

Összeférhetetlenséget és Vagyonyilatkozatot Vizsgáló Bizottság
2020. szeptember 24-ei Nyílt ülése
3. Napirendi pont: Kisapostag Közös Önkormányzati Hivatal 2020. I. féléves
kölségvetési beszámolója

Tisztelt Bizottság!

Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 2. melléklete rendelkezik a helyi önkormányzatok működésének általános támogatásáról. Az önkormányzati hivatal működésének támogatására 68.222.300.-Ft áll rendelkezésre. Az állami támogatás a székhely önkormányzatnál jelentkezik költségvetési támogatásként. A többletkiadásként felmerült egyenleget a megállapodás értelmében kötelesek Felek a székhely önkormányzat számlájára tovább utalni. Ez a közös önkormányzati hivatalnál intézményfinanszírozásként jelenik meg.

A közös hivatalnál a költségvetés forrása az önkormányzatoknak juttatott normatíva, kiegészítve az önkormányzati finanszírozással. (Állami támogatás és kiadás különbözete.) A közös önkormányzati hivatalnál a bevételek és kiadások könyvelése az önkormányzati megállapodásban rögzítetteknek megfelelően egységkódra történik, így a székhely és kirendeltség által felhasznált költség elkülöníthető.

Az alábbi táblázat az állami támogatás összegét viszonyítja a kiadás tervezett összegéhez.

	Állami támogatás	Kiadások összesen	Különbözet
Nagykarácsony	11 564 352	13 657 084	2 092 732
Daruszentmiklós	10 515 282	10 845 728	330 446
Kisapostag	12 031 516	14 495 053	2 463 537
Összesen	34 111 150	38 997 865	4 886 715

A KÖH költségvetési főösszege a I. félévi módosított előirányzata 83.908.345 Ft.
Költségvetési bevételek 39.429.228 Ft, a költségvetési kiadások összege 38.997.865 Ft.

Teljesített bevétel 39.429.228 Ft, a módosított előirányzathoz viszonyítva 50 %. Ebből:

- Intézményfinanszírozás teljesített összege 38.997.865,- Ft:
Intézményfinanszírozásra Nagykarácsony 13.657.084,- Ft, Daruszentmiklós 10.845.728,- Ft; Kisapostag 14.495.053,- Ft, Önkormányzati hozzájárulás Nagykarácsony 2.092.732,-Ft, Daruszentmiklós: 330.446,- Ft, Kisapostag 2.463.537,-
(08. 12-én Nagykarácsony 2.092.732,- Ft-ot, Daruszentmiklós 330.446,- Ft-ot Kisapostag Község Önkormányzatának költségvetési elszámolási számlájára átutalt.)

- Működési bevétel 88.000 Ft Nagykarácsony szolgáltatás díja 31.000,- Ft, Daruszentmiklós 44.000,- Ft, Kisapostag 13.000,- Ft
- Egyéb kapott kamat 29,- Ft Kisapostag

Összesen: 39.429.228,- Ft, Nagykarácsony 13.688.084,- Ft, Daruszentmiklós 10.889.728,-Ft, Kisapostag 14.851.416,- Ft.

Teljesített kiadás 38.997.865,- Ft, a módosított előirányzathoz viszonyítva 46 %. Ebből:

- Foglalkoztatottak személyi juttatásai 30.858.048,-, ebből Nagykarácsony 10.896.080,- Ft, Daruszentmiklós 8.083.028,- Ft, Kisapostag 11.878.940,- Ft.
- Munkaadói járulékok összege 5.770.477,- Ft, Nagykarácsony 2.049.431,- Ft, Daruszentmiklós 1.517.600,- Ft, Kisapostag 2.203.446,- Ft.
- Dologi és egyéb folyó kiadások összege 2.369.340,- Ft, Nagykarácsony 711.573,- Ft, Daruszentmiklós 1.245.100,-Ft., Kisapostag 412.667,-Ft.

Összesen: 38.997.865 Ft, Nagykarácsony: 13.657.084,- Ft, Daruszentmiklós: 10.845.728,- Ft, Kisapostag: 14.495.053,- Ft.

A közös önkormányzati hivatal kiadásait kiemelt előirányzatonként egységkód szerinti bontásban (székhely illetve kirendeltség) a 1. melléklet, a bevételeit a 2. melléklet tartalmazza.

Kisapostag Község Önkormányzatának Képviselő- testülete (továbbiakban képviselő-testület) a 2020. évi költségvetését a 6 /2020. (II.14.) önkormányzati rendeletében alkotta meg, mely tartalmazza a Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését 83.908.345,- Ft főösszeggel. A hivatal fő összege 84.550.438,- Ft-ra változott 1. mellékletben foglaltak szerint.

Előirányzat módosítás Bevétel az 1. számú melléklet alapján:

- B402 Szolgáltatások ellenértéke **+88.000,-Ft**, Nagykarácsony: 31.000,-, Daruszentmiklós: 44.000,- Ft, Kisapostag: 13.000,- Ft.
- B813 Maradvány igénybevétele **+59.183,-Ft**, Nagykarácsony: 37.365,- Ft, Daruszentmiklós: 21.818,- Ft.
- B816 Központi irányítószervi támogatás **+494.910,-Ft**, Nagykarácsony: 494.910,- Ft.

Összesen: + 642.093,-Ft

Előirányzat módosítás Kiadás a 2. számú melléklet alapján:

- K1102 Normatív jutalom **+ 76.190,- Ft**, Nagykarácsony: 26.840,- Ft, Daruszentmiklós: 38.095,- Ft, Kisapostag: 11.255,- Ft.
- K1106 Jubileumi jutalom: **+421.200,- Ft**, Nagykarácsony.
- K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó **+85.520,- Ft**, Nagykarácsony: 77.870,- Ft, Daruszentmiklós: 5.905,- Ft, Kisapostag: 1.745,- Ft.
- K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése: **+14.212,- Ft**, Nagykarácsony: 8.504,- Ft, Daruszentmiklós: 5.708,- Ft.
- K337 Egyéb szolgáltatások **+41.134,- Ft**, Nagykarácsony: 26.565,- Ft, Daruszentmiklós: 14.569,- Ft.
- K35 Előzetesen felszámolt ÁFA **+3.837,-Ft**, Nagykarácsony: 2.296,- Ft, Daruszentmiklós: 1.541,- Ft.

Összesen: + 642.093,-Ft

Tisztelt Bizottság!

Kérem, hogy az elmondottak alapján a Kisapostag Közös Önkormányzati Hivatal 2020. I. féléves költségvetési beszámolóját elfogadni szíveskedjenek.
Mindezek alapján az alábbi határozati javaslatot terjesztem elő:

Határozati javaslat

Tárgya: Kisapostag Közös Önkormányzati Hivatal 2020. I. féléves költségvetési beszámolója

Daruszentmiklós Község Önkormányzatának Képviselő-testület Összeérhetetlenséget és Vagyonnyilatkozatot Vizsgáló Bizottsága kijelenti, hogy megismerte a Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatal I. féléves költségvetési beszámolóját, és a Képviselő-testület számára változtatás nélkül elfogadásra javasolja.

Határidő: 2020. szeptember 30.

Felelős: Markovics Ferencné elnök

Daruszentmiklós, 2020. szeptember 18.



Pulainé
Pulainé Varga Gabriella
jegyző