éves előirányzata 2 115 667 ezer Ft, ami 1 665 420 ezer Ft összegben teljesült az alábbiak szerint. A kiadások feladatonkénti részletezését a 6. számú melléklet tartalmazza.

Személyi juttatások:	31 083 ezer Ft	Teljesítés:	27 203 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	9 537 ezer Ft	Teljesítés:	8 237 ezer Ft
Dologi kiadások:	170 378 ezer Ft	Teljesítés:	99 296 ezer Ft
Támogatások,átadott pénzeszközök:	94 715 ezer Ft	Teljesítés:	69 542 ezer Ft
Felújítási, felhalmozási kiadások	217 814 ezer Ft	Teljesítés:	61 243 ezer Ft
Tartalékalap	158 141 ezer Ft		
Finanszírozási kiadások:	1 433 999 ezer Ft	Teljesítés:	1 399 899 ezer Ft
Összesen:	2 115 667 ezer Ft	Teljesítés	1 665 420 ezer Ft

(2) Az Önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásainak részletezését a 6.a. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat átadott pénzeszközeinek és támogatásainak részletezését a 6.b. számú melléklet tartalmazza.

6.§. Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételei

(1) A Polgármesteri Hivatal módosított bevételi éves előirányzata 150 803 ezer Ft, amelyből a gazdálkodási év során 139 672 ezer Ft bevételt realizált az alábbiak szerint, melynek részletezése a 13. számú mellékleteken került kimutatásra:

Intézményi működési bevételek	14 582 ezer Ft	Teljesítés:	11 039 ezer Ft
Közhatalmi bevételek	100 ezer Ft	Teljesítés:	0 ezer Ft
Átvett pénzeszközök	136 121 ezer Ft	Teljesítés:	128 622 ezer Ft
Felhalmozási bevételek		Teljesítés:	11 ezer Ft
Összesen:	150 803 ezer Ft	Teljesítés:	139 672 ezer Ft

7.§. Polgármesteri Hivatal költségvetési kiadásai

(1) A Polgármesteri Hivatal módosított kiadási éves előirányzata 150 803 ezer Ft, ami 139 489 ezer Ft összegben teljesült az alábbiak szerint. A kiadások feladatonkénti részletezését a 13. számú melléklet tartalmazza.

Személyi juttatások	88 166 ezer Ft	Teljesítés:	86 352 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	25 048 ezer Ft	Teljesítés:	24 355 ezer Ft
Dologi kiadások:	34 649 ezer Ft	Teljesítés:	25 915 ezer Ft
Felhalmozási és felújítási kiadások	2 940 ezer Ft	Teljesítés:	2 867 ezer Ft
Összesen:	150 803 ezer Ft	Teljesítés	139 489 ezer Ft

(2) A Polgármesteri Hivatal felhalmozási és felújítási kiadásainak részletezését a 13.a. számú melléklet tartalmazza.

8. §. Napköziotthonos Óvoda költségvetési bevételei

(1) A Napköziotthonos Óvoda a gazdálkodási év során a módosított 140 308 ezer Ft előirányzati összegből 128 377 ezer Ft bevételt realizált az alábbiak szerint, melynek részletezése a 14. számú mellékleteken került kimutatásra:

Intézményi működési bevételek	15 310 ezer Ft	Teljesítés: 6 690 ezer Ft
Átvett pénzeszközök	124 998 ezer Ft	Teljesítés: 121 687 ezer Ft
Összesen:	140 308 ezer Ft	Teljesítés: 128 377 ezer Ft

9. §. Napköziotthonos Óvoda költségvetési kiadásai

(1) A Napköziotthonos Óvoda módosított kiadási éves előirányzata 140 308 ezer Ft, mely 128 376 ezer Ft összegben teljesült az alábbiak szerint. A kiadások feladatonkénti részletezését a 14. számú melléklet tartalmazza.

Személyi juttatások	77 149 ezer Ft	Teljesítés: 75 486 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	21 911 ezer Ft	Teljesítés: 21 539 ezer Ft
Dologi kiadások:	38 899 ezer Ft	Teljesítés: 29 039 ezer Ft
Felhalmozási és felújítási kiadások	2 349 ezer Ft	Teljesítés: 2 312 ezer Ft
Összesen:	140 308 ezer Ft	Teljesítés: 128 376 ezer Ft

(2) A Napköziotthonos Óvoda felhalmozási és felújítási kiadásainak részletezését a 14.a.számú melléklet tartalmazza.

10.§. Bessenyei György Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési bevételei

(1) A Bessenyei György Művelődési Ház és Könyvtár a gazdálkodási év során 47 400 ezer Ft bevételt realizált a módosított 53 391 ezer Ft bevételi főösszegeből az alábbiak szerint, melynek részletezése a 15. számú mellékleteken került kimutatásra:

Intézményi működési bevételek :	6 705 ezer Ft	Teljesítés: 5 836 ezer Ft
Átvett pénzeszközök:	46 686 ezer Ft	Teljesítés: 41 564 ezer Ft
Összesen:	53 391 ezer Ft	Teljesítés: 47 400 ezer Ft

11.§. Bessenyei György Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési kiadásai

(1) A Bessenyei György Művelődési Ház és Könyvtár módosított éves előirányzata 53 391 ezer Ft, ami 47 400 ezer Ft összegben teljesült az alábbiak szerint. A kiadások feladatonkénti részletezését a 15. számú melléklet tartalmazza.

Személyi juttatások:	22 268 ezer Ft	Teljesítés: 20 597 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	6 096 ezer Ft	Teljesítés: 6 094 ezer Ft
Dologi kiadások:	20 377 ezer Ft	Teljesítés: 18 002 ezer Ft
Felhalmozási és felújítási kiadások	4 650 ezer Ft	Teljesítés: 2 707 ezer Ft
Összesen:	53 391 ezer Ft	Teljesítés: 47 400 ezer Ft

(2) A Bessenyei György Művelődési Ház és Könyvtár felhalmozási és felújítási kiadásainak részletezését a 15.a.számú melléklet tartalmazza.

12. §. Településfejlesztési-, Ellátási és Üzemeltetési Szerv költségvetési bevételei

(1) A Településfejlesztési- Ellátási és Üzemeltetési Szerv 2015. évi módosított bevételi előirányzata 101 956 ezer Ft. A gazdálkodási év során 90 149 ezer Ft bevételt realizált az alábbiak szerint, melynek részletezése a 16. számú mellékleteken került kimutatásra:

Intézményi működési bevételek:	300 ezer Ft	Teljesítés:	660 ezer Ft
Átvett pénzeszközök:	101 656 ezer Ft	Teljesítés:	89 489 ezer Ft
Összesen:	101 956 ezer Ft	Teljesítés:	90 149 ezer Ft

13. §. Településfejlesztési-, Ellátási és Üzemeltetési Szerv költségvetési kiadásai

(1) A Településfejlesztési- Ellátási és Üzemeltetési Szerv kiadásainak módosított éves előirányzata 101 956 ezer Ft, ami 90 149 ezer Ft összegben teljesült az alábbiak szerint. A kiadások feladatonkénti részletezését a 16. számú melléklet tartalmazza.

Személyi juttatások:	48 726 ezer Ft	Teljesítés:	47 853 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	12 761 ezer Ft	Teljesítés:	12 081 ezer Ft
Dologi kiadások:	38 769 ezer Ft	Teljesítés:	28 526 ezer Ft
Felhalmozási és felújítási kiadások	1 700 ezer Ft	Teljesítés:	1 689 ezer Ft
Összesen:	101 956 ezer Ft	Teljesítés:	90 149 ezer Ft

(2) A Településfejlesztési- Ellátási és Üzemeltetési Szerv felhalmozási és felújítási kiadásainak részletezését a 16.a. számú melléklet tartalmazza.

14. §. Költségvetési mérleg adatai

(1) A 2015. évi beszámoló részét képezi az Önkormányzat és intézményeink összesített 2015. évi mérlege 5 763 581 ezer Ft eszköz és forrás összeggel. Az Önkormányzat és Intézményei egyedi és összevont mérlegét a II. rész 22. sz. melléklete tartalmazza.

(2) A pénzeszközök záró állománya a már részletezett teljesítési adatok ismeretében 379 233 ezer Ft.

(3) Az Önkormányzat és Intézményei összesített mérleg szerinti eredménye 170 294 ezer Ft, melynek részletezését a 20. sz. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat és Intézményei összevont 2015. évi követelése 87 439 ezer Ft, a kötelezettsége pedig 56 595 ezer Ft.

15. §. Egyéb rendelkezések

(1) Az Önkormányzat működési, felhalmozási és finanszírozási bevételeinek és kiadásainak teljesítése a 8. számú. mellékleten szerepel.

(2) Az Önkormányzat közvetett támogatásainak összegét a rendelet 9. számú melléklete tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat több éves kihatással járó kiadásait a rendelet 10. számú melléklete tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat és intézményeinek létszámadatait a rendelet 12. és a 12.a. számú mellékletek tartalmazzák.

(5) Az Önkormányzat és intézményeinek összevont és egyedi pénzeszköz változását a rendelet 4. számú és 17. számú mellékletei mutatják be.

(6) Az Önkormányzat és Intézményei vagyonkimutatását a rendelet 19. sz. melléklete tartalmazza.

(7) Az Önkormányzat adósságállományának részletezését a 11. és 11.a számú mellékletek tartalmazzák.

(8) Az Önkormányzat és intézményeinek összesített költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a rendelet 3. számú melléklete, intézményenkénti részletességében pedig a 18. sz. melléklete mutatja be.

(9) Az Önkormányzat és Intézményei összevont – konszolidált mérlegét, valamint az egyedi mérlegeket a rendelet 22.sz. melléklete tartalmazza.

(10) Az Önkormányzat és Intézményei összevont – konszolidált, valamint az egyedi eredménykimutatásait a rendelet 20. sz. melléklete tartalmazza.

(11) Az Önkormányzat és Intézményei saját és konszolidált maradványkimutatásait a rendelet 21. sz. melléklete tartalmazza.

(12) Az Önkormányzat és Intézményei költségvetési évet követő három évre tervezett bevételi és kiadási összegeit a rendelet 23. sz. melléklete tartalmazza.

16. §. Összefoglaló megállapítások

(1) A bevételek - a pénzügyi lehetőségek figyelembevételével - a költségvetésben meghatározott feladatokra kerültek felhasználásra.

(2) Az Önkormányzat a 2015. évi gazdálkodásában a kötelező és vállalt feladatait, a teljesítés pénzügyi lehetőségeinek figyelembe vételével, megfelelő színvonalon teljesítette.

17. §. Záró rendelkezések

A rendelet kihirdetése napján lép hatályba.
Bugyi, 2016. május 10.

Somogyi Béla
polgármester

Szatmári Attila
jegyző

A rendelet 2016. május 17-én került kihirdetésre.

Szatmári Attila jegyző

Általános indoklás
Bugyi Nagyközség Önkormányzatának
2015. évi beszámolójához

Önkormányzatunk 2015. évi költségvetésének december 31-i teljesítéséről szóló beszámoló rendeletéhez az alábbi részletes indoklást adom:

Az önkormányzat és intézményeinek együttes költségvetési bevételei 2 069 555 ezer Ft összegű teljesítést mutatnak, ami 96,14 %.

Az intézményi működési bevételek részben az intézmények szakmai feladatainak ellátásából adódó alaptevékenységi bevételekből, részben az önkormányzati ingatlanok, helyiségek bérbeadásának díjaiból, közszolgáltatási díjbevételekből tevődnek össze.

Az önkormányzat állami költségvetési támogatása 100,3 %-ban realizálódott. Év közben több jogcímen is állapítottak meg részünkre támogatást, így különösen segély visszaigénylésekhez, a közszférában foglalkoztatottak 2015. évi bérkompenzációjára, a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülőknek Erzsébet utalvány juttatásra, az óvodapedagógusok év közbeni béremeléséhez. Összesen 8 598 ezer Ft-tal több állami támogatást kaptunk.

A felhalmozási és tőkejellegű bevételeink tartalmazzák a telkek, valamint a bel-és külterületi ingatlanok bevételeit is.

Támogatások, kiegészítések és átvett pénzeszközök jogcímen tervezettek szinte 98,15 %-ban teljesültek. Az EU forrásból megvalósuló projektek bevétele közel 87,25 %-os teljesítést mutat, a további részlet a 2016.évben várható. Az ÁROP pályázathoz kapcsolódó elszámolás és támogatás kifizetése az idei évben megtörtént. A sérülékeny vízbázisok diagnosztikai vizsgálata és az ivóvíz minőségjavítása beruházásaink szállítói finanszírozásúak, nekünk csak az önerőt és az általános forgalmi adót kellett kifizetni. Mivel az teljes kivitelezési költséget szerepeltetni kell a könyveinkben így mind a kiadási és mind a bevételi oldalon (a támogatást is) szerepeltetni kell.

Az önkormányzat és intézményeinek együttes kiadási előirányzata 78,6 %-kal, 1 691 980 ezer Ft-tal teljesült.

A személyi juttatási jogcím tartalmazza a jogszabályi kötelező bér és egyéb juttatásokat. Az óvodapedagógusok és az egészségügyi dolgozók körében több lépcsőben történt 2015. évben bérrendezés, a további jogviszonyban foglalkoztatotknál a bérek változatlanok maradtak. A költségvetésben tervezett cafetéria juttatás, az iskolakezdési támogatás kifizetése minden érintett munkavállaló részére megtörtént. A képviselő-testület döntése alapján a költségvetésben az évek óta stagnáló bérek rendezésére elkülönített 29 000 ezer Ft juttatást az intézmények között létszamarányos elosztottuk az év elején, amelyről a jegyző döntött annak a dolgozók közötti szétosztásáról.

A dologi kiadások esetén is az önkormányzati feladatok teljesítése biztosított volt. Ezen a jogcímen szerepelnek a karbantartási, üzemeltetési, szakmai és általános forgalmi adó

kiadások. Az üzemeltetési kiadások nagysága a kiadási jogcímen belül jelentős részt képeznek, nagyságrendjük kis mértékben befolyásolhatóak.

Ebben a költségvetési évben a legjelentősebb beruházásaink a Beleznay kastély felújítása, az iskola tetőfelújítása, a Délegyházi út felújítása, a bölcsöde és lakótelepi iskola elbontása, az utcanév táblák elhelyezése, valamint a gépjármű vásárlás volt. Emellett kisebb intézményi beruházások valósultak meg, amit a 6.a., 13.a, 14.a, 15.a és 16.a. számú mellékletek részleteznek.

Az átadott pénzeszköz jogcím tartalmazza a Kertváros Kistérségi Társulás, a sportegyesületek, a táboroztatás, a különböző tagdíjak befizetéseit is. A pénzeszköz átadása szerződés alapján, elszámolás mellett valósult meg. Fejlesztési célú támogatásként a Közalapítványon keresztül megvalósuló fejlesztésekhez, a Bugyi SE. TAO pályázatához, a révfülöpi tábor berendezéséhez, valamint Ócsa város részére a rendőrörsnek nyújtottunk támogatást.

A finanszírozási kiadás az intézmények részére átadott intézményi finanszírozás összegét, valamint lekötött betétek, és forgatási célú értékpapírok tételeit tartalmazza.

A költségvetésben vállalt feladatok teljesültek, az intézmények zavartalan működése biztosított volt a gazdálkodási időszak alatt.

A tárgyidőszak végére az önkormányzat és intézményei együttesen 377 391 ezer Ft maradvánnyal, és 379 233 ezer Ft pénzkészlettel rendelkezik.

Az önkormányzati intézmények feladatellátásának értékelése

- Bugyi Nagyközségi Polgármesteri Hivatal

A bevétel 139 672 ezer Ft és a kiadás 139 489 ezer Ft teljesítést mutat. A feladatellátás 21 fővel kezdődött el, amely az év során nem változott. A feladatellátás egész évben zavartalan volt.

- Bugyi Nagyközség Önkormányzatának Településfejlesztési-ellátási és Üzemeltetési Szerve

A bevétel 90 149 ezer Ft és a kiadás is 90 149 ezer Ft teljesítést mutat. A feladatellátást 19 fővel oldottuk meg. Év közben folytattuk a közcélú foglalkoztatási programot. Az intézmény feladata különösen a községgazdálkodás, az intézmények zavartalan működésének biztosítása. A feladatellátás egész évben zökkenőmentes volt.

- Napköziotthonos Óvoda

A bevétel 128 377 ezer Ft és a kiadás 128 376 ezer Ft teljesítést mutat. A feladatellátás 24 fővel történt és a működés egész évben zavartalan volt.

- Bessenyei György Művelődési Ház és Könyvtár

A bevétel 47 400 ezer Ft és a kiadás is 47 400 ezer Ft teljesítést mutat. A feladatot 7 fő teljes állású és 1 fő részmunkaidős munkavállalóval teljesítették. Az intézmény működése egész évben zavartalan volt. Több jelentős és színvonalas rendezvényt, eseményt bonyolítottak le és biztosítottak helyet különböző érdeklődési csoportoknak.

Az Önkormányzat vagyoni helyzete a következőképpen alakult. Az összes eszközérték az előző évhez képest 3,05 %-kal magasabb. Az eszközökön belül a pénzkészlet értéke 98 054 ezer Ft-tal , mintegy 34,9 %-kal növekedett az előző év záró értékéhez viszonyítva.

A mérleg szerinti eredmény 170 294 ezer Ft, az eszközök és források főösszege 5 763 581 ezer Ft, a maradvány értéke pedig 377 391 ezer Ft-tal zárta a 2015. évet.

Önkormányzatunk fejlesztési feladatait saját forrásból finanszírozta. Újabb hitel igénybevétele nem került sor.

Összességében a fentiek alapján elmondható, hogy önkormányzatunk 2015-ben az adott fejlesztési célkitűzéseit mérsékelt részben, kötelező feladatait azonban teljes egészében teljesítette.

Bugyi, 2016. május 02.

Somogyi Béla
polgármester