

ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztés tárgya: Tájékoztató a Baki Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi gazdálkodásának éves helyzetéről.

Előterjesztő: Salamon Henrietta jegyző

Előterjesztés készítője: Sente Hajnalka ügyintéző

Döntés formája: Képviselő-testületi határozat

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 2022. évi gazdálkodásának éves helyzetéről.

A költségvetés tárgyalása során a képviselő-testületek elfogadták a Közös Hivatal 2022. évi eredeti költségvetését 87.192.075 Ft összegben.

Az év során költségvetési előirányzatokat a képviselő-testületek módosították, melyek alapján a Közös Hivatal **bevételei és kiadási előirányzatának főösszege 103.266.726 Ft-ra módosult.**

A Közös Hivatal teljesített összes **bevétele 95.959.147 Ft**, amely intézményfinanszírozásból, a népszámlálásra kapott működési célú átvett pénzből és működési bevételből, valamint a 2021. évi pénzmaradvány elszámolásából tevődik össze.

A Közös Hivatal teljesített összes **kiadása 95.412.533 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 (irodabútor) került beszerzésre 88.800 Ft értékben.

A Közös Hivatal a 2022. évi maradványa 546.614 Ft.

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

Határozati javaslat

... Község Önkormányzata Képviselő-testülete .../2023. (V. 17.) határozata a Baki Közös Önkormányzati Hivatal 2022.évi zárszámadásának elfogadásáról

... Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Baki Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi zárszámadását az előterjesztés szerint elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: ... polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a **Tisztelt Képviselő-testületet**, hogy a zárszámadásról szóló előterjesztést megvitatni és a **Közös Hivatal zárszámadását 95.959.147 Ft teljesített bevétellel, 95.412.533 Ft teljesített kiadással és 546.614 Ft maradvánnyal elfogadni szíveskedjen.**

Bak, 2023. május 12.



Salamon Henrietta
Salamon Henrietta
jegyző

2022. évi költségvetés

Baki Közös Önkormányzati Hivatal

1. melléklet

Ft-ban

Sor- szám	Kiadások	eredeti előirányzat		
		eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
I.	Személyi juttatások (1+2)	70 382 075	82 683 532	76 912 394
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	70 382 075	74 679 927	72 562 868
	Törvény szerinti munkabérek, illetmények	63 262 075	62 841 825	62 500 416
	Jubileumi jutalom	820 000	820 000	800 000
	Egyéb céljutalom	2 800 000	6 846 799	5 352 464
	Béren kívüli juttatások	2 400 000	2 628 200	2 628 200
	Ruházati költségtérítés		40 000	40 000
	Közlekedési költségtérítés	500 000	900 000	638 685
	Egyéb költségtérítés	-	-	-
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	600 000	603 103	603 103
2	Külső személyi juttatások	-	8 003 605	4 349 526
	Megbízási díj		6 228 000	2 722 972
	Egyéb külső személyi juttatások		1 775 605	1 626 554
II.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulás adó	10 500 000	11 750 000	10 431 670
III.	Dologi kiadások (3+..7)	6 310 000	8 744 395	7 979 669
3	Szakmai anyag beszerzés	100 000	100 000	13 714
4	Üzemeltetési anyag beszerzés	1 400 000	2 619 810	2 531 308
5	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	620 000	620 000	509 590
6	Informatikai szolgáltatások	1 000 000	1 000 000	957 837
7	Karbantartás, kisjavítás	180 000	180 000	61 080
8	Szakmai szolgáltatás igénybevétele	750 000	1 530 000	1 485 500
9	Egyéb szolgáltatások igénybevétele	1 050 000	1 180 000	1 121 030
10	Kiküldetés	-	4 585	4 585
11	Előzetesen felszámított áfa	1 100 000	1 400 000	1 241 052
12	Egyéb dologi kiadások	110 000	110 000	53 973
IV.	Beruházások	-	88 800	88 800
IX.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	87 192 075	103 266 727	95 412 533
X.	Finanszírozási kiadások			
13	Hiteltörlesztés áht-n kívülre	-	-	-
14	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	-	-	-
XI.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IX+X)	87 192 075	103 266 727	95 412 533
Költségvetési engedélyezett létszámkeret		12 fő		

2022. évi költségvetés

Baki Közös Önkormányzati Hivatal

2. melléklet

Ft-ban

Sor-szám	Bevételek	eredeti előirányzat		
		eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
I.	Működési célú támogatások áht-n belülről (1+2)	-	14 335 555	7 027 975
1	Önkormányzat működési támogatása	-		
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
	Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása			
	Települési önkorm. szoc. és gyerekj. feladatainak támogatása			
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
	Központosított előirányzatok			
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2	Egyéb működési célú támogatás áht-n belülről	-	14 335 555	7 027 975
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)	-	94	94
8	Szolgáltatások ellenértéke			
9	Közvetített szolgáltatások ellenértéke			
10	Tulajdonosi bevételek			
11	Ellátási díjak			
12	Kiszámlázott áfa			
13	Áfa visszatérülése			
14	Kamatbevételek		42	42
15	Egyéb működési bevételek		52	52
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)	-	14 335 649	7 028 069
IX.	Finanszírozási bevételek	87 192 075	88 931 078	88 931 078
22	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	6 234 492	6 264 492	6 264 492
23	Központi, irányító szervi támogatás	80 957 583	82 666 586	82 666 586
X.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VIII+IX)	87 192 075	103 266 727	95 959 147

A Baki Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetése - Pénzmaradvány

3. melléklet

Ft-ban	
1. Alaptevékenység költségvetési bevételei	7 028 069
2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	95 412 533
3. I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=1-2)	- 88 384 464
4. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	88 931 078
5. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	-
6. II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=4-5)	88 931 078
7. A) Alaptevékenység maradványa (=+II)	546 614
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)	546 614
16. D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	-
17. E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	546 614
F) Vállalkozási tevékenységet terhelő beizetési kötelezettség	-
18. (=Bx0,1)	-
19. G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	-

VAGYONKIMUTATÁS

Ft-ban		
FORRÁSOK	Sorszám	Nettó érték
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	1	5 524 905
II. Nemzeti vagyon változásai	2	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3	1 704 001
IV. Felhalmozott eredmény	4	-7 659 023
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	5	
VI. Mérleg szerinti eredmény	6	-7 927 351
G) SAJÁT TŐKE	7	-8 357 468
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	8 904 082
FORRÁSOK ÖSSZESEN	13	546 614

VAGYONKIMUTATÁS

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	1 789 266	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	1 789 266	0
"0"-ra leírt, de használatban lévő	9	1 789 266	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, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe 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	2 031 666	0

VAGYONKIMUTATÁS

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

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 2022. évi költségvetése - Mérleg

Ft-ban

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0		0
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	0		0
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/II+A/III+A/III/A/IV)	0		0
47	C/II/1 Forintpénztár	23 590		244 325
50	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	23 590		244 325
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	6 210 902		227 824
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	6 210 902		227 824
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)	6 234 492		472 149
143	D/III/1 Adott előlegek	30 000		74 465
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	30 000		74 465
159	D) Követelések (=D/II+D/III)	30 000		74 465
163	E/II/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0		0
164	E/II Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+...+E/II/4)	0		0
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/II+E/III+E/III)	0		0
173	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0		0
175	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	0		0
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	6 264 492		546 614
177	G/1 Nemzeti vagyon induláskori értéke	5 524 905		5 524 905
179	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 704 001		1 704 001
180	G/IV Felhalmozott eredmény	-2 400 536		-7 659 023
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-5 258 487		-7 927 351
183	G) SAJÁT TÖKE (=G/II+...+G/VI)	-430 117		-8 357 468
212	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	50		
233	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	50		0
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III+H/III)	50		0
247	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	6 694 559		8 904 082
249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	6 694 559		8 904 082
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	6 264 492		546 614