

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.


BAKI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
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
I.	Személyi juttatások (1-2)	88 710 000	4 800 000	93 510 000	98 150 862	5 944 323	104 095 185
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
	Jutalomjuttatás	8 330 000		8 330 000	8 330 000		8 330 000
	Egyéb céljuttalom			-	5 238 881		5 238 881
	Béren kívüli juttatások	2 000 000		2 000 000	2 000 000		2 000 000
	Ruházati költségterítés	80 000		80 000	78 333		78 333
	Közlekedési költségterítés	1 300 000		1 300 000	1 700 000		1 700 000
	Egyéb költségterítés			-			-
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	3 000 000		3 000 000	3 400 000	1 455 000	4 855 000
2	Külső személyi juttatások	-	4 800 000	4 800 000	1 510 000	4 489 323	5 999 323
	Munkavégzésre irányuló, egyéb jogv. nem saját foglalkoztatottnak kifizetett 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
II.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulás adó	11 500 000	600 000	12 100 000	12 000 000	887 402	12 887 402
III.	Dologi kiadások (3+..7)	7 449 000	1 050 000	8 499 000	7 866 842	975 797	8 842 639
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, kjsjavitás	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	Kiküldetés			-	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
IV.	Beruházások	200 000		200 000	242 296	184 785	427 081
IX.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	107 859 000	6 450 000	114 309 000	118 260 000	7 942 307	126 202 307
X.	Finanszírozási kiadások			-			-
13	Híteltörlesztés áht-n kívülre			-			-
14	Központi, irányító szerve támogatás folyósítása			-			-
XI.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IX+X)	107 859 000	6 450 000	114 309 000	118 260 000	7 942 307	126 202 307
	Költségvetési engedélyezett létszámkeret		12 fő			12 fő	

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
I.	Működési célú támogatások ÁH-t-a beiktatva (1+2)	-	6 450 000	6 450 000	-	7 942 307	7 942 307
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 fejlesztő támogatásai Egyéb működési célú támogatás ÁH-t-n belülről	-	-	-	-	-	-
II.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-t-a beiktatva	-	6 450 000	6 450 000	-	7 942 307	7 942 307
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)	-	-	-	4 066 974	-	4 066 974
8	Szolgáltatások ellenértéke	-	-	-	-	-	-
9	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	-	-	4 064 454	-	4 064 454
10	Tulajdonosi bevételek	-	-	-	-	-	-
11	Ellátási díjak	-	-	-	-	-	-
12	Kiszámlázott áfa	-	-	-	-	-	-
13	Áfa visszatérítése	-	-	-	-	-	-
14	Kamatbevételek	-	-	-	20	-	20
15	Egyéb működési bevételek	-	-	-	2 500	-	2 500
V.	Felhalmozási bevételek (16+17)	-	-	-	-	-	-
16	Ingatlanok értékesítése	-	-	-	-	-	-
17	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	-	-	-	-	-	-
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök (18+19)	-	-	-	-	-	-
18	Működési célú kölcsön visszatérítése	-	-	-	-	-	-
19	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (20+21)	-	-	-	-	-	-
20	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérítése	-	-	-	-	-	-
21	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-
VIII.	KÖZTISZKÖVETÉSI BEVÉTELEK (I+II+III+IV+V+VI+VII)	-	6 450 000	6 450 000	4 066 974	7 942 307	12 099 281
IX.	Finanszírozási bevételek	107 859 000	-	107 859 000	114 193 026	-	114 193 026
22	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	488 287	-	488 287	562 752	-	562 752
23	Központi, irányító szervi támogatás	107 370 713	-	107 370 713	113 630 274	-	113 630 274
X.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VIII+IX)	107 859 000	6 450 000	114 308 000	118 280 000	7 942 307	126 202 307