

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: Kübekházi Közös Önkormányzati
Hivatal 2023. 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 Tizzasziget, 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 133.930.422 Ft.

Bevételek alakulása

Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 2. melléklete szerint a központi költségvetés támogatást biztosít a Hivatal működési kiadásaihoz, mely összeg 92.144.008 Ft, amely 324.207 Ft-tal kevesebb az előző évi támogatásnál.

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 2022. évi költségvetési maradvány várható összege 3.771.000 Ft - ez 529.000 Ft-tal kevesebb, mint a 2022-es évben -, melynek pontos összege a 2022. évi zárszámadási rendelettel kerül elfogadásra. A 2023. 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 38.015.414 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, 13.305.395 Ft-ot, Tizzasziget Község Önkormányzatának 39 %-ot 14.826.011 Ft-ot, Ferencszállás Községi Önkormányzatnak 14 %-ot, 5.322.158 Ft-ot, Klárafalva Községi Önkormányzatnak 12 %-ot, 4.561.850 Ft-ot szükséges átadnia működési célú támogatásként Kübekháza Községi Önkormányzat részére, melyet központi, irányító szervi támogatásként ad át a Hivatal részére.

Kiadások alakulása

A kiadási oldalon a legnagyobb tétel a személyi juttatások összege (109.863.651 Ft) és a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (14.714.508 Ft), ez a két kiemelt előirányzat az összes kiadás 93 %-a. A dologi kiadások előirányzata 8.920.000 Ft, mely az összes kiadás 6,7 %-a. A fennmaradó 432.263 Ft egyéb működési célú kiadás, amelyet a Központi Statisztikai Hivatal részére kell visszafizetni, a 2022. évi népszámlálás fel nem használt támogatás jogcímen.

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

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

HATÁROZATI JAVASLAT

Klárafalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. 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 2023. évi költségvetését.

1. A Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének főösszegei:

a) Bevételi és kiadási főösszege:	133.930.422 Ft
b) Bevételek:	
működési költségvetési bevétele:	0 Ft
finanszírozási bevétele:	133.930.422 Ft
felhalmozási költségvetési bevétele:	0 Ft
c) Kiadások:	
működési költségvetési kiadása:	133.930.422 Ft
finanszírozási kiadása:	0 Ft
felhalmozási költségvetési kiadása:	0 Ft

2. A Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését kiemelt előirányzatok és kormányzati funkciók szerinti bontásban a határozat **1. melléklete** (*Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. 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 2023. 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 2023. évi költségvetésébe.

Határidő: azonnal

Felelős: Angyal Zsolt jegyző

Határozatról értesítést kap:

1. Boros Zsolt Mihály polgármester, Helyben
2. Angyal Zsolt jegyző, 6755 Kübekháza, Petőfi tér 2.
3. Szigeti Ferencné gazdálkodási ügyintéző, Helyben
4. Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal, 6755 Kübekháza, Petőfi tér 2.
5. Irattár

Klárafalva, 2023. február 13.



Boros Zsolt Mihály
polgármester

Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2023.évi költségvetése kiemelt előirányzatok és kormányzati funkciók szerinti bontásban

Működési költségvetési bevételi előirányzatok

Bevételek					2022.évi eredeti ei.	2023.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					2022.évi eredeti ei.	2023.évi eredeti ei.
6.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			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					2022.évi eredeti ei.	2023.évi eredeti ei.
5.	B8	Finanszírozási bevételek				
5.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (cofog: 018030)			4 300 000	3 771 000
5.2.	B816	Központi, irányító szervei támogatás (cofog: 018030)			120 754 913	130 159 422
5.2.1.		ebből:	állami támogatás		92 468 215	92 144 008
5.2.2.			bérkompenzáció		0	0
5.2.3.			települések hozzájárulása		28 286 698	38 015 414
5.2.3.1.			Kübekháza Községi Önk. (35 %)		9 900 344	13 305 395
5.2.3.2.			Tiszasziget Község Önk. (39 %)		11 031 812	14 826 011
5.2.3.3.			Ferencszállás Községi Önk. (14 %)		3 960 138	5 322 158
5.2.3.4.			Klárafalva Községi Önk. (12 %)		3 394 404	4 561 850
Finanszírozási bevételek összesen:					125 054 913	133 930 422
BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE:					125 054 913	133 930 422

Működési költségvetési kiadási előirányzatok

Kiadások					2022.évi eredeti ei.	2023.évi eredeti ei.
1.	K1	Személyi juttatások			103 211 870	109 863 651
1.1.		Személyi juttatások (cofog: 011130)			103 211 870	109 260 580
1.2.		Személyi juttatások (cofog: 016010)			0	0
1.3.		Személyi juttatások (cofog: 013210)			0	603 071
2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			13 843 043	14 714 508
2.1.		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (cofog: 011130)			13 843 043	14 448 285
2.2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (cofog: 016010)			0	0
2.3.		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (cofog: 013210)			0	266 223
3.	K3	Dologi kiadások			8 000 000	8 920 000
3.1.		Dologi kiadások (cofog: 011130)			8 000 000	8 920 000
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			0	432 263
5.1.	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (013210)			0	432 263
5.2.	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			0	0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:					125 054 913	133 930 422

Felhalmozási költségvetési kiadási előirányzatok

Kiadások					2022.évi eredeti ei.	2023.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					2022.évi eredeti ei.	2023.évi eredeti ei.
6.	K9	Működési célú finanszírozási kiadások			0	0
Finanszírozási kiadások összesen:					0	0

KIADÁSOK FŐÖSSZEGE:					125 054 913	133 930 422
----------------------------	--	--	--	--	--------------------	--------------------

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

A Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése alapján az önkormányzatok által utalandó működési támogatás havi ütemezése

Fiz.határidő	Éves működési hozzájárulás	2023. I. negyedév	2023. II. negyedév	2023. III. negyedév	2023. IV. negyedév	Összesen
		2023.02.28	2023.04.01	2023.07.01	2023.10.01	
Kübekháza (35%)	13 305 395	3 326 349	3 326 349	3 326 349	3 326 348	13 305 395
Tiszasziget (39 %)	14 826 011	3 706 503	3 706 503	3 706 503	3 706 502	14 826 011
Ferencszállás (14 %)	5 322 158	1 330 540	1 330 540	1 330 540	1 330 538	5 322 158
Klárafalva (12 %)	4 561 850	1 140 463	1 140 463	1 140 463	1 140 461	4 561 850
Összesen:	38 015 414	9 503 855	9 503 855	9 503 855	9 503 849	38 015 414