

R/6-145 / 2020.

B e s z á m o l ó

A Recski Közös Önkormányzati Hivatal 2019. 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 16/2019.(II.13.) számú határozat alapján 66.768 e Ft bevétellel és kiadással került elfogadásra, melyből a Recski Hivatal költségvetése 53.743 e Ft, a Parádsasvári Kirendeltség költségvetése 13.025 e 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 2019. évben 102,2 %-ra, míg kiadása 94,8 %-ra teljesült.

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

A továbbszámlázott szolgáltatások értéke módosított előirányzata 305 e Ft, a befolyt összeg 321 e Ft, mely 105,2%-os teljesítést jelent. Ezen bevételi előirányzat és teljesítés a védőnőnek, a konyhának és a gondozónőknek továbbszámlázott mobiltelefon szolgáltatást tartalmazza.

Igazgatási szolgáltatási díj befolyt összege 108 e Ft, mely házasságkötés, névadó szolgáltatási díjából valamint telepengedélyezési díjból tevődik össze.

2019. évben működési célú támogatást a Közös Önkormányzati Hivatal a 2019 május 26. napján megtartott Európai Parlamenti és a 2019. október 13-án megtartott önkormányzati választásokkal kapcsolatos tevékenységéhez kapott 3.399 e Ft összegben.

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 492 e Ft. Az *irányító szervtől kapott támogatás* Parádsasvár esetében az irányító szervi támogatás teljesítése 99,5 %-os, Recsk esetében a teljesítés 94,7 %-os.

A KÖH kiadásai működési jellegűek, a kiemelt előirányzatok közül a személyi juttatás 99,1%-ra, a járulékok 96,7 %-ra, a dologi kiadások 80,3 %-ra teljesültek.

Parádsasvár költségvetési kiadásai között az aljegyző és gazdálkodási előadó személyi juttatása és járuléka, valamint a béren kívüli juttatás után kifizetőt terhelő Szja és EHO szerepel.

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. Továbbá 2019. évben Microsoft Office 122 e Ft + ÁFA, ASP-s gépekhez kártyaolvasó, mobiltelefon, 2 irodába hordozható telefonkészülék, spirálozó, irodai szék, valamint automata kávéfőző, összesen 328 e Ft + ÁFA összegben került tárgyi eszközként megvásárlásra.

A foglalkoztatottak létszáma a költségvetésben tervezettnek megfelelően alakult, a Recski Hivatalban 8 fő, a Parádsasvári Kirendeltségen 2 fő volt.

Recsk Nagyközség Önkormányzata Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény (a továbbiakban Ktv.) 3. melléklet I. működési célú támogatások 12. pontjában szabályozott Kiegyenlítő bérrendezési alap jogcímen elektronikus úton, 436540 azonosító számon pályázatot nyújtott be az ebr42 önkormányzati információs rendszerben. A benyújtott pályázat alapján, a 2019. február 25. napján kelt BMÖGF/490-20/2019. iktatószám alatti miniszteri döntésnek megfelelően 6.904.000,- Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült az Önkormányzat. A támogatás igénybevételének feltétele volt, hogy az Önkormányzat vállalja a köztisztviselői illetményalap Ktv-ben rögzítettéhez (38.650,- Ft) képest legalább 20 %-kal emelt összegben, azaz legalább 46.380,- Ft-ban állapítja meg. A támogatást az Önkormányzat a támogatói okiratban foglaltak szerint az önkormányzati hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők 2019. január-november havi illetménye és az ahhoz kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetésére használhatta fel.

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

Recsk, 2020. június 11.




Nagy Sándor
polgármester

Határozati javaslat

_____/2020. (____) Önkormányzati határozat

_____/2019. évi költségvetésének végrehajtását a határozat melléklete szerinti tartalommal fogadja el.

1. A 2019. évi költségvetés teljesítését a következők szerint hagyja jóvá:

bevételi főösszeg	71.946.996 Ft
ezen belül:	
- működési célú bevétel	3.888.115 Ft
- felhalmozási célú bevétel	0 Ft
- finanszírozási bevétel	68.058.881 Ft
 kiadási főösszeg	 71.754.868 Ft
ezen belül:	
- működési célú kiadások	71.183.168 e Ft
ebből:	
▪ Személyi juttatások kiadásai	49.306.147 Ft
▪ Munkaadókat terhelő járulékok	9.592.812 Ft
▪ Dologi kiadások	12.284.209 Ft
▪ Pénzeszközátadás	0 Ft
▪ Szociálpolitikai juttatások	0 Ft
 - felhalmozási célú kiadások	 571.700 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 2019. évi költségvetés teljesítése székhely hivatal és kirendeltség megbontásban:

Parádsasvári kirendeltség:	
bevételi főösszege:	13.875.000 Ft
kiadási főösszege:	13.875.000 Ft
Recski hivatal:	
bevételi főösszege:	58.072.000 Ft
kiadási főösszege:	57.880.000 Ft

3. A 3 sz. melléklet a 2019. évi pénzeszközök változását mutatja be, az 4 sz. melléklet a vagyonkimutatást tartalmazza.

4. A Képviselő-testület a 2019. évi maradványt **192 128.-Ft** összegben hagyja jóvá. A maradvány elszámolást az 5. sz. táblázat tartalmazza.

5. A közös önkormányzati hivatal átlagos statisztikai állományi létszáma **10 fő**.

Határidő: 2020. július 30.

Felelős: Nagy Sándor polgármester, Holló Henrik polgármester

Nagy Sándor sk.
polgármester

Kalmárné Kovács Andrea sk.
jegyző

Recski Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi bevételi előirányzatának teljesítése

1. sz. melléklet a ____/2020. () határozathoz

adatok e Ft-ban

Bevételi források	Recsk			Parádsasvár			Összesen		
	Mód.előir.	Teljesítés	%	Mód.el.	Teljesítés	%	Mód.el.	Telj.	%
31 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	2 575	2 575	100,0	824	824	100,0	3 399	3 399	100,0
32 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről									
33 Közhatalmi bevételek									
- Igazgatási szolgáltatási díj	100	168	168,0				100	168	168,0
34 Működési bevételek									
- Szolgáltatások ellenértéke									
- Közzetített szolgáltatások ellenértéke	305	321	105,2				305	321	105,2
- Kiszámlázott áfa	0	0	0,0				0	0	0,0
- Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0,0				0	0	0,0
- Kiadások visszatér.									
- Kerekítési különbözet (1 és 2 forintos érmék forgalomból történő kivonása miatt)	0	0	0,0				0	0	0,0
35 Felhalmozási bevételek									
36 Működési célú átvett pénzeszközök									
37 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	2 980	3 064	102,8	824	824	0	3 804	3 888	102,2
38 Finanszírozási bevételek									
1. Előző évi maradvány igénybevétele	492	492	100,0				492	492	100,0
2. Irányító szervtől kapott támogatás	58 253	54 516	93,6	13 111	13 051	99,5	71 364	67 567	94,7
Összesen (1 - 2)	58 745	55 008	93,6	13 111	13 051	99,5	71 856	68 059	94,7
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1-B8)	61 725	58 072	94,1	13 935	13 875	99,6	75 660	71 947	95,1

Recski Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi kiadási előirányzatának teljesítése

2. sz. melléklet a ____/2020. () határozathoz

adatok e Ft-ban

Kormányzati funkciók szerint		Személyi juttatások			Járuékok			Dologi kiadások+ felhalmozási kiadások			Összesen		
száma	neve	Mód. ei.	Teljesítés	%	Mód. ei.	Teljesítés	%	Mód. ei.	Teljesítés	%	Mód. ei.	Teljesítés	%
Recski Közös Önkormányzati Hivatal													
011130	Önkorm.igazgatás	33 858	33 460	98,8	6 745	6 612	98,0	13 695	10 800	78,9	54 298	50 872	93,7
011220	Adó kiszabása, besz.	3 257	3 229	99,1	669	559	83,6	690	468	67,8	4 616	4 256	92,2
	Európai Parlamentti és önkormányzati												
016010	képviselővél.kapcs.tev.	1 919	1 919	100,0	374	374	100,0	517	459	0,0	2 810	2 752	97,9
	Recsk összesen:	39 034	38 608	98,9	7 788	7 545	96,9	14 902	11 727	78,7	61 724	57 880	93,8
011130	Önkorm.igazgatás	9 978	9 977	100,0	1 990	1 910	96,0	1 057	1 072	101,4	13 025	12 959	99,5
011220	Adó kiszabása, besz.							0	6		0	6	0,0
	Országgyűlési												
016010	képviselővél.kapcs.tev.	721	721	100,0	138	138	100,0	51	51	100,0	910	910	100,0
	Parászasvár összesen:	10 699	10 698	99,99	2 128	2 048	96,2	1 108	1 129	0,0	13 935	13 875	99,57
	Összesen:	49 733	49 306	99,1	9 916	9 593	96,7	16 010	12 856	80,3	75 659	71 755	94,8

Recski Közös Önkormányzati Hivatal

Pénzeszközök változása 2019. évben

adatok: e Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat összesen
Pénzkészlet tárgyidőszak elején	
Költségvetési bankszámlák egyenlege	487
Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	5
Összesen:	492
Pénzforgalmi bevételek (+)	71 455
Pénzforgalmi kiadások (-)	71 754
Pénzkészlet tárgyidőszak végén	
Költségvetési bankszámlák egyenlege	112
Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	80
Összesen:	193

eFt

Recski Közös Önkormányzati Hivatal
Vagyongkimutatás
2019. december 31.

Megnevezés	Törzsvagyron				Üzleti vagyon	Mind-összesen
	Forgalom-képtelen	ebből: nemzetgazd. szempontból	Korlátozottan forgalomképes	Összesen		
ESZKÖZÖK						
A/ I. Immateriális javak						0
A/ II. Tárgyi eszközök						0
A/ III. Befektetett pénzügyi eszközök						0
A) Nemzeti vagyonba tartozó bef.eszközök						0
B/I Készletek						0
B/II Értékpapírok						0
B/ Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök						0
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek						81
C/III Forintszámlák						112
C/ Pénzeszközök						193
D/ Követelések						
E/ Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások						0
F/ Aktív időbeli elhatárolások						471
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:						664
FORRÁSOK						
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke						
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke						75
G/IV Felhalmozott eredmény						-205
G/VI Mérleg szerinti eredmény						-3 889
G/ Saját tőke						-4 019
H/ Kötelezettségek						722
I/ Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások						
K/ Passzív időbeli elhatárolások						3 961
FORRÁSOK ÖSSZESEN:						664
0-ra leírt eszközök						845

2019. évi Maradvány elszámolása

2019. évi költségvetési maradvány Közös Önkormányzati Hivatal **192.128,- Ft**

Kötelezettséggel terhelt maradvány

1. **0 Ft**

Maradvány felhasználás engedélyezése

2. 2019. évi maradvány felhasználás dologi kiadásra, beruházásra

Közös Önkormányzati Hivatal **192.128,- Ft**

Felhasználási kötöttséggel terhelt maradvány mindösszesen **192.128,- Ft**