

ELŐTERJESZTÉS**Bak, Csertalajos, Gutorföldre, Pusztaszentlászló, Szentkozmadombja és Szentpéterföldre
Községek Önkormányzatainak soros, nyilvános Képviselő-testületi ülésére**

Előterjesztés tárgya: Tájékoztató a Baki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. 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 2024. évi gazdálkodásának éves helyzetéről.

A költségvetés tárgyalása során a képviselő-testületek elfogadták a Közös Hivatal 2024. évi eredeti költségvetését 114.309.000 Ft összegben.

Az év során költségvetési előirányzatokat a képviselő-testületek módosították, melyek alapján a Közös Hivatal **bevételi és kiadási előirányzatának főösszege 128.177.992 Ft-ra módosult.**

A Közös Hivatal teljesített összes **bevétele 127.189.362 Ft**, amely az önkormányzati választások állami támogatásából, intézményfinanszírozásból és működési bevételből, valamint a 2023. évi pénzmaradvány elszámolásából tevődik össze.

A Közös Hivatal teljesített összes **kiadása 126.254.169 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 a választással kapcsolatos költségeken túl csak a napi működéshez szükséges költségek kerültek kifizetésre, figyelembe véve a takarékos gazdálkodást.

Beruházási kiadások közt szavazófülke és kettő darab mobiltelefon került beszerzésre összesen 341.255 Ft értékben.

A Közös Hivatal a 2024. évi maradványa 935.193 Ft.

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

Határozati javaslat

.../2025. (V. ...) határozat

... Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Baki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi zárszámadását az előterjesztés szerint, 127.189.362,-Ft bevételi, 126.254.169,-Ft kiadási főösszeggel, 935.193,-Ft pénzmaradvánnyal elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: ... polgármester

Kérem a **Tisztelt Képviselő-testületet**, hogy a zárszámadásról szóló előterjesztést megvitatni és a **Közös Hivatal zárszámadását 127.189.362 Ft teljesített bevétellel, 126.254.169 Ft teljesített kiadással és 935.193 Ft maradvánnyal elfogadni szíveskedjen.**

Bak, 2025. május 14.



Salamon Henrietta
Salamon Henrietta
jegyző

2024. 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)	93 510 000	104 846 768	103 966 633
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	88 710 000	98 847 445	98 051 966
	Törvény szerinti munkabérek, illetmények	74 000 000	74 993 081	74 993 081
	Jubileumi jutalom	8 330 000	8 526 500	8 526 500
	Egyéb céljutalom	-	6 810 026	6 810 026
	Béren kívüli juttatások	2 000 000	1 855 286	1 841 915
	Ruházati költségtérítés	80 000	78 333	78 333
	Közlékdési költségtérítés	1 300 000	1 700 000	917 892
	Egyéb költségtérítés	-	-	-
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	3 000 000	4 884 219	4 884 219
2	Külső személyi juttatások	4 800 000	5 999 323	5 914 667
	Megbízási díj	3 000 000	1 633 000	1 633 000
	Egyéb külső személyi juttatások	1 800 000	4 366 323	4 281 667
II.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulás adó	12 100 000	14 061 504	14 061 504
III.	Dologi kiadások (3+..7)	8 499 000	8 842 639	7 884 777
3	Szakmai anyag beszerzés	100 000	35 000	31 073
4	Üzemeltetési anyag beszerzés	1 800 000	1 968 599	1 365 369
5	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	600 000	568 412	568 412
6	Informatikai szolgáltatások	1 849 000	1 925 433	1 920 498
7	Karbantartás, kisjavítás	200 000	129 493	129 493
8	Szakmai szolgáltatás igénybevétele	400 000	1 003 504	1 003 504
9	Egyéb szolgáltatások igénybevétele	1 800 000	1 110 132	1 021 186
10	Kiküldetés	-	505 000	504 527
11	Előzetesen felszámított áfa	1 650 000	1 463 936	1 207 585
12	Egyéb dologi kiadások	100 000	133 130	133 130
IV.	Egyéb működési célú kiadások	-	-	-
V.	Beruházások	200 000	427 081	341 255
IX.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	114 309 000	128 177 992	126 254 169
X.	Finanszírozási kiadások	-	-	-
13	Hiteltörlesztés áht-n kívülre	-	-	-
14	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	-	-	-
XI.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IX+X)	114 309 000	128 177 992	126 254 169
Költségvetési engedélyezett létszámkeret		12 fő		

2024. 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)	6 450 000	7 942 307	7 942 307
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	6 450 000	7 942 307	7 942 307
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)	-	4 066 974	3 078 344
8	Szolgáltatások ellenértéke			
9	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		4 064 454	3 077 454
10	Tulajdonosi bevételek			
11	Ellátási díjak			
12	Kiszámlázott áfa			
13	Áfa visszatérülése			
14	Kamatbevételek		20	18
15	Egyéb működési bevételek		2 500	872
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)	6 450 000	12 009 281	11 020 651
IX.	Finanszírozási bevételek	107 859 000	116 168 711	116 168 711
22	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	488 287	562 752	562 752
23	Központi, irányító szervi támogatás	107 370 713	115 605 959	115 605 959
X.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VIII+IX)	114 309 000	128 177 992	127 189 362

A Baki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetése - Pénzmaradvány

3. melléklet

	Ft-ban
1. Alaptevékenység költségvetési bevételei	11 020 651
2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	126 254 169
3. I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=1-2)	-115 233 518
4. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	116 168 711
5. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	-
6. II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=4-5)	116 168 711
7. A) Alaptevékenység maradványa (=+II)	935 193
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)	935 193
16. D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	-
17. E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	935 193
F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	-
18. (=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	-15 586 374	-15 382 207
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	5	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	6	204 167	2 876 956
G) SAJÁT TŐKE (1+..+6)	7	-8 153 301	-5 276 345
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	8	0	22 312
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	9	0	0
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10	0	0
H) KÖTELEZETTSÉGEK (8+9+10)	11	0	22 312
K) Passzív időbeli elhatárolások	12	8 896 247	7 277 576
FORRÁSOK ÖSSZESEN (7+11+12)	13	742 946	2 023 543

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	180 194	104 600
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	180 194	104 600
Forgalomképtelen	11	0	0
Korlátozottan forgalomképes	12	0	0
Üzleti	13	180 194	104 600
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
BEFEKTETETT ESZKÖZ ÖSSZESEN (1+5+22)	26	180 194	104 600
<i>0-ra írt eszközök</i>	<i>27</i>	<i>1 872 533</i>	<i>2 141 238</i>

Készletek	28	0	0
Követelések	29	74 465	1 058 215
Értékpapírok	30	0	0
Pénzeszközök	31	488 287	860 728
Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	32	0	0
FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	33	562 752	1 918 943
Eszközök összesen:	34	742 946	2 023 543

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
Garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettség	2	0	0
Összesen	3	0	0

A Baki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetése - Mérleg

Ft-ban

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	180 194		104 600
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	180 194		104 600
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	180 194		104 600
C/II/1 Forintpénztár	84 595		149 190
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	84 595		149 190
C/III/1 Kincstárón kívüli forintszámlák	403 692		711 538
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	403 692		711 538
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	488 287		860 728
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	0		983 750
D/III/1 Adott előlegek	74 465		74 465
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	74 465		74 465
D) Követelések (=D/I+D/II+D/III)	74 465		1 058 215
E/II/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0		0
E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+...+E/II/4)	0		0
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	0		0
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0		0
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	0		0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	742 946		2 023 543
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	5 524 905		5 524 905
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 704 001		1 704 001
G/IV Felhalmazott eredmény	-15 586 374		-15 382 207
G/VI Mérleg szerinti eredmény	204 167		2 876 956
G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	-8 153 301		-5 276 345
H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0		22 312
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	0		22 312
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	0		22 312
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	8 904 082		7 277 576
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	8 896 247		7 277 576
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	742 946		2 023 543

Baki Közös Önkormányzati Hivatal - Pénzforgalom

		Ft-ban
1.	32. számlák nyitó egyenlege (+32)	84 595
2.	33. számlák nyitó egyenlege (+331-3318+332-3328)	403 692
3.	Nyitó egyenleg összesen	488 287
4.	Kiadások nyilvántartási ellenszámla egyenlege (-003)	- 126 254 169
5.	Bevételek nyilvántartási ellenszámla egyenlege (+005)	127 189 362
6.	Pénzmaradvány igénybevétele (-0981313)	- 562 752
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)	372 441
15.	Záró egyenleg összesen (3+9)	860 728
16.	Záró egyenleg főkönyv szerint	860 728