Nagykarácsony Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2023. május 2.-i rendes, nyílt ülésének 3. napirendi pontja

Tárgya: Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi gazdálkodási beszámolójának elfogadása
Előadó: Takács-Csaba Erika kirendeltségvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 2. melléklete törvény rendelkezik a helyi önkormányzatok működésének általános támogatásáról. Az önkormányzati hivatal működésének támogatása 5 492 000 forint/fő, így a közös önkormányzati hivatal fenntartására éves szinten 80.665.157.-Ft állt 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	**Saját bevétel**	**Kiadások összesen**	**Különbözet**
Nagykarácsony	27.303.833	2.726.779	28.773.459	-1.257.153
Daruszentmiklós	25.209.082	1.843.653	26.409.177	-643.558
Kisapostag	28.548.163	2.405.309	47.631.443	16.677.971
Összesen	**80.665.157**	**6.975.741**	**102.814.079**	**10.336.104**

.

	Önkormányzat által fizetett hozzájárulás 2022. év	Önkormányzat által fizetendő hozzájárulás
Nagykarácsony	0	0
Daruszentmiklós	0	0
Kisapostag	16.677.971	0

A KÖH költségvetési főösszege az éves módosított előirányzata 108 304 966 Ft.
Költségvetési bevételek 108 304 966, a költségvetési kiadások összege 108 304 966 Ft.

Teljesített bevétel 105 222 689 Ft, a módosított előirányzathoz viszonyítva 97,15%. Ebből:
- Intézményfinanszírozás teljesített összege 98 246 948,- Ft
    - Nagykarácsony 27. 163. 387,- Ft,
    - Daruszentmiklós 25 302 935,- Ft;

- Kisapostag : 45 780 626,- Ft .

-Pénzmaradvány igénybevétele 80 294,-Ft: Nagykarácsony 26 765 Ft; Daruszentmiklós 25 182 Ft, Kisapostag 28 347 Ft
-Működési bevétel összesen: 104 776 Ft Nagykarácsony, 48 260,- Ft, Daruszentmiklós 2258,- Ft, Kisapostag: 54 258,- Ft

Összesen: 105.222.689, - Ft, Nagykarácsony 29.568.696, - Ft, Daruszentmiklós 27.146.588, -Ft, Kisapostag: 48.507.405.- Ft

Teljesített kiadás 102.976.259, - Ft, a módosított előirányzathoz viszonyítva 95,08%. Ebből:
-Foglalkoztatottak személyi juttatásai 86 494 220,- Ft Nagykarácsony, 24 357 343,- Ft, Daruszentmiklós 21 904 637,- Ft, Kisapostag 40 232 240.- Ft
-Munkaadói járulékok összege 11 908 576 Ft, Nagykarácsony 3 369 927,- Ft, Daruszentmiklós 3 047 381,- Ft, Kisapostag 5.491.268, - Ft
-Dologi és egyéb folyó kiadások összege 4.411.283, - Ft, Nagykarácsony 1.046.189, - Ft, Daruszentmiklós 1.457.159, -Ft, Kisapostag: 1.907.935.- Ft.
-Beruházások: 162 180,- Ft (Kisapostag: 162.180, -Ft)

Összesen: 102.976.259 Ft, Nagykarácsony: 28 773 459,- Ft, Daruszentmiklós: 26 409 177,- Ft, Kisapostag: 47 793 623.- Ft

A közös önkormányzati hivatal bevételeit a 14-17. mellékletek, kiadásait a 18-21 mellékletek tartalmazzák előirányzatonként egységkód szerinti bontásban (székhely, illetve kirendeltség).

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi gazdálkodási beszámolójáról készített előterjesztést tárgyalja meg, és szíveskedjen elfogadni.

Határozati javaslat
Tárgya: Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi gazdálkodási beszámolójának elfogadása

Nagykarácsony Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megismerte a Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi gazdálkodási beszámolójáról készült előterjesztést.

1. A Képviselő-testület a Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi elszámolása 105 222 689 Ft bevétellel és 102 976 259 Ft kiadással az alábbi részletezéssel fogadja el:

1.1. Teljesített bevétel 105 222 689 Ft, a módosított előirányzathoz viszonyítva 97,15%. Ebből:
Intézményfinanszírozás teljesített összege 98 246 948,- Ft
Nagykarácsony 27. 163. 387,- Ft,
Daruszentmiklós 25 302 935,- Ft;
Kisapostag : 45 780 626,- Ft .
Pénzmaradvány igénybevétele 80 294,-Ft: Nagykarácsony 26 765 Ft;
Daruszentmiklós 25 182 Ft, Kisapostag 28 347 Ft
Működési bevétel összesen: 104 776 Ft Nagykarácsony, 48 260,- Ft,
Daruszentmiklós 2258,- Ft, Kisapostag: 54 258,- Ft

Működési bevétel összesen: 235 005 Ft: Nagykarácsony, 139 000,- Ft, Daruszentmiklós 70 000,- Ft, Kisapostag: 26 005,- Ft

Összesen: 91.374.218, - Ft, Nagykarácsony 26.099.285, - Ft, Daruszentmiklós 22.798.842, -Ft, Kisapostag: 42.476.091.- Ft

1.2. Teljesített kiadás 102.976.259, - Ft, a módosított előirányzathoz viszonyítva 95,08%. Ebből:
Foglalkoztatottak személyi juttatásai 86 494 220,- Ft Nagykarácsony, 24 357 343,- Ft, Daruszentmiklós 21 904 637,- Ft, Kisapostag 40 232 240.- Ft
Munkaadói járulékok összege 11 908 576 Ft, Nagykarácsony 3 369 927,- Ft, Daruszentmiklós 3 047 381,- Ft, Kisapostag 5.491.268, - Ft
Dologi és egyéb folyó kiadások összege 4.411.283, - Ft, Nagykarácsony 1.046.189, - Ft, Daruszentmiklós 1.457.159, -Ft,. Kisapostag: 1.907.935.- Ft.
Beruházások: 162 180,- Ft (Kisapostag: 162.180, -Ft)
Összesen: 102.976.259 Ft, Nagykarácsony: 28 773 459,- Ft, Daruszentmiklós: 26 409 177,- Ft, Kisapostag: 47 793 623.- Ft

2. A Képviselő-testület kötelezi a kirendeltségvezetőt, hogy a döntésről Kisapostag Község Önkormányzatának Képviselő-testületét és Daruszentmiklós Község Önkormányzatának Képviselő-testületét tájékoztassa.

Határidő: 2023. május 31.
Felelős: Pulainé Varga Gabriella jegyző

Nagykarácsony, 2023. április 27.

Takács-Csaba Erika
kirendeltségvezető

Kisapostag Község Önkormányzati Hivatal * Jegyző *
- 3 -

Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetése

Bevételek

Nagykorácsony szervezeti egység 0001 egységkód

Rovat megnevezése	Rovatszám	Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat				Teljesítés			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig. feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen
Önkormányzatok működési támogatásai	**B11**	0			0	0			0	0			0
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0			0	0			0	0			0
[illegible] garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államház. belülről	B13	0			0	0			0	0			0
[illegible] visszatérülése társ-ok. kölcsönök visszatérülése államház. belülről	B14	0			0	0			0	0			0
[illegible] társ-ok. kölcsönök [illegible] visszatérülése államház. belülről	B15	0			0	0			0	0			0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államház. belülről	B16	0			0	2108040			2108040	2330284			2330284
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**B1**	0	0	0	0	2108040	0	0	2108040	2330284	0	0	2330284
Magánszemélyek jövedelemadója	B311	0			0	0			0	0			0
Társaságok jövedelemadója	B312	0			0	0			0	0			0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Értékesítési és forgalmi adók	B351	0			0	0			0	0	0	0	0
Fogyasztási adók	B352	0			0	0			0	0			0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0			0	0			0	0			0
Gépjárműadók	B354	0			0	0			0	0			0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0			0	0			0	0			0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek	B4	0	0	0	0	46000	0	0	46000	48260	0	0	48260
[illegible] garancia- és kezességvállalásból szárm. megtér. államház. kívülről	B61	0			0	0			0	0			0
Műk. célú visszatér. társ-ok, kölcsönök visszatérülése államház. kívülről	B62	0			0	0			0	0			0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési költségvetési előirányzat csoport													
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0			0	0			0	0			0
Felhalm.célú garancia- és kezességváll.szárm. megtér.államház belülről	B22	0			0	0			0	0			0
Felhalm.célú visszatér. társ-ok kölcsönök visszatér.államház.belülről	B23	0			0	0			0	0			0
Felhalm.célú visszatér.[illegible] igénybevét.államház belülről	B24	0			0	0			0	0			0
Egyéb felhalm.célú társ-ok bevételei államház belülről	B25	0			0	0			0	0			0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51	0			0	0			0	0			0
Ingatlanok értékesítése	B52	0			0	0			0	0			0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0			0	0			0	0			0
Részesedések értékesítése	B54	0			0	0			0	0			0
Részesedések megszűnésher kapcsolódó bevételek	B55	0			0	0			0	0			0
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalm.célú garancia- és kezességvállalásból szárm.megtér.államház.-on kívülről	B71	0			0	0			0	0			0
Felhalm.célú visszatérülések társ-ok kölcsönök visszatér.államház.-on kívülről	B74	0			0	0			0	0			0
Egyéb felhalm.célú átvett pénzeszközök	B75	0			0	0			0	0			0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetési előirányzat csoport													
Költségvetési bevételek	B1-B7	0	0	0	0	2154040	0	0	2154040	2378544	0	0	2378544
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	26765			26765	26765			26765
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	28 628 201			28 628 201	28 338 567			28 338 567	27 163 387			27 163 387
Lekötött betétek megszüntetése	B817	0			0	0			0	0			0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0			0	0			0	0			0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	28 628 201	0	0	28 628 201	28 365 332	0	0	28 365 332	27 190 152	0	0	27 190 152
Forgatási célú külföldi értékpapírok bevétele,értékesítése	B821	0			0	0			0	0			0
Befektetési célú külföldi értékpapírok bevétele, értékesítése	B822	0			0	0			0	0			0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0			0	0			0	0			0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0			0	0			0	0			0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	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	0	0	0
Finanszírozási bevételek	**B8**	28 628 201	0	0	28 628 201	28 365 332	0	0	28 365 332	27 190 152	0	0	27 190 152
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**B1-8**	28 628 201	0	0	28 628 201	30 519 372	0	0	30 519 372	29 568 696	0	0	29 568 696

Kiskunsági Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetése

Kiadások (Ft)

Nagykarácsony szervezeti egység 0002 egységkód

Rovat megnevezése	Rovatszám	Eredeti előirányzat: Kötelező feladatok	Eredeti előirányzat: Önként vállalt feladatok	Eredeti előirányzat: Államig. feladatok	Eredeti előirányzat: Összesen	Módosított előirányzat: Kötelező feladatok	Módosított előirányzat: Önként vállalt feladatok	Módosított előirányzat: Államig. feladatok	Módosított előirányzat: Összesen	Teljesítés: Kötelező feladatok	Teljesítés: Önként vállalt feladatok	Teljesítés: Államig. feladatok	Teljesítés: Összesen
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	24 814 947			24 814 947	25 226 525			25 226 525	23 267 604			23 267 604
Külső személyi juttatások	K12	0			0	571 619			571 619	1 089 739			1 089 739
Személyi juttatások	K1	24 814 947	0	0	24 814 947	25 798 144	0	0	25 798 144	24 357 343	0	0	24 357 343
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj.adó	K2	2 942 740			2 942 740	3 540 181			3 540 181	3 369 927			3 369 927
Készletbeszerzés	K31	0			0	294 886			294 886	275 180			275 180
Kommunikációs szolgáltatások	K32	0			0	0			0	0			0
Szolgáltatási kiadások	K33	722 018			722 018	651 928			651 928	589 405			589 405
Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások	K34	100 000			100 000	100 000			100 000	11 958			11 958
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	48 496			48 496	134 233			134 233	169 646			169 646
Dologi kiadások	K3	870 514	0	0	870 514	1 181 047	0	0	1 181 047	1 046 189	0	0	1 046 189
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0			0	0			0	0			0
Családi támogatások	K42	0			0	0			0	0			0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0			0	0			0	0			0
Betegséggel kapcs. (nem társadalombizt.) ellátások	K44	0			0	0			0	0			0
Foglalkoztatással, munkanélk.kapcs. ellátások	K45	0			0	0			0	0			0
Lakhatással kapcs. ellátások	K46	0			0	0			0	0			0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0			0	0			0	0			0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0			0	0			0	0			0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0			0	0			0	0			0
Elvonások és befizetések	K502	0			0	0			0	0			0
Műk. célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz. államh. belülre	K503	0			0	0			0	0			0
Műk. célú visszatérítendő tám., kölcsönök nyújt. államh. belülre	K504	0			0	0			0	0			0
Műk. célú visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztése államh. belülre	K505	0			0	0			0	0			0
Egyéb műk. célú támogatások államházt. belülre	K506	0			0	0			0	0			0
Műk. garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz. államh. kívülre	K507	0			0	0			0	0			0
Műk. célú visszatérítendő tám., kölcsönök nyújt. államh. kívülre	K508	0			0	0			0	0			0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0			0	0			0	0			0
Kamattámogatások	K510	0			0	0			0	0			0
Egyéb működési célú támogatások államházt. kívülre	K512	0			0	0			0	0			0
Tartalékok	K513	0			0	0			0	0			0
		0			0	0			0	0			0
Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport					0				0				0
Immateriális javak beszerzése	K61	0			0	0			0	0			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0			0	0			0	0			0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0			0	0			0	0			0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0			0	0			0	0			0
Részesedések beszerzése	K65	0			0	0			0	0			0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcs. Kiadások	K66	0			0	0			0	0			0
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	K67	0			0	0			0	0			0
Beruházások	K6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlan felújítása	K71	0			0	0			0	0			0
Informatikai eszközök felújítása	K72	0			0	0			0	0			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0			0	0			0	0			0
Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	K74	0			0	0			0	0			0
Felújítások	K7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból szárm. kifiz. államh. belülre	K81	0			0	0			0	0			0
Felhalm. célú visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása államh. belülre	K82	0			0	0			0	0			0
Felhalm. célú visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztése államh. belülre	K83	0			0	0			0	0			0
Egyéb felhalm. célú támogatások államháztart. belülre	K84	0			0	0			0	0			0
Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból szárm. kifiz. államh. kívülre	K85	0			0	0			0	0			0
Felhalm. célú visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása államh. kívülre	K86	0			0	0			0	0			0
Lakástámogatás	K87	0			0	0			0	0			0
Egyéb felhalm.célú támogatások államh.kívülre	K89	0			0	0			0	0			0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport					0				0				0
Költségvetési kiadások	K1-K8	28 628 201			28 628 201	30 519 372			30 519 372	28 773 459			28 773 459
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0			0	0			0	0			0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pü-i vállalkozásnak	K9112	0			0	0			0	0			0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0			0	0			0	0			0
Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0			0	0			0	0			0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0			0	0			0	0			0
Kincstárjegy beváltása	K9123	0			0	0			0	0			0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0			0	0			0	0			0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0			0	0			0	0			0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0			0	0			0	0			0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0			0	0			0	0			0
Kp-i, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0			0	0			0	0			0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0			0	0			0	0			0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0			0	0			0	0			0
Kp-i költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0			0	0			0	0			0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0			0	0			0	0			0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0			0	0			0	0			0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0			0	0			0	0			0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0			0	0			0	0			0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0			0	0			0	0			0
Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		28 628 201	0	0	28 628 201	30 519 372	0	0	30 519 372	28 773 459	0	0	28 773 459