Nagyközségi Önkormányzat Polgármesterétől
3245 Recsk, Kossuth Lajos út 165.
☎: 36/578-310. Fax: 36/478-022.
E-mail: polgarmester@polghiv-recsk.t-online.hu

R/67-48/2022.

Beszámoló

A Recski Közös Önkormányzati Hivatal 2021. 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 12/2021.(II.15.) számú határozat alapján 78 364 e Ft bevétellel és kiadással került elfogadásra, melyből a Recski Hivatal költségvetése 65 734 e Ft, a Parádsasvári Kirendeltség költségvetése 12 630 e 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 2021. évben 87,9 %-ra, míg kiadása 87,6 %-ra teljesült.

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

A továbbszámlázott szolgáltatások értéke módosított előirányzata 334 e Ft, a befolyt összeg 334 e Ft, mely 100%-os teljesítést jelent. Ezen bevételi előirányzat és teljesítés a Védőnőnek és a Konyhának továbbszámlázott mobiltelefon szolgáltatást tartalmazza.
Kiszámlázott ÁFA módosított előirányzata 300 e Ft, a befolyt összeg 248 e Ft.
Igazgatási szolgáltatási díj befolyt összege 246 e Ft, mely házasságkötés, névadó szolgáltatási díjából tevődik össze.

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 504 e Ft. Az *irányító szervtől kapott támogatás* Parádsasvár esetében az irányító szervi támogatás teljesítése 100 %-os, Recsk esetében a teljesítés 85,2 %-os.

A KÖH kiadásai működési jellegűek, a kiemelt előirányzatok közül a személyi juttatás 92,8%-ra, a járulékok 87,4 %-ra, a dologi kiadások 70,7 %-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 7 fő köztisztviselő személyi juttatása és járuléka, valamint dologi kiadásként a székhely hivatal készletbeszerzése, és kommunikációs kiadása, valamint a Kossuth út 165. szám alatti ingatlan üzemeltetési kiadása szerepel.

A foglalkoztatottak létszáma a költségvetésben tervezettnek megfelelően alakult, a Recski Hivatalban 8 fő, a Parádsasvári Kirendeltségen 2 fő volt. A recski székhelyű hivatalban 2019. május hónapban a pénzügyi csoportvezetői álláshely - az ebben a munkakörben foglalkoztatott köztisztviselő munkatársunk tartós távolléte miatt -megüresedett. Helyettesítése – megfelelő pályázó hiányában – a gazdálkodási előadó és a pénzügyi előadó által történik.

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

Recsk, 2022. április 22.

Nagyközségi Önkormányzat Recsk

Nagy Sándor
polgármester

Határozati javaslat

_____/2022. (IV.____) Önkormányzati határozat

_____ Önkormányzatának Képviselő-testülete a Recski Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének végrehajtását a határozat melléklete szerinti tartalommal fogadja el.

1. A 2022. évi költségvetés teljesítését a következők szerint hagyja jóvá:

bevételi főösszeg	**69 601 000 Ft**		
ezen belül:			
- működési célú bevétel		828 000 Ft	
- felhalmozási célú bevétel		0 Ft	
- finanszírozási bevétel		68 773 000 Ft	
kiadási főösszeg	**69 387 000 Ft**		
ezen belül:			
- működési célú kiadások			69 387 000 e Ft
ebből:			
▪ Személyi juttatások kiadásai		50 682 000 Ft	
▪ Munkaadókat terhelő járulékok		7 814 000 Ft	
▪ Dologi kiadások		10 891 000 Ft	
▪ Pénzeszközátadás		0 Ft	
▪ Szociálpolitikai juttatások		0 Ft	
- felhalmozási célú kiadások			0 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 2022. évi költségvetés teljesítése székhely hivatal és kirendeltség megbontásban:

Parádsasvári kirendeltség:	
bevételi főösszege:	12 630 000 Ft
kiadási főösszege:	12 637 000 Ft
Recski hivatal:	
bevételi főösszege:	56 971 000 Ft
kiadási főösszege:	56 750 000 Ft

3. A 3 sz. melléklet a 2022. évi pénzeszközök változását mutatja be, az 4 sz. melléklet a vagyonkimutatást tartalmazza.

4. A Képviselő-testület a 2022. évi maradványt **214 e Ft** összegben hagyja jóvá. A maradvány elszámolást az 5. sz. táblázat tartalmazza.

5. A közös önkormányzati hivatal átlagos statisztikai állományi létszáma **10 fő**.

Határidő: 2022. április
Felelős: Nagy Sándor polgármester, Holló Henrik polgármester

Nagy Sándor sk.
polgármester

Kalmárné Kovács Andrea sk.
jegyző

Recski Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi bevételi előirányzatának teljesítése

1. sz. melléklet a _____/2022. ( )határozathoz

adatok e Ft-ban

Bevételi források	Recsk				Parádsasvár				Összesen			
	Eredeti ei	Mód.előir.	Teljesítés	%	Eredeti ei.	Mód.ei	Teljesítés	%	Eredeti ei.	Mód.ei	Telj.	%
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről												
B11 Önkormányzatok működési támogatásai												
B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei áh-n belülről												
- Országgyűlés, EU parlamneti, Önkormányzati, Nemzetiségi Önkormányzati választások támogatása												
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről												
B3 Közhatalmi bevételek												
- Igazgatási szolgáltatási díj	100	100	246	246,0					**100**	100	246	246,0
B4 Működési bevételek												
- Szolgáltatások ellenértéke	0	334	334	100,0					**0**	334	334	100,0
- Közvetített szolgáltatások ellenértéke	300	300	248	82,7					**300**	300	248	82,7
- Kiszámlázott áfa												
- Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek												
- Kiadások visszatér.												
- Kerekítési különbözet (1 és 2 forintos érmék forgalomból történő kivonása miatt)												
B5 Felhalmozási bevételek												
B6 Működési célú átvett pénzeszközök												
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök												
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7	**400**	**734**	**828**	**112,8**	**0,0**	**0**	**0**	**0**	**400**	**734**	**828**	**112,8**
B8 Finanszírozási bevételek												
1. Előző évi maradvány igénybevétele	0	504	504	100,0					0	504	504	100,0
2. Irányító szervtől kapott támogatás	65 334	65 334	55 639	85,2	12 630	12 630	12 630	100,0	77 964	77 964	68 269	87,6
Összesen (1 - 2)	**65 334**	**65 838**	56 143	**85,3**	**12 630**	**12 630**	**12 630**	100,0	**77 964**	**78 468**	**68 773**	87,6
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1-B8)	**65 734**	**66 572**	**56 971**	**85,6**	**12 630**	**12 630**	**12 630**	**100,0**	**78 364**	**79 202**	**69 601**	**87,9**

Recski Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi kiadási előirányzatának teljesítése

2. sz. melléklet a _____/2022. ( ) határozathoz

adatok e Ft-ban

Kormányzati funkciók szerint		Személyi juttatások				Járulékok				Dologi kiadások				Összesen			
száma	neve	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés	%	Eredeti ei.	Mód.ei.	Teljesítés	%	Eredeti ei.	Mód.ei.	Teljesítés	%	Eredeti ei.	Mód.ei.	Teljesítés	%
Recski Közös Önkormányzati Hivatal																	
011130	Önkorm.igazgatás	40259	40 397	36 419	90,2	6 640	6 681	5 607	83,9	13 570,0	14 074	9 557	67,9	60 711	61 394	51 583	84,0
011220	Adó kiszabása, besz.	3937	4 092	4 179	102,1	640	640	521	81,4	446,0	446	467	104,7	5 023	5 178	5 167	99,8
	Recsk összesen:	***44 196***	***44 489***	***40 598***	***91,3***	***7 280***	***7 321***	***6 128***	***83,7***	***14 016***	***14 520***	***10 024***	***69,0***	65 734	***66 572***	***56 750***	***85,2***
011130	Önkorm.igazgatás	10124	10124	10 084	99,6	1 623	1 623	1 686	103,9	883,0	883	867	0,0	12 630	12 630	12 637	100,1
011220	Adó kiszabása, besz.									0,0	0	0			0	0	0,0
	Parádsasvár összesen:	***10 124***	***10 124***	***10 084***	***99,6***	***1 623***	***1 623***	***1 686***	***103,9***	***883***	***883***	***867***	***0,0***	12 630	***12 630***	***12 637***	***100,1***
	Összesen:	**54 320**	**54 613**	**50 682**	**92,8**	**8 903**	**8 944**	**7 814**	**87,4**	**14 899**	**15 403**	**10 891**	**70,7**	78 364	**79 202**	**69 387**	**87,6**

Recski Közös Önkormányzati Hivatal

Pénzeszközök változása 2021. évben

adatok: e Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat összesen
Pénzkészlet tárgyidőszak elején	
Költségvetési bankszámlák egyenlege	454
Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	50
Összesen:	**504**
Pénzforgalmi bevételek (+)	69 097
Pénzforgalmi kiadások (-)	69 387
Pénzkészlet tárgyidőszak végén	
Költségvetési bankszámlák egyenlege	
Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	
Összesen:	**214**

Recski Közös Önkormányzati Hivatal
Vagyonkimutatás
2021. december 31.

Megnevezés	Törzsvagyon				Üzleti vagyon	Mind-
	Forgalom-képtelen	ebből: nemzetgazd. szempontból	Korlátozottan forgalomképes	Összesen		összesen
ESZKÖZÖK						
A/ I. Immateriális javak						**0**
A/ II. Tárgyi eszközök						**0**
A/ III. Befektetett pénzügyi eszközök						**0**
A) Nemzeti vagyonba tartozó bef.eszközök						**0**
B/I Készletek						0
B/II Értékpapírok						0
B/ Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök						**0**
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek						23
C/III Forintszámlák						167
C/ Pénzeszközök						**190**
D/ Követelések						
E/ Egyéb sajtos eszközoldali elszámolások						**24**
F/ Aktív időbeli elhatárolások						**224**
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:						**438**
FORRÁSOK						
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke						
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke						75
G/IV Felhalmozott eredmény						-3 842
G/VI Mérleg szerinti eredmény						-319
G/ Saját tőke						**-4 086**
H/ Kötelezettségek						**335**
I/ Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások						
K/ Passzív időbeli elhatárolások						**4 189**
FORRÁSOK ÖSSZESEN:						**438**
0-ra leírt eszközök						**1 284**

5. sz. melléklet

2021. évi Maradvány elszámolása

2021. évi költségvetési maradvány Közös Önkormányzati Hivatal	**213.840,- Ft**
Kötelezettséggel terhelt maradvány	**24.230,- Ft**

Maradvány felhasználás engedélyezése

2. 2021. évi maradvány felhasználás dologi kiadásra, beruházásra	
Közös Önkormányzati Hivatal	**189.610,- Ft**
Felhasználási kötöttséggel terhelt maradvány mindösszesen	**189.610,- Ft**