

2020. szeptember 24-ei Nyílt Képviselő-testületi ülés  
3. Napirendi pont: Kisapostag Közös Önkormányzati Hivatal 2020. I. féléves költségvetési beszámolója

### Tisztelt Képviselő-testület!

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.

	<b>Állami támogatás</b>	<b>Kiadások összesen</b>	<b>Különbözet</b>
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
<b>Összesen</b>	<b>34 111 150</b>	<b>38 997 865</b>	<b>4 886 715</b>

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 Képviselő-testület!

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*

1. Daruszentmiklós Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megismerte a Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatal I. féléves költségvetési beszámolóját, és változtatás nélkül elfogadja azt.
2. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a döntésről Kisapostag Község Önkormányzatát tájékoztassa.

Határidő: 2020. szeptember 30.

Felelős: Pulainé Varga Gabriella jegyző

Daruszentmiklós, 2020. szeptember 18.



Pulainé Varga Gabriella  
jegyző

Kisapostagi Község Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetése  
Bevételek

Darusszentmiklós szervezeti egység 0003 egységkód

Rovat megnevezése	Rovatszám	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat				
		Kötelező feladatok	Államig.fel adatok	Onként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Onként vállalt feladatok	Államig.fel adatok	Összesen
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>									
Elvonások és befizetések bevételei	B11	0			0	0		0	0
Műk célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülései államházt. beltről	B12	0			0	0		0	0
Műk célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államházt. beltről	B13	0			0	0		0	0
Műk célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államházt. beltről	B14	0			0	0		0	0
Műk célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államházt. beltről	B15	0			0	0		0	0
Egyéb műk célú támogatások bevételei államházt. Beltről	B16	0			0	0		0	0
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	B1	0	0		0	0	0	0	0
Magánszemélyek jövedelemadójaa	B311	0			0	0		0	0
Társaságok jövedelemadója	B312	0			0	0		0	0
<b>Jövedelemadók</b>	B31	0	0		0	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járműadók	B32	0	0		0	0	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0		0	0	0	0	0
Vagyoni típusú adók	B34	0	0		0	0	0	0	0
Értékesítési és forgalmi adók	B351	0			0	0		0	0
Fogyasztási adók	B352	0			0	0		0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0			0	0		0	0



Részeselek megismeréséhez kapcsolódó bevételek	B55	0							0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	B5	0	0						0	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm. megtr. államházt-on kívülről	B71	0							0	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. államházt-on kívülről	B74	0							0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0							0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0						0	0	0	0	0
<u>Felhalmozási költségkivétel előirányzat csoport</u>													
Költségvetési bevételek	B1-B7	0	0						44 000	0	0	0	44 000
Költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI													
Költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI													
Hitel, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	0							0	0	0	0	0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0							0	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele	B813	0	0						21 818	0	0	0	21 818
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0							0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0							0	0	0	0	0
Központi irányító szervi támogatás	B816	21 602 992							21 602 992	21 602 992			21 602 992
Lekötött bankbetétel megszüntetése	B817	0							0	0	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0							0	0	0	0	0
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>21 602 992</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21 602 992</b>	<b>21 624 810</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21 624 810</b>
Forgalmi célú külföldi értékpapírok beváltása, értéktelítése	B821	0							0	0	0	0	0

Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0					0	0	0	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0					0	0	0	0
Hítelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0					0	0	0	0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	B8	21 602 992	0	0	21 602 992	21 624 810	0	0	21 624 810	0
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B1-8</b>	<b>21 602 992</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21 602 992</b>	<b>21 668 810</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21 668 810</b>	<b>0</b>

Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetése

Kiadások (Ft)

Darusszentmiklósi szervezeti egység 0003 egységkód

Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés 2020.06.30.		
	Rovatszám	Kötelező feladatok	Onként vállalt feladatok	Államig.fel. adatok	Összesen	Kötelező feladatok	Onként vállalt feladatok	Államig.fel. adatok	Összesen
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	17 364 269			17 364 269	17 364 269			17 364 269
Külső személyi juttatások	K12	0			0	0			0
Személyi juttatások	K1	17 364 269	0	0	17 364 269	17 364 269	0	0	17 364 269
Munkaadókat terhelő járulékos és szociális h.j.adó	K2	2 778 867			2 778 867	2 778 867			2 778 867
Készletbeszerzés	K31	0			0	0			0
Kommunális szolgáltatások	K32	0			0	0			0
Szolgáltatási kiadások	K33	1 319 799			1 319 799	1 319 799			1 319 799
Külföldi utazások, reklám- és propaganda kiadások	K34	0			0	0			0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	140 057			140 057	140 057			140 057
Dologi kiadások	K3	1 459 856	0	0	1 459 856	1 459 856	0	0	1 459 856
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0			0	0			0
Családi támogatások	K42	0			0	0			0
Pénzübeli kárpótlások, kártérítések	K43	0			0	0			0
Betegségjel. kapcs. (nem társadalombizt.) juttatások	K44	0			0	0			0
Foglalkoztatással, munkanélk. kapcs. ellátások	K45	0			0	0			0
Lakhatással kapcs. ellátások	K46	0			0	0			0
Intézményi ellátottak pénzübeli juttatásai	K47	0			0	0			0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0			0	0			0
Ellátottak pénzübeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0	0	0	0
Nemzetközi követeletességek	K501	0			0	0			0
Elvonások és befizetések	K502	0			0	0			0
Műk. célú garancia- és teveségváll. ból szárm. kifiz. államh. belülré	K503	0			0	0			0
Műk. célú visszatér. tám-ök. kölcsönök nyúj. államh. belülré	K504	0			0	0			0
Műk. célú visszatér. tám-ök. kölcsönök törlesztése államh. belülré	K505	0			0	0			0
Egyéb műk. célú támogatások államházt. belülré	K506	0			0	0			0





