

## ELŐTERJESZTÉS

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

Előterjesztés tárgya: A Közös Önkormányzati Hivatal 2024. 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 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. 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 10,31 fő, a támogatás mértéke 6.633.500 Ft/fő/év.* Ehhez az első félév folyamán további, kiegészítő támogatást állapítottak meg.

A Közös hivatal működtetéséhez a központi költségvetés 2024. évben így **72.647.257 Ft** támogatást biztosít, melyet a székhely önkormányzat kap.

A pénzmaradvány az eredeti előirányzatok között 488.287 Ft összegben került tervezésre, a valós összeg 562.752 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. A céljuttalomról az év decemberében egyes önkormányzatok döntöttek, saját forrás biztosításával.

**Munkaadót terhelő járulékok** között a fentiekkel arányosan szükséges az emelés.

A Közös Hivatal **dologi kiadásai** között magasabb lett a vártnál az informatikai szolgáltatások költsége, illetve a szakmai szolgáltatások is több kiadással jártak.

**Határozati javaslat**

.../2025. (II... ) határozat

... Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Baki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének módosítását az előterjesztés szerint, 126.202.307,-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 2024. évi költségvetésének módosítását** megvitatni, és elfogadni szíveskedjenek.

**Bak, 2025. január 31.**



*Salamon Henrietta*  
Salamon Henrietta  
jegyző

## 2024. évi költségvetés

### Baki Közös Önkormányzati Hivatal

1. melléklet  
Ft-ban

Sor- szám	Kiadások	eredeti előirányzat			módosított előirányzat		
		kötelező feladatellátás	választás	összesen	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>98 150 862</b>	<b>5 944 323</b>	<b>104 095 185</b>
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	88 710 000	-	88 710 000	96 640 862	1 455 000	98 095 862
	Törvény szerinti munkabérek, illetmények	74 000 000		74 000 000	75 893 648		75 893 648
	Jubileum jutalom	8 330 000		8 330 000	8 330 000		8 330 000
	Egyéb céljutalom						
	Béren kívüli juttatások	2 000 000		2 000 000	5 238 881		5 238 881
	Ruházati költségértítés	80 000		80 000	2 000 000		2 000 000
	Közlekedési költségértítés	1 300 000		1 300 000	78 333		78 333
	Egyéb költségértítés				1 700 000		1 700 000
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	3 000 000		3 000 000	3 400 000	1 455 000	4 855 000
<b>2</b>	<b>Külső személyi juttatások</b>		<b>4 800 000</b>	<b>4 800 000</b>	<b>1 510 000</b>	<b>4 489 323</b>	<b>5 999 323</b>
	Munkavégzésre irányuló, egyéb jogv. nem saját foglalkoztatottnak kiírt juttatás		3 000 000	3 000 000	1 210 000	423 000	1 633 000
	Egyéb külső személyi juttatások		1 800 000	1 800 000	300 000	4 066 323	4 366 323
<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>12 000 000</b>	<b>837 402</b>	<b>12 837 402</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>	<b>7 866 842</b>	<b>975 797</b>	<b>8 842 639</b>
3	Szakmai anyag beszerzés	100 000		100 000	35 000		35 000
4	Üzemeltetési anyag beszerzés	1 400 000	400 000	1 800 000	1 400 000	568 599	1 968 599
5	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	600 000		600 000	568 412		568 412
6	Informatikai szolgáltatások	1 849 000		1 849 000	1 925 433		1 925 433
7	Karbantartás, kisjavítás	200 000		200 000	129 493		129 493
8	Szakmai szolgáltatás igénybevétele	400 000		400 000	1 003 504		1 003 504
9	Egyéb szolgáltatások igénybevétele	1 400 000	400 000	1 800 000	1 100 000	10 132	1 110 132
10	Kiktüdetés				505 000		505 000
11	Előzetesen felszámított áfa	1 400 000	250 000	1 650 000	1 200 000	263 936	1 463 936
12	Egyéb dologi kiadások	100 000		100 000		133 130	133 130
<b>IV.</b>	<b>Beruházások</b>	<b>200 000</b>		<b>200 000</b>	<b>242 296</b>	<b>184 785</b>	<b>427 081</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>118 260 000</b>	<b>7 942 307</b>	<b>126 202 307</b>
<b>X.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>						
13	Híteltörlesztés áht-n kívülre						
14	Központi, irányító szervi 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>118 260 000</b>	<b>7 942 307</b>	<b>126 202 307</b>
	<b>Költségvetési engedélyezett létszámkeret</b>		<b>12 fő</b>			<b>12 fő</b>	

2024. évi költségvetés

Baki Közös Önkormányzati Hivatal

2. melléklet  
Ft-ban

Sor- szám	Bevételek	eredeti előirányzat			eredeti előirányzat		
		kötelező feladatellátás	választás	összesen	kötelező feladatellátás	választás	összesen
<b>I.</b>	<b>Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről (1+2)</b>	-	<b>6 450 000</b>	<b>6 450 000</b>	-	<b>7 942 307</b>	<b>7 942 307</b>
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 ÁH-t-n belülről	-	6 450 000	6 450 000	-	7 942 307	7 942 307
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások ÁH-t-n belülről</b>	-	-	-	-	-	-
<b>III.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (3+..7)</b>	-	-	-	-	-	-
3	Vagyoni típusú adók	-	-	-	-	-	-
4	Értékesítési és forgalmi adók	-	-	-	-	-	-
5	Cépjármű adó	-	-	-	-	-	-
6	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	-	-	-	-	-	-
7	Egyéb közhatalmi bevételek	-	-	-	-	-	-
<b>IV.</b>	<b>Működési bevételek (8+..+15)</b>	-	-	-	<b>4 066 974</b>	-	<b>4 066 974</b>
8	Szolgáltatások ellenértéke	-	-	-	-	-	-
9	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	-	-	-	-	-
10	Tulajdonosi bevételek	-	-	-	4 064 454	-	4 064 454
11	Ellátási díjak	-	-	-	-	-	-
12	Kiszámlázott áfa	-	-	-	-	-	-
13	Áfa visszatérítése	-	-	-	-	-	-
14	Kamatbevételek	-	-	-	20	-	20
15	Egyéb működési bevételek	-	-	-	2 500	-	2 500
<b>V.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (16+..17)</b>	-	-	-	-	-	-
16	Ingatlanok értékesítése	-	-	-	-	-	-
17	Egyéb tárgy eszköz értékesítése	-	-	-	-	-	-
<b>VI.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (18+19)</b>	-	-	-	-	-	-
18	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-
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>	-	<b>6 450 000</b>	<b>6 450 000</b>	-	<b>7 942 307</b>	<b>12 009 281</b>
<b>IX.</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>107 859 000</b>	-	<b>107 859 000</b>	<b>4 066 974</b>	-	<b>114 193 026</b>
22	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	488 287	-	488 287	-	-	562 752
23	Központi, irányító szervi támogatás	107 370 713	-	107 370 713	562 752	-	113 630 274
<b>X.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VIII+IX)</b>	<b>107 859 000</b>	<b>6 450 000</b>	<b>114 309 000</b>	<b>118 260 000</b>	<b>7 942 307</b>	<b>126 202 307</b>