

2. számú napirend

Előterjesztés

Készült: Gyermely Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. május 25-ei ülésére.

Tárgy: Gyermelyi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi zárszámadása

Előterjesztő: Mike Hajnalka jegyző

Készítette: Zsebők-Gurin Marianna gazdasági vezető.

Tisztelt Képviselő-testület!

Gyermelyi Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Hivatal) 2022.évi költségvetési beszámolója a Magyar Államkincstárhoz benyújtásra került, Magyar Államkincstár általi pénzügyi jóváhagyás 2023. április 3-án megtörtént.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87 §-a alapján az éves költségvetési beszámoló alapján az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon zárszámadást kell készíteni. A Gyermelyi Közös Hivatal zárszámadását a gesztor önkormányzat –Gyermely Község Önkormányzat – zárszámadási rendelete kell, hogy tartalmazza. A Közös Hivatal fenntartásában érintett tagönkormányzatokat azonban egyetértési jog illeti meg a Közös Hivatal zárszámadásának elfogadása kapcsán.

Fentiekre tekintettel elkészült a Hivatal 2022. évi gazdálkodásának szöveges illetve számszaki beszámolója.

A Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évben:
97.667.952 Ft bevételből gazdálkodhatott,
95.694.429 Ft költségvetési kiadást teljesített.
1.973.523 Ft maradvánnyal rendelkezett 2022.december 31-én.

Bevételek alakulása:

A legfőbb bevételi forrás az irányító szervi támogatás, mely összesen 92.134.789 Ft.

Előző évi pénzmaradvány igénybevétel 612.088 Ft

Megnevezés	2022. eredeti előirányzat	2022. módosított előirányzat	2022. évi teljesítés
Népszámlálás lebonyolítására kapott központi támogatás			2.761.272
2022.04.03.OGY választásra kapott központi támogatás		2.166.940	2.159.803
MŰKÖDÉSI BEVÉTEL ÖSSZESEN:	0	2.166.940	4.921.075
Előző évi maradvány igénybevétel		612.088	612.088
Központi irányítószervi támogatás	92.973.000	93.184.500	92.134.789
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL ÖSSZESEN:	92.973.000	93.796.588	92.746.877
BEVÉTEL MINDÖSSZESEN:	92.973.000	95.963.528	97.667.952

Kiadások alakulása:

A kiadások részletezését az alábbi táblázat tartalmazza.

Hasonlóan az előző évekhez a kiadások legnagyobb részét a személyi juttatások teszik ki. Itt jelenik meg a 14 fő munkavállaló törvény szerinti illetménye, normatív jutalma, cafetéria juttatása, költségtérítése, továbbá a túlóra díja. (megjegyezni kívánjuk, hogy a Közös Hivatalt létrehozó megállapodás alapján az engedélyezett létszám 15 fő.)

A dologi kiadások esetében – az előzőévhez hasonlóan – olyan jellegű kiadások jelennek meg (pl. Költségvetési levelek előfizetés, integrált könyvelő program átalánydíja, belföldi kiküldetés, telefonköltség, eseti továbbképzések, informatikai biztonságtechnikai feladatok díja) melyek szükségesek a feladatellátáshoz. Szintén itt jelenik meg a közszolgálati tisztviselők továbbképzéséről szóló 273/2012. (IX.28.) Kormányrendelet alapján fizetendő képzési díj.

A személyi juttatások és a dologi kiadások tartalmazzák a 2022.évi 04.03. OGY. választással valamint a 2022.évi népszámlálással kapcsolatos kiadásokat is az alábbi részletezésben:

2022.04.03. OGY választás:

A kapott **2.159.803 Ft** támogatás felhasználásra került.

Személyi juttatás:	1.730.000 Ft
Munkaadói járulék:	244.940 Ft
Dologi kiadás:	184.863 Ft
Összesen:	2.159.803 Ft

2022.évi népszámlálás:

Dologi kiadás:	200.630 Ft
Összesen:	200.630 Ft

A népszámlálásra kapott támogatás terhére a dologi kiadáson kívül 2022. december végén kifizetésre kerültek a népszámlálók nettó megbízási díjai is 1.531.775 Ft összegben. Mivel ez az összeg a Kincstári bérszámfejtés miatt áthúzódik 2023-ra, 2022-ben csak átfutó főkönyvi számlán szerepel, tényleges kiadásként 2023-ban fog mutatkozni.

Támogatás:	2.761.272 Ft
Tényleges kiadás:	- 200.630 Ft
Átfutó kiadás 2022-ben:	- 1.531.775 Ft
Támogatás maradványa:	1.028.867 Ft

Felhalmozási kiadás:

A Hivatal 2022. évben beruházási kiadásra nem fordítottunk.

Záró pénzkészlet 2022. december 31-én:

házipénztár:	173.200 Ft	
bankszámla	112.005 Ft	285.205 Ft

A korrekciós tényezőkkel kiszámolt 2022.évi tényleges maradvány összege **1.973.523 Ft**, **melyből 1.028.867 Ft** a népszámlálásra kapott támogatás maradványa. A további **944.656 Ft** maradványt teljes egészében Gyermely Község Önkormányzat 2023. évi finanszírozásának csökkentésére javasoljuk felhasználni.

A Közös Önkormányzati Hivatal 2022.évi kiadásait az alább táblázat mutatja:

MEGNEVEZÉS	2022. évi terv	2022. évi módosított előirányzat	2022.évi teljesítés
Törvény szerinti illetmény	65 930 620	63 508 975	63 508 975
Jutalom	4 129 000	8 409 000	8 409 000
Anyakönyvvezetők túlóradíja	200 000		
Jubileumi jutalom	3 220 160	3 220 160	3 220 160
Cafetéria	2 092 100	2 082 068	2 082 068
Munkabajárás költsége	550 000	525 443	525 443
Bankköltség kompenzáció	167 000	132 000	132 000
Szociális támogatás	40 200	80 400	80 400
Betegszab.,munkabér kompenz.	248 000	265 685	357 295
Éleslátást biztosító szemüveg	450 000	450 000	358 390
Megbízási díj	150 000	985 000	985 000
Köztisztviselői kirándulás,évvége	350 000	357 580	336 320
Nyugdíjba vonulók ajándéka	150 000	150 000	150 000
SZEMÉLYI JUTTATÁS	77 677 080	80 166 311	80 145 051
MUNKAADÓI JÁRULÉK	10 643 100	10 898 691	10 794 475
Könyv, folyóirat	65 000	72 000	71 143
Irodaszer, nyomtatvány	50 000	392 504	376 080
Telefondíj	150 000	89 455	89 264
Terembérlés	100 000	125 984	125 984
Orvosi vizsgálat	551 250	307 120	477 500
Munkavédelmi szolgáltatás	48 000	48 000	72 000
Szemvizsgálat	45 000	45 000	4 000
Inform.biztonsági szolgáltatás,adtvédelmi tisztv.	1 140 000	1 140 000	1 140 000
Opten, Lex Praxis előfizetés, önkorm.tudástár	465 000	465 000	306 787
Irattár selejtezése			
Takarnet előfizetés			70 000
Továbbképzés	648 650	648 650	498 965
Földhivatali díj	70 000	70 000	83 000
Bankköltség	260 460	354 934	332 112
OGY választási anyagok szállítása			10 020
Utiszámla	500 000	576 462	558 297
ÁFA	559 460	563 417	539 751
DOLOGI KIADÁS	4 652 820	4 898 526	4 754 903
Informatikai eszköz	0	0	0
ÁFA	0	0	0
BERUHÁZÁS	0	0	0
KIADÁS ÖSSZESEN	92 973 000	95 963 528	95 694 429

Önkormányzatok közötti elszámolás:

A Közös hivatal kiadásainak finanszírozása az alábbiak szerint történt:

Gyermely : 41,56 %

Szomor: 29,87 %

Héreg: 28,57 %

Az elszámolásban a személyi juttatások, járulékok, egyes dologi kiadások lakosság arányosan szerepelnek a települések kiadásai között, természetesen figyelembe véve az önkormányzatok között megkötött külön megállapodásokat is.

Az elszámolás során 2022. december 31-én Szomor Község Önkormányzatának 399.878 Ft, Héreg Község Önkormányzatának 1.165.919 Ft hátralék mutatható ki.
Az önkormányzatok a beszámoló elkészültéig a hátralékot rendezték.

Összefoglalva megállapítható, hogy a közös önkormányzati hivatal a rendelkezésre álló állami támogatással, valamint az önkormányzatok hozzájárulásával biztonságosan működtethető volt az elmúlt évben is.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket, hogy a közös önkormányzati hivatal 2022. évi költségvetésének végrehajtását az előterjesztés szerint fogadják el.

Határozati javaslat:

Gyermely Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Gyermelyi Közös Önkormányzati Hivatal 2022.évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót az előterjesztésben foglaltak alapján elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Gyermely, 2023. május 19.

Mike Hajnalka
jegyző