

R/127-65/2024.

B e s z á m o l ó

A Recski Közös Önkormányzati Hivatal 2023. 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 16/2023.(II.15.) számú határozat alapján került elfogadásra, melyből a Recski Hivatal költségvetése 86 622 949 Ft, a Parádsasvári Kirendeltség költségvetése 17 231 200 Ft.

A költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolókat a költségvetés szerkezetének megfelelően, teljesítési adatokkal kiegészítve kell elkészíteni.

A határozati javaslathoz csatolt az 1. sz. melléklet a bevételek, a 2. sz. melléklet a kiadások alakulását mutatja be.

A KÖH bevétele 2023. évben 90,3 %-ra, míg kiadása 89,5 %-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 300 000 Ft, a befolyt összeg 315 003 Ft, mely 105%-os teljesítést jelent. Ezen bevételi előirányzat és teljesítés a Védőnőnek és a Konyhának továbbszámlázott mobiltelefon szolgáltatást tartalmazza.

Igazgatási szolgáltatási díj befolyt összege 54 000 Ft, mely házasságkötések szolgáltatási díjából tevődik össze.

A *kiadások visszatérítésein*ek teljesítése 47 774 Ft, amelyből 40 000 Ft MVM kártérítés összege a késedelmes ügyintézés miatt (teljesítménybővítéshez kapcsolódó), valamint 7 774 Ft áramdíj visszatérítés.

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 1 042 714 Ft. Az *irányító szervtől kapott támogatás* Parádsasvár esetében az irányító szervi támogatás teljesítése 99,1 %-os, Recsk esetében a teljesítés 88,5 %-os.

A KÖH kiadásai működési jellegűek, a kiemelt előirányzatok közül a személyi juttatás 91,36%-ra, a járulékok 94,07 %-ra, a dologi kiadások 77,43 %-ra teljesültek.

Parádsasvár költségvetési kiadásai között az aljegyző és gazdálkodási előadó személyi juttatása és járuléka, valamint a béren kívüli juttatás és annak járuléka szerepel. A dologi kiadások között a GDPR szolgáltatás és szolgáltatással összefüggő rendszergazdai feladatok ellátásához tartozó Parádsasvár Község Önkormányzati hozzájárulását tartalmazza.

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.

A felhalmozási kiadások között szerepelnek az következő beszerzések: egy új nagy teljesítményű fénymásoló-nyomtató gép 1 219 200 Ft-ért, laptop 219 300 Ft-ért, 4 db irodai forgószék 269 700 Ft-ért.

A foglalkoztatottak létszáma a Recski Hivatalban a költségvetésben tervezettektől eltért, mert a 8 fő helyett a tartós távollétek miatt 6 fő dolgozott, a Parádsasvári Kirendeltségen a költségvetésben tervezettek szerint alakult (2 fő).

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

Recsk, 2024. április




Nagy Sándor
polgármester

Határozati javaslat

_____/2024. (IV. ____) Önkormányzati határozat

_____/2024. (IV. ____) Önkormányzatának Képviselő-testülete a Recski Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének végrehajtását a határozat melléklete szerinti tartalommal fogadja el.

1. A 2023. évi költségvetés teljesítését a következők szerint hagyja jóvá:

bevételi főösszeg	100 123 339 Ft
ezen belül:	
- működési célú bevétel	416 778 Ft
- felhalmozási célú bevétel	0 Ft
- finanszírozási bevétel	99 706 561 Ft
 kiadási főösszeg	 99 134 562 Ft
ezen belül:	
- működési célú kiadások	97 275 095 Ft
ebből:	
▪ Személyi juttatások kiadásai	72 238 616 Ft
▪ Munkaadókat terhelő járulékok	10 372 439 Ft
▪ Dologi kiadások	14 399 000 Ft
▪ Támogatás visszafiz.	264 340 Ft
▪ Szociálpolitikai juttatások	0 Ft
- felhalmozási célú kiadások	1 859 467 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 2023. évi költségvetés teljesítése székhely hivatal és kirendeltség megbontásban:

Parádsasvári kirendeltség:	
bevételi főösszege:	17 081 076 Ft
kiadási főösszege:	17 497 067 Ft
Recski hivatal:	
bevételi főösszege:	83 042 263 Ft
kiadási főösszege:	81 637 495 Ft

3. A 3 sz. melléklet a 2023. évi pénzeszközök változását mutatja be, a 4 sz. melléklet a vagyonkimutatást tartalmazza.

4. A Képviselő-testület a 2023. évi maradványt **988 777 Ft** összegben hagyja jóvá. A maradvány elszámolást az 5. sz. táblázat tartalmazza.

5. A közös önkormányzati hivatal **létszámkerete 10 fő**, 2023. évi **átlagos statisztikai állományi létszáma 8,2 fő**.

Határidő: 2024. április

Felelős: Nagy Sándor polgármester, Holló Henrik polgármester

Nagy Sándor sk.
polgármester

Kalmárné Kovács Andrea sk.
jegyző

Recski Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi bevételi előirányzatának teljesítése
 1. sz. melléklet a ____/2024. () határozathoz

adatok Ft-ban

Bevételi források	Recsk				Parádsasvár				Összesen			
	Eredeti ei	Mód.előir.	Teljesítés	%	Eredeti ei.	Mód.ei	Teljesítés	%	Eredeti ei.	Mód.ei	Telj.	%
1 Működési célú támogatások lamháztartáson belülről												
B11 Önkormányzatok működési támogatásai												
B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei áh-n belülről												
- Országgyűlés, EU parlamenti, Önkormányzati, Nemzetiségi Önkormányzati választások támogatása												
- Népszámlálás 2022 lebonyolításának támogatása												
2 Felhalmozási célú támogatások lamháztartáson belülről												
3 Közhatalmi bevételek												
- Igazgatási szolgáltatási díj	100 000	100 000	54 000	54,0					100 000	100 000	54 000	54,0
4 Működési bevételek												
- Szolgáltatások ellenértéke												
- Közzetített szolgáltatások ellenértéke	300 000	300 000	315 003	105,0					300 000	300 000	315 003	105,0
- Kiszámlázott áfa												
- Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	1	0,0					0	0	1	0,0
- Kiadások visszatér.	0	0	47 774	0,0					0	0	47 774	0,0
- Kerekítési különbözet (1 és 2 forintos érmék igalomból történő kivonása miatt)												
5 Felhalmozási bevételek												
6 Működési célú átvett pénzeszközök												
7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök												
ÖLTSGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	400 000	400 000	416 778	104,2	0,0	0	0	0	400 000	400 000	416 778	104,2
8 Finanszírozási bevételek												
1. Előző évi maradvány igénybevétele	0	1 042 714	1 042 714	100,0	0	0	0	0,0	0	1 042 714	1 042 714	100,0
2. Irányító szervtől kapott támogatás	86 222 949	92 146 993	81 582 771	88,5	17 231 200	17 231 200	17 081 076	99,1	103 454 149	109 378 193	98 663 847	90,2
Összesen (1 - 2)	86 222 949	93 189 707	82 625 485	88,7	17 231 200	17 231 200	17 081 076	99,1	103 454 149	110 420 907	99 706 561	90,3
EVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1-B8)	86 622 949	93 589 707	83 042 263	88,7	17 231 200	17 231 200	17 081 076	99,1	103 854 149	110 820 907	100 123 339	90,3

Recskai Községi Önkormányzat Hivatal 2023. évi kiadási előirányzatának teljesítése

2. sz. melléklet a ____/2024. () határozathoz

adatok: Ft-ban

működési funkciók szerint	Személyi juttatások				Járadékok				Dologi kiadások				Műk.c. támogatások				Felhalmozási kiadás				Összesen			
	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés	%	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés	%	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés	%	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés	%	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés	%	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés	%
2025. Önkormányzati Hivatal																								
Önkorm.igazgatás	56 585 800	57 911 547	52 947 940	91,4	7 999 535	8 171 882	7 733 037	94,6	13 410 000	17 015 565	12 664 804	74,4					0	1 863 099	84 962 093	75 205 248				88,5
Adó kiszámlázás, besz.	6 755 300	6 755 300	5 008 332	74,1	912 974	912 974	728 346	79,8	695 000	695 000	431 229	62,0							8 363 274	6 167 907				73,7
Általános igazgatási és statisztikai szolgáltatások				0,0				0,0	264 340		0	0,0							264 340	264 340				100,0
Recskai önkormányzat	63 341 100	64 666 847	57 956 272	89,6	8 912 509	9 084 856	8 461 383	93,1	14 369 340	17 710 565	13 096 033	73,9	0	264 340	264 340	100,0	0	1 863 099	86 622 949	81 637 495				87,2
Önkorm.igazgatás	14 401 800	14 401 800	14 282 344	99,2	1 941 900	1 941 900	1 911 056	98,4	887 500	887 500	1 106 291	124,7					0	0	17 231 200	17 299 691				100,4
Adó kiszámlázás, besz.				0,0			0	0,0	0	0	197 376	0,0					0	0	0	197 376				0,0
Örökségi illetékek				0,0				0,0				0,0					0	0	0	0				0
Önkormányzat összesen:	14 401 800	14 401 800	14 282 344	99,2	1 941 900	1 941 900	1 911 056	98,4	887 500	887 500	1 303 667	0,0	0	264 340	264 340	100,0	0	1 863 099	103 854 149	99 134 562				89,5

Recski Közös Önkormányzati Hivatal

Pénzeszközök változása 2023. évben

adatok: Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat összesen
Pénzkészlet tárgyidőszak elején	
Költségvetési bankszámlák egyenlege	534 239
Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	176 475
Összesen:	710 714
Pénzforgalmi bevételek (+)	99 080 625
Pénzforgalmi kiadások (-)	99 009 742
Pénzkészlet tárgyidőszak végén	
Költségvetési bankszámlák egyenlege	583 027
Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	198 570
Összesen:	781 597

Recski Közös Önkormányzati Hivatal
Vagyonskimutatás
2023. december 31.

Megnevezés	Törzsvagyony				Üzleti vagyon	Mind- összesen
	Forgalom- képtelen	ebből: nemzetgazd. szempontról	Korlátozottan forgalomképes	Összesen		
ESZKÖZÖK						
A/ I. Immateriális javak						0
A/ II. Tárgyi eszközök					669 927	669 927
A/ III. Befektetett pénzügyi eszközök						0
A) Nemzeti vagyonba tartozó bef.eszközök						669 927
B/I Készletek						0
B/II Értékpapírok						0
B/ Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök						0
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek						198 570
C/III Forintszámlák						583 027
C/ Pénzeszközök						781 597
D/ Követelések						207 180
E/ Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások						
F/ Aktív időbeli elhatárolások						
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:						1 658 704
FORRÁSOK						
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke						
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke						74 776
G/IV Felhalmozott eredmény						-2 983 115
G/VI Mérleg szerinti eredmény						-1 525 401
G/ Saját tőke						-4 433 740
H/ Kötelezettségek						
I/ Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások						
K/ Passzív időbeli elhatárolások						6 092 444
FORRÁSOK ÖSSZESEN:						1 658 704
0-ra leírt eszközök						2 720 449

2023. évi Maradvány elszámolása

2023. évi költségvetési maradvány Közös Önkormányzati Hivatal **988 777,- Ft**

Kötelezettséggel terhelt maradvány **0,- Ft**

Maradvány felhasználás engedélyezése

2023. évi maradvány felhasználás dologi kiadásra, beruházásra

Közös Önkormányzati Hivatal **988 777,- Ft**

Felhasználási kööttséggel terhelt maradvány mindösszesen **988 777,- Ft**