

Nagykarácsony Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. március 31. napján megtartott rendes nyílt ülés 6. napirendi pontja

Tárgya: Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatal 2025.évi első negyedévi előirányzat módosítása

Előadó: Takács-Csaba Erika kirendeltségvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

A rendeletmódosítás Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatalt érinti, így kötelező kikérni Nagykarácsony és Daruszentmiklós Képviselő- testületének véleményét a rendelet módosításhoz.

Nagykarácsony Község Önkormányzatának képviselő- testülete (továbbiakban képviselő- testület) a 2025. évi költségvetését a 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendeletében alkotta meg, melyet 357.421.936 Ft összeggel fogadott el.

Az állami támogatás növekedése miatt az önkormányzati hozzájárulások csökkennek a településeken. A 2025. évre betervezett 87.219.589, - Ft-ról az éves állami normatíva 105.315.944, - Ft-ra nő.

Az újonnan számított kiadási összesítőt az alábbi táblázat mutatja be:

Település	Kiadások (Ft-ban)	Állami támogatás településre jutó része (Ft-ban)	Önkormányzati hozzájárulás (Ft-ban)
Kisapostag	70.855.926	37.845.201	33.010.725
Daruszentmiklós	31.586.389	33.375.295	0 (-1.788.906)
Nagykarácsony	40.938.173	34.095.448	6.842.725
<u>Összesen:</u>	<u>143.380.488</u>	<u>105.315.944</u>	<u>38.064.544</u>

Előirányzat módosítás Bevétel a 6. számú melléklet alapján:

B402 Szolgáltatások ellenértéke (házasságkötés): +26.000 Ft (Kisapostag: +13.000,- Ft, Daruszentmiklós: +13.000,- Ft)

B816 Központi irányítószervi támogatás: +751.787 Ft (Nagykarácsony: +751.787,- Ft)

Összesen:777.787,-Ft

Előirányzat módosítás Kiadás a 7. számú melléklet alapján:

K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek (1 fő bérének rendezése márciustól):
+597.600,- Ft (Nagykarácsony: +597.600,- Ft)

K1102 Normatív jutalmak (1 fő jutalmának rendezése): +66.400,- Ft (Nagykarácsony:
+66.400,- Ft)

K1103 Céljuttatás, projektprémium (házasságkötés): +20.000,- Ft (Kisapostag: +10.000,- Ft;
Daruszentmiklós: +10.000,- Ft)

K2 Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó (1 fő rendezése): +87.787,- Ft
(Nagykarácsony: +87.787,- Ft)

K2 Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó (házasságkötés): +2.600,- Ft
(Kisapostag: +1.300,- Ft; Daruszentmiklós: +1.300,- Ft)

K355 Egyéb dologi kiadások (házasságkötés) +3.400,- Ft (Kisapostag: +1.700,-Ft,
Daruszentmiklós: +1.700,- Ft)

Összesen: +777.787.-Ft

Az Ügyrendi- Összeférhetetlenségi- és Vagyonyilatkozatot Vizsgáló Bizottság az előterjesztést előzetesen tárgyalja.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testület, hogy az előterjesztés részét képező határozati javaslatot szíveskedjék elfogadni.

Határozati javaslat

Tárgya: Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatal 2025.évi első negyedévi előirányzat módosítása

1. Nagykarácsony Község Önkormányzata Képviselő-testülete megismerte a Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatalt érintő előirányzat módosítást.
2. A Képviselő-testület hozzájárul az előirányzat módosításához.

Határidő: 2025.április 30.

Felelős: Pulainé Varga Gabriella jegyző

Nagykarácsony, 2025.március 27.

Takács- Csaba Erika
Takács-Csaba Erika
kirendeltségvezető



Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetése
Bevételek

Rovat megnevezése	Rovatszám	Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig. feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig. feladatok	Összesen
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0				0	0		0
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0				0	0		0
Műk.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülési államházt.belülről	B13	0				0	0		0
Műk.célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök visszatérülése államházt.belülről	B14	0				0	0		0
Műk.célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök igénybevétele államházt.belülről	B15	0				0	0		0
Egyéb műk.célú támogatások bevételei államházt. Belülről	B16	0				0	0		0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0	0	0	0	0	0
Magánszemélyek jövedelemadója	B311	0				0	0		0
Társaságok jövedelemadója	B312	0				0	0		0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0	0	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0	0	0	0	0
Értékesítési és forgalmi adók	B351	0				0	0		0
Fogyasztási adók	B352	0				0	0		0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0				0	0		0
Gépjárműadók	B354	0				0	0		0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0				0	0		0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek	B4	0	0	0	0	26000	0	0	26000
Műk.célú garancia- és kezességvállalásból szárm.megtér. államházt.kivülről	B61	0				0	0		0
Műk.célú visszatér.tám-ok, kölcsönök visszatérülése államházt.kivülről	B64	0				0	0		0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0				0	0		0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>									
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0				0	0		0
Felhalmozási célú garancia- és kezességváll. szárm.megtér. államházt.belülről	B22	0				0	0		0
Felhalmozási célú visszatérít. tám-ok kölcsönök visszatér. államházt.belülről	B23	0				0	0		0
Felhalmozási célú visszatérít. tám-ok kölcsönök igénybevétel. államházt.belülről	B24	0				0	0		0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B25	0				0	0		0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51	0				0	0		0
Ingatlanok értékesítése	B52	0				0	0		0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0				0	0		0
Részesedések értékesítése	B54	0				0	0		0
Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0				0	0		0
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm.megtér. államházt-on kívülől	B71	0				0	0		0
Felhalmozási célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök visszatér. államházt-on kívülől	B72	0				0	0		0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0				0	0		0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>									
Költségvetési bevételek	B1-B7	0	0	0	0	0	26000	0	26000
Költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		0					0		
Költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		0					0		
Hitel, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	0				0	0		0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0				0	0		0
Maradvány igénybevétele	B813	0				0	0		0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0				0	0		0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0				0	0		0
Központi irányító szervi támogatás	B816	142 628 701				142 628 701	143 380 488		143 380 488
Lekötött bankbetétel megszüntetése	B817	0				0	0		0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0				0	0		0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	142 628 701	0	0	142 628 701	143 380 488	0	0	143 380 488
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0				0	0		0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0				0	0		0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0				0	0		0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0				0	0		0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	B8	142 628 701	0	0	142 628 701	143 380 488	0	0	143 380 488
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-8	142 628 701	0	0	142 628 701	143 406 488	0	0	143 406 488

Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetése

Bevételek

Nagykarácsony szervezeti egység 0001 egységkód

Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat					Módosított előirányzat				
	Rovats zám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig. feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig. feladatok	Összesen	
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0			0	0			0	
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0			0	0			0	
Műk.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülése államházt. beltről	B13	0			0	0			0	
Műk.célú visszatérítendő tám.-ok, kölcsönök visszatérülése államházt. beltről	B14	0			0	0			0	
Műk.célú visszatérítendő tám.-ok, kölcsönök igénybevétele államházt. beltről	B15	0			0	0			0	
Egyéb műk.célú támogatások bevételei államházt. Beltről	B16	0			0	0			0	
Működési célú támogatások államháztartáson beltről	B1	0	0	0	0	0	0	0	0	
Magánszemélyek jövedelemadója	B311	0			0	0			0	
Társaságok jövedelemadója	B312	0			0	0			0	
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0	0	0	0	0	
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0	0	0	0	0	
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0	0	0	0	0	
Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0	0	0	0	0	
Értékesítési és forgalmi adók	B351	0			0	0			0	
Fogyasztási adók	B352	0			0	0			0	
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0			0	0			0	
Gépjárműadók	B354	0			0	0			0	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0			0	0			0	
Termékek és szolgáltatások adói	B35	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0	0	0	0	0	
Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0	0	0	0	0	
Működési bevételek	B4	0	0	0	0	0	0	0	0	
Műk.célú garancia- és kezességvállalásból szárm. megtér. államházt. kívülről	B61	0			0	0			0	
Műk.célú visszatérítendő tám.-ok, kölcsönök visszatérülése államházt. kívülről	B62	0			0	0			0	
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	
Működési költségvetés előirányzat csoport										
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0			0	0			0	
Felhalmozási célú garancia- és kezességváll. szárm. megtér. államházt. beltről	B22	0			0	0			0	
Felhalmozási célú visszatérítendő tám.-ok kölcsönök visszatér. államházt. beltről	B23	0			0	0			0	
Felhalmozási célú visszatérítendő tám.-ok kölcsönök igénybevétel államházt. beltről	B24	0			0	0			0	
Egyéb felhalmozási célú bevételei államházt. beltről	B25	0			0	0			0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson beltről	B2	0	0	0	0	0	0	0	0	
Immateriális javak értékesítése	B51	0			0	0			0	
Ingatlanok értékesítése	B52	0			0	0			0	
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0			0	0			0	
Részvétel értékesítése	B54	0			0	0			0	
Részvétel megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0			0	0			0	
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm. megtér. államházt. on kívülről	B71	0			0	0			0	
Felhalmozási célú visszatérítendő tám.-ok, kölcsönök visszatér. államházt. on kívülről	B74	0			0	0			0	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0			0	0			0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport										
Kölségvetési bevételek	B1-B7	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kölségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI										
Kölségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI										
Hitel, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	0			0	0			0	
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0			0	0			0	
Maradvány igénybevétele	B813	0			0	0			0	
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0			0	0			0	
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0			0	0			0	
Központi irányító szervi támogatás	B816	40 186 386			40 186 386	40 938 173			40 938 173	
Lekötött bankbetétel megszüntetése	B817	0			0	0			0	
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0			0	0			0	
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	40 186 386	0	0	40 186 386	40 938 173	0	0	40 938 173	
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0			0	0			0	
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0			0	0			0	
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0			0	0			0	
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0			0	0			0	
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0	0	0	0	0	
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0	0	0	0	0	
Finanszírozási bevételek	B8	40 186 386	0	0	40 186 386	40 938 173	0	0	40 938 173	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-8	40 186 386	0	0	40 186 386	40 938 173	0	0	40 938 173	

Kisapostagi Községi Önkormányzat Hivatal 2025. évi költségvetése
Kiadások (Ft)
Nagykarácsony szervezeti egység 0002 egységkód

Rovat megnevezése	Rovatszám	Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig. feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig. feladatok	Összesen
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	34 592 272			34 592 272	35 256 272			35 256 272
Külső személyi juttatások	K12	0			0	0			0
Személyi juttatások	K1	34 592 272	0	0	34 592 272	35 256 272	0	0	35 256 272
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 370 164			4 370 164	4 457 951			4 457 951
Készletbeszerzés	K31	200 000			200 000	200 000			200 000
Kommunális szolgáltatások	K32	0			0	0			0
Szolgáltatási kiadások	K33	685 000			685 000	685 000			685 000
Küldetéses, reklám- és propaganda kiadások	K34	100 000			100 000	100 000			100 000
Külfélfel befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	238 950			238 950	238 950			238 950
Dologi kiadások	K3	1 223 950	0	0	1 223 950	1 223 950	0	0	1 223 950
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0			0	0			0
Családi támogatások	K42	0			0	0			0
Pénzübeli képzések, kértérletek	K43	0			0	0			0
Beleggyelgő kapcs. (nem társadalombizt. juttatások)	K44	0			0	0			0
Foglalkoztatással, munkaadók kapcs. ellátások	K45	0			0	0			0
Lakhatással kapcs. ellátások	K46	0			0	0			0
Intézményi ellátások 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 kötelezettségek	K501	0			0	0			0
Elvonások és befizetések	K502	0			0	0			0
Műk. célú garancia- és kezességvállalásból szárm. kifiz. államh. belőre	K503	0			0	0			0
Műk. célú visszatér. tám.-ok, kölcsönök nyújt. államh. belőre	K504	0			0	0			0
Műk. célú visszatér. tám.-ok, kölcsönök törlesztés államh. belőre	K505	0			0	0			0
Egyéb műk. célú támogatások államháztart. belőre	K506	0			0	0			0
Műk. garancia- és kezességvállalásból szárm. kifiz. államh. kívőre	K507	0			0	0			0
Műk. célú visszatér. tám.-ok, kölcsönök nyújt. államh. kívőre	K508	0			0	0			0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0			0	0			0
Kamatátogatások	K510	0			0	0			0
Egyéb működési célú támogatások államháztart. kívőre	K512	0			0	0			0
Tartalékok	K513	0			0	0			0
Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport									
Immateriális javak beszerzése	K61	0			0	0			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0			0	0			0
Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0			0	0			0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0			0	0			0
Részesedések beszerzése	K65	0			0	0			0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcs. kiadások	K66	0			0	0			0
Beruházás célú előzetesen felzárkolt áfa	K67	0			0	0			0
Beruházások	K6	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlan felújítás	K71	0			0	0			0
Informaticai eszközök felújítás	K72	0			0	0			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítás	K73	0			0	0			0
Felújítási célú előzetesen felzárkolt áfa	K74	0			0	0			0
Felújítások	K7	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm. kifiz. államh. belőre	K81	0			0	0			0
Felhalmozási célú visszatér. tám.-ok, kölcsönök nyújt. államh. belőre	K82	0			0	0			0
Felhalmozási célú visszatér. tám.-ok, kölcsönök törlesztés államh. belőre	K83	0			0	0			0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztart. belőre	K84	0			0	0			0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm. kifiz. államh. kívőre	K85	0			0	0			0
Felhalmozási célú visszatér. tám.-ok, kölcsönök nyújt. államh. kívőre	K86	0			0	0			0
Lakástámogatás	K87	0			0	0			0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívőre	K89	0			0	0			0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport									
Kötségvetési kiadások	K1-K8	40 186 386			40 186 386	40 938 173			40 938 173
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0			0	0			0
Likvidációs célú hitelek, kölcsönök törlesztése pártvállalkozásoknak	K9112	0			0	0			0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0			0	0			0
Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívőre	K911	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatás célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0			0	0			0
Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0			0	0			0
Kiszármaztatás bevételek	K9123	0			0	0			0
Éven belüli lejáratú beföldi értékpapírok bevételei	K9124	0			0	0			0
Beföldi értékpapírok kiadásait	K912	0			0	0			0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0			0	0			0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0			0	0			0
Kp-1, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0			0	0			0
Pénzeszközök betétbázi elhelyezése	K916	0			0	0			0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0			0	0			0
Kp-1 költségvetés sajátos finanszírozás kiadásai	K918	0			0	0			0
Beföldi finanszírozás kiadásait	K91	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatás célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0			0	0			0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0			0	0			0
Külföldi értékpapírok bevételei	K923	0			0	0			0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányzatok és nemzetközi szervezetek felé	K924	0			0	0			0
Külföldi finanszírozás kiadásait	K92	0	0	0	0	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó államháztartáson kívüli kiadások	K93	0			0	0			0
Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		40 186 386	0	0	40 186 386	40 938 173	0	0	40 938 173