

Nagykarácsony Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2023. február 2. napján megtartott rendes nyílt ülés 2. napirendi pontja

Tárgya: Döntés Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. költségvetéséről

Előadó: Takács-Csaba Erika kirendeltségvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 1. melléklet IX. HELYI ÖNKORMÁNYZATOK TÁMOGATÁS alcím rendelkezik a helyi önkormányzatok működésének általános támogatásáról. Az önkormányzati hivatal működésének támogatása 6.079.857 Ft/fő, így a közös önkormányzati hivatal fenntartására a számított állami támogatás 79.038.141.-Ft.

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.

Település	Kiadások	Állami támogatás településre jutó része	Önkormányzati hozzájárulás
Kisapostag	52 513 544	28 744 558	23 768 986
Daruszentmiklós	29 932 218	24 198 034	5 734 184
Nagykarácsony	33 371 087	26 095 549	7 275 538
Összesen	115 816 849	79 038 141	36 778 708

A KÖH költségvetési fő összege 115.816.849.- Ft. Költségvetési bevételek 115.816.849.- Ft.

A lakosság számok esetében a 2022. évit vettük figyelembe tekintettel arra, hogy még a 2023. évi lakosságszámra vonatkozó adatszolgáltatás nem került részünkre megküldésre.

Az előirányzat bevételi oldalon tartalmazza:

- Állami támogatás 79.038.141 Ft lakosságarányosan Kisapostag (1530 fő): 28.744.558 Ft, Nagykarácsony (1389 fő) : 26.095.549 Ft., Daruszentmiklós (1288 fő): 24.198.034 Ft.
- Önkormányzati hozzájárulás összesen: 36.778.708 Ft, Kisapostag: 23.768.986 Ft., Nagykarácsony 7.275.538 Ft, Daruszentmiklós 5.734.184 Ft.

Összesen: 115.816.849,-Ft, Kisapostag 52.513.544 Ft; Nagykarácsony: 33.371.087 Ft, Daruszentmiklós: 29.932.218 Ft.

Az előirányzat kiadási oldalon tartalmazza:

- Foglalkoztatottak személyi juttatásai: 100.080.282 Ft, cafetéria juttatás bruttó 450.000 Ft/fő (Kisapostag 45.765.831 Ft; Nagykarácsony 28.832.698 Ft, Daruszentmiklós: 25.481.753 Ft)
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.adó mértéke 13 % 11.859.367Ft, Kisapostag 5.499.479 Ft; Nagykarácsony: 3.332.196 Ft, Daruszentmiklós: 3.027.692 Ft

- Dologi kiadások 3.877.200 Ft; Kisapostag 1.248.234 Ft; Nagykarácsony 1.206.193 Ft, Daruszentmiklós. 1.422.773Ft
- **Összesen: 115.816.849 Ft, Kisapostag 52.513.544 Ft; Nagykarácsony: 33.371.087 Ft, Daruszentmiklós: 29.932.218 Ft**

A közös önkormányzati hivatal 2023.évi elemi költségvetését egységkód szerinti bontásban (székhely illetve kirendeltségek) a 1. melléklet mutatja.

Az előterjesztést előzetesen tárgyalja az Ügyrendi- Összeférhetetlenségi- és Vagyonyilatkozatot Vizsgáló Bizottság, valamint Daruszentmiklós Község Önkormányzata és Kisapostag Község Önkormányzata Képviselő-testülete.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetéséről készített előterjesztést tárgyalja meg és szíveskedjen elfogadni.

Határozati javaslat:

Tárgya: Döntés Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. költségvetéséről

1. Nagykarácsony Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megismerte a Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetéséről készült előterjesztést.
2. A Képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését 115.816.849 Ft bevétellel és 115.816.849 Ft kiadással az alábbi részletezéssel fogadja el:
 - a) Kisapostag Hivatal bevétele 28.744.558 Ft állami támogatásból és 23.768.986 Ft Önkormányzati hozzájárulásból áll. Kiadása a foglalkoztatottak személyi juttatásai: 45.765.831 Ft, munkaadót terhelő járulék: 5.499.479 Ft, dologi kiadások: 1.248.234 Ft. Összesen: 52.513.544 Ft.
 - b) Daruszentmiklós Kirendeltség bevétele 24.198.034 Ft állami támogatásból és 5.734.184 Ft Önkormányzati hozzájárulásból áll. Kiadása a foglalkoztatottak személyi juttatásai: 25.481.753 Ft, munkaadót terhelő járulék: 3.027.692 Ft, dologi kiadások: 1.422.773 Ft. Összesen: 29.932.218 Ft.
 - c) Nagykarácsonyi Kirendeltség bevétele 26.095.549 Ft állami támogatásból és 7.275.538 Ft Önkormányzati hozzájárulásból áll. Kiadása a foglalkoztatottak személyi juttatásai: 28.832.698 Ft, munkaadót terhelő járulék: 3.332.196 Ft, dologi kiadások: 1.206.193 Ft. Összesen: 33.371.087 Ft.

3. A Képviselő-testület kötelezi a jegyzőt, hogy a döntésről Kisapostag Község Önkormányzat Képviselő-testületét és Daruszentmiklós Község Önkormányzat Képviselő-testületét tájékoztassa.

Felelős: Pulainé Varga Gabriella jegyző

Határidő: 2023. február 15.

Nagykarácsony, 2023. február 8.

Takács- Csaba Érika
Takács- Csaba Érika
kirendeltség vezető



1. melléklet 2023. évi Elemi költségvetés

Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése

Bevételek

Nagykarácsony szervezeti egység 0001 egységkód

Rovat megnevezése	Rovatszám	Kötelező feladatok	Eredeti előirányzat		
			Önként vállalt feladatok	Államig. feladatok	Összesen
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0			0
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0			0
Műk.célú garancia- és kezességvállalásból származó megterületei államházt.belülről	B13	0			0
Műk.célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök visszatérülése államházt.belülről	B14	0			0
Műk.célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök igénybevétele államházt.belülről	B15	0			0
Egyéb műk.célú támogatások bevételei államházt. Belülről	B16	0			0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0	0
Magánszemélyek jövedelemadója	B311	0			0
Társaságok jövedelemadója	B312	0			0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0
Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0
Értékesítési és forgalmi adók	B351	0			0
Fogyasztási adók	B352	0			0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0			0
Gépjárműadók	B354	0			0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0			0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	0	0	0	0
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0
Működési bevételek	B4	0	0	0	0
Műk.célú garancia- és kezességvállalásból szárm.megtér.állhást.kivülről	B61	0			0
Műk.célú visszatér.tám-ok, kölcsönök visszatérülése államházt.kivülről	B62	0			0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
<u>Működési költségvetés előirányzat csoport</u>					
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0			0
Felhalmozási célú garancia- és kezességváll.szárm.megtér. államházt.belülről	B22	0			0
Felhalmozási célú visszatérít.tám-ok kölcsönök visszatér. államházt.belülről	B23	0			0
Felhalmozási célú visszatérít.tám-ok kölcsönök igénybevét. államházt.belülről	B24	0			0
Egyéb felhalmozási célú tám-ok bevételei államházt.belülről	B25	0			0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51	0			0
Ingatlanok értékesítése	B52	0			0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0			0
Részesedések értékesítése	B54	0			0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0			0
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm.megtér. államházt-on kívülről	B71	0			0
Felhalmozási célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök visszatér. államházt-on kívülről	B74	0			0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0			0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
<u>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</u>					

Rovat megnevezése	Rovats zám	Kötelező feladatok	Eredeti előirányzat		
			Önként vállalt feladatok	Államig. feladato k	Összesen
Költségvetési bevételek	B1-B7	0	0	0	0
Költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI					
Költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI					
Hitel, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	0			0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0			0
Maradvány igénybevétele	B813	0			0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0			0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0			0
Központi irányító szervi támogatás	B816	33 371 087			33 371 087
Lekötött bankbetétel megszüntetése	B817	0			0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0			0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	33 371 087	0	0	33 371 087
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása,értékesítése	B821	0			0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0			0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0			0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0			0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	B8	33 371 087	0	0	33 371 087
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-8	33 371 087	0	0	33 371 087

Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése

Kiadások (Ft)

Nagykarácsony szervezeti egység 0002 egységkód

Rovat megnevezése	Rovatszám	Kötelező feladatok	Eredeti előirányzat		
			Önként vállalt feladatok	Államig.f eladatok	Összesen
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	28 832 698			28 832 698
Külső személyi juttatások	K12	0			0
Személyi juttatások	K1	28 832 698	0	0	28 832 698
Munkaadókat terhelő járulékos és szociális hj.adó	K2	3 332 196			3 332 196
Készletbeszerzés	K31	200 000			200 000
Kommunális szolgáltatások	K32	0			0
Szolgáltatási kiadások	K33	671 018			671 018
Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások	K34	100 000			100 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	235 175			235 175
Dologi kiadások	K3	1 206 193	0	0	1 206 193
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0			0
Családi támogatások	K42	0			0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0			0
Betegséggel kapcs. (nem társadalombizt.)ellátások	K44	0			0
Foglalkoztatással, munkanélk.kapcs.ellátások	K45	0			0
Lakhatással kapcs.ellátások	K46	0			0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0			0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0			0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0			0
Elvonások és befizetések	K502	0			0
Műk.célú garancia- és kezességváll-ból szárm.kifiz.államh.belülre	K503	0			0
Műk.célú visszatér.tám-ok,kölcsönök nyújt.államh.belülre	K504	0			0
Műk.célú visszatér.tám-ok,kölcsönök törlesztése államh.belülre	K505	0			0
Egyéb műk.célú támogatások államházt.belülre	K506	0			0
Műk.garancia- és kezességváll-ból szárm.kifiz.államh.kívülre	K507	0			0
Műk.célú visszatér.tám-ok,kölcsönök nyújt.államh.kívülre	K508	0			0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0			0
Kamat támogatások	K510	0			0
Egyéb működési célú támogatások államházt.kívülre	K512	0			0
Tartalékok	K513	0			0
		0			0
Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport					0
Immateriális javak beszerzése	K61	0			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0			0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0			0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0			0
Részesedések beszerzése	K65	0			0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcs. Kiadások	K66	0			0
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	K67	0			0
Beruházások	K6	0	0	0	0
Ingatlan felújítása	K71	0			0
Informatikai eszközök felújítása	K72	0			0

Rovat megnevezése	Rovatszám	Kötelező feladatok	Eredeti előirányzat		
			Önként vállalt feladatok	Államig.f eladatok	Összesen
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0			0
Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	K74	0			0
Felújítások	K7	0	0	0	0
Felhalm.célú garancia- és kezességv-ból szárm.kifiz.államh.belülre	K81	0			0
Felhalm.célú visszatér.tám-ok,kölcs.nyújtása államh.belülre	K82	0			0
Felhalm.célú visszatér.tám-ok,kölcs.törlesztése államh.belülre	K83	0			0
Egyéb felhalm.célú támogatások államháztart.belülre	K84	0			0
Felhalm.célú garancia- és kezességv-ból szárm.kifizt.államh.kívülre	K85	0			0
Felhalm.célú visszatér.tám-ok,kölcsönök nyújtása államh.kívülre	K86	0			0
Lakástámogatás	K87	0			0
Egyéb felhalm.célú támogatások államh.kívülre	K89	0			0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>					0
Költségvetési kiadások	K1-K8	33 371 087			33 371 087
Hosszú lejáratú hitelek,kölcsönök törlesztése	K9111	0			0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pü-i vállalkozásnak	K9112	0			0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0			0
Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0
Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0			0
Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0			0
Kincstárjegy beváltása	K9123	0			0
Éven belüli lejáratú beföldi értékpapírok beváltása	K9124	0			0
Beföldi értékpapírok kiadásai	K912	0			0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0			0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0			0
Kp-i, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	0			0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0			0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0			0
Kp-i költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0			0
Beföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0	0	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0			0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0			0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0			0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0			0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyek kiadásai	K93	0			0
Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		33 371 087	0	0	33 371 087

Határozat kivonat

Készült: Nagykarácsony Község Önkormányzat Ügyrendi- Összeférhetlenségi- és Vagyonyilatkozatot Vizsgáló Bizottságának 2023. február 15-i rendes, nyílt ülés jegyzőkönyvéből

**Nagykarácsony Község Önkormányzat Képviselő-testület
Ügyrendi- Összeférhetlenségi- és Vagyonyilatkozatot Vizsgáló Bizottság
13/2023. (II. 15.) határozat**

Tárgya: Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. költségvetésének véleményezése

Nagykarácsony Község Önkormányzata Képviselő-testülete Ügyrendi- Összeférhetlenségi- és Vagyonyilatkozatot Vizsgáló Bizottsága megtárgyalta a Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetéséről szóló napirendi pontot, és a Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatal 2023.évi költségvetését elfogadásra javasolja a képviselő-testületnek.

Felelős: Dudásné Szabó Mária Andrea bizottság elnöke

Határidő: 2023.02.15.

K.m.f.

Scheier Zsolt s.k.

Pulainé Varga Gabriella s.k.

Polgármester

Jegyző

Kivonat hitelül:

Nagykarácsony, 2023.február 16.

Takács Csaba
Takács-Csaba Erika

kirendeltségvezető

