

Vezseny Község Polgármesterétől
5093 Vezseny, Templom u. 1.
Tel:56/459-021
E-mail: info@vezseny.hu

MEGHÍVÓ

Vezseny Községi Önkormányzat Képviselő-testülete **2022. május 25-én (szerdán) 16,00 órakor tartja soron következő nyílt, Tiszavárkony és Tiszajenő Községi Önkormányzattal együttes testületi ülését**, melyre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Vezseny Községi Önkormányzat Tanácskozó terme
(5093 Vezseny, Templom utca 1.)

N a p i r e n d:

1./ Beszámoló a Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének teljesítéséről

E l ő a d ó:

Szabó Ferenc
polgármester

Vezseny, 2022. május 17.

Tisztelettel:


Szabó Ferenc
polgármester

Vezseny Község Polgármesterétől
5093 Vezseny, Templom u. 1.
Tel:56/459-021
E-mail: info@vezseny.hu

Előterjesztés

Tiszajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének Tiszavárkony és Vezseny Községi Önkormányzat Képviselő-testületével közösen 2022. május 25-én tartandó soron következő, nyílt, együttes testületi ülésére

Tárgy: Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének teljesítése

Tisztelt Képviselő-testület!

A Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Közös Hivatal), mint költségvetési szerv teljes költségvetése a székhely település, Tiszajenő Község Önkormányzatának költségvetésében szerepel. Vezseny Község Önkormányzatának és Tiszavárkony Község Önkormányzatának költségvetésében a Közös Hivatal működésének költségeihez nyújtott támogatáson keresztül kapcsolódik, mely államháztartáson belüli támogatási kiadásként jelentkezik.

A Közös Hivatal 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról az 1-5. mellékletek alapján az alábbiakban adunk számot.

Bevételek alakulása

A Közös Hivatal 2021. évi feladatainak végrehajtására az eredeti költségvetésben 93 711 408 Ft bevételt irányoztunk elő. Az emelkedést részben a garantált bérminimum növekedése, másrészt a köztisztviselői bérrendezéshez nyújtott támogatás okozta.

A beszámolási időszakban a bevételek alakulásáról kiemelt előirányzat és jogcím szerinti megbontásban az **1. mellékletben** foglaltak alapján, míg szervezeti egység bontásban a **2. melléklet** szerint adunk számot.

A Közös Hivatal költségvetésnek módosítására évközben egy alkalommal került sor, az alábbiak szerint: A Közös Hivatal dolgozói 2021. évben is kompenzációra voltak jogosultak, melyet az állami költségvetés finanszírozott. A kompenzáció kifizetésére 2021. év hónapjaira járó illetmények kifizetésével egyidejűleg (egyéb feltételekhez kötötten) került sor. A kompenzáció kiadásaihoz 235 918 Ft évközi pótelőirányzatban részesültünk. A bérkompenzáció fedezetét a központi költségvetésből nyújtott – a kiadás összegével megegyező – állami támogatás biztosította.

Év közben fentiek hatására 93 947 326 Ft-ra módosult bevételi előirányzat 99 %-ra teljesült.

A Közös Hivatal működéséhez – a tervezett előirányzattal megegyezően – Vezseny Község Önkormányzata összesen 5 131 719-Ft, Tiszavárkony Község Önkormányzata 3 953 534.- Ft és Tiszajenő Községi Önkormányzat 5 679 219 Ft támogatást utaltak át a Hivatal folyószámlájára.

A Közös Hivatal létrehozásáról és fenntartásáról szóló megállapodás 11.3. pontja szerint a Hivatal működéséhez igényelhető normatív állami hozzájárulást az önkormányzatok a Közös Önkormányzati Hivatal tárgyévi eredeti költségvetési kiadási előirányzatának a településekre jutó kiadásainak arányában osztják meg.

Az egyéb célhoz kötött források számbavétele a kiadás felmerülési helye szerint került megtervezésre.

Fentiek figyelembevételével a Közös Hivatal tényleges 93 216 500 Ft összegű bevétele a következők szerint oszlik meg:

- Tiszajenő 41 362 609 Ft, ebből: állami támogatás 34 554 513 Ft, Vezenseny 26 046 537 Ft. ebből állami támogatás 20 864 295 Ft, Tiszavárkony 25 807 354 Ft. ebből állami támogatás 21 803 297 Ft.

Kiadások alakulása

A Közös Hivatal működési kiadásainak alakulásáról kiemelt előirányzatonként és jogcímenként az **1. mellékletben** foglaltak szerint, valamint a **2. mellékletben** szervezeti egység bontásban adunk számot.

Az intézmény működtetéséhez rendelkezésre álló 93 947 326 Ft módosított előirányzat 95 %-át használtuk fel a feladatok ellátása érdekében.

A **személyi juttatások** előirányzata 99 %-ra, míg a **munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** előirányzata 83 %-ra teljesült. Megtakarítás betegség miatti távollét, valamint átmenetileg üres álláshely miatt képződött.

Az **alkalmazott létszám** a Kirendeltségeken és Tiszajenő Székhelyen is a tervezett előirányzat szerint alakult. A 16 fő éves átlagléttszámból 7 fő Tiszajenőn, 5 fő Vezensenyen, Tiszavárkonyon 4 fő került foglalkoztatásra.

A **dologi kiadásokra** elkülönített módosított előirányzat fedezte a felmerült kiadásokat, az előirányzat 80 %-át használtuk fel. Az elért megtakarítás a takarékos gazdálkodás eredménye.

A Közös Hivatal 2021. évi gazdálkodásának alakulását összegezve megállapítható, hogy a feladatellátásban fennakadás nem volt, bevételeink a felmerült kiadásokhoz megfelelő fedezetet nyújtottak. Az évet 4 071 483 Ft pénzkészlettel zártuk. A pénzeszközök változásáról a **3. melléklet** szerint adunk számot.

A 2021. évi költségvetési maradvány elszámolását a **4. melléklet** tartalmazza, intézmények szerinti bontásban. A maradvány megállapításához elvégeztük a tényleges költségvetési kiadások megosztását a Közös Hivatal feladatellátásáról szóló megállapodás szerint.

Tiszajenő Székhelynél 1 435 646 Ft, Vezenseny Kirendeltségnél 1 083 554 Ft, Tiszavárkony kirendeltségnél 1 588 934 Ft maradvány képződött.

A maradvány 2022. évi igénybevételével Vezenseny, Tiszavárkony, Tiszajenő tárgyévi önkormányzati hozzájárulás előirányzatát tervezzük csökkenteni, ezért pénzmozgás nem merül fel.

Az intézmény 2021. december 31-i fordulónapra vonatkozó mérlegének alakulásáról az **5. mellékletben** adunk számot. A mérleg főösszeg csökkent, az év végén kimutatott mérlegszerinti eredmény miatt.

Tisztelt Képviselő-testület!

Ennyiben kívántam számot adni a Közös Hivatal 2021. évi költségvetésének teljesítéséről a költségvetési maradvány jóváhagyásáról.

Tisztelettel kérem az előterjesztés és a csatolt határozati javaslat megvitatását és elfogadását.

Határozati javaslat:**Vezseny Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2022. (.....) Kt. számú határozata****Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról.**

1. Vezseny Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló előterjesztést megtárgyalta, azt a szöveges értékelés és az 1-5. mellékletben foglaltaknak megfelelően tudomásul veszi.
2. A Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetési maradványáról készült kimutatás szerint a 4 108 134 Ft maradvány igénybevételét a 4. melléklet szerint hagyja jóvá. A költségvetési maradvány elvonására, illetve visszatérítésére nem kerül sor, az a 2022. évi hozzájárulás mérséklésére került figyelembe vételre.

Felelős: Szabó Ferenc polgármester

Határidő: folyamatos

Erről értesülnek:

- 1./ Képviselő-testület tagjai lakóhelyükön
- 2./ Szabó Ferenc polgármester helyben
- 3./ Virág József polgármester Tiszajenő
- 4./ Hegedűs István polgármester Tiszavárkony
- 5./ Gyapjasné Sepsi Erzsébet jegyző helyben

Vezseny, 2022. május 17.



Tiszajenői Községi Önkormányzati Hivatal 2021. évi bevételei és kiadásai

Forintban!

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat		Teljesítés	Ezen belül, előirányzat feladat									
		eredeti	módosított		Kötelező feladat			Önként vállalt feladat			Államháztartási feladat			
					Előirányzat		Teljesítés	Előirányzat		Teljesítés	Előirányzat		Teljesítés	
					eredeti	módosított		eredeti	módosított		eredeti	módosított		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Bevételek														
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)			365 731										365 731
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke													
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke													
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke													
1.4.	Tulajdonosi bevételek													28 400
1.5.	Ellátási díjak													
1.6.	Kiszármazók általános forgalmi adó													
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése													
1.8.	Kamatbevételek													2
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei													
1.10.	Egyéb működési bevételek													337 329
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	14 764 473	14 764 473	14 764 472							14 764 473	14 764 473	14 764 472	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei													
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről													
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről										14 764 473	14 764 473	14 764 472	
2.4.	ebből: EU támogatás													
2.5.	Veszény Községi Önkormányzatának hozzájárulása Tiszajenői Községi Önkormányzatának hozzájárulása Tiszajenői Községi Önkormányzatának hozzájárulása													
3.	Közhatalmi bevételek													
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)													
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről													
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről													
4.3.	ebből: EU-s támogatás													
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)													
5.1.	Immateriális javak értékesítése													
5.2.	Ingatlanok értékesítése													
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése													
6.	Működési célú átvett pénzeszközök													
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	14 764 473	14 764 473	15 130 203							14 764 473	14 764 473	15 130 203	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	78 946 935	79 182 853	78 086 297							78 946 935	79 182 853	78 086 297	
9.1.	Költségvetés-maradvány igénybevétele	2 967 792	2 967 792	2 967 792							2 967 792	2 967 792	2 967 792	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele													
9.3.	Irányító szervi támogatás	75979143	76 215 061	75 118 505							75 979 143	76 215 061	75 118 505	
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	93 711 408	93 947 326	93 216 500							93 711 408	93 947 326	93 216 500	
Kiadások														
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	93 711 408	93 947 326	89 108 366							93 711 408	93 947 326	89 108 366	
1.1.	Személyi juttatások	71 036 408	71 036 408	70 348 645							71 036 408	71 036 408	70 348 645	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 575 000	12 575 000	10 478 210							12 575 000	12 575 000	10 478 210	
1.3.	Dologi kiadások	10 100 000	10 335 918	8 281 511							10 100 000	10 335 918	8 281 511	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai													
1.5.	Egyéb működési célú kiadások													
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)													
2.1.	Beruházások													
2.2.	Felújítások													
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások													
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai													
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	93 711 408	93 947 326	89 108 366							93 711 408	93 947 326	89 108 366	

Tiszajenői Községi Önkormányzati Hivatal 2021. évi bevétel és kiadásai szerkezeti egység bontásában

Forrásban

Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat		Teljesítés	Tiszajenői székhely		Ezen belüli		Tiszavárkony Kirendeltség		Veszény Kirendeltség	
		eredeti	módosított		Teljesítés	Előirányzat	módos.	Tiszavárkony Kirendeltség		Veszény Kirendeltség		
								eredeti	módos.	eredeti	módos.	eredeti
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Bevételek											
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)			365 731			264 685				50 523	
1.1.	Közvetített szolgáltatások értéke											
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke											
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			28 400			28 400					
1.4.	Tulajdonosi bevételek											
1.5.	Ellátási díjak											
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó											
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése											
1.8.	Kamatbevételek											
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			337 331			236 285				50 523	
1.10.	Egyéb működési bevételek											
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	14 764 473	14 764 473	14 764 473	5 679 220	5 679 220	5 679 219	3 953 534	3 953 534	5 131 719	5 131 719	5 131 719
2.1.	Elyvonások és befizetések bevételei											
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n											
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	14 764 473	14 764 473	14 764 473	5 679 220	5 679 220	5 679 219	3 953 534	3 953 534	5 131 719	5 131 719	5 131 719
2.4.	2.4-ból: EU támogatás											
2.5.	2.5-ből: Önkormányzat hozzájárulása	14 764 473	14 764 473	14 764 473	5 679 220	5 679 220	5 679 219	3 953 534	3 953 534	5 131 719	5 131 719	5 131 719
3.	Külsőforrásból származó bevételek											
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről											
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n											
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH-n belülről											
4.3.	- ebből EU-s támogatás											
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)											
5.1.	Immateriális javak értékesítése											
5.2.	Ingatlanok értékesítése											
5.3.	Egyéb áruválcserék értékesítése											
6.	Működési célú átvett nemzeszközök											
7.	Felhalmozási célú átvett nemzeszközök											
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	14 764 473	14 764 473	15 130 203	5 679 220	5 679 220	5 943 904	3 953 534	3 953 534	4 004 057	5 131 719	5 182 242
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	78 946 935	79 182 853	78 086 297	35 814 597	35 923 119	35 418 705	22 035 670	22 099 368	21 803 297	21 096 668	20 864 295
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 967 792	2 967 792	2 967 792	864 192	864 192	864 192	1 521 301	1 521 301	1 521 301	582 299	582 299
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele											
9.3.	Átvitt szervi támogatás	75 979 143	76 215 061	75 118 505	34 950 405	35 058 927	34 554 513	20 514 369	20 578 067	20 281 996	20 514 369	20 281 996
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	93 711 408	93 947 326	93 216 500	41 493 817	41 602 339	41 362 609	25 989 204	26 052 902	25 807 354	26 228 387	26 046 537
	Kiadások											
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	93 711 408	93 947 325	89 108 366	41 493 817	41 602 338	39 926 963	25 989 204	26 052 902	24 218 420	26 228 387	24 962 983
1.1.	Személyi juttatások	71 036 408	71 036 408	70 348 645	31 109 317	31 109 317	30 421 554	19 493 954	19 493 954	19 493 954	20 433 137	20 433 137
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 575 000	12 575 000	10 478 210	5 784 500	5 784 500	4 525 487	3 395 250	3 395 250	2 871 227	3 395 250	3 081 496
1.3.	Dologi kiadások	10 100 000	10 335 917	8 281 511	4 600 000	4 708 521	4 979 922	3 100 000	3 163 698	1 853 239	2 400 000	1 448 350
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai											
1.5.	Egyéb működési célú kiadások											
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)											
2.1.	Beruházások											
2.2.	Felújítások											
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások											
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek											
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	93 711 408	93 947 325	89 108 366	41 493 817	41 602 338	39 926 963	25 989 204	26 052 902	24 218 420	26 228 387	24 962 983

3. melléklet Vezeeny Községi Önkormányzat/2022. (.....) Kt. számú határozatához

Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal pénzeszközének 2022. évi változása

Forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Összesen
1.	Pénzkészlet 2021. január 1-jén	2 967 792
2.	• Bankszámlák egyenlege	2 967 792
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	
4.	Pénzeszközök változása:	1 103 691
	+ Bevétel	17 493 063
	- Kiadás	-16 389 372
5.	Záró pénzkészlet 2021. december 31-én	4 071 483
6.	• Bankszámlák egyenlege	4 071 483
7.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	

Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal
2021. évi költségvetési maradványának jóváhagyása

Forintban!

Megnevezés	<i>I. Tiszajenő Székhely*</i>	<i>II. Tiszavárkony Kirendeltség*</i>	<i>III. Vezseny Kirendeltség*</i>	Összesen
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei *	5 943 904	4 004 057	5 182 242	15 130 203
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai *	39 926 963	24 218 420	24 962 983	89 108 366
03 I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	- 33 983 059	- 20 214 363	- 19 780 741	- 73 978 163
04 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	35 418 705	21 803 297	20 864 295	78 086 297
05 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	-	-	-	-
06 II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=04-05)	35 418 705	21 803 297	20 864 295	78 086 297
07 A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	1 435 646	1 588 934	1 083 554	4 108 134
08 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	-	-	-	-
09 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	-	-	-	-
10 III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	-	-	-	-
11 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	-	-	-	-
12 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	-	-	-	-
13 IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	-	-	-	-
14 B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	-	-	-	-
15 C) Összes maradvány (=A+B)	1 435 646	1 588 934	1 083 554	4 108 134
16 D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	-	-	-	-
17 E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	1 435 646	1 588 934	1 083 554	4 108 134
18 F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	-	-	-	-
19 G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	-	-	-	-
20 Maradvány tervezett igénybevétele	1 435 646	1 588 934	1 083 554	4 108 134

* A Közös Hivatal feladatellátásáról szóló 2021-ben érvényes megállapodás szerint elvégzett költség és bevétel megosztás alapján

Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal
2021. évi könyvviteli mérlege

Forintban

Sorszám	Megnevezés	2020. év	2021. év
I. Immateriális javak összesen:			
	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok		
	2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek		
	3. Tenyészállatok		
	4. Beruházások, felújítások		
	5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
II. Tárgyi eszközök összesen:			
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen:			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök összesen:			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK			
I. Készletek összesen:			
II. Értékpapírok összesen:			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN			
	I. Hosszú lejáratú betétek		
	II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	2 967 792	4 071 483
	III. Forintszámlák		
	IV. Devizaszámlák		
	V. Idegen pénzeszközök	2 967 792	4 071 483
C) Pénzeszközök összesen:			
	I. Költségvetési évben esedékes követelések	-	400
	II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	-	36 651
	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	-	37 051
D) KÖVETELÉSEK			
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:		3 016 326	4 157 068
Sorszám	Megnevezés		
	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke		
	II. Nemzeti vagyon változásai	531 298	531 298
	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	- 1 380 453	- 3 136 419
	IV. Felhalmozott eredmény		
	V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	- 1 755 966	652 707
	VI. Mérleg szerinti eredmény	- 2 605 121	- 1 952 414
G) SAJÁT TŐKE			
	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek		
	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	-	246 209
H) KÖTELEZETTSÉGEK			
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK			
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK			
K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			
FORRÁSOK ÖSSZESEN:		3 016 326	4 157 068

