

# **Előterjesztés**

**Ukk Község Önkormányzat Képviselő-testülete**  
**2022. május 25. napján tartandó nyilvános ülésére**

**Tárgy:** Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi gazdálkodásáról szóló beszámoló

**Előterjesztő:** **Bencze Gyöngyi jegyző**

**Előterjesztést készítette:** **Hörcsök Tamásné pénzügyi főelőadó**

**Döntés formája:** **önkormányzati határozat**

**Szavazás módja:** **„Egyszerű többség”**

**Tisztelt Képviselő-testület !**

A Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal 11 önkormányzat fenntartása alatt működik.

## **Bevételek:**

A hivatal létrehozó önkormányzatok összlakossága alapján kapott

2021. évi állami támogatás: **93 020 250,- Ft**

Fenntartó önkormányzatok hozzájárulása: **13 938 721.- Ft**

A hivatal működési bevétele a fenntartó önkormányzatok lakosságszáma arányában megállapított létszámkeret alapján igényelt, és kapott 2021. évi támogatás, amely nem fedezte a hivatal működéséhez szükséges kiadásokat, ezért Önkormányzatok a lakosság szám arányában járultak hozzá a kiadások fedezéséhez.

Az intézmény saját bevételei, egyéb bevétele az esküvők díjából keletkezett 2021. évben.  
(150.397,- Ft)

Közvetített szolgáltatások 3.000,- Ft. (Takarnet)

## **Kiadások**

*Személyi juttatások, annak járulékai, valamint a dologi kiadások előirányzat szerint kerültek felhasználásra.*

Dologi kiadások tekintetében rendkívüli kiadása az intézménynek nem volt.

A kiemel előirányzatok részletes kimutatását az előterjesztés melléklete tartalmazza.

## **HATÁROZATI JAVASLAT**

Ukk Község Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 91. §-ának megfelelően a Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját az alábbiak szerint hagyja jóvá:

**1. Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi**

**a) bevételi főösszegének teljesítését 114 641 294.- Ft**

**b) kiadási főösszegének teljesítését 111 653 555.-Ft**

**hagyja jóvá.**

1.1 A bevételek és kiadások kiemelt előirányzatok szerinti részletezését az előterjesztés melléklete szerint hagyja jóvá.

**2. Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi mérlegének főösszege 2 987 742,- Ft összegben hagyja jóvá.**

**Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi maradvány kimutatását 2 987 739,- Ft összegben hagyja jóvá.**

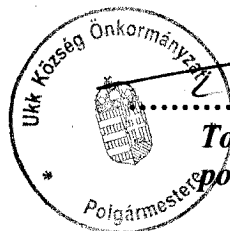
A képviselő-testület felhatalmazza a jegyzőt, hogy a Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetési beszámolójának határozat szerinti végrehajtására.

**Felelős:** Bencze Gyöngyi jegyző

**Határidő:** Azonnal és folyamatos

Kérem a Tisztelt Képviselő-Testület tagjait, hogy a **Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi gazdálkodásáról** szóló beszámolóját megvitatni, majd elfogadni szíveskedjenek.

Gógánfa, 2022.május 20.

  
.....  
**Torsa Gergely**  
polgármester

  
.....  
**Bencze Gyöngyi**  
jegyző

|               |         |           |      |            |
|---------------|---------|-----------|------|------------|
| számjel       |         |           |      |            |
| 802408        | 1251    | 19        | 3203 | 841105     |
| PIR-törzsszám | Szektor | Megy<br>e | PÜK  | Szakágazat |

**GÓGÁNFAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**

8346 Gógánfa Deák Ferenc utca 23

Éves beszámoló

2021 Éves költségvetési beszámoló

P. H.

Hörcsök Tamásné  
a beszámoló elkészítéséért kijelölt felelős személy

Bencze Gyöngyi  
a szerv vezetője

mérlegképes regisztrációs szám: 1 8 4 3 4 5  
vagy  
könyvvizsgálói kamarai tagszám:

Kelt Gógánfa, 2022. 05.18.

Kelt Gógánfa, 2022. május 18.

Kapcsolattartó, ill. felvilágosítást nyújtó személy:

Az irányító szerv részéről ellenőrizte:

Hörcsök Tamásné

Nagy Márta

06-87-457-122

06-87-457-122

Készült: 2022.05.18

| 01 - K1-K8: Költségvetési kiadások |                                                                          |                     |                        |                    |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|--------------------|
|                                    | Megnevezés                                                               | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés         |
| 01                                 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)                         | 72 491 300          | 69 375 574             | 68 412 508         |
| 02                                 | Normatív jutalmak (K1102)                                                | 468 000             | 468 000                | 468 000            |
| 03                                 | Jubileumi jutalom (K1106)                                                | 2 724 800           | 2 454 400              | 2 454 400          |
| 04                                 | Béren kívüli juttatások (K1107)                                          | 3 990 500           | 7 307 544              | 7 307 544          |
| 05                                 | Közlekedési költségértéítés (K1109)                                      | 1 800 000           | 1 800 000              | 1 397 339          |
| 06                                 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)                      | 864 685             | 1 736 133              | 1 736 133          |
| 07                                 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)                              | 82 339 285          | 83 141 651             | 81 775 924         |
| 08                                 | Egyéb külső személyi juttatások (K123)                                   | 650 000             | 650 000                | 650 000            |
| 09                                 | Külső személyi juttatások (K12)                                          | 650 000             | 650 000                | 650 000            |
| 10                                 | <b>Személyi juttatások (K1)</b>                                          | <b>82 989 285</b>   | <b>83 791 651</b>      | <b>82 425 924</b>  |
| 11                                 | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b> | <b>12 575 310</b>   | <b>13 059 804</b>      | <b>12 521 888</b>  |
| 12                                 | ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)                                  | 0                   | 0                      | 10 800 269         |
| 13                                 | ebből: táppénz hozzájárulás (K2)                                         | 0                   | 0                      | 625 501            |
| 14                                 | ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)                    | 0                   | 0                      | 1 096 118          |
| 15                                 | Szakmai anyagok beszerzése (K311)                                        | 60 000              | 60 000                 | 0                  |
| 16                                 | Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)                                   | 1 750 000           | 2 574 943              | 2 433 618          |
| 17                                 | Készletbeszerzés (K31)                                                   | 1 810 000           | 2 634 943              | 2 433 618          |
| 18                                 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)                         | 2 835 000           | 3 071 550              | 3 071 550          |
| 19                                 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)                                | 350 000             | 350 000                | 304 613            |
| 20                                 | Kommunikációs szolgáltatások (K32)                                       | 3 185 000           | 3 421 550              | 3 376 163          |
| 21                                 | Közüzemi díjak (K331)                                                    | 600 000             | 600 000                | 564 534            |
| 22                                 | Bérleti és lízing díjak (K333)                                           | 1 525 000           | 1 525 000              | 1 227 548          |
| 23                                 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)                         | 0                   | 0                      | 0                  |
| 24                                 | Közvetített szolgáltatások (K335)                                        | 0                   | 5 052                  | 5 052              |
| 25                                 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)                       | 1 200 000           | 1 964 568              | 1 964 568          |
| 26                                 | Egyéb szolgáltatások (K337)                                              | 1 000 000           | 1 298 148              | 1 273 658          |
| 27                                 | Szolgáltatási kiadások (K33)                                             | 4 325 000           | 5 392 768              | 5 035 380          |
| 28                                 | Kiküldetések kiadásai (K341)                                             | 150 000             | 395 719                | 369 536            |
| 29                                 | Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)                        | 150 000             | 395 719                | 369 536            |
| 30                                 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)      | 1 600 000           | 1 876 388              | 1 846 512          |
| 31                                 | Egyéb dologi kiadások (K355)                                             | 1 000               | 3 001                  | 3 001              |
| 32                                 | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)                     | 1 601 000           | 1 879 389              | 1 849 513          |
| 33                                 | <b>Dologi kiadások (K3)</b>                                              | <b>11 071 000</b>   | <b>13 724 369</b>      | <b>13 064 190</b>  |
| 34                                 | Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)                          | 212 800             | 2 563 750              | 2 563 750          |
| 35                                 | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)                       | 760 000             | 760 000                | 312 980            |
| 36                                 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)                       | 0                   | 62 913                 | 62 913             |
| 37                                 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)     | 57 500              | 701 910                | 701 910            |
| 38                                 | <b>Beruházások (K6)</b>                                                  | <b>1 030 300</b>    | <b>4 088 573</b>       | <b>3 641 553</b>   |
| 39                                 | <b>Költségvetési kiadások (K1-K8)</b>                                    | <b>107 665 895</b>  | <b>114 664 397</b>     | <b>111 653 555</b> |

| 02 - B1 - B7. Költségvetési bevételek |                                                                           |                     |                        |                  |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|------------------|
|                                       | Megnevezés                                                                | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés       |
| 1.                                    | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16) | 14 770              | 2 976 320              | 2 976 320        |
| 2.                                    | ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)               | 0                   | 0                      | 2 976 320        |
| 3.                                    | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)</b>           | <b>14 770</b>       | <b>2 976 320</b>       | <b>2 976 320</b> |
| 4.                                    | Szolgáltatások ellenértéke (B402)                                         | 176 500             | 176 500                | 119 610          |
| 5.                                    | Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)                             | 0                   | 0                      | 3 000            |
| 6.                                    | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)             | 0                   | 0                      | 2                |
| 7.                                    | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek(B408)                     | 0                   | 0                      | 2                |
| 8.                                    | Egyéb működési bevételek (B411)                                           | 0                   | 0                      | 30 785           |
| 9.                                    | <b>Működési bevételek (B4)</b>                                            | <b>176 500</b>      | <b>176 500</b>         | <b>153 397</b>   |
| 10.                                   | <b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>                                    | <b>191 270</b>      | <b>3 152 820</b>       | <b>3 129 717</b> |

| 04 - B8 Finanszírozási bevételek |                                                            |                     |                        |             |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|-------------|
| Megnevezés                       |                                                            | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés  |
| 1.                               | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131) | 4 189 665           | 4 552 606              | 4 552 606   |
| 2.                               | Maradvány igénybevétele (B813)                             | 4 189 665           | 4 552 606              | 4 552 606   |
| 3.                               | Központi, irányító szervi támogatás (B816)                 | 103 284 960         | 106 958 971            | 106 958 971 |
| 4.                               | Belföldi finanszírozás bevételei (B81)                     | 107 474 625         | 111 511 577            | 111 511 577 |
| 5.                               | Finanszírozási bevételek (B8)                              | 107 474 625         | 111 511 577            | 111 511 577 |

| 05/A - Teljesített kiadások kormányzati funkciókanként |                                                                      |             |                                                                                         |                                                       |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                                        | Megnevezés                                                           | Összesen    | 011130 Önkormányzatok és önkormányzati szervezetek jogalkotó és ellenőrző tevékenységei | 013210 Általános igazgatási és szolgáltatási kiadások |
| 01                                                     | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)                     | 68 412 508  | 68 412 508                                                                              | 0                                                     |
| 02                                                     | Normatív jutalmak (K1102)                                            | 468 000     | 468 000                                                                                 | 0                                                     |
| 06                                                     | Jubileumi jutalom (K1106)                                            | 2 454 400   | 2 454 400                                                                               | 0                                                     |
| 07                                                     | Béren kívüli juttatások (K1107)                                      | 7 307 544   | 7 307 544                                                                               | 0                                                     |
| 09                                                     | Közlekedési költségátértesítés (K1109)                               | 1 397 339   | 1 397 339                                                                               | 0                                                     |
| 13                                                     | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)                  | 1 736 133   | 1 736 133                                                                               | 0                                                     |
| 15                                                     | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)             | 81 775 924  | 81 775 924                                                                              | 0                                                     |
| 18                                                     | Egyéb külső személyi juttatások (K123)                               | 650 000     | 650 000                                                                                 | 0                                                     |
| 19                                                     | Külső személyi juttatások (K12)                                      | 650 000     | 650 000                                                                                 | 0                                                     |
| 20                                                     | Személyi juttatások (=15+19) (K1)                                    | 82 425 924  | 82 425 924                                                                              | 0                                                     |
| 21                                                     | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)    | 12 521 888  | 12 521 888                                                                              | 0                                                     |
| 22                                                     | ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)                              | 10 800 269  | 10 800 269                                                                              | 0                                                     |
| 25                                                     | ebből: táppénz hozzájárulás (K2)                                     | 625 501     | 625 501                                                                                 | 0                                                     |
| 27                                                     | ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)                | 1 096 118   | 1 096 118                                                                               | 0                                                     |
| 29                                                     | Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)                               | 2 433 618   | 2 433 618                                                                               | 0                                                     |
| 31                                                     | Készletbeszerzés (K31)                                               | 2 433 618   | 2 433 618                                                                               | 0                                                     |
| 32                                                     | Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)                     | 3 071 550   | 3 071 550                                                                               | 0                                                     |
| 33                                                     | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)                            | 304 613     | 304 613                                                                                 | 0                                                     |
| 34                                                     | Kommunikációs szolgáltatások (K32)                                   | 3 376 163   | 3 376 163                                                                               | 0                                                     |
| 35                                                     | Közüzemi díjak (K331)                                                | 564 534     | 564 534                                                                                 | 0                                                     |
| 37                                                     | Bérelti és lízing díjak (>=38) (K333)                                | 1 227 548   | 1 227 548                                                                               | 0                                                     |
| 40                                                     | Közvetített szolgáltatások (K335)                                    | 5 052       | 5 052                                                                                   | 0                                                     |
| 42                                                     | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)                   | 1 964 568   | 1 964 568                                                                               | 10 000                                                |
| 43                                                     | Egyéb szolgáltatások (K337)                                          | 1 273 658   | 1 273 658                                                                               | 0                                                     |
| 45                                                     | Szolgáltatási kiadások (K33)                                         | 5 035 360   | 5 025 360                                                                               | 10 000                                                |
| 46                                                     | Kiküldetések kiadásai (K341)                                         | 369 536     | 369 536                                                                                 | 0                                                     |
| 48                                                     | Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)                    | 369 536     | 369 536                                                                                 | 0                                                     |
| 49                                                     | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)  | 1 846 512   | 1 846 512                                                                               | 0                                                     |
| 58                                                     | Egyéb dologi kiadások (K355)                                         | 3 001       | 3 001                                                                                   | 0                                                     |
| 59                                                     | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)                 | 1 849 513   | 1 849 513                                                                               | 0                                                     |
| 60                                                     | Dologi kiadások (K3)                                                 | 13 064 190  | 13 054 190                                                                              | 10 000                                                |
| 191                                                    | Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)                      | 2 563 750   | 2 563 750                                                                               | 0                                                     |
| 194                                                    | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)                   | 312 980     | 312 980                                                                                 | 0                                                     |
| 195                                                    | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)                   | 62 913      | 62 913                                                                                  | 0                                                     |
| 200                                                    | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67) | 701 910     | 701 910                                                                                 | 0                                                     |
| 201                                                    | Beruházások (K6)                                                     | 3 641 553   | 3 641 553                                                                               | 0                                                     |
| 269                                                    | Költségvetési kiadások (K1-K8)                                       | 111 653 555 | 111 643 555                                                                             | 10 000                                                |
| 308                                                    | Kiadások összesen (K1-K9)                                            | 111 653 555 | 111 643 555                                                                             | 10 000                                                |
| 309                                                    | Átlagos statisztikai állományi létszám                               | 24          | 24                                                                                      | 0                                                     |

| 06/A - Teljesített bevételek kormányzati funkcióként                         |             |                                                                                                 |                                                                                                        |                                                 |  |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--|
| Megnevezés                                                                   | Összesen    | 011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége | 016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó bevételek | 018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek |  |
| 1. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16) | 2 976 320   | 2 961 550                                                                                       | 14 770                                                                                                 | 0                                               |  |
| 2. ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)               | 2 976 320   | 2 961 550                                                                                       | 14 770                                                                                                 | 0                                               |  |
| 3. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)                  | 2 976 320   | 2 961 550                                                                                       | 14 770                                                                                                 | 0                                               |  |
| 4. Szolgáltatások ellenértéke (B402)                                         | 119 610     | 119 610                                                                                         | 0                                                                                                      | 0                                               |  |
| 5. Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)                             | 3 000       | 3 000                                                                                           | 0                                                                                                      | 0                                               |  |
| 6. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattellegű bevételek (B4082)             | 2           | 2                                                                                               | 0                                                                                                      | 0                                               |  |
| 7. Kamatbevételek és más inereséssellegű bevételek (B408)                    | 2           | 2                                                                                               | 0                                                                                                      | 0                                               |  |
| 8. Egyéb működési bevételek (B411)                                           | 30 785      | 30 785                                                                                          | 0                                                                                                      | 0                                               |  |
| 9. Működési bevételek (B4)                                                   | 153 397     | 153 397                                                                                         | 0                                                                                                      | 0                                               |  |
| 10. Költségvetési bevételek (B1-B7)                                          | 3 129 717   | 3 114 947                                                                                       | 14 770                                                                                                 | 0                                               |  |
| 11. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)               | 4 552 606   | 0                                                                                               | 0                                                                                                      | 4 552 606                                       |  |
| 12. Maradvány igénybevétele (B813)                                           | 4 552 606   | 0                                                                                               | 0                                                                                                      | 4 552 606                                       |  |
| 13. Központi, irányító szervi támogatás (B816)                               | 106 958 971 | 0                                                                                               | 0                                                                                                      | 106 958 971                                     |  |
| 14. Belföldi finanszírozás bevételei (B81)                                   | 111 511 577 | 0                                                                                               | 0                                                                                                      | 111 511 577                                     |  |
| 15. Finanszírozási bevételek (B8)                                            | 111 511 577 | 0                                                                                               | 0                                                                                                      | 111 511 577                                     |  |
| 16. Bevételek összesen (B1-B8)                                               | 114 641 294 | 3 114 947                                                                                       | 14 770                                                                                                 | 111 511 577                                     |  |

| 07/A - Maradványkimutatás |                                                        |              |
|---------------------------|--------------------------------------------------------|--------------|
|                           | Megnevezés                                             | Összeg       |
| 01                        | Alaptevékenység költségvetési bevételei                | 3 129 717    |
| 02                        | Alaptevékenység költségvetési kiadásai                 | 111 653 555  |
| 03                        | I   Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)   | -108 523 838 |
| 04                        | Alaptevékenység finanszírozási bevételei               | 111 511 577  |
| 05                        | II   Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04) | 111 511 577  |
| 06                        | A)   Alaptevékenység maradványa (=±II)                 | 2 987 739    |
| 07                        | C)   Összes maradvány (=A+B)                           | 2 987 739    |
| 08                        | E)   Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)          | 2 987 739    |

| 08. Adatszolgáltatás a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztviselők összefelteleiről   |                                                                                     |                                                  |                                                              |                           |                            |                        |                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|------------------------|---------------------------------------------------|
| Megnevezés                                                                                                    | Létszám fő<br>(Tervezett<br>állag<br>statisztikai<br>állomány<br>létszám,<br>Átlag) | Törvény<br>személyi<br>juttatások,<br>munkabérek | Normatív<br>juttatások,<br>előjutások,<br>projektpremi<br>um | Végkielégítés,<br>jutalom | Béren kívüli<br>juttatások | Költségfőtéríté<br>sek | Foglalkoztatottak<br>egyéb személyi<br>juttatásai |
| 1. főigazgató, jegyző, aligazgató, címzetes főigazgató, közös önkormányzati hivatali vezető                   | 2                                                                                   | 11 648 800                                       | 0                                                            | 1 643 200                 | 695 752                    | 0                      | 24 000                                            |
| 2. I. besorolási osztály összesen, közszolgálati munkaszerveződéssel foglalkoztatott felsőfokú végzettségűek  | 5                                                                                   | 15 118 317                                       | 0                                                            | 0                         | 1 681 001                  | 0                      | 410 666                                           |
| 3. II. besorolási osztály összesen, közszolgálati munkaszerveződéssel foglalkoztatott középfokú végzettségűek | 11                                                                                  | 28 275 408                                       | 0                                                            | 811 200                   | 3 317 927                  | 1 397 339              | 899 151                                           |
| 4. III. besorolási osztály összesen, közszolgálati munkaszerveződéssel foglalkoztatott alacsony végzettségűek | 5                                                                                   | 12 371 983                                       | 468 000                                                      | 0                         | 1 438 951                  | 0                      | 396 316                                           |
| 5. KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK, KÜLÖNLEGES JOGÁLLÁSÚ SZERVEK TISZTVISELŐI ÖSSZESEN                   | 23                                                                                  | 67 414 508                                       | 468 000                                                      | 2 454 400                 | 7 133 631                  | 1 397 339              | 1 730 133                                         |
| 6. fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)   | 1                                                                                   | 998 000                                          | 0                                                            | 0                         | 173 913                    | 0                      | 6 000                                             |
| 7. EGYÉB FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN                                                                           | 1                                                                                   | 998 000                                          | 0                                                            | 0                         | 173 913                    | 0                      | 6 000                                             |
| 8. FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN                                                                                 | 24                                                                                  | 68 412 508                                       | 468 000                                                      | 2 454 400                 | 7 307 544                  | 1 397 339              | 1 736 133                                         |

| 12/A - Mérleg |                                                                                                                         |               |                      |                   |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------|-------------------|
|               | Megnevezés                                                                                                              | Előző időszak | Módosítások<br>(+/-) | Tárgyi<br>időszak |
| 01            | A/I/1 Vagyoni értékű jogok                                                                                              | 20 956 000    | 0                    | 0                 |
| 04            | A/II Imateriális javak<br>(=A/II/1+A/II/2+A/II/3)                                                                       | 20 956 000    | 0                    | 0                 |
| 29            | A) NEMZETI VAGYONBA<br>TARTOZÓ BEFEKTETETT<br>ESZKÖZÖK (=A/II+A/III+A/III/A/IV)                                         | 20 956 000    | 0                    | 0                 |
| 50            | C/II/1 Forintpénztár                                                                                                    | 10 205        | 0                    | 9 055             |
| 53            | C/II Pénztárak, csekkek,<br>betétkönyvek<br>(=C/II/1+C/II/2+C/II/3)                                                     | 10 205        | 0                    | 9 055             |
| 54            | C/III/1 Kincstáron kívüli<br>forintszámlák                                                                              | 4 189 665     | 0                    | 2 715 633         |
| 56            | C/III Forintszámlák<br>(=C/III/1+C/III/2)                                                                               | 4 189 665     | 0                    | 2 715 633         |
| 60            | C) PÉNZESZKÖZÖK<br>(=C/I+...+C/IV)                                                                                      | 4 199 870     | 0                    | 2 724 688         |
| 72            | D/II/4 Költségvetési évben<br>esedékes követelések működési<br>bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)                         | 3             | 0                    | 3                 |
| 78            | D/II/4f - ebből: költségvetési évben<br>esedékes követelések<br>kamatbevételekre és más<br>nyereségienkénti bevételekre | 3             | 0                    | 3                 |
| 104           | D/II Költségvetési évben<br>esedékes követelések<br>(=D/II/1+...+D/II/8)                                                | 3             | 0                    | 3                 |
| 146           | D/III/1 Adott előlegek<br>(=D/III/1a+...+D/III/1f)                                                                      | 261 607       | 0                    | 261 607           |
| 150           | D/III/1d - ebből: igénybe vett<br>szolgáltatásra adott előlegek                                                         | 261 607       | 0                    | 261 607           |
| 158           | D/III/7 Folyósított, megelőlegezett<br>társadalombiztosítási és<br>családtagmozgatói ellátások<br>elszámolása           | 89 685        | 0                    | 0                 |
| 161           | D/III Követelés jellegű sajátos<br>elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)                                                  | 351 292       | 0                    | 261 607           |
| 162           | D) KÖVETELÉSEK<br>(=D/I+D/II+D/III)                                                                                     | 351 295       | 0                    | 261 610           |
| 165           | E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó<br>előzetesen felszámított nem<br>levonható általános forgalmi adó                     | 1 444         | 0                    | 1 444             |
| 167           | E/I Előzetesen felszámított<br>általános forgalmi adó<br>elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)                                 | 1 444         | 0                    | 1 444             |
| 174           | E) EGYEB SAJÁTOS<br>ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)                                                                      | 1 444         | 0                    | 1 444             |
| 179           | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN<br>(=A+B+C+D+E+F)                                                                                     | 25 508 609    | 0                    | 2 987 742         |
| 182           | G/III Egyéb eszközök induláskori<br>értéke és változásai                                                                | 5 234 830     | 0                    | 5 234 830         |
| 183           | G/IV Felhalmozott eredmény                                                                                              | 15 814 895    | 0                    | 13 456 196        |
| 185           | G/VI Mérleg szerinti eredmény                                                                                           | -2 358 699    | 0                    | -22 040 799       |
| 186           | G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)                                                                                          | 18 691 026    | 0                    | -3 349 773        |
| 189           | H/I/3 Költségvetési évben<br>esedékes kötelezettségek dologi<br>kiadásokra                                              | 6 690         | 0                    | 6 690             |
| 212           | H/I Költségvetési évben<br>esedékes kötelezettségek<br>(=H/I/1+...+H/I/9)                                               | 6 690         | 0                    | 6 690             |
| 247           | H) KÖTELEZETTSÉGEK<br>(=H/I+H/II+H/III)                                                                                 | 6 690         | 0                    | 6 690             |
| 250           | J/2 Költségek, ráfordítások passzív<br>időbeli elhatárolása                                                             | 6 810 893     | 0                    | 6 330 825         |
| 252           | J) PASSZÍV IDŐBELI<br>ELHATÁROLÁSOK<br>(=J/1+J/2+J/3)                                                                   | 6 810 893     | 0                    | 6 330 825         |
| 253           | FORRÁSOK ÖSSZESEN<br>(=G+H+I+J)                                                                                         | 25 508 609    | 0                    | 2 987 742         |

| 13/A - Eredménykimutatás |                                                                               |                    |                      |                    |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
|                          | Megnevezés                                                                    | Előző időszak      | Módosítások<br>(+/-) | Tárgyi időszak     |
| 1.                       | 02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei | 94 874             | 0                    | 3 000              |
| 2.                       | <b>I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)</b>            | <b>94 874</b>      | <b>0</b>             | <b>3 000</b>       |
| 3.                       | 06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei            | 109 039 971        | 0                    | 106 958 971        |
| 4.                       | 07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei               | 942 522            | 0                    | 2 976 320          |
| 5.                       | 09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek                               | 235 502            | 0                    | 150 395            |
| 6.                       | <b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)</b>                  | <b>110 217 995</b> | <b>0</b>             | <b>110 085 686</b> |
| 7.                       | 10 Anyagköltség                                                               | 1 648 125          | 0                    | 2 433 618          |
| 8.                       | 11 Igénybe vett szolgáltatások értéke                                         | 6 612 999          | 0                    | 8 776 007          |
| 9.                       | 13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke                                | 44 874             | 0                    | 5 052              |
| 10.                      | <b>IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)</b>                            | <b>8 305 998</b>   | <b>0</b>             | <b>11 214 677</b>  |
| 11.                      | 14 Bérköltség                                                                 | 69 208 896         | 0                    | 68 641 670         |
| 12.                      | 15 Személyi jellegű egyéb kifizetések                                         | 13 184 363         | 0                    | 13 479 771         |
| 13.                      | 16 Bérjárulékok                                                               | 13 779 127         | 0                    | 12 346 303         |
| 14.                      | <b>V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)</b>                            | <b>96 172 386</b>  | <b>0</b>             | <b>94 467 744</b>  |
| 15.                      | <b>VI Értékcsökkenési leírás</b>                                              | <b>1 038 732</b>   | <b>0</b>             | <b>375 893</b>     |
| 16.                      | <b>VII Egyéb ráfordítások</b>                                                 | <b>7 154 454</b>   | <b>0</b>             | <b>26 071 173</b>  |
| 17.                      | <b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>                     | <b>-2 358 701</b>  | <b>0</b>             | <b>-22 040 801</b> |
| 18.                      | 20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek   | 2                  | 0                    | 2                  |
| 19.                      | <b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)</b> | <b>2</b>           | <b>0</b>             | <b>2</b>           |
| 20.                      | <b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>                             | <b>2</b>           | <b>0</b>             | <b>2</b>           |
| 21.                      | <b>C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=+A+B)</b>                                    | <b>-2 358 699</b>  | <b>0</b>             | <b>-22 040 799</b> |

| 15/A - Kimutatás az Immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról |                                                         |                    |                                             |                            |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------|----------------------------|------------|
|                                                                                                                                | Magnevezés                                              | Immateriális javak | Gépek, berendezések felszerelések, járművek | Beruházások és felújítások | Összesen   |
| 01                                                                                                                             | Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)       | 22 031 900         | 1 108 215                                   | 0                          | 23 140 115 |
| 02                                                                                                                             | Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások | 2 563 750          | 0                                           | 375 893                    | 2 939 643  |
| 04                                                                                                                             | Beruházásokból, felújításokból aktivált érték           | 0                  | 375 893                                     | 0                          | 375 893    |
| 07                                                                                                                             | Egyéb növekedés                                         | 32 800             | 375 893                                     | 0                          | 408 693    |
| 08                                                                                                                             | Összes növekedés                                        | 2 596 550          | 751 786                                     | 375 893                    | 3 724 229  |
| 11                                                                                                                             | Térítésmentes átadás                                    | 23 519 750         | 0                                           | 0                          | 23 519 750 |
| 13                                                                                                                             | Egyéb csökkenés                                         | 32 800             | 375 893                                     | 375 893                    | 784 586    |
| 14                                                                                                                             | Összes csökkenés                                        | 23 552 550         | 375 893                                     | 375 893                    | 24 304 336 |
| 15                                                                                                                             | Bruttó érték összesen                                   | 1 075 900          | 1 484 108                                   | 0                          | 2 560 008  |
| 16                                                                                                                             | Terv szerinti értékcsökkenés                            | 1 075 900          | 1 108 215                                   | 0                          | 2 184 115  |
|                                                                                                                                | nyitó állomány                                          |                    |                                             |                            |            |
| 17                                                                                                                             | Terv szerinti értékcsökkenés növekedése                 | 0                  | 375 893                                     | 0                          | 375 893    |
| 19                                                                                                                             | Terv szerinti értékcsökkenés záró állomány              | 1 075 900          | 1 484 108                                   | 0                          | 2 560 008  |
| 24                                                                                                                             | Értékcsökkenés összesen                                 | 1 075 900          | 1 484 108                                   | 0                          | 2 560 008  |
| 26                                                                                                                             | Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke            | 32 800             | 1 484 108                                   | 0                          | 1 516 908  |

| 16/A - Az eszközök értékvesztésének alakulása |                                                                     |                                   |                                  |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
|                                               | Megnevezés                                                          | Nyitó adatok,<br>bekerülési érték | Záró adatok,<br>bekerülési érték |
| 1.                                            | Adott előlegek                                                      | 261 607                           | 261 607                          |
| 2.                                            | Kincstáron kívüli forintszámlák                                     | 4 189 665                         | 2 715 633                        |
| 3.                                            | Követelések a követelés jellegű<br>sajátos elszámolások kivételével | 3                                 | 3                                |
| 4.                                            | Összesen                                                            | 4 451 275                         | 2 977 243                        |

| PK_A - Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat adatai alapján |                                                                                                                                    |                                                             |           |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------|
| Megnevezés                                                                     |                                                                                                                                    | Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően) Ft-ban |           |
| 1.                                                                             | A. 32-33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege összesen                                                                            |                                                             | 4 199 870 |
| 2.                                                                             | 32. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [+32]                                                                                     | 10 205                                                      |           |
| 3.                                                                             | 33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [+ (331-3318) + (332-3328)]                                                               | 4 189 665                                                   |           |
| 4.                                                                             | B. Korrekciós tételek összesen:                                                                                                    | -1 475 182                                                  |           |
| 5.                                                                             | Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [-003]                                                                  | -111 653 555                                                |           |
| 6.                                                                             | Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [+005]                                                                 | 114 641 294                                                 |           |
| 7.                                                                             | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydőszaki egyenlege [-0981313]                                   | -4 552 606                                                  |           |
| 8.                                                                             | Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3657] | -89 685                                                     |           |
| 9.                                                                             | C. 32-33. számlák számított tárgydőszaki záró egyenlege (A + B)                                                                    | 2 724 688                                                   |           |
| 10.                                                                            | D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydőszaki egyenlege [+32 + (331-3318) + (332-3328)]                            | 2 724 688                                                   |           |

**GÓGÁNFAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**  
**JEGYZŐJE**

8346 Gógánfa Deák Ferenc utca 23. Tel/fax: 06/87/457-122, Fax: 06/87/457-122  
e-mail: [titkarsag@goganfaikoh.hu](mailto:titkarsag@goganfaikoh.hu) , [titkarsag@gfakj.t-online.hu](mailto:titkarsag@gfakj.t-online.hu)  
elektronikus ügyintézés KRID azonosító: 610607798

---

**NYILATKOZAT**

A) Alulírott BENCZE GYÖNGYI, a GÓGÁNFAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

*Folyamatosan koordináltam az ASP rendszer bevezetésének munkafolyamatait, a rendszerek működésének feltételeinek technikai, tárgyi és személyi feltételeket.*

*Az önkormányzatok és költségvetési egységek működőképességek fenntartása, határidők betartása, betartatása.*

*Belső ellenőrzés működtetése.*

Kontrollkörnyezet:

*Kollégák folyamatos beszámoltatása.*

Integrált kockázatkezelési rendszer:

*Folyamatos kockázat volt a változó szakmai, jogszabályi környezetváltozás, illetve a humán erőforrás fluktuációjának kezelése.*

Kontrolltevékenységek:

*Rendszerek használata készség szinten.*

Információs és kommunikációs rendszer:

*Kollégák folyamatos számon kérése.*

Nyomon követési rendszer (monitoring):

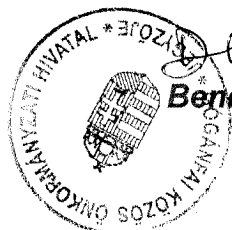
*Szervezeti struktúra folyamatos figyelése, és a munkavégzés, személyi optimalizálása. Jogszabályoknak való megfelelés.*

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen

Gógánfa, 2022. május 19.

 **Bencze Gyöngyi**  
jegyző