

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: Tájékoztató a Baki Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi gazdálkodásának éves helyzetéről.
Előadó: Salamon Henrietta jegyző

Tisztelt Képviselő-testületek!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában, a zárszámadási rendelet –tervezetet a jegyző terjeszti a képviselő-testületek elé, úgy hogy a testületek elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Tekintettel arra, hogy a Közös Hivatal zárszámadása a gesztor baki önkormányzat zárszámadási rendeletébe épül be, ezért a rendelet tárgyalását és megalkotását megelőzően a képviselő-testületnek el kell fogadnia a költségvetés végrehajtását.

Az alábbiakban tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet a Közös Hivatal 2021. évi gazdálkodásának éves helyzetéről.

A költségvetés tárgyalása során a képviselő-testületek elfogadták a Közös Hivatal 2021. évi eredeti költségvetését 76.435.000 Ft összegben.

Az év során költségvetési előirányzatokat a képviselő-testületek módosították, melyek alapján a Közös Hivatal **bevételi és kiadási előirányzatának főösszege 82.508.715 Ft-ra módosult.**

A Közös Hivatal teljesített összes **bevétele 81.083.905 Ft**, amely intézményfinanszírozásból és működési bevételből, valamint a 2020. évi pénzmaradvány elszámolásából tevődik össze.

A Közös Hivatal teljesített összes **kiadása 74.819.413 Ft.**

A **személyi juttatások** közt a munkabérek, illetve cafetéria juttatások, a **munkaadót terhelő járulékok** között szerepelnek a társadalombiztosítási járulékok, munkaadói járulékok, egészségügyi hozzájárulások, valamint a táppénz hozzájárulások összegei.

A dologi kiadások közt csak a napi működéshez szükséges költségek kerültek kifizetésre, figyelembe véve a takarékos gazdálkodást.

Beruházási kiadások közt kis értékű tárgyi eszköz került beszerzésre 11.970 Ft értékben.

A Közös Hivatal a 2021. évi maradványa **6.264.492 Ft.**

A Közös Hivatal bevételei és kiadásai teljesítésének adatait a mellékelt táblázatok tartalmazzák

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a **Tisztelt Képviselő-testületet**, hogy a zárszámadásról szóló előterjesztést megvitatni és a **Közös Hivatal zárszámadását 81.083.905 Ft teljesített bevétellel, 74.819.413 Ft teljesített kiadással és 6.264.492 Ft maradvánnyal elfogadni szíveskedjen.**

Bak, 2022. május 4.



Salamon Henrietta
Salamon Henrietta
jegyző

A Baki Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetése - Bevételek

1. melléklet
Ft-ban

| Sorszám | Bevételek | eredeti előirányzat | | módosított előirányzat | | tény | |
|--------------|---|-------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------|------------|
| | | kötelező feladatellátás | önként vállalt feladatok átás | összesen | kötelező feladatellátás | önként vállalt feladatok átás | összesen |
| I. | Működési célú támogatások áht-n belülről (1+2) | - | - | - | - | - | - |
| 1 | Önkormányzat működési támogatása | - | - | - | - | - | - |
| | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | - | - | - | - | - | - |
| | Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása | - | - | - | - | - | - |
| | Települési önkorm. szoc. és gyerekej. feladatainak támogatása | - | - | - | - | - | - |
| | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | - | - | - | - | - | - |
| | Központosított előirányzatok | - | - | - | - | - | - |
| | Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai | - | - | - | - | - | - |
| | Helyi önkormányzatok áht-n belülről | - | - | - | - | - | - |
| 2 | Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről | - | - | - | - | - | - |
| II. | Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről | - | - | - | - | - | - |
| III. | Közhatalmi bevételek (3+..7) | - | - | - | - | - | - |
| 3 | Vagyoni típusú adók | - | - | - | - | - | - |
| 4 | Értékesítési és forgalmi adók | - | - | - | - | - | - |
| 5 | Gépjármű adó | - | - | - | - | - | - |
| 6 | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | - | - | - | - | - | - |
| 7 | Egyéb közhatalmi bevételek | - | - | - | - | - | - |
| IV. | Működési bevételek (8+..+15) | - | - | - | 233 996 | - | 233 996 |
| 8 | Szolgáltatások ellenértéke | - | - | - | - | - | - |
| 9 | Készletértékesítés | - | - | - | - | - | - |
| 10 | Tulajdonosi bevételek | - | - | - | 223 920 | - | 223 920 |
| 11 | Ellátási díjak | - | - | - | - | - | - |
| 12 | Kiszámlázott áfa | - | - | - | - | - | - |
| 13 | Áfa visszatérítése | - | - | - | - | - | - |
| 14 | Kamatbevételek | - | - | - | - | 76 | 76 |
| 15 | Egyéb működési bevételek | - | - | - | 10 000 | - | 10 000 |
| V. | Felhalmozási bevételek (16+17) | - | - | - | - | - | - |
| 16 | Ingatlanok értékesítése | - | - | - | - | - | - |
| 17 | Egyéb tárgyi eszköz értékesítése | - | - | - | - | - | - |
| VI. | Működési célú átvett pénzeszközök (18+19) | - | - | - | - | - | - |
| 18 | Működési célú kölcsön visszatérülése | - | - | - | - | - | - |
| 19 | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | - | - | - | - | - | - |
| VII. | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (20+21) | - | - | - | - | - | - |
| 20 | Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése | - | - | - | - | - | - |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | - | - | - | - | - | - |
| VIII. | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II+III+IV+V+VI+VII) | - | - | - | - | - | - |
| IX. | Finanszírozási bevételek | 76 435 000 | - | 76 435 000 | 82 508 715 | 82 508 715 | 233 996 |
| 22 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 10 521 433 | - | 10 521 433 | 11 595 148 | 11 595 148 | 80 849 909 |
| 23 | Központi, irányító szervi támogatás | 65 913 567 | - | 65 913 567 | 70 913 567 | 70 913 567 | 11 595 148 |
| X. | BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VIII+IX) | 76 435 000 | - | 76 435 000 | 82 508 715 | 82 508 715 | 81 083 906 |

A Baki Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetése - Kiadások

2.melléklet
Pt-ban

| Sorszám | Kiadások | eredeti előirányzat | | módosított előirányzat | | tény | |
|-------------|---|-------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------|-------------------|
| | | kötelező feladatellátás | önként vállalt feladatellátás | összesen | kötelező feladatellátás | önként vállalt feladatellátás | összesen |
| I. | Személyi juttatások (1-2) | 61 600 000 | 61 600 000 | 61 600 000 | 59 892 788 | 59 892 788 | 59 892 788 |
| 1 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 61 600 000 | - | 61 600 000 | 59 892 788 | - | 59 892 788 |
| | Törvény szerinti munkabérek, illetmények | 55 000 000 | - | 55 000 000 | 52 628 051 | - | 52 628 051 |
| | Jutalmi juttatások | - | - | - | 960 000 | - | 960 000 |
| | Egyéb céljuttatások | 1 200 000 | - | 1 200 000 | 3 022 050 | - | 3 022 050 |
| | Béren kívüli juttatások | 2 600 000 | - | 2 600 000 | 2 319 000 | - | 2 319 000 |
| | Ruházati költségterítés | - | - | - | - | - | - |
| | Közzérutatói költségterítés | 600 000 | - | 600 000 | 366 950 | - | 366 950 |
| | Egyéb költségterítés | - | - | - | - | - | - |
| | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | 2 200 000 | - | 2 200 000 | 611 000 | 610 497 | 610 497 |
| 2 | Külső személyi juttatások | - | - | - | - | - | - |
| | Választott tisztségviselők juttatásai | - | - | - | - | - | - |
| | Egyéb külső személyi juttatások | - | - | - | - | - | - |
| II. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 10 000 000 | 10 000 000 | 10 000 000 | 8 755 497 | 8 755 497 | 8 755 497 |
| III. | Dologi kiadások (3+..7) | 4 200 000 | 4 200 000 | 4 200 000 | 6 649 715 | 6 159 158 | 6 159 158 |
| 3 | Szakmai anyag beszerzés | 100 000 | - | 100 000 | 28 000 | 27 428 | 27 428 |
| 4 | Üzemeltetési anyag beszerzés | 800 000 | - | 800 000 | 1 150 000 | 1 121 525 | 1 121 525 |
| 5 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | 400 000 | - | 400 000 | 586 000 | 578 123 | 578 123 |
| 6 | Informaticai szolgáltatások | 600 000 | - | 600 000 | 933 000 | 932 496 | 932 496 |
| 7 | Karbantartás, ktsjavítás | 100 000 | - | 100 000 | 151 000 | 150 300 | 150 300 |
| 8 | Szakmai szolgáltatás igénybevétele | 900 000 | - | 900 000 | 1 368 000 | 1 352 640 | 1 352 640 |
| 9 | Egyéb szolgáltatások igénybevétele | 500 000 | - | 500 000 | 1 422 715 | 997 345 | 997 345 |
| 10 | Előzetesen felszámított áfa | 700 000 | - | 700 000 | 900 000 | 892 716 | 892 716 |
| 11 | Egyéb dologi kiadások | 100 000 | - | 100 000 | 111 000 | 106 585 | 106 585 |
| IV. | Beruházások | 636 000 | 636 000 | 636 000 | 15 000 | 11 970 | 11 970 |
| IX. | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII) | 76 435 000 | 76 435 000 | 76 435 000 | 82 508 715 | 74 819 413 | 74 819 413 |
| X. | Finanszírozási kiadások | - | - | - | - | - | - |
| 13 | Hiteltervezés áht-n kívülrre | - | - | - | - | - | - |
| 14 | Hiteltervezés áht-n kívülrre támogatás folyósítása | - | - | - | - | - | - |
| XI. | KIADÁSOK ÖSSZESEN (IX+X) | 76 435 000 | 76 435 000 | 76 435 000 | 82 508 715 | 74 819 413 | 74 819 413 |
| | Költségvetési engedélyezett létszámkeret | | 12 fő | | 12 fő | | 12 fő |

A Baki Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetése - Pénzmaradvány

3. melléklet

| | Ft-ban |
|---|---------------------|
| 1. Alaptevékenység költségvetési bevételei | 233 996 |
| 2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 74 819 413 |
| 3. I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=1-2) | - 74 585 417 |
| 4. Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 80 849 909 |
| 5. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | - |
| 6. II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=4-5) | 80 849 909 |
| 7. A) Alaptevékenység maradványa (=I+II) | 6 264 492 |
| 8. Vállalkozási tevékenység bevételei | - |
| 9. Vállalkozási tevékenység kiadásai | - |
| 10. III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=8-9) | - |
| 11. Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei | - |
| 12. Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai | - |
| 13. IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=11-12) | - |
| 14. B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=III-IV) | - |
| 15. C) Összes maradvány (A+B) | 6 264 492 |
| 16. D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa | - |
| 17. E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D) | 6 264 492 |
| F) Vállalkozási tevékenységet terhelő beizetési kötelezettség | - |
| 18. (=Bx0,1) | - |
| 19. G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F) | - |

VAGYONKIMUTATÁS
a 2021.évi könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról

Ft-ban

| FORRÁSOK | Sorszám | Nettó érték |
|--|-----------|------------------|
| I. Nemzeti vagyron induláskori értéke | 1 | 5 524 905 |
| II. Nemzeti vagyron változásai | 2 | |
| III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 3 | 1 704 001 |
| IV. Felhalmozott eredmény | 4 | -2 400 536 |
| V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása | 5 | |
| VI. Mérleg szerinti eredmény | 6 | -5 258 487 |
| G) SAJÁT TŐKE | 7 | -430 117 |
| I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek | 8 | 0 |
| II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek | 9 | 0 |
| III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások | 10 | 0 |
| H) KÖTELEZETTSÉGEK | 11 | 0 |
| K) Passzív időbeli elhatárolások | 12 | 6 694 559 |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN | 13 | 6 264 442 |

VAGYONKIMUTATÁS
a "0"-ra leírt eszközökről

Ft-ban

| ESZKÖZÖK | Sorszám | Bruttó érték | Nettó érték |
|---|-----------|------------------|-------------|
| I. Immateriális javak (2+3) | 1 | 242 400 | 0 |
| "0"-ra leírt, de használatban lévő | 2 | 242 400 | 0 |
| "0"-ra leírt, használaton kívüli | 3 | 0 | 0 |
| II. Tárgyi eszközök (5+8+11+14) | 4 | 9 569 219 | 0 |
| 1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (6+7) | 5 | 0 | 0 |
| "0"-ra leírt, de használatban lévő | 6 | 0 | 0 |
| "0"-ra leírt, használaton kívüli | 7 | 0 | 0 |
| 2. Gépek, berendezések és felszerelések (9+10) | 8 | 9 569 219 | 0 |
| "0"-ra leírt, de használatban lévő | 9 | 9 569 219 | 0 |
| "0"-ra leírt, használaton kívüli | 10 | 0 | 0 |
| 3. Járművek (12+13) | 11 | 0 | 0 |
| "0"-ra leírt, de használatban lévő | 12 | 0 | 0 |
| "0"-ra leírt, használaton kívüli | 13 | 0 | 0 |
| 4. Tenyészállatok (15+16) | 14 | 0 | 0 |
| "0"-ra leírt, de használatban lévő | 15 | 0 | 0 |
| "0"-ra leírt, használaton kívüli | 16 | 0 | 0 |
| IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyronkezelésbe adott, illetve vagyronkezelésbe vett eszközök (18+19) | 17 | 0 | 0 |
| "0"-ra leírt, de használatban lévő | 18 | 0 | 0 |
| "0"-ra leírt, használaton kívüli | 19 | 0 | 0 |
| ÖSSZESEN (1+4+17) | 20 | 9 811 619 | 0 |

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről

Ft-ban

| Megnevezés | Sorszám | Mennyiség (db) | Érték (e Ft) |
|--------------------------|----------|----------------|--------------|
| Képzőművészeti alkotások | 1 | 0 | 0 |
| Régészeti leletek | 2 | 0 | 0 |
| Kép- és hangarchívum | 3 | 0 | 0 |
| Gyűjtemények | 4 | 0 | 0 |
| Kulturális javak | 5 | 0 | 0 |
| Összesen | 6 | 0 | 0 |

VAGYONKIMUTATÁS
a mérlegben értékkel nem szereplő kötelezettségekről

Ft-ban

| Megnevezés | Sorszám | Mennyiség (db) | Érték (Ft) |
|---|----------|----------------|------------|
| Kezességvállalással kapcsolatos függő kötelezettség | 1 | 0 | 0 |
| Garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettség | 2 | 0 | 0 |
| Összesen | 3 | 0 | 0 |

A Baki Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetése - Mérleg
Ft-ban

| # | Megnevezés | Előző időszak | Módosítások (+/-) | Tárgyi időszak |
|-----|---|---------------|-------------------|----------------|
| 06 | A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 0 | 0 | 0 |
| 10 | A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) | 0 | 0 | 0 |
| 28 | A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV) | 0 | 0 | 0 |
| 47 | C/II/1 Forintpénztár | 90 515 | 0 | 23 590 |
| 50 | C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3) | 90 515 | 0 | 23 590 |
| 51 | C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák | 11 484 633 | 0 | 6 210 902 |
| 53 | C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2) | 11 484 633 | 0 | 6 210 902 |
| 57 | C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV) | 11 575 148 | 0 | 6 234 492 |
| 143 | D/III/1 Adott előlegek | 20 000 | 0 | 30 000 |
| 158 | D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások | 20 000 | 0 | 30 000 |
| 159 | D) Követelések (=D/I+D/II+D/III) | 20 000 | 0 | 30 000 |
| 163 | E/II/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó | 0 | 0 | 0 |
| 164 | E/II Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+...+E/II/4) | 0 | 0 | 0 |
| 171 | E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/II+E/III+E/IV) | 0 | 0 | 0 |
| 173 | F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 0 | 0 | 0 |
| 175 | F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3) | 0 | 0 | 0 |
| 176 | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) | 11 595 148 | 0 | 6 264 492 |
| 177 | G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke | 5 524 905 | 0 | 5 524 905 |
| 179 | G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 1 704 001 | 0 | 1 704 001 |
| 180 | G/IV Felhalmozott eredmény | -7 071 321 | 0 | -2 400 536 |
| 182 | G/VI Mérleg szerinti eredmény | 4 670 785 | 0 | -5 258 487 |
| 183 | G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI) | 4 828 370 | 0 | -430 117 |
| 212 | H/III/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 0 | 0 | 50 |
| 233 | H/III Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/III/1+...+H/III/9) | 0 | 0 | 50 |
| 244 | H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III) | 0 | 0 | 50 |
| 247 | J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 6 766 778 | 0 | 6 694 559 |
| 249 | J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3) | 6 766 778 | 0 | 6 694 559 |
| 250 | FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J) | 11 595 148 | 0 | 6 264 492 |