

ELŐTERJESZTÉS

Bak, Csertalagos, Gutorföldre, Pusztaszentlászló, Szentkozmadombja és Szentpéterföldre Községek Önkormányzatainak soros, nyilvános Képviselő-testületi ülésére

Előterjesztés tárgya: A Közös Önkormányzati Hivatal 2023. 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 együttesen állapítják meg.

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

Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. 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 10,49 fő, a támogatás mértéke 5.537.000 Ft/fő/év. Ehhez az első félév folyamán további, kiegészítő támogatást állapítottak meg.

A Közös hivatal működtetéséhez a központi költségvetés 2023. évben így **66.088.705 Ft** támogatást biztosít, melyet a székhely önkormányzat kap. A havi hozzájárulást az önkormányzatok átutalták. A 2021. decemberben engedélyezett jutalmakhoz kapcsolódó támogatás 2023. évre tolódott befizetése teljes összegben megtörtént.

A pénzmaradvány az eredeti előirányzatok között 472.149 Ft összegben került tervezésre, a valós összeg 546.614 Ft, így annak beszámítása is szükséges.

A Közös Hivatal kiadásai működési költségeket tartalmaznak.

Személyi juttatások közt a dolgozók számára megállapított béremelés miatt szükséges a módosítás. Megbízási díjként a 2022. évi népszámlálás számlálóbiztosági díjainak kifizetése, **egyéb működési kiadásként** ennek fel nem használt előlege visszafizetése került be a költségvetésbe.

Munkaadót terhelő járulékok között a fentiekkel arányosan szükséges az emelés.

A Közös Hivatal **dologi kiadásai** között magasabb lett a vártnál az informatikai szolgáltatások költsége, viszont ezt ellensúlyozza más dologi kiadás csökkenése.

A beruházások között laptop és anyakönyvi iratszekrény beszerzése szerepel.

Határozati javaslat

.../2024. (V. ...) határozat

... Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Baki Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének módosítását az előterjesztés szerint, 102.088.299,-Ft bevételi és kiadási főösszeggel elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: ... polgármester

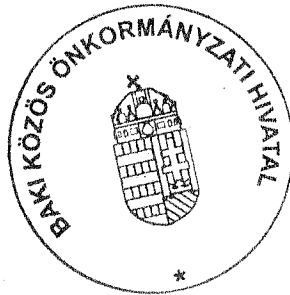
A Képviselő-testületeknek határozatban kell dönteniük a **Közös Önkormányzati Hivatal** költségvetésének módosításáról.

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 2023. évi költségvetésének módosítását** megvitatni, és elfogadni szíveskedjenek.

Bak, 2024. április 26.



Salamon Henrietta
Salamon Henrietta
jegyző

2023. 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)	73 587 000	82 888 033	-
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	73 587 000	82 630 017	-
	Törvény szerinti munkabérek, illetmények	66 462 000	72 406 435	
	Jubileumi jutalom	2 425 000	2 425 000	
	Egyéb céljutalom	-	3 401 190	
	Béren kívüli juttatások	2 800 000	1 992 892	
	Ruházati költségtérítés	100 000	84 500	
	Közlekedési költségtérítés	1 000 000	1 300 000	
	Egyéb költségtérítés	-	-	
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	800 000	1 020 000	
2	Külső személyi juttatások	-	258 016	-
	Megbízási díj	-	258 016	
	Egyéb külső személyi juttatások	-	-	
II.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulás adó	9 500 000	11 500 000	
III.	Dologi kiadások (3+..7)	8 135 000	7 053 515	-
3	Szakmai anyag beszerzés	100 000	100 000	
4	Üzemeltetési anyag beszerzés	2 400 000	1 079 708	
5	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	620 000	472 000	
6	Informatikai szolgáltatások	850 000	1 826 500	
7	Karbantartás, kisjavítás	100 000	100 000	
8	Szakmai szolgáltatás igénybevétele	1 750 000	1 211 288	
9	Egyéb szolgáltatások igénybevétele	1 050 000	1 100 000	
10	Kiküldetés	-	200 000	
11	Előzetesen felszámított áfa	1 200 000	899 019	
12	Egyéb dologi kiadások	65 000	65 000	
IV.	Egyéb működési célú kiadások	-	250 080	
V.	Beruházások	-	396 671	
IX.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	91 222 000	102 088 299	-
X.	Finanszírozási kiadások	-	-	-
13	Hiteltörlesztés áht-n kívülre	-	-	
14	Központi, irányító szervek támogatás folyósítása	-	-	
XI.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IX+X)	91 222 000	102 088 299	-
Költségvetési engedélyezett létszámkeret		12 fő		

2023. 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)	-	-	-
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	-	-	-
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)	-	900 010	-
8	Szolgáltatások ellenértéke			
9	Közvetített szolgáltatások ellenértéke			
10	Tulajdonosi bevételek			
11	Ellátási díjak			
12	Kiszámlázott áfa			
13	Áfa visszatérülése			
14	Kamatbevételek		900 010	
15	Egyéb működési bevételek			
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)	-	900 010	-
IX.	Finanszírozási bevételek	91 222 000	101 188 289	-
22	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	472 149	546 614	
23	Központi, irányító szervi támogatás	90 749 851	100 641 675	
X.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VIII+IX)	91 222 000	102 088 299	-