

R/282-75/2025.

B e s z á m o l ó

A Recski Közös Önkormányzati Hivatal 2024. 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 Közös Hivatal költségvetésének végrehajtásáról szóló határozati-javaslatot és mellékleteit, valamint a szöveges beszámolót.

A közös hivatal költségvetése a 11/2024.(II.14.) számú határozat alapján került elfogadásra, melyből a Recski Hivatal költségvetése 94 790 765 Ft, a Parádsasvári Kirendeltség költségvetése 18 118 900 Ft.

A költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolókat a költségvetés szerkezetének megfelelően, teljesítési adatokkal kiegészítve kell elkészíteni.

A határozati javaslathoz csatolt az 1. sz. melléklet a bevételek, a 2. sz. melléklet a kiadások alakulását mutatja be.

A KÖH bevétele 2024. évben 89,8 %-ra, míg kiadása 89,1 %-ra teljesült.

A 2024. június 9. napjára kitűzött az Európa Parlament tagjainak, a helyi önkormányzati képviselők és a polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők közös eljárásban lebonyolított választás végrehajtására **működési célú támogatást** kapott az államtól a Recski és a Parádsasvári Kirendeltség is.

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

Egyéb működési célú támogatások bevételeinek teljesítése 3 524 067 Ft, amelyből a Recski Kirendeltség 2 587 975 Ft-ot, a Parádsasvári Kirendeltség 936 092 Ft-ot kapott a választások lebonyolításához.

A továbbszámolt szolgáltatások értéke módosított előirányzata 300 000 Ft, a befolyt összeg 263 730 Ft, mely 87,9 %-os teljesítést jelent. Ezen bevételi előirányzat és teljesítés a továbbszámolt mobiltelefon szolgáltatást tartalmazza.

Igazgatási szolgáltatási díj befolyt összege 30 000 Ft, mely házasságkötések szolgáltatási díjából tevődik össze.

A kiadások visszatérítéseinak teljesítése 1 744 285 Ft, ez a 2024. évben visszautalt áramdíj összegeit tartalmazza.

A **finanszírozási bevétel** két forrása az *előző évi maradvány igénybevétele* és az *irányító szervtől (Recski Önkormányzat) kapott támogatás*. Az előző évi maradvány igénybevétele a recski hivatal esetében 988 777 Ft. Az *irányító szervtől kapott támogatás* Parádsasvár esetében az irányító szervi támogatás teljesítése 100 %-os, Recsk esetében a teljesítés 86,5 %-os.

A KÖH kiadásai működési jellegűek, a kiemelt előirányzatok közül a személyi juttatás 98,6%-ra, a járulékok 92,8 %-ra, a dologi kiadások 62,3 %-ra teljesültek.

Parádsasvár költségvetési kiadásai között az aljegyző és gazdálkodási előadó személyi juttatása és járuléka, valamint a béren kívüli juttatás és annak járuléka szerepel. A dologi kiadások között a GDPR szolgáltatás és szolgáltatással összefüggő rendszergazdai feladatok ellátásához tartozó Parádsasvár Község Önkormányzati hozzájárulását tartalmazza.

Recsk költségvetési kiadásai között a jegyző és 6 fő köztisztviselő személyi juttatása és járuléka, valamint dologi kiadásként a székhely hivatal készletbeszerzése, kommunikációs kiadása és szakmai tevékenységet segítő szolgáltatása, valamint a Kossuth út 165. szám alatti ingatlan üzemeltetési kiadása szerepel.

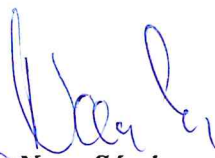
A felhalmozási kiadások között szerepelnek az következő beszerzések: 2 db mobil telefon, 2 db porral oltó készülék, MS office program és SSD kártya.

A foglalkoztatottak létszámának alakulása a Recski Hivatalban a költségvetésben tervezettektől eltért, mert a 8 fő helyett 7 fő dolgozott, mivel a könyvelői állást nem sikerült betölteni.

A Parádsasvári Kirendeltségen a költségvetésben tervezettek szerint alakult (2 fő).

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolót tárgyalja meg és fogadja el.

Recsk, 2025. április 22.


Nagy Sándor
polgármester



Határozati javaslat

_____/2025. (IV. ____) Önkormányzati határozat

_____/2025. (IV. ____) Önkormányzatának Képviselő-testülete a Recski Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének végrehajtását a határozat melléklete szerinti tartalommal fogadja el.

1. A 2024. évi költségvetés teljesítését a következők szerint hagyja jóvá:

bevételi főösszeg	105 461 999 Ft	
ezen belül:		
- működési célú bevétel	5 562 117 Ft	
- felhalmozási célú bevétel	0 Ft	
- finanszírozási bevétel	99 899 882 Ft	
 kiadási főösszeg	 104 603 853 Ft	
ezen belül:		
- működési célú kiadások		103 809 096 Ft
ebből:		
▪ Személyi juttatások kiadásai	75 683 889 Ft	
▪ Munkaadókat terhelő járulékok	9 985 125 Ft	
▪ Dologi kiadások	18 140 082 Ft	
▪ Támogatás visszafiz.	0 Ft	
▪ Szociálpolitikai juttatások	0 Ft	
 - felhalmozási célú kiadások		794 757 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 2024. évi költségvetés teljesítése székhely hivatal és kirendeltség megbontásban:

Parádsasvári kirendeltség:	
bevételi főösszege:	19 054 992 Ft
kiadási főösszege:	19 197 920 Ft
Recski hivatal:	
bevételi főösszege:	86 407 007 Ft
kiadási főösszege:	85 405 933 Ft

3. A 3 sz. melléklet a 2024. évi pénzeszközök változását mutatja be, a 4 sz. melléklet a vagyonskimutatást tartalmazza.

4. A Képviselő-testület a 2024. évi maradványt **858 146 Ft** összegben hagyja jóvá. A maradvány elszámolást az 5. sz. táblázat tartalmazza.

5. A közös önkormányzati hivatal **létszámkerete 10 fő**, 2024. évi **átlagos statisztikai állományi létszáma 9 fő**.

Határidő: 2025.

Felelős: Nagy Sándor polgármester, Holló Henrik polgármester

Nagy Sándor sk.
polgármester

Kalmárné Kovács Andrea sk.
jegyző

Recski Község Önkormányzati Hivatal 2024. évi kiadási előirányzatának teljesítése

2. sz. melléklet a ____/2025. () határozathoz

adatok Ft-ban

Kormányzati funkciók szerint			Személyi juttatások				Járadékok				Dologi kiadások				Műk.c. támogatások				Felhalmozási kiadás				Összesen			
száma	neve		Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés	%	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés	%	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés	%	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés	%	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés	%				
Recski Község Önkormányzati Hivatal																										
01130	Önkorm.igazgatás		52 316 936	51 716 936	50 208 219	97,1	7 366 697	7 366 697	6 714 038	91,1	25 640 000	26 434 020	16 018 723	60,6	0	0	0	0	85 323 633	86 312 410	73 735 737	85,4				
011220	Adó kiszámlása, besz.		7 541 900	7 421 900	7 884 627	106,2	1 015 232	1 015 232	889 228	87,6	910 000	910 000	395 542	43,5	0	0	0	0	9 467 132	9 347 132	9 169 397	98,1				
016010	Öröszámlázási képviselővel kapcsol. tev.		0	2 057 178	1 806 694	87,8	0	288 332	299 564	103,9	362 465	362 465	394 541	108,8	0	0	0	0	0	2 707 975	2 500 799	92,3				
Recsk összesen:			59 858 836	61 196 014	59 899 540	97,9	8 381 929	8 670 261	7 902 830	91,1	26 550 000	27 706 485	16 808 806	60,7	0	0	0	0	94 790 765	98 367 517	85 405 933	86,8				
01130	Önkorm.igazgatás		14 882 344	14 882 344	14 882 344	100,0	1 989 056	1 989 056	1 989 056	100,0	1 247 500	1 247 500	1 167 896	93,6	0	0	0	0	18 118 900	18 118 900	18 039 296	99,6				
011220	Adó kiszámlása, besz.																	0	0	0	0	0,0				
016010	Öröszámlázási képviselővel kapcsol. tev.		0	672 921	902 005	134,0	0	99 791	93 239	93,4		163 380	163 380	0,0	0	0	0	0	0	936 092	1 158 624					
Pardányvölgy összesen:			14 882 344	15 555 265	15 784 349	101,5	1 989 056	2 088 847	2 082 295	99,7	1 247 500	1 410 880	1 331 276	0,0	0	0	0	0	18 118 900	19 054 992	19 197 920	100,7500817				
Összesen:			74 741 180	76 751 279	75 683 889	98,6	10 370 985	10 759 108	9 985 125	92,8	27 797 500	29 117 365	18 140 082	62,3	0	0	0	0	112 909 665	117 422 509	104 603 853	89,1				

Recski Közös Önkormányzati Hivatal

Pénzeszközök változása 2024. évben

adatok: Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat összesen
Pénzkészlet tárgydőszak elején	
Költségvetési bankszámlák egyenlege	583 027
Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	198 570
Összesen:	781 597
Pénzforgalmi bevételek (+)	105 461 999
Pénzforgalmi kiadások (-)	104 603 853
Pénzkészlet tárgydőszak végén	
Költségvetési bankszámlák egyenlege	145 925
Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	633 431
Összesen:	779 356

Recski Közös Önkormányzati Hivatal
Vagyongkimutatás
2024. december 31.

Megnevezés	Törzsvagyon				Üzleti vagyon	Mind- összesen
	Forgalom- képtelen	ebből: nemzetgazd. szempontból	Korlátozottan forgalomképes	Összesen		
ESZKÖZÖK						
A/ I. Immateriális javak					7 000	7 000
A/ II. Tárgyi eszközök					459 725	459 725
A/ III. Befektetett pénzügyi eszközök						0
A) Nemzeti vagyonba tartozó bef.eszközök						466 725
B/I Készletek						0
B/II Értékpapírok						0
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök						0
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek						145 925
C/III Forintszámlák						633 431
C/ Pénzeszközök						779 356
D/ Követelések						256 686
						43 506
E/ Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások						213 180
F/ Aktív időbeli elhatárolások						
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:						1 502 767
FORRÁSOK						
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke						
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke						74 776
G/IV Felhalmozott eredmény						-4 508 516
G/VI Mérleg szerinti eredmény						-7 841
G/ Saját tőke						-4 441 581
H/ Kötelezettségek						159 790
I/ Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások						
K/ Passzív időbeli elhatárolások						5 784 558
FORRÁSOK ÖSSZESEN:						1 502 767
0-ra leírt eszközök						2 843 276

2024. évi Maradvány elszámolása

2024. évi költségvetési maradvány Közös Önkormányzati Hivatal	858 146,- Ft
Kötelezettséggel terhelt maradvány	0,- Ft

Maradvány felhasználás engedélyezése

2024. évi maradvány felhasználás dologi kiadásra, beruházásra	
Közös Önkormányzati Hivatal	858 146,- Ft
Felhasználási kööttséggel terhelt maradvány mindösszesen	858 146,- Ft

Recski Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetési mérlege

adatok: Ft-ban

Működési célú bevételi előirányzatok		Működési, fenntartási kiadási előirányzatok		Különbözet
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Működési költségvetés kiadásai		
B11 Önkormányzatok működési támogatásai (kv.tv.2sz. melléklete)	3 524 067	K1 Személyi juttatások	75 683 889	
B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államházt. belülről		K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 985 125	
B3 Közhatalmi bevételek	30 000	K3 Dologi kiadások	18 140 082	
B4 Működési bevételek	2 008 050	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai		
B6 Működési célú átvett pénzeszközbevételek		K5 Egyéb működési célú kiadások		
		K506 Egyéb működési célú támogatások államh.kívülre, belültre		
		K506 Egyéb működési célú támogatások államh.kívülre(külf.)		
		K512 Tartalék		
Működési költségvetési bevételek összesen	5 562 117	Működési költségvetési kiadások összesen	103 809 096	-98 246 979
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		K6 Beruházások	794 757	
B5 Felhalmozási bevételek		K7 Felújítások		
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		K8 Egyéb felhalmozási célú támogatások államházt. belültre		
		Egyéb felhalmozási célú támogatások államházt. Kívülre	0	
		Fejlesztési céltartalék		
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	794 757	-794 757
Költségvetési bevételek összesen	5 562 117	Költségvetési kiadások összesen	104 603 853	-99 041 736
B8 Finanszírozási bevételek	99 899 882	K9 Finanszírozási kiadások		99 899 882
Bevételek mindösszesen	105 461 999	Kiadások mindösszesen	104 603 853	858 146