

ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztés tárgya: A Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetési tervének módosítása

Előterjesztő: Salamon Henrietta jegyző

Előterjesztés készítője: Sente Hajnalka ügyintéző

Döntés formája: Képviselő-testületi határozat

Tisztelt Képviselő-testületek!

A Közös Önkormányzati Hivatal kialakításáról szóló megállapodás, valamint a 368/2011. (XII. 31.) számú az államháztartás működési rendjéről szóló kormányrendelet 25. § (2) bekezdése szerint a Közös Hivatal költségvetését a Képviselő-testületek együttes ülésen állapítják meg.

A Közös Hivatal költségvetése Bak Község Önkormányzatának – mint gesztor községnek – a költségvetésébe épül be.

Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 2. számú melléklete alapján a központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatalok működési kiadásaihoz. A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembe vételével történik.

A közös hivatal elismert hivatali létszáma 10,47 fő, a támogatás mértéke 5.495.500 Ft/fő/év. Ehhez az első félév folyamán további, 478.075,-Ft kiegészítő támogatást állapítottak meg.

A Közös hivatal működtetéséhez a központi költségvetés 2022. évben így **63.785.586 Ft** támogatást biztosít, melyet a székhely önkormányzat kap. A havi hozzájárulást az önkormányzatok átutalták. A 2021. decemberben engedélyezett jutalmakhoz kapcsolódó támogatás befizetése 2023. évre tolódott.

A pénzmaradvány az eredeti előirányzatok között 6.234.492 Ft összegben került tervezésre, a valós összeg 6.264.492 Ft, így annak beszámítása is szükséges.

A **Közös Hivatal kiadásai** működési költségeket tartalmaznak.

Személyi juttatások közt a dolgozók számára megállapított jutalmak miatt szükséges a módosítás. A jutalmak eredeti előirányzaton felüli része 2021. decemberében került kifizetésre, a decemberben számfejtett bérek a következő év költségvetését terhelik.

Munkaadót terhelő járulékok között a fentiekkel arányosan szükséges az emelés.

A Közös Hivatal **dologi kiadásai** között magasabb lett a vártnál az anyagköltség valamint a belső ellenőrzéssel kapcsolatos kiadások.

A beruházások között irodabútorok beszerzése szerepel.

Határozati javaslat

... Község Önkormányzata Képviselő-testülete .../2023. (V. 17.) határozata a Baki Közös Önkormányzati Hivatal 2022.évi költségvetésének módosításáról

... Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Baki Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének módosítását az előterjesztés szerint elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: ... polgármester

Tisztelt Képviselő-testületek!

A Képviselő-testületeknek együttes határozatban kell dönteniük a **Közös Önkormányzati Hivatal** költségvetésének módosításáról.

Az együttesen elfogadott intézményi költségvetés beépül a gesztor önkormányzat Bak költségvetésébe.

A részletes költségvetést a mellékelt táblázatok tartalmazzák.

Kérem a **Tisztelt Képviselő-testületeket**, hogy a **Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének módosítását** megvitatni, és elfogadni szíveskedjenek.

Bak, 2023. május 12.



Salamon Henrietta

Salamon Henrietta

jegyző

2022. évi költségvetés

Baki Közös Önkormányzati Hivatal

1. melléklet

Ft-ban

Sor-szám	Kiadások	eredeti előirányzat		
		eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
I.	Személyi juttatások (1+2)	70 382 075	82 683 532	-
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	70 382 075	74 679 927	-
	Törvény szerinti munkabérek, illetmények	63 262 075	62 841 825	
	Jubileumi jutalom	820 000	820 000	
	Egyéb céljutalom	2 800 000	6 846 799	
	Béren kívüli juttatások	2 400 000	2 628 200	
	Ruházati költségtérítés		40 000	
	Közlekedési költségtérítés	500 000	900 000	
	Egyéb költségtérítés	-	-	
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	600 000	603 103	
2	Külső személyi juttatások	-	8 003 605	-
	Megbízási díj		6 228 000	
	Egyéb külső személyi juttatások		1 775 605	
II.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulás adó	10 500 000	11 750 000	
III.	Dologi kiadások (3+..7)	6 310 000	8 744 395	-
3	Szakmai anyag beszerzés	100 000	100 000	
4	Üzemeltetési anyag beszerzés	1 400 000	2 619 810	
5	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	620 000	620 000	
6	Informatikai szolgáltatások	1 000 000	1 000 000	
7	Karbantartás, kisjavítás	180 000	180 000	
8	Szakmai szolgáltatás igénybevétele	750 000	1 530 000	
9	Egyéb szolgáltatások igénybevétele	1 050 000	1 180 000	
10	Kiküldetés	-	4 585	
11	Előzetesen felszámított áfa	1 100 000	1 400 000	
12	Egyéb dologi kiadások	110 000	110 000	
IV.	Beruházások	-	88 800	
IX.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	87 192 075	103 266 727	-
X.	Finanszírozási kiadások			
13	Hiteltörlesztés áht-n kívülre	-	-	-
14	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	-	-	-
XI.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IX+X)	87 192 075	103 266 727	-
Költségvetési engedélyezett létszámkeret		12 fő		

2022. évi költségvetés

Baki Közös Önkormányzati Hivatal

2. melléklet

Ft-ban

Sor-szám	Bevételek	eredeti előirányzat		
		eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
I.	Működési célú támogatások áht-n belülről (1+2)	-	14 335 555	-
1	Önkormányzat működési támogatása	-		
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
	Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása			
	Települési önkorm. szoc. és gyerekj. feladatainak támogatása			
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
	Központosított előirányzatok			
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2	Egyéb működési célú támogatás áht-n belülről	-	14 335 555	
II.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről			
III.	Közhatalmi bevételek (3+..7)		-	-
3	Vagyoni típusú adók			
4	Értékesítési és forgalmi adók			
5	Gépjármű adó			
6	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
7	Egyéb közhatalmi bevételek			
IV.	Működési bevételek (8+..+15)	-	94	-
8	Szolgáltatások ellenértéke			
9	Közvetített szolgáltatások ellenértéke			
10	Tulajdonosi bevételek			
11	Ellátási díjak			
12	Kiszámlázott áfa			
13	Áfa visszatérülése			
14	Kamatbevételek		42	
15	Egyéb működési bevételek		52	
V.	Felhalmozási bevételek (16+17)	-	-	-
16	Ingatlanok értékesítése			
17	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése			
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök (18+19)	-	-	-
18	Működési célú kölcsön visszatérülése			
19	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (20+21)	-	-	-
20	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése			
21	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
VIII.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II+III+IV+V+VI+VII)	-	14 335 649	-
IX.	Finanszírozási bevételek	87 192 075	88 931 078	-
22	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	6 234 492	6 264 492	
23	Központi, irányító szervi támogatás	80 957 583	82 666 586	
X.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VIII+IX)	87 192 075	103 266 727	-