

Előterjesztés Vaszar Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. május 30–i ülésére

Tisztelt Képviselők!

Vaszar Község Önkormányzat 2022. évi zárszámadásának elfogadását megelőzően szükséges a Vaszari Közös Hivatal zárszámadásának elfogadása. Az előterjesztés erre vonatkozik.

Bevételek

A Közös Hivatal valamennyi bevételi forrása szinte 100 %-ban teljesült. A Feladatellátó Társulás (8.778 e Ft), valamint Takácsi Község Önkormányzata (11.000 e Ft) is teljesítette a közös hivatal támogatásához kapcsolódó kötelezettségét. Vaszar és Gecse községek vonatkozásában a 2022. évben sem volt szükség önerő befizetésére.

A bevételi előirányzatok között 1 e Ft kamatbevétellel kellett terveznünk, azonban a teljesítés csak 2 Ft volt, ez a teljesítés-előirányzat különbség torzítja az összesített teljesítési adatokat.

Az egyéb működési bevétel soron 194 e Ft került kimutatásra, mely a vaszari hivatalrész 1 fő dolgozójának jogviszony megszűnés miatti visszafizetése.

A működési célú pénzeszközátvétel soron került lekönnyvelésre a választás lebonyolítására leutalt támogatási összeg (2.525 e Ft), valamint a népszámláláshoz kapcsolódó bevételi forrás (2.053 e Ft) is.

A tárgyidőszakban az előző évi maradvány (1.262 e Ft) felhasználása megtörtént.

Kiadások

A személyi juttatásoknál kifizetett 66.682 e Ft összeg a dolgozók alapilletményét, illetmény-kiegészítését, pótlékát, valamint a sajátos juttatásokat (a cafetéria elemeit) tartalmazza, itt a teljesítés 99 %. Ezen a soron szerepelnek a választáshoz, valamint a népszámláláshoz kapcsolódó személyi jellegű kifizetések is.

A járulék költségek 97.7 %-ban teljesültek, mely a tárgy időszakban 9.183 e Ft költséget jelentett. A személyi-, valamint járulék kiadások tekintetében a teljesítés azért nem 100 %, mert a betervezett népszámlálási kiadások nettó bérköltsége keletkezett csupán a tárgyévben költségként, a nettó-bruttó bérkülönbség és járulékköltség, csak a következő évben fog költségként megjelenni.

A dologi kiadások teljesítése 56.7 %. Az előirányzat és a teljesítés közötti eltérést az indokolja, hogy az egyes rovatokon fel nem használt előirányzatok az egyéb dologi kiadás rovatra átvezetésre kerültek.

Összességében az előirányzat nem került teljes mértékben felhasználásra. A fel nem használt előirányzat nagy része (4.931 e Ft) a 2023 évi költségvetésbe már beépítésre került pénzmaradványként.

A zárszámadást követően csupán a fennmaradó maradvány (171 e Ft) fogja növelni a 2023. évi költségvetés maradványát.

A Közös Hivatal maradványának alakulását az 5. melléklet tartalmazza. A maradvány egy része kötelezettséggel terhelt, mely a 2023. évre áthúzódó népszámlálási kiadásokra nyújt fedezetet.

A maradvány az alábbiak szerint kerül megosztásra az egyes önkormányzatok között:

Megnevezés	Ft					adat/ezer
	Vaszar-Gecse	Takácsi	Feladatellátó	Választás	Népszámlálás	Összesen:
Kiadások teljesítése	44 088	27 603	6 153	2 525	1 322	81 691
Bevételek teljesítése	48 454	27 608	6 153	2 525	2 053	86 793
Maradvány	4 366	5	0	0	731	5 102

A Közös Hivatal zárszámadása Vaszar község zárszámadási rendeletébe épül be, annak képezi szerves részét, mint teljes jogkörű, önállóan gazdálkodó szerv. Kérem a képviselőket, hogy a Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének végrehajtását az előterjesztésnek megfelelően fogadják el.

Vaszar, 2023. május 11.

Pfilfné Bagics Judit
jegyző

Vaszar Község Önkormányzata Képviselő-testületének/2023.(V....) határozata

Vaszar Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót

1.262 e Ft nyitó pénzkészlettel
+ 85.532 e Ft bevételi főösszeggel (pénzmaradvány nélkül)
- 81.692 e Ft kiadási főösszeggel,
5.102 e Ft záró pénzkészlettel elfogadja.

A maradvány 5.102 e Ft összegű, mely a 2023. évi költségvetésbe beépítésre kerül, a szabad maradvány 4.371 e Ft, kötelezettséggel terhelt 731 e Ft. A kötelezettséggel terhelt maradvány a 2022. évi népszámlálási kiadások 2023. évre áthúzódó költségeire nyújt fedezetet.

A zárszámadást a Képviselő-testület az 1., 2., 3., 4., 5. melléklet részletezése szerint elfogadja.

Felkéri a Képviselő-testület Vaszar Község polgármesterét, hogy a Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal zárszámadását Vaszar Község Önkormányzata zárszámadási rendeletében szerepeltesse.

Felelős: Mezei Zsolt polgármester

Határidő: Vaszar Község zárszámadásának elfogadása

A Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének lezárása

1. melléklet a .../2023.(V.....) határozathoz

	(A)	(B)	(C)	(D)	(E)
E	Bevételek	Eredeti előirányzat (adat/ e Ft)	Módosított előirányzat (adat/ e Ft)	Teljesítés (adat/e Ft)	(%)
I.	Közös Hivatal finanszírozása				
I.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása kiegészítéssel, beszámítással korrigálva	60983	60983	60 983	100%
I.1.1.	Vaszar Község Önkormányzata	38 156	38 156	38 156	100%
I.1.2.	Gecse Község Önkormányzata	8 319	8 319	8 319	100%
I.1.3.	Takácsi Község Önkormányzata	14 508	14 508	14 508	100%
I.2.	Önkormányzatok és Feladatellátó hozzájárulása	19 778	19 778	19 778	100%
I.2.1.	Vaszar hozzájárulása	0	0	0	-
I.2.2.	Gecse hozzájárulása	0	0	0	-
I.2.3.	Takácsi hozzájárulása	11 000	11 000	11000	100%
I.2.4.	Pápakörnyéki Feladatellátó Társulás hozzájárulása	8 778	8 778	8 778	100%
II.	Pénzmaradvány felhasználása	0	1 262	1 262	100%
II.1.	Kötelezettséggel terhelt maradvány	0	0	0	100%
II.2.	Szabad maradvány	0	1262	1262	100%
III.	Egyé működési célú pénzeszköz átvétel	0	4 578	4 578	100 %
IV.	Egyéb működési bevételek	0	193	193	100 %
V.	Kamat bevétel	0	1	0	-
I.+...+V.	Összes bevétel	80 761	86 795	86 794	99.99%

2. melléklet a/2023.(V.....) határozathoz

	Kiadások (A)	Eredeti előirányzat (B) (adat/ e Ft)	Módosított előirányzat (C) (adat/ e Ft)	Teljesítés (D) (adat/ e Ft)	% (E)
1.	Személyi juttatások	64 904	67 202	66 682	99.2 %
2.	Járulékok	8 973	9 397	9 183	97.7 %
3.	Dologi kiadások	6 884	10 083	5 714	56,7 %
4.	Fejlesztési kiadások	0	113	113	100 %
5.	Tartalék	0	0	0	-
6.	Összes kiadás	80 761	86 795	81 692	94.12 %

Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi mérlege

adat/ e Ft

Sorsz. (A)	ESZKÖZÖK (B)	Állományi érték	
		előző év (C)	tárgyév (D)
1.	Vagyoni értékű jogok	0	0
2.	Szellemi termékek	0	0
3.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
4.	Immateriális javak összesen (1.+2.+3.):	0	0
5.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0
6.	Gépek, berendezések és felszerelések	489	270
7.	Beruházások, felújítások	0	0
8.	Járművek	0	0
9.	Tárgyi eszközök összesen (5.+6.+7.+8.):	489	270
10.	Egyéb tartós részesedés	0	0
11.	Befektetett pénzügyi eszközök összesen (10.):	0	0
12.	Üzemeltetésre átadott eszközök:	0	0
13.	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök: (4.+9.+11.)	0	0
14.	Készletek	0	0
15.	Értékpapírok	0	0
16.	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (14.+15.)	0	0
17.	Pénztár, betétkönyv	16	91
18.	Forintszámlák	1 246	5 011
19.	Pénzeszközök összesen (17.+18.):	1 262	5 102
20.	Költségvetési évben esedékes követelések	0	0
21.	Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0
22.	Követelések (20.+21.)	0	0
23.	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	0
24.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0
25.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 752	5 372
26.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 299	1 299
27.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	16	16
28.	Felhalmozott eredmény	-5 346	-4 298
29.	Mérleg szerinti eredmény	1 048	2 038
30.	Saját tőke összesen (27.+29.):	-2 983	-945
31.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0
32.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0
33.	Kötelezettségek (31.+32.)	0	0
34.	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
35.	Passzív időbeli elhatárolások	4 735	6 317
36.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 752	5 372

4. melléklet a/2023.(V.....) határozathoz

A Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi eredmény kimutatása

adat/ezer Ft

Sorsz. (A)	Megnevezés (B)	Előző időszak (C)	Tárgyidőszak (D)
1	Tevékenység nettó eredményszámléletű bevétele	0	0
2	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
3	Egyéb eredményszámléletű bevételek	76 475	85 531
4	Anyagi jellegű ráfordítások	3 180	4 994
5	Személyi jellegű ráfordítások	71 665	77 447
6	Értékcsökkenési leírás	225	308
7	Egyéb ráfordítások	357	744
8	TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (1+2+3-4-5-6-7)	1 048	2 038
9	Pénzügyi műveletek eredményszámléletű bevételei	0	0
10	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
11	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (9-10)	0	0
12	SZOKÁSOS EREDMÉNY (8+11)	1 048	2 038
13	Rendkívüli eredményszámléletű bevételek	0	0
14	Rendkívüli ráfordítások	0	0
15	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (13-14)	0	0
16	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (12+-15)	1 048	2 038

5. melléklet a/2023. (V.....) határozathoz

A Közös Hivatal 2022 évi maradványának alakulása

adat/ezer Ft

Sorsz. (A)	Megnevezés (B)	Tárgyidőszak (C)
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei:	4 771
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai:	81 692
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege:	-76 921
4.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege:	82 023
5.	Alaptevékenység maradványa:	5 102
6.	Szabadon felhasználható maradvány:	4 371
7.	Kötelezettséggel terhelt maradvány:	731