

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: Kübekházi Közös Önkormányzati
Hivatal 2024. évi költségvetése

Klárafalva Községi Önkormányzat

Az önkormányzat működésével, valamint a polgármester és a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatokat a közös önkormányzati hivatal látja el. A hivatal közreműködik az önkormányzatok egymás közötti, valamint az állami szervekkel történő együttműködés összehangolásában.

A Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) székhelye Kübekháza Községi Önkormányzat, a társult települések Tiszasziget, Ferencszállás, Klárafalva.

Kübekháza Községi Önkormányzat költségvetési rendelete tartalmazza a Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal - mint Kübekháza Községi Önkormányzat által irányított költségvetési szerve – bevételi és kiadási előirányzatait.

A költségvetés tervezés során a Hivatal bevételi és kiadási főösszege 156.057.532 Ft.

Bevételek alakulása

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 2. melléklete szerint a központi költségvetés támogatást biztosít a Hivatal működési kiadásaihoz, mely összeg 110.743.729 Ft.

A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. Közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult. A Hivatal működésének általános támogatását a székhely önkormányzat havi ütemezésben kapja meg, melyet az önkormányzat központi, irányító szervi támogatásként tovább ad a Hivatal részére.

A 2023. évi költségvetési maradvány várható összege 8.301.319 Ft, melynek pontos összege a 2023. évi zárszámadási rendelettel kerül elfogadásra. A 2024. évi költségvetésben ez az összeg került betervezésre.

A Hivatalnak közvetlen állami támogatás, közhatalmi bevétel és működési bevétel nem került megtervezésre.

Az állami támogatás és a költségvetési maradványon kívül a hiányzó bevétel összege 37.012.484 Ft, melyet a székhely település és a három tagtelepülés működési támogatásaként került megtervezésre. Ez az összeg a közös önkormányzati hivatal alakításáról és fenntartásáról szóló megállapodás szerint, a négy település között lakosságszám arányosan került megbontásra. Kübekháza Községi Önkormányzatnak 35 %-ot, 11.552.465 Ft-ot, Tiszasziget Község Önkormányzatának 39 %-ot 15.316.011 Ft-ot, Ferencszállás Községi Önkormányzatnak 14 %-ot, 5.462.158 Ft-ot, Klárafalva Községi Önkormányzatnak 12 %-ot, 4.681.850 Ft-ot szükséges átadnia működési célú támogatásként Kübekháza Községi Önkormányzat részére, melyet központi, irányítószervi támogatásként ad át a Hivatal részére.

Kiadások alakulása

A kiadási oldalon a legnagyobb tétel a személyi juttatások összege (128.737.715 Ft) és a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (16.764.383 Ft), ez a két kiemelt előirányzat az összes kiadás 93,2 %-a. A dologi kiadások előirányzata 10.555.434 Ft, mely az összes kiadás 6,8 %-a.

A személyi juttatások előirányzata a 17 fő köztisztviselő és a 4 fő munka törvénykönyves jogviszonyban foglalkoztatott munkavállalók munkabérét és egyéb juttatásait (közlekedési költségtérítés, cafetéria, bankszámla-hozzájárulás) tartalmazza.

A dologi kiadások között került megtervezésre a szakmai anyagok (szakkönyv), üzemeltetési anyagok (anyagönyvi nyomtatványok), informatikai szolgáltatások (szoftverek havi díjai, informatikai karbantartási díjak, internet díj), egyéb kommunikációs díjak (telefondíj), egyéb szolgáltatások díjai (postaköltség, bankköltség, továbbképzési díjak, Nemzeti Községi Szolgálati Egyetem köztisztviselői hozzájárulási normatíva, egyéb szolgáltatások), kiküldetések díja.

HATÁROZATI JAVASLAT

Klárafalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 2. mellékletére és a Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal megalakításáról és fenntartásáról szóló Megállapodást módosító 87/2014. (XII. 2.) önkormányzati határozatra figyelemmel, az alábbiak szerint elfogadja a Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetését.

1. A Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének főösszegei:

a) Bevételi és kiadási főösszege: 156.057.532 Ft

b) Bevételek:

működési költségvetési bevétele: 0 Ft

finanszírozási bevétele: 156.057.532 Ft

felhalmozási költségvetési bevétele: 0 Ft

c) Kiadások:

működési költségvetési kiadása: 156.057.532 Ft

finanszírozási kiadása: 0 Ft

felhalmozási költségvetési kiadása: 0 Ft

2. A Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetését kiemelt előirányzatok és kormányzati funkciók szerinti bontásban a határozat **1. melléklete** (Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2024.évi költségvetése kiemelt előirányzatok és kormányzati funkciók szerinti bontásban) tartalmazza.

3. A Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal működtetésére a négy önkormányzat által utalandó működési támogatást a tagönkormányzatok a székhely Kübekháza Községi Önkormányzat 11735005-15354343 számú bankszámlájára negyedévente utalják át e határozat **2. melléklete** (A Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi

költségvetése alapján az önkormányzatok által utalandó működési támogatás havi ütemezése) szerinti ütemezés szerint.

4. A Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése beépül Kübekháza Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésébe.

Határidő: azonnal

Felelős: Borkáné dr. Gulyás Zsuzsa jegyző

Határozatról értesítést kap:

1. Boros Zsolt Mihály polgármester, Helyben
2. Borkáné dr. Gulyás Zsuzsa jegyző, 6755 Kübekháza, Petőfi tér 2.
3. Somodi Tünde gazdálkodási ügyintéző, Helyben
4. Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal, 6755 Kübekháza, Petőfi tér 2.
5. Irattár

Klárafalva, 2024. február 12.

Boros Zsolt Mihály
polgármester

Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetése kiemelt előirányzatok és kormányzati funkciók szerinti bontásban

Működési költségvetési bevételi előirányzatok

Bevételek			2023.évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.
1.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
1.1	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (cofog: 011130)	0	0
1.2.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (cofog: 016010)		
2.	B3	Közhatalmi bevételek	0	0
3.	B4	Működési bevételek	0	0
4.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			0	0

Felhalmozási költségvetési bevételi előirányzatok

Bevételek			2023.évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.
6.	B2	Felhalmozási célú támogatások	0	0
7.	B5	Felhalmozási bevételek	0	0
8.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			0	0

Finanszírozási bevételi előirányzatok

Bevételek					2023.évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.
5.	B8	Finanszírozási bevételek			133 930 422	156 057 532
5.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (cofog: 018030)			3 771 000	8 301 319
5.2.	B816	Központi, irányító szervei támogatás (cofog: 018030)			130 159 422	147 756 213
5.2.1.		ebből:	állami támogatás		92 144 008	100 167 690
5.2.2.			bérkompenzáció		0	10 576 039
5.2.3.			Települések hozzájárulása		38 015 414	37 012 484
5.2.3.1.			Kübekháza Községi Önk. (35 %)		13 305 395	11 552 465
5.2.3.2.			Tiszasziget Község Önk. (39 %)		14 826 011	15 316 011
5.2.3.3.			Ferencszállás Községi Önk. (14 %)		5 322 158	5 462 158
5.2.3.4.			Klárafalva Községi Önk. (12 %)		4 561 850	4 681 850
Finanszírozási bevételek összesen:					133 930 422	156 057 532

BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE:	133 930 422	156 057 532
-----------------------------	--------------------	--------------------

Működési költségvetési kiadási előirányzatok

Kiadások					2023.évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.
1.	K1	Személyi juttatások			109 863 651	128 737 715
1.1.		Személyi juttatások (cofog: 011130)			109 260 580	128 737 715

1.2.		Személyi juttatások (cofog: 016010)	0	0
1.3.		Személyi juttatások (cofog: 013210)	603 071	0
2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 714 508	16 764 383
2.1.		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (cofog: 011130)	14 448 285	16 764 383
2.2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (cofog: 016010)	0	0
2.3.		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (cofog: 013210)	266 223	0
3.	K3	Dologi kiadások	8 920 000	10 555 434
3.1.		Dologi kiadások (cofog: 011130)	8 920 000	10 555 434
3.2.		Dologi kiadások (cofog: 016010)	0	0
3.3.		Dologi kiadások (cofog: 013210)	0	0
4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.	K5	Egyéb működési célú kiadások	432 263	0
5.1.	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (018030)	432 263	0
5.2.	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			133 930 422	156 057 532

Felhalmozási költségvetési kiadási előirányzatok

Kiadások						2023.évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.
7.	K6	Beruházások				0	0
8.	K7	Felújítások				0	0
9.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				0	0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:						0	0

Finanszírozási kiadási előirányzatok

Kiadások						2023.évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.
6.	K9	Működési célú finanszírozási kiadások				0	0
Finanszírozási kiadások összesen:						0	0

KIADÁSOK FŐÖSSZEGE:						133 930 422	156 057 532
----------------------------	--	--	--	--	--	--------------------	--------------------

___/2023. (II. ___) önkormányzati határozat 2. számú melléklete Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése

A Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetése alapján az önkormányzatok által utalandó működési támogatás havi ütemezése

	Éves működési hozzájárulás	2023. évi jutalom	2024. I. negyedév	2024. II. negyedév	2024. III. negyedév	2024. IV. negyedév	Összesen
Fiz.határidő		2024.02.29	2024.02.29	2024.04.01	2024.07.01	2024.10.01	
Kübekháza (35%)	11 102 465	450 000	1 123 419	3 326 349	3 326 349	3 326 348	11 552 465
Tiszasziget (39 %)	14 826 011	490 000	3 706 503	3 706 503	3 706 503	3 706 502	15 316 011
Ferencszállás (14 %)	5 322 158	140 000	1 330 540	1 330 540	1 330 540	1 330 538	5 462 158
Klárafalva (12 %)	4 561 850	120 000	1 140 463	1 140 463	1 140 463	1 140 461	4 681 850
Összesen:	35 812 484	1 200 000	7 300 925	9 503 855	9 503 855	9 503 849	37 012 484