

R/102-52/2023.

B e s z á m o l ó

A Recski Közös Önkormányzati Hivatal 2022. 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 18/2022.(II.14.) számú határozat alapján került elfogadásra, melyből a Recski Hivatal költségvetése 66 590 089 Ft, a Parádsasvári Kirendeltség költségvetése 18 221 800 Ft.

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

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

A KÖH bevétele 2022. évben 95,6 %-ra, míg kiadása 94,5 %-ra teljesült.

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

A továbbszámolt szolgáltatások értéke módosított előirányzata 250 000 Ft, a befolyt összeg 274 868 Ft, mely 109,9%-os teljesítést jelent. Ezen bevételi előirányzat és teljesítés a Védőnőnek és a Konyhának továbbszámolt mobiltelefon szolgáltatást tartalmazza.

Igazgatási szolgáltatási díj befolyt összege 96 000 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 213 840 Ft. Az *irányító szervtől kapott támogatás* Parádsasvár esetében az irányító szervi támogatás teljesítése 100 %-os, Recsk esetében a teljesítés 94,6 %-os.

A KÖH kiadásai működési jellegűek, a kiemelt előirányzatok közül a személyi juttatás 98,4%-ra, a járulékok 93,9 %-ra, a dologi kiadások 76,9 %-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 felhalmozási kiadások között szerepel az országgyűlési választáskor használatos szavazófülkék felújítása (függöny, tartórúd vásárlás), nyomtató beszerzése 20 000.- Ft-ért, szünetmentes tápegység beszerzése 37 500.- Ft-ért, a gazdálkodási előadó számítógépének felújítása 70 000.- Ft-ért, a hivatali gépekre vírusirtó beszerzése 220 000.- Ft-ért, 2 db íróasztal elkészítéséhez bútorlap beszerzése 175 975.- Ft-ért.

A foglalkoztatottak létszáma a költségvetésben tervezettnél megfelelően alakult, a Recski Hivatalban 8 fő, a Parádsasvári Kirendeltségen 2 fő volt. A recski székhelyű hivatalban 2022. április 1. napjától a gyesen lévő pénzügyi csoportvezető újra munkába állt, így már három fő látta el a pénzügyi csoport feladatait

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

Recsk, 2023. április 20.




Nagy Sándor
polgármester

Recski Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi bevételi előirányzatának teljesítése

1. sz. melléklet a ____/2023. ()határozathoz

adatok Ft-ban

Bevételi források	Recek				Parásdasvár				Összesen			
	Eredeti ei	Mód.előir.	Teljesítés	%	Eredeti ei.	Mód.Lei	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 parlamenti, Önkormányzati, Nemzetiségi Önkormányzati választások támogatása	0	1 920 237	1 920 237	100,0	0	456 728	456 728	100,0	0	2 376 965	2 376 965	100,0
- Népszámlálás 2022 lebonyolításának támogatása	0	2 911 835	2 911 835	100,0					0	2 911 835	2 911 835	100,0
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről												
B3 Közhatalmi bevételek												
- Igazgatási szolgáltatási díj	200 000	200 000	96 000	48,0					200 000	200 000	96 000	48,0
B4 Működési bevételek												
- Szolgáltatások ellenértéke												
- Közvetített szolgáltatások ellenértéke	250000	250 000	274 868	109,9					250 000	250 000	274 868	109,9
- 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)	450 000	5 282 072	5 202 940	98,5	0,0	456 728	456 728	0	450 000	5 738 800	5 659 668	98,6
B8 Finanszírozási bevételek												
1. Előző évi maradvány igénybevétele	0	213 840	213 840	100,0					0	213 840	213 840	100,0
2. Irányító szervtől kapott támogatás	72 795 389	73 606 889	69 648 082	94,6	12 313 000	12 313 000	12 314 261	100,0	85 108 389	85 919 889	81 962 343	95,4
Összesen (1 - 2)	72 795 389	73 820 729	69 861 922	94,6	12 313 000	12 313 000	12 314 261	100,0	85 108 389	86 133 729	82 176 183	95,4
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1-B8)	73 245 389	79 102 801	75 064 862	94,9	12 313 000	12 769 728	12 770 989	100,0	85 558 389	91 872 529	87 835 851	95,6

Recki Község Önkormányzati Hivatal 2022. évi kiadási előirányzatának teljesítése

2. sz. melléklet a ____/2023. () határozathoz

adatok Ft-ban

Kormányzati funkciók szerint		Személyi juttatások				Járműlétek				Dologi kiadások				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	%
Recki Község Önkormányzati Hivatal																					
011139	Önkorm. igazgatás	42 391 000	42 648 698	41 914 828	98,3	6 156 249	6 207 209	5 653 404	91,1	12 127 840	12 777 023	9 291 278	72,7	64 000	615 060	600 725	97,7	60 739 089	62 247 990	57 460 235	92,3
011220	Adó kiszabása, besz.	4 743 000	4 825 500	4 773 772	98,9	612 000	612 000	655 244	107,1	496 000	596 000	619 159	103,9	0	0	0	0,0	5 851 000	6 033 500	6 048 175	100,2
016019	Országgyűlési képviselővel kapcsol. tev.	0	1 477 000	1 477 000	100,0	0	205 761	205 758	100,0	0	246 245	246 279	100,0	0	91 490	91 490	100,0	0	2 020 496	2 020 527	100,0
013210	Állófog. tervezési és statisztikai szolgáltatások	0	2 365 121	2 210 330	93,5	0	346 714	237 165	68,4	0	200 000	203 840	101,9	0	0	0	0,0	0	2 911 835	2 651 335	91,1
	Recki összesen:	47 134 000	51 316 319	50 375 930	98,2	6 768 249	7 371 684	6 751 571	91,6	12 623 840	13 819 268	10 360 556	75,0	64 000	706 550	692 215	98,0	66 590 089	73 213 821	68 180 272	93,1
011130	Önkorm. igazgatás	15 208 800	15 208 800	15 107 344	99,3	1 994 000	1 994 000	2 038 401	102,2	1 019 000	1 019 000	1 030 212	101,1	0	0	0	0,0	18 221 800	18 221 800	18 175 957	99,7
011220	Adó kiszabása, besz.	0	0	0	0,0	0	0	0	0,0	0	0	0	0,0	0	0	0	0,0	0	0	0	0,0
016010	Országgyűlési képviselővel kapcsol. tev.	0	330 000	330 000	100,0	0	46 128	46 128	100,0	0,0	60 780	60 780	100,0	0	0	0	0,0	0	436 908	436 908	
	Paritásúvár összesen:	15 208 800	15 538 800	15 437 344	99,35	1 994 000	2 040 128	2 084 529	102,2	1 019 000	1 079 780	1 090 992	0,0	0	0	0	0,0	18 221 800	18 658 708	18 612 865	99,7543077
	Összesen:	62 342 800	66 855 119	65 813 274	98,4	8 762 249	9 411 812	8 836 100	93,9	13 642 840	14 899 048	11 451 548	76,9	64 000	706 550	692 215	98,0	84 811 889	91 872 529	86 793 137	94,5

Recski Közös Önkormányzati Hivatal

Pénzeszközök változása 2022. évben

adatok: Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat összesen
Pénzkészlet tárgydőszak elején	
Költségvetési bankszámlák egyenlege	167 010
Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	22 600
Összesen:	189 610
Pénzforgalmi bevételek (+)	87 835 851
Pénzforgalmi kiadások (-)	86 793 137
Pénzkészlet tárgydőszak végén	
Költségvetési bankszámlák egyenlege	534 239
Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	176 475
Összesen:	1 042 714

Recski Közös Önkormányzati Hivatal
Vagyongkimutatás
2022. december 31.

Megnevezés	Törzsvagyon				Üzleti vagyon	Mind- összesen
	Forgalom- képtelen	ebből: nemzetgazd. szempontból	Korlátozottan forgalomképes	Összesen		
ESZKÖZÖK						
A/ I. Immateriális javak						0
A/ II. Tárgyi eszközök					61 845	61 845
A/ III. Befektetett pénzügyi eszközök						0
A) Nemzeti vagyonba tartozó bef.eszközök						61 845
B/I Készletek						0
B/II Értékpapírok						0
B/ Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök						0
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek						176 475
C/III Forintszámlák						534 239
C/ Pénzeszközök						710 714
D/ Követelések						837 877
E/ Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások						332 000
F/ Aktív időbeli elhatárolások						425 027
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:						2 367 463
FORRÁSOK						
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke						
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke						74 776
G/IV Felhalmozott eredmény						-4 161 219
G/VI Mérleg szerinti eredmény						1 178 104
G/ Saját tőke						-2 908 339
H/ Kötelezettségek						366 978
I/ Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások						
K/ Passzív időbeli elhatárolások						4 908 824
FORRÁSOK ÖSSZESEN:						2 367 463
0-ra leírt eszközök						1 937 287

2022. évi Maradvány elszámolása

2022. évi költségvetési maradvány Közös Önkormányzati Hivatal	1 042 714,- Ft
<u>Kötelezettséggel terhelt maradvány</u>	366 978,- Ft
Maradvány felhasználás engedélyezése	
2. 2022. évi maradvány felhasználás dologi kiadásra, beruházásra Közös Önkormányzati Hivatal	675 736,- Ft
Felhasználási kötöttséggel terhelt maradvány mindösszesen	675 736,- Ft

Recski Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetési mérlege

adatok: Ft-ban

Működési célú bevételi előirányzatok		Működési, fenntartási kiadási előirányzatok		Különbözet
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Működési költségvetés kiadásai	65 813 274	
B11 Önkormányzatok működési támogatásai (kv.tv.2sz. melléklete)		K1 Személyi juttatások	8 836 100	
B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államházt. belülről	5 288 800	K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 451 548	
B3 Közhatalmi bevételek		K3 Dologi kiadások		
B4 Működési bevételek	370 868	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai		
B6 Működési célú átvett pénzeszközök bevételei		K5 Egyéb működési célú kiadások		
		K506 Egyéb működési célú támogatások államh.kívülre, belülré		
		K506 Egyéb működési célú támogatások államh.kívülre(külf.)		
		K512 Tartalék		
Működési költségvetési bevételek összesen	5 659 668	Működési költségvetési kiadások összesen	86 100 922	-80 441 254
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		K6 Beruházások	692 215	
B5 Felhalmozási bevételek		K7 Felújítások		
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		K8 Egyéb felhalmozási célú támogatások államházt. belülré		
		Egyéb felhalmozási célú támogatások államházt. Kívülre	0	
		Fejlesztési céltartalék		
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	692 215	-692 215
Költségvetési bevételek összesen	5 659 668	Költségvetési kiadások összesen	86 793 137	-81 133 469
B8 Finanszírozási bevételek	82 176 183	K9 Finanszírozási kiadások		82 176 183
Bevételek mindösszesen	87 835 851	Kiadások mindösszesen	86 793 137	1 042 714

Határozati javaslat

_____/2023. (IV. ____) Önkormányzati határozat

_____/2023. (IV. ____) 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	87 835 851 Ft
ezen belül:	
- működési célú bevétel	5 659 668 Ft
- felhalmozási célú bevétel	0 Ft
- finanszírozási bevétel	82 176 183 Ft
kiadási főösszeg	86 793 137 Ft
ezen belül:	
- működési célú kiadások	86 100 922 Ft
ebből:	
▪ Személyi juttatások kiadásai	65 813 274 Ft
▪ Munkaadókat terhelő járulékok	8 836 100 Ft
▪ Dologi kiadások	11 451 548 Ft
▪ Pénzeszköztátadás	0 Ft
▪ Szociálpolitikai juttatások	0 Ft
- felhalmozási célú kiadások	692 215 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:	12 770 989 Ft
kiadási főösszege:	18 612 865 Ft
Recski hivatal:	
bevételi főösszege:	75 064 862 Ft
kiadási főösszege:	68 180 272 Ft

3. A 3 sz. melléklet a 2022. évi pénzeszközök változását mutatja be, a 4 sz. melléklet a vagyonkimutatást tartalmazza.
4. A Képviselő-testület a 2022. évi maradványt **1 042 714 Ft** összegben hagyja jóvá. A maradvány elszámolást az 5. sz. táblázat tartalmazza.
5. A közös önkormányzati hivatal átlagos statisztikai állományi létszáma **10 fő**.

Határidő: 2023. április

Felelős: Nagy Sándor polgármester, Holló Henrik polgármester

Nagy Sándor sk.
polgármester

Kalmárné Kovács Andrea sk.
jegyző