

## Előterjesztés

**Bak, Csertalagos, Gutorföldre, Pusztaszentlászló, Szentkozmadombja, Szentpéterföldre  
községek önkormányzatainak Képviselő-testületei részére**

**Tárgy: A Baki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetése**

Tisztelt Képviselő-testületek!

A Baki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének megtárgyalásához szükséges információkat és adatokat az alábbi előterjesztés tartalmazza.

**A közös önkormányzati hivatal finanszírozása 2024. évben:**

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 2. számú melléklete alapján a központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény szerinti 2024. január 1-jén működő, illetve a Mötv. 85.§ (3a) bekezdés alapján történő kijelölés szerinti hivatali struktúrának megfelelően.

A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembe vételével történik.

A támogatásra a székhely önkormányzat – Bak – jogosult.

A Baki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évben elismert hivatali létszáma 10,31 fő, a támogatás mértéke 6.633.500 Ft/fő/év, összesen **72.647.257 Ft** állami támogatást kap Bak önkormányzata a közös hivatal működtetésére.

A hivatal tervezett pénzmaradványa **488.287 Ft**.

Önkormányzatok hozzájárulása: **34.723.456 Ft**

A 2024. évi önkormányzati választások kapcsán kapott támogatás: **6.450.000 Ft**

Így a Baki Önkormányzati Hivatal költségvetésének bevételi főösszege **114.309.000 Ft**.

## **A közös önkormányzati hivatal kiadásai 2024. évben:**

2024. évben a kiadások meghatározó részét a személyi juttatások, illetve a járulékok képezik.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. tv. 132. §-a szerinti illetményalapot a költségvetési törvény 2024-ban is 46.380 Ft-ban állapítja meg. A Baki Közös Önkormányzati Hivatal dolgozóit az alapilletmény tekintetében ez nem érinti, mivel az összes munkavállalónak egyedileg került személyi illetmény megállapításra. (Ennek oka a nevétségesen alacsony köztisztviselői bér).

A munkabérek átlagosan 10 %-os emeléssel kerültek tervezésre. Ennek oka, a 2023. évi elismert infláció ellensúlyozása.

A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafeteria juttatásának keretét a költségvetési törvény és a Kttv. szabályozza. Ennek alapján a juttatás összege az illetményalap ötszöröse, ez bruttó 231.900 Ft-ot, mely összeg fedezetet biztosít az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.

## **Személyi juttatások között került tervezésre a közös önkormányzati hivatal köztisztviselőinek alábbi juttatásai:**

- alapilletmény
- jutalom (a székhely esetében 1 fő 40 éves jubileuma, Gutorföldei kirendeltség esetében 1 fő 40 éves és 1 fő 30 éves jubileuma)
- munkába járás térítése
- béren kívüli juttatások
- egyéb személyi juttatások (szabadság megváltást is tartalmazza)

## **Dologi kiadások :**

- továbbképzés költségei
- irodaszer, nyomtatvány, szakkönyv
- információ biztonság
- telefon, internet, egyéb kommunikációs szolgáltatás díja
- informatikai eszközök karbantartása
- bankköltség, Takarnet rendszer díja
- áfa

A hivatal kiadásait az előterjesztés 1. sz. melléklete, bevételeit a 2. sz. melléklete tartalmazza.

A tervezés a 2023. évi teljesítési adatok figyelembe vételével történt.

2024-ban a kiadások egy részére – **34.723.456 Ft** - nem nyújt fedezetet a költségvetési támogatás és a pénzmaradvány, így a hivatal fenntartó önkormányzatoknak a polgármesterek egyeztetése alapján az alábbiak szerint járulnak hozzá a hivatal zökkenőmentes működéséhez.

	adatok Forintban	
	hozzájárulás éves	havi
Bak	10.989.300	915.775
Csertalajos	286.499	23.875
Gutorföldre	6.234.774	519.564
Pusztaszentlászló	3.956.421	329.702
Szentkozmadombja	443.392	36.949
Szentpéterföldre	.. 914.070	76.172

Az önkormányzatok közt felosztandó összegből levonásra kerültek a jubileumi jutalmak járulékkal együtt, valamint Mátay Cecília szabadságmegváltása járulékkal együtt. Ezek összege a székhely hivatalnál: 3.277.000 Ft, Gutorföldre-Szentpéterföldre-Csertalajos községeknél: 8.622.000 Ft. A Gutorföldei kirendeltségen kifizetendő jubileumi jutalmakhoz való községenkénti hozzájárulás a 3 község közti megállapodáson alapul.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket, hogy az előterjesztés alapján fogadják el a Baki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetését.

Bak, 2024. január 30.



*Salamon Henrietta*  
Salamon Henrietta  
jegyző

## 2024. évi költségvetés

### Baki Közös Önkormányzati Hivatal

1.sz.melléklet

Ft-ban

Sor- szám	Kiadások	eredeti előirányzat		
		kötelező feladatellátás	választás	összesen
<b>I.</b>	<b>Személyi juttatások (1+2)</b>	<b>88 710 000</b>	<b>4 800 000</b>	<b>93 510 000</b>
<b>1</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>88 710 000</b>	-	<b>88 710 000</b>
	Törvény szerinti munkabérek, illetmények	74 000 000		74 000 000
	Jubileumi jutalom	8 330 000		8 330 000
	Egyéb céljutalom			-
	Béren kívüli juttatások	2 000 000		2 000 000
	Ruházati költségtérítés	80 000		80 000
	Közlekedési költségtérítés	1 300 000		1 300 000
	Egyéb költségtérítés			-
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	3 000 000		3 000 000
<b>2</b>	<b>Külső személyi juttatások</b>	-	<b>4 800 000</b>	<b>4 800 000</b>
	Munkavégzésre irányuló, egyéb jogv. nem saját foglalkoztatottnak kifizetett juttatás		3 000 000	3 000 000
	Egyéb külső személyi juttatások		1 800 000	1 800 000
<b>II.</b>	<b>Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulás adó</b>	<b>11 500 000</b>	<b>600 000</b>	<b>12 100 000</b>
<b>III.</b>	<b>Dologi kiadások (3+..7)</b>	<b>7 449 000</b>	<b>1 050 000</b>	<b>8 499 000</b>
3	Szakmai anyag beszerzés	100 000		100 000
4	Üzemeltetési anyag beszerzés	1 400 000	400 000	1 800 000
5	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	600 000		600 000
6	Informatikai szolgáltatások	1 849 000		1 849 000
7	Karbantartás, kisjavítás	200 000		200 000
8	Szakmai szolgáltatás igénybevétele	400 000		400 000
9	Egyéb szolgáltatások igénybevétele	1 400 000	400 000	1 800 000
10	Előzetesen felszámított áfa	1 400 000	250 000	1 650 000
11	Egyéb dologi kiadások	100 000		100 000
<b>IV.</b>	<b>Beruházások</b>	<b>200 000</b>		<b>200 000</b>
<b>IX.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>	<b>107 859 000</b>	<b>6 450 000</b>	<b>114 309 000</b>
<b>X.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>			-
13	Hiteltörlesztés áht-n kívülre			-
14	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása			-
<b>XI.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (IX+X)</b>	<b>107 859 000</b>	<b>6 450 000</b>	<b>114 309 000</b>
<b>Költségvetési engedélyezett létszámkeret</b>		<b>12 fő</b>		

## 2024. évi költségvetés

### Baki Közös Önkormányzati Hivatal

2.sz.melléklet

Ft-ban

Sor- szám	Bevételek	eredeti előirányzat		
		kötelező feladatellátás	választás	összesen
<b>I.</b>	<b>Működési célú támogatások áht-n belülről (1+2)</b>	-	6 450 000	6 450 000
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		6 450 000	6 450 000
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről</b>			-
<b>III.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (3+..7)</b>		-	-
3	Vagyoni típusú adók			-
4	Értékesítési és forgalmi adók			-
5	Gépjármű adó			-
6	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			-
7	Egyéb közhatalmi bevételek			-
<b>IV.</b>	<b>Működési bevételek (8+..+15)</b>	-	-	-
8	Szolgáltatások ellenértéke			-
9	Közvetített szolgáltatások ellenértéke			-
10	Tulajdonosi bevételek			-
11	Ellátási díjak			-
12	Kiszámlázott áfa			-
13	Áfa visszatérülése			-
14	Kamatbevételek			-
15	Egyéb működési bevételek			-
<b>V.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (16+17)</b>	-	-	-
16	Ingatlanok értékesítése			-
17	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése			-
<b>VI.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (18+19)</b>	-	-	-
18	Működési célú kölcsön visszatérülése			-
19	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			-
<b>VII.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (20+21)</b>	-	-	-
20	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése			-
21	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			-
<b>VIII.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II+III+IV+V+VI+VII)</b>	-	6 450 000	6 450 000
<b>IX.</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	107 859 000	-	107 859 000
22	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	488 287		488 287
23	Központi, irányító szervi támogatás	107 370 713		107 370 713
<b>X.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VIII+IX)</b>	107 859 000	6 450 000	114 309 000