

1/11/11/2009.

2009 JAN 22

Budapest, .....

**Budapest Főváros X. kerület**  
**Kőbányai Önkormányzat**  
**Controlling, Szervezetfejlesztés Minőségpolitikai Osztály**  
**Méreg Gábor**  
*osztályvezető*

**Tárgy:** Javaslat a COGNOS licenck  
vásárlására  
2009. január 22.-ei ülésére

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az alábbi előterjesztés 2008. decemberében bement a VAKERBI ülésére, ahol a Bizottság 965/2008. (XII. 16.) Számú határozatával elfogadta.

A Budapest Főváros X. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2008-as kiadások között tervezett 20 M Ft-ot a számítástechnikai feladatokon belül, a pénzügyi rendszer kiépítésére. Olyan pénzügyi rendszert kellett keresni, amelynek van önkormányzati referenciája, és hosszú távon is kielégíti a később várhatóan felmerülő igényeket, s képes az intézmények gazdálkodását is megfelelően strukturálni, szabályozni, s egyben alapul és eszközül szolgál egy controlling-rendszer felépítéséhez. Ebben a perspektívában került az érdeklődés fókuszába a COGNOS, amely egy multidimenzionális pénzügyi, költségvetés-tervező rendszer. A pénzügyi rendszer kiépítésére elkülönített kiadási összeg lett részben erre szánva. A részletező költségvetést mellékletbe közöljük.

Ezzel egyidőben pályázta meg az Önkormányzat az ÁROP 3.A.1., a polgármesteri hivatalok szervezetfejlesztését támogató forrásokat, amit decemberben meg is nyert, s amelyben a COGNOS nevesítve jelent meg, mint bevezetésre kerülő pénzügyi rendszer. A pályázat lényegesen kibővítette a lehetőségeinket. Mivel a pályázati forrás nem támogatja szoftverek és hardverek vásárlását, így szerencsésen lehetett a mozaikokat összeilleszteni, ami szerint az önkormányzati pénzügyi rendszer kiépítésére szánt forrás fedezi a COGNOS licenck jelentős részét (1 db központi egységet és 35, intézményeknél elhelyezendő clienst), míg a pályázati támogatásból tudjuk finanszírozni a rendszer egész beszámoló- és jelentéskészítő moduljainak licenceit és magát a fejlesztést.

A licenceket központi közbeszerzési eljárás keretén belül tudjuk beszerezni, mivel a COGNOS szerepel a Központi Szolgáltatási Főigazgatóság Közbeszerzési lapján. A KSZF-el a kapcsolatot felvettük, és a megrendelést engedélyeztettük. Az idő nem enged meg semmilyen kényelmes tempót, mert folyamatban van az ÁROP támogatási szerződésének aláírása, ezzel parallel az ÁROP közbeszerzési anyagok készítése; s a munkákat mindenképpen el kell kezdeni, hogy a közbeszerzés lebonyolódása után már rendelkezésre álljanak a szükséges szervezési, projektdokumentálási és tervezési rendszerek.

### **Határozati javaslat:**

1. Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a költségvetés-tervezési és pénzügyi-controlling rendszer kiépítése, valamint a nyertes ÁROP-3.A.1 pályázat feltételeinek teljesítése érdekében, központi közbeszerzési eljárást

indít a Cognos® - Pénzügyi Tervező és Kontrolling Rendszer licenceinek 20 M Ft értékben történő vásárlására, a 2008-as tervezett (a 2009-es költségvetésbe áthozott), számítástechnikai feladatokon belüli, a pénzügyi rendszer kiépítése kiadások terhére.

Határidő:

azonnal

Felelős:

Verbai Lajos polgármester

Végrehajtásért felelős:

dr. Neszteli István jegyző

Végrehajtás előkészítéséért felelős:

Győri Dénes alpolgármester

Szarvasi Ákos

Bajtek Mihályné főosztályvezető

Méreg Gábor osztályvezető

Budapest, 2009. január 12.

Méreg Gábor

Törvényességi szempontból látta:

  
dr. Neszteli István  
jegyző

indít a Cognos® - Pénzügyi Tervező és Kontrolling Rendszer licenceinek 20 M Ft értékben történő vásárlására, a 2008-as tervezett (a 2009-es költségvetésbe áthozott), számítástechnikai feladatokon belüli, a pénzügyi rendszer kiépítése kiadások terhére.

Határidő:

azonnal

Felelős:

Verbai Lajos polgármester

Végrehajtásért felelős:

dr. Neszteli István jegyző

Végrehajtás előkészítéséért felelős:

Győri Dénes alpolgármester

Szarvasi Ákos

Bajtek Mihályné főosztályvezető

Méreg Gábor osztályvezető

Budapest, 2009. január 12.

Méreg Gábor

Törvényességi szempontból látta:

dr. Neszteli István  
jegyző

## Számítógépes támogatás a költségvetési terv készítéséhez az Önkormányzatoknál

Az önkormányzatoknál a költségvetési terv összeállítása az esetek jelentős részében hasonló módon történik. Ebből adódóan a tervezés során előforduló problémák is sok esetben azonosak. Ezt felismerve az IBCnet Magyarország Kft egy olyan megoldást és eszközrendszer bevezetését javasolja, amelyek alkalmazása, többek között lehetővé teszi az önkormányzat vezetés számára a tervek készítés felgyorsítását, az adatgyűjtési folyamatok automatizálását, tervverziók készítését és összehasonlítását, a Kiemelt előirányzati terv automatikus elkészítését, a kötelező űrlapok előállítását és nem utolsósorban naprakész információkat tartalmazó jelentések automatikus előállítását.

AZ IBCnet által javasolt rendszer bevezetésének célja: a Kiemelt előirányzatonkénti költségvetési terv elkészítése

### Kiemelt előirányzatok

#### *Működési célú előirányzatok*

- Intézményi működési bevételek
- Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről
- Támogatásértékű működési bevételek
- Támogatásértékű működési bevételek az Egészségbiztosítási Pénztártól

#### *Működési költségvetés*

- Személyi jellegű kiadások
- Munkaadókat terhelő járulékok
- Dologi jellegű kiadások
- Ellátottak pénzbeli juttatásai
- Speciális célú támogatások

#### *Felhalmozási célú előirányzatok*

- Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről
- Támogatásértékű felhalmozási bevételek
- Felhalmozási és tőkejellegű bevétel

#### *Felhalmozási kiadások*

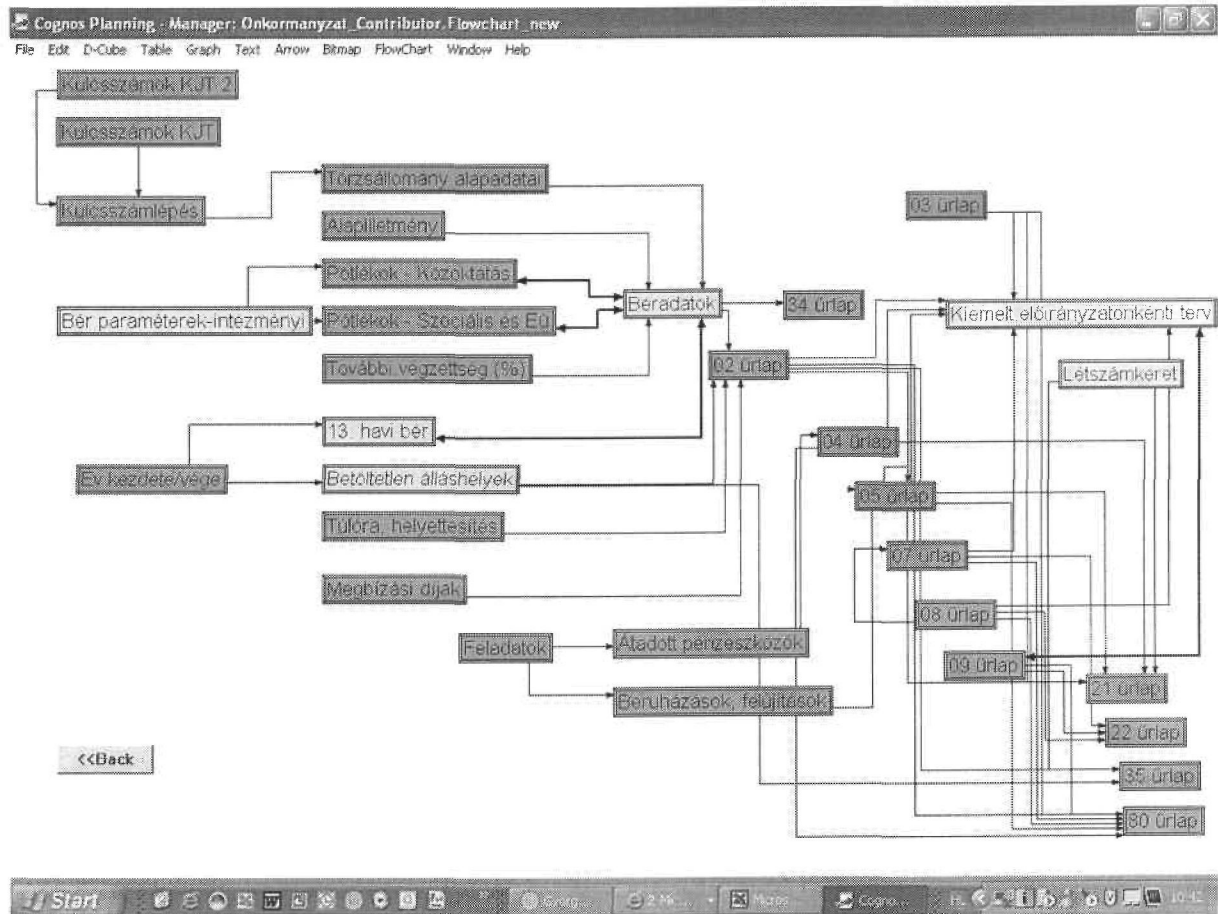
- Beruházási kiadások
- Felújítás
- Egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások

### A tervezési módszer

- A költségvetési terv elkészítéséhez egy alulról felfelé felépített modell javasolt.
- Azaz a kiemelt előirányzatonkénti terv elemi előirányzati terv szintből készül, illetve még az elemi előirányzatonkénti terv is különböző almodulok adataiból áll össze.
- Végcél a kiemelt előirányzatonkénti terv előállítása, ami az egyes űrlapok adataiból áll össze.
- Az űrlapok közül a 2-10-es űrlap részletesen elkészül, majd az ügynevezett riport-űrlapok (mint például a 21, 22, 34, 35, 80-as űrlapok) ezekből az űrlapokból összefuttatott adatokat tartalmaznak más rendező elveket előtérbe helyezve.

- A 2-10 űrlapok közül a 2-es űrlap előállítása igényli a legaprólékosabb előkészítési algoritmusokat. A személyi juttatások, illetve járulékok tervezése ugyanis dolgozónként rögzített adatokból történik.
- Ezeket a dolgozónkénti alapadatokat az Önkormányzathoz tartozó intézmények töltik.
- További ilyen - egységesített felületen történő - adatfeltöltéssel áll elő a többi űrlap is.
- A felösszegezés után előállnak az egyes űrlapok, intézményenként, havonta, elemi űrlapsor bontásban, illetve ezek összefuttatásának eredményeképpen a kiemelt előirányzatoké, azaz a költségvetési terv.

## A tervezési folyamat



## Az eszköz:

### Cognos® - Pénzügyi Tervező és Kontrolling Rendszer

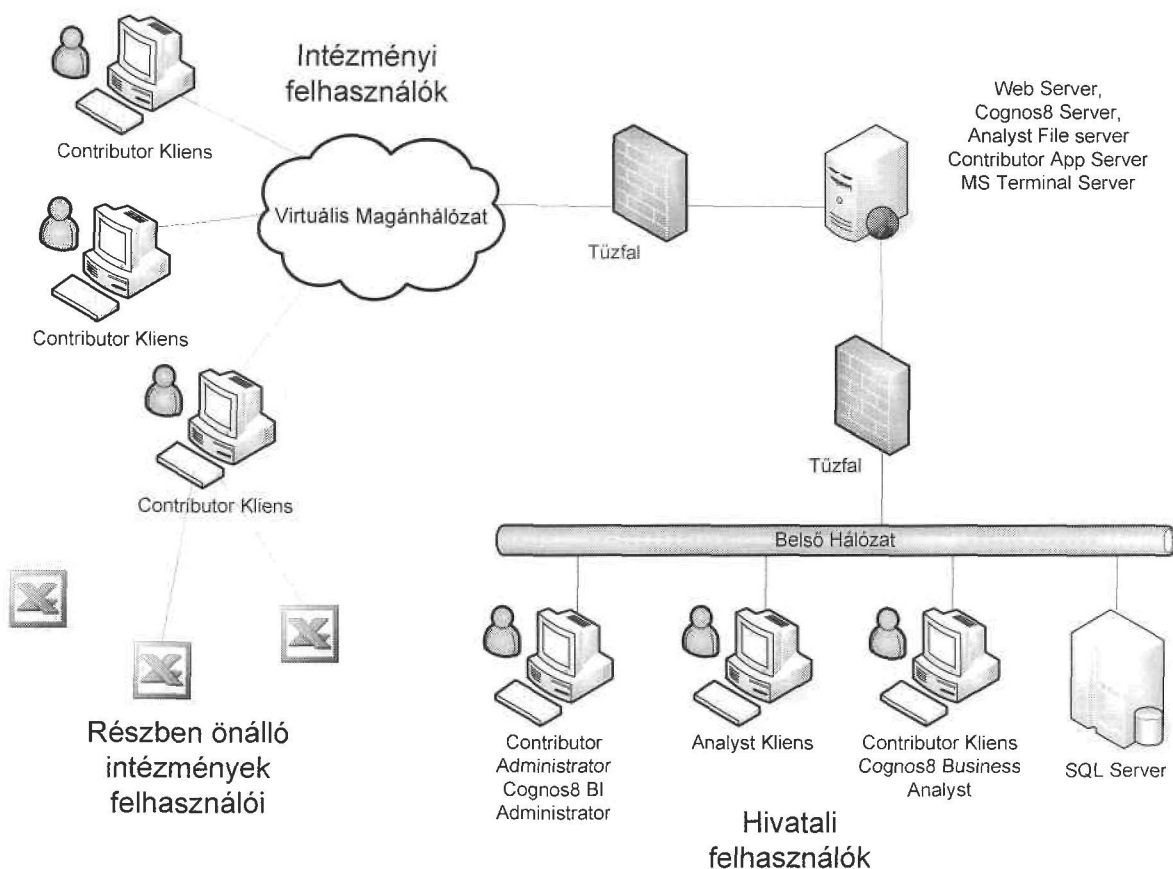
A Cognos® multidimenzióális szoftvercsalád egyedülálló megoldást kínál a jövő teljesítményének előrejelzéséhez, tervezéséhez és irányításához, az alternatívák és forgatókönyvek kiértékeléséhez, a jelenlegi helyzet monitorozásához, az eredmény több aspektusból történő elemzéséhez és nem utolsósorban a minden igényt kielégítő, intelligens beszámoló elkészítéséhez.

A tervezés eredendően multidimenzióális diszciplína. A tervezőnek a célkitűzéseket és a teljesítményt sok perspektívából kell elemeznie. A Cognos® abban különbözik versenytársaitól, hogy a kezelhető, moduláris adatkockákat intelligens kapcsolatokkal köti össze. Az ily módon

felépített „multi-kocka” tervezési architektúra a komplex üzleti problémákat emberi és eszköz oldalról is könnyen kezeli.

A Cognos® e.Planning rendszer egy olyan rugalmas és hatékony üzleti tervező eszköz, amit úgy alkottak meg, hogy alkalmas legyen az államigazgatás legfelső szintű stratégiai és operatív tervezési feladatok hatékony megvalósítására, oly módon, hogy a tervezést integrálja a vezetői jelentéskészítéssel és az eltérés-elemzéssel. Ezen túlmenően a „breakback” funkció és a multidimenzionális adatkezelés segítségével a Cognos® e.Planning tervezési képességeit a világon egyedülállóvá teszi. Segítségével a stratégiai tervezés és az operatív szintű alapköltségvetések elkészítése a korábban megszokott tervezési idő töredéke lehet.

### A rendszer:



A tervezési folyamat során az önkormányzat intézményei (Intézményi felhasználók) szolgáltatják a Kiemelt előirányzati terv összeállításához szükséges bemenő adatokat. Az adatszolgáltatás magas fokokon strukturált, ami azt is jelenti, hogy a terv összeállításához szükséges adatok egységes struktúrában érkeznek a központi tervező részleghez, ezáltal a hibázás lehetőségét a minimumra csökkentve. Az adatbevitel során az intézmények a tervezési folyamat ábrán látható adatokat rögzítik és küldik el a központba.

A következő ábrán az adatbeviteli sablon egy része látható:

	Közalkalmazottak			Munka Törvénykönyv hatálya alá tartozó		Képzésvésztői mai dolgozó (pedag.
	Szakmai dolgozó (pedagógus)	Egyéb dolgozó (nem pedagógus)	Összesen	Szakmai dolgozó (pedagógus)	Összesen	
Előző év január 1-jei engedélyezett létszámkeret	46	24	70	0	0	
Előző évi létszámkeret csökkentés	0	0	0	0	0	
Előző évi létszámkeret-növekedés	1	0	1	0	0	
Tárgyév január 1-jei létszámkeret (1.-2.+3.)	47	24	71	0	0	
Tárgyév január 1-jei létszámkeretből:	47	24	71	0	0	
- betöltött:	47	24	71	0	0	
- betöltetlen:	0	0	0	0	0	
Ellenőrzés - létszámkeret	0	0	0	0	0	
Tárgyév január 1-jei betöltött létszámkeretből:	48	29	77	0	0	
- teljes munkaidős:	44	19	63	0	0	
- ebből nyugdíjas:	1	2	3	0	0	
- részmunkaidős:	4	10	14	0	0	
- ebből nyugdíjas:	1	3	4	0	0	
<b>Ellenőrzés - betöltött létszámkeret</b>	<b>(1)</b>	<b>(5)</b>	<b>(6)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

Minden intézmény természetesen csak a saját adatbeviteli sablonját látja és írhatja.

Az adatbeviteli sablon bizonyos részei előredefiniáltak, azaz nem írható adatokat tartalmaznak, ilyenek például a törvény által szabályozott bérparaméterek.

	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	Jenő
Társadalombiztosítási járulékok %	29,00%	29,00%	29,00%	29,00%	29,00%	29,00%	29,00%	29,00%	29,00%	29,00%	29,00%	29,00%
Egészségügyi hozzájárulás (tételes)	1 950	1 950	1 950	1 950	1 950	1 950	1 950	1 950	1 950	1 950	1 950	1 950
Munkaadói járulékok %	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%
Pótléklap	19 600	19 600	19 600	19 600	19 600	19 600	19 600	19 600	19 600	19 600	19 600	19 600
Hónap kezdete	2007-01-01	2007-02-01	2007-03-01	2007-04-01	2007-05-01	2007-06-01	2007-07-01	2007-08-01	2007-09-01	2007-10-01	2007-11-01	2007-12-01
Hónap vége	2007-01-31	2007-02-28	2007-03-31	2007-04-30	2007-05-31	2007-06-30	2007-07-31	2007-08-31	2007-09-30	2007-10-31	2007-11-30	2007-12-31
Képzésvésztői illetményalap	36 800	36 800	36 800	36 800	36 800	36 800	36 800	36 800	36 800	36 800	36 800	36 800

A Kiemelt előirányzati terv egy hatdimenziós Cognos kockában jeleníthető meg:

Cognos Planning - Analysis [Administrator]

File Edit Tools D-Cube Window Help

[D-Cube] Önkormányzat\_Admin.Kiemelt előirányzatokénti 12

2007 Alottháza Önkormányzat VerzióRég Tárgyévi Működési célú előirányzat

	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember
01 Intézményi működési bevételek	1 349 809	1 349 809	1 349 809	1 349 809	1 349 809	774 566	200 750	200 750	1 349 809
02 Működési célú pénzeszközátvétel ÁH-n kívülől	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03 Támogatásértéki működési bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04 Támogatásértéki működési bevétel EP-től	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05 Felhalmozási c. pénzeszközátvétel ÁH-n kívülől	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06 Támogatásértéki felhalmozási bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07 Felhalmozási és tökéletesítési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08 Pénzmaradvány	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09 Vállalkozási eredmény igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési és felhalmozási célú bevételek összesen	1 349 809	1 349 809	1 349 809	1 349 809	1 349 809	774 566	200 750	200 750	1 349 809
10 Működési költségvetés	59 668 145	35 819 464	35 656 214	35 739 003	32 150 628	34 447 768	32 353 000	30 543 524	30 904 974
11 Személyi juttatások	40 164 886	22 195 128	22 195 128	22 201 445	22 195 128	22 201 446	22 187 834	21 174 178	21 174 178
12 Munkaadókat terhelő járulékok	12 693 723	6 943 401	6 943 401	6 945 422	6 943 401	6 945 423	6 941 067	6 616 697	6 616 697
13 Dologi jellegű kiadások	6 807 536	6 680 936	6 517 686	6 592 136	3 012 100	3 060 900	3 224 100	2 752 650	3 114 100
14 Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	2 240 000	0	0	0
15 Speciális célú támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20 Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21 Beruházási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22 Felújítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23 Egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési és felhalmozási kiadások összesen	59 668 145	35 819 464	35 656 214	35 739 003	32 150 628	34 447 768	32 353 000	30 543 524	30 904 974
Költségvetési támogatás	-58 316 336	-34 489 656	-34 306 406	-34 389 194	-30 600 620	-33 673 202	-32 152 250	-30 342 774	-29 555 186
Ügyszám									
Rövid szöveg									
Időpont									
Hatáskor									

01 Intézményi működési bevételek

A hat dimenzió a következő:

- Kiemelt előirányzat tételek
- Önkormányzati szervezetek
- Működési, felhalmozási előirányzatok
- Verziók
- Évek
- Hónapok

Ezen a kockán lehet, többek között „Mi van ha” típusú elemzéseket, évek, verziók összehasonlítás végezni, és jelentéseket előállítani. A következő ábra egy ilyen jelentés PDF változatát mutatja be:



Cognos Viewer - Microsoft Internet Explorer

Fájl Szerkesztés Nézet Kedvencek Eszközök Súgó

Vissza

http://localhost/cognos8/cgi-bin/mod2\_cognos.dll

Cognos Viewer

117%

Get better feedback and foster approvals

## Önkormányzati költségvetési szervek Bevételek-Kiadások

	Tárgyév összesen		
	Tárgyév Működési célú előirányzat	Tárgyév Felhalmozási célú előirányzat	Tárgyév eredeti előirányzat összesen
Csavartúzó Szakközépiskola Szakiskola és Kollégium			
01 Intézményi működési bevételek	12 749 100	0	12 749 100
05 Felhalmozási c. pénzeszközátvitel ÁH-n kívülről	0	7 000 000	7 000 000
<b>Működési és felhalmozási célú bevételek összesen</b>	<b>12 749 100</b>	<b>7 000 000</b>	<b>19 749 100</b>
Tárgyév összesen			
Csavartúzó Szakközépiskola Szakiskola és Kollégium			
11 Személyi juttatások	152 340 019	0	152 340 019
12 Munkaadót terhelő járulékok	47 754 246	0	47 754 246

8,5x11 hüvelyk

Kész

Helyi intranet

Szállító termékazonosítója (cikkszám)	Márkatulajdonos neve	Adatforrás neve	Termék / szolgáltatás megnevezése	Termék szerepköre	Közbeszerzési termék klasszifikációs kód	Legkisebb szállítási egység	Mértékegység	Végfelhasználói listaár (nettó) (Ft)	Végfelhasználói listaár (nettó) (EUR)	Végfelhasználói listaárhoz hozzáadott ÁFA mértéke (%)	Végfelhasználói listaárból garantált kedvezmény mértéke (%)	Szerződés ár (kedvezményes ár) közbeszerzési díj nélkül (nettó) (Ft)	Devizánem	Árnyitási líon deviza eladási árával (DEB/XXUF)	Jelölési idő (hórap)	Főbb paraméterek	Termék leírás URL
COGN109	IBM Corporation Magyarországi Kft.	IBM Corporation Magyarországi Kft.	PM Modeller	A	0201030201	1	db	2 909 348,26 Ft	€ 12 091,55	20%	13%	2 531 133	EUR	240,61	12	PM Modeller	<a href="http://www.cognos.com">www.cognos.com</a>
COGN110	IBM Corporation Magyarországi Kft.	IBM Corporation Magyarországi Kft.	PM Modeller 1 év support	A	0201030201	1	db	727 940,66 Ft	€ 3 025,40	20%	13%	633 308	EUR	240,61	12	PM Modeller 1 év support	<a href="http://www.cognos.com">www.cognos.com</a>
COGN111	IBM Corporation Magyarországi Kft.	IBM Corporation Magyarországi Kft.	PM Contributor	A	0201030201	1	db	348 880,35 Ft	€ 1 449,98	20%	13%	303 526	EUR	240,61	12	PM Contributor	<a href="http://www.cognos.com">www.cognos.com</a>
COGN112	IBM Corporation Magyarországi Kft.	IBM Corporation Magyarországi Kft.	PM Contributor 1 év support	A	0201030201	1	db	86 918,29 Ft	€ 361,24	20%	13%	75 619	EUR	240,61	12	PM Contributor 1 év support	<a href="http://www.cognos.com">www.cognos.com</a>

Termék neve	Ár nettó	Közbeszerzési díj 2%	Közbeszerzési díj ÁFA -20%	Termék ÁFA 20%	Ár bruttó	db	Ár bruttó összesen
Cognos PM Modeller licenz	2 531 132,99	50 622,66	10 124,53	506 226,60	3 098 106,78	1,00	3 098 106,78
Cognos PM Modeller 1 év maintenance	633 308,38	12 666,17	2 533,23	126 661,68	775 169,45	1,00	775 169,45
PM Contributor licenz	303 525,91	6 070,52	1 214,10	60 705,18	371 515,71	33,00	12 260 018,39
PM Contributor 1 év Maintenance	86 918,29	1 738,37	347,67	17 383,66	106 387,98	33,00	3 510 603,50
							19 644 098,12