

ELŐTERJESZTÉS

Bak, Csertalagos, Gutorföldre, Pusztaszentlászló, Szentkozmadombja és Szentpéterföldre Községek Önkormányzatainak soros, nyilvános Képviselő-testületi ülésére

Előterjesztés tárgya: Tájékoztató a Baki Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi gazdálkodásának éves helyzetéről.
Előterjesztő: Salamon Henrietta jegyző
Előterjesztés készítője: Szente 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 2023. évi gazdálkodásának éves helyzetéről.

A költségvetés tárgyalása során a képviselő-testületek elfogadták a Közös Hivatal 2023. évi eredeti költségvetését 91.222.000 Ft összegben.

Az év során költségvetési előirányzatokat a képviselő-testületek módosították, melyek alapján a Közös Hivatal **bevételi és kiadási előirányzatának főösszege 102.088.299 Ft-ra módosult.**

A Közös Hivatal teljesített összes **bevétele 101.188.296 Ft**, amely intézményfinanszírozásból és működési bevételből, valamint a 2022. évi pénzmaradvány elszámolásából tevődik össze.

A Közös Hivatal teljesített összes **kiadása 100.625.544 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 informatikai eszköz (laptop) és anyakönyvi iratszekrény került beszerzésre összesen 396.671 Ft értékben.

A Közös Hivatal a 2023. évi maradványa 562.752 Ft.

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

Határozati javaslat

.../2024. (V. ...) határozat

... Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Baki Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi zárszámadását az előterjesztés szerint, 101.188.296,-Ft bevételi, 100.625.544,-Ft kiadási főösszeggel, 562.752,-Ft pénzmaradvánnyal elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: ... polgármester

Kérem a **Tisztelt Képviselő-testületet**, hogy a zárszámadásról szóló előterjesztést megvitatni és a **Közös Hivatal zárszámadását 101.188.296 Ft teljesített bevétellel, 100.625.544 Ft teljesített kiadással és 562.752 Ft maradvánnyal elfogadni szíveskedjen.**

Bak, 2024. április 26.



Salamon Henrietta
Salamon Henrietta
jegyző

2023. 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)	73 587 000	82 888 033	82 508 240
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	73 587 000	82 630 017	82 250 224
	Törvény szerinti munkabérek, illetmények	66 462 000	72 406 435	72 146 857
	Jubileumi jutalom	2 425 000	2 425 000	2 415 000
	Egyéb céljutalom	-	3 401 190	3 401 190
	Béren kívüli juttatások	2 800 000	1 992 892	1 992 892
	Ruházati költségtérítés	100 000	84 500	40 000
	Közlekedési költségtérítés	1 000 000	1 300 000	1 235 349
	Egyéb költségtérítés	-	-	-
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	800 000	1 020 000	1 018 936
2	Külső személyi juttatások	-	258 016	258 016
	Megbízási díj	-	258 016	258 016
	Egyéb külső személyi juttatások	-	-	-
II.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulás adó	9 500 000	11 500 000	10 582 956
III.	Dologi kiadások (3+..7)	8 135 000	7 053 515	6 887 597
3	Szakmai anyag beszerzés	100 000	100 000	56 463
4	Üzemeltetési anyag beszerzés	2 400 000	1 079 708	1 078 738
5	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	620 000	472 000	471 958
6	Informatikai szolgáltatások	850 000	1 826 500	1 785 698
7	Karbantartás, kisjavítás	100 000	100 000	85 910
8	Szakmai szolgáltatás igénybevétele	1 750 000	1 211 288	1 211 288
9	Egyéb szolgáltatások igénybevétele	1 050 000	1 100 000	1 064 914
10	Kiküldetés	-	200 000	198 752
11	Előzetesen felszámított áfa	1 200 000	899 019	894 445
12	Egyéb dologi kiadások	65 000	65 000	39 431
IV.	Egyéb működési célú kiadások	-	250 080	250 080
V.	Beruházások	-	396 671	396 671
IX.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	91 222 000	102 088 299	100 625 544
X.	Finanszírozási kiadások	-	-	-
13	Hiteltörlesztés áht-n kívülre	-	-	-
14	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	-	-	-
XI.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IX+X)	91 222 000	102 088 299	100 625 544
Költségvetési engedélyezett létszámkeret		12 fő		

2023. 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)	-	-	-
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	-	-	-
II.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről			
III.	Közhatalmi bevételek (3+..7)			-
3	Vagyon 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)		900 010	7
8	Szolgáltatások ellenértéke			
9	Közvetített szolgáltatások ellenértéke			
10	Tulajdonosi bevételek			
11	Ellátási díjak			
12	Kiszámlázott áfa			
13	Áfa visszatérülése			
14	Kamatbevételek		900 010	7
15	Egyéb működési bevételek			
V.	Felhalmozási bevételek (16+17)			-
16	Ingtatlanok 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)	-	900 010	7
IX.	Finanszírozási bevételek	91 222 000	101 188 289	101 188 289
22	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	472 149	546 614	546 614
23	Központi, irányító szervei támogatás	90 749 851	100 641 675	100 641 675
X.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VIII+IX)	91 222 000	102 088 299	101 188 296

A Baki Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése - Pénzmaradvány

3. melléklet

Ft-ban		
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	7
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	100 625 544
3.	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=1-2)	-100 625 537
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	101 188 289
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	-
6.	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=4-5)	101 188 289
7.	A) Alaptevékenység maradványa (=+II)	562 752
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)	562 752
16.	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	-
17.	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	562 752
18.	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=Bx0,1)	-
19.	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	-

VAGYONKIMUTATÁS

Ft-ban

FORRÁSOK	Sorszám	Előző év	Tárgyév
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	1	5 524 905	5 524 905
II. Nemzeti vagyon változásai	2	0	0
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3	1 704 001	1 704 001
IV. Felhalmozott eredmény	4	-7 659 023	-15 586 374
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	5	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	6	-7 927 351	204 167
G) SAJÁT TŐKE (1+..+6)	7	-8 357 468	-8 153 301
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	8	0	0
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	9	0	0
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10	0	0
H) KÖTELEZETTSÉGEK (8+9+10)	11	0	0
K) Passzív időbeli elhatárolások	12	8 904 082	8 896 247
FORRÁSOK ÖSSZESEN (7+11+12)	13	546 614	742 946

VAGYONKIMUTATÁS

Ft-ban

ESZKÖZÖK	Sorszám	Előző év	Tárgyév
I. Immateriális javak (2+3+4)	1	0	0
Forgalomképtelen	2	0	0
Korlátozottan forgalomképes	3	0	0
Üzleti	4	0	0
II. Tárgyi eszközök (6+10+14+18)	5	0	180 194
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (7+8+9)	6	0	0
Forgalomképtelen	7	0	0
Korlátozottan forgalomképes	8	0	0
Üzleti	9	0	0
2. Gépek, berendezések és felszerelések (11+12+13)	10	0	180 194
Forgalomképtelen	11	0	0
Korlátozottan forgalomképes	12	0	0
Üzleti	13	0	180 194
3. Tenyészállatok (15+16+17)	14	0	0
Forgalomképtelen	15	0	0
Korlátozottan forgalomképes	16		
Üzleti	17	0	0
4. Beruházások (19+20+21)	18	0	0
Forgalomképtelen	19	0	0
Korlátozottan forgalomképes	20		
Üzleti	21	0	0
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök (23+24+25)	22	0	0
Forgalomképtelen	23	0	0
Korlátozottan forgalomképes	24		
Üzleti	25	0	0
ÖSSZESEN (1+5+22)	26	0	180 194
0-ra írt eszközök	27	1 789 266	1 872 533

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 (eFt)
Kezességvállalással kapcsolatos függő kötelezettség	1	0	0
Garanciovállalással kapcsolatos függő kötelezettség	2	0	0
Összesen	3	0	0

A Baki Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése - Mérleg

#	Megnevezés	Ft-ban	
		Előző időszak	Módosítások (+/-)
			Tárgyi időszak
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	180 194
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	0	180 194
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/II+A/III+A/IV)	0	180 194
47	C/II/1 Forintpénztár	244 325	84 595
50	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	244 325	84 595
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	227 824	403 692
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	227 824	403 692
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)	472 149	488 287
143	D/III/1 Adott előlegek	74 465	74 465
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	74 465	74 465
159	D) Követelések (=D/II+D/III)	74 465	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)	546 614	742 946
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	-7 659 023	-15 586 374
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-7 927 351	204 167
183	G) SAJÁT TŐKE (=G/II+...+G/VI)	-8 357 468	-8 153 301
212	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0
233	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	0	0
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III+H/III)	0	0
247	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	8 904 082	8 896 247
249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	8 904 082	8 896 247
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	546 614	742 946

Baki Közös Önkormányzati Hivatal - Pénzforgalom

Ft-ban

1.	32. számlák nyitó egyenlege (+32)	244 325
2.	33. számlák nyitó egyenlege (+331-3318+332-3328)	227 824
3.	Nyitó egyenleg összesen	472 149
4.	Kiadások nyilvántartási ellenszámla egyenlege (-003)	- 100 625 544
5.	Bevételek nyilvántartási ellenszámla egyenlege (+005)	101 188 296
6.	Pénzmaradvány igénybevétel (-0981313)	- 546 614
7.	Adott előlegek számla forgalma (+/-3651)	-
8.	Túlfizetések (kiadás) számla forgalma (+/-36516)	-
9.	Forgótőke számla forgalma (+/-3654)	-
10.	Kapott előlegek számla forgalma (+/-3671)	-
11.	Túlfizetések (bevétel) számla forgalma (+/-36711)	-
12.	Továbbfolyósítások számla forgalma (+/-3672)	-
13.	Mást megillető bevételek számla forgalma (+/-3673)	-
14.	Korrekciós tételek összesen (=4+5+6-7-9+10+11+12)	16 138
15.	Záró egyenleg összesen (3+9)	488 287
16.	Záró egyenleg főkönyv szerint	488 287