



ELŐTERJESZTÉS

SZUHAKÁLLÓ, VADNA, SAJÓALGÓC, SAJÓIVÁNKA ÉS DÉDESTAPOLCSÁNY
KÖZSÉGEK ÖNKORMÁNYZATAI KÉPVISELŐ-TESTÜLETEI

2024. FEBRUÁR 14-I

MUNKATERV SZERINTI EGYÜTTES NYÍLT ÜLÉSÉRE

IKT. SZ: SZK/13-2/2024.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 2 DB

I. NAPIREND

Tárgy: Javaslat a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésére.

Előterjesztő:	Dávid István polgármester	A döntés formája:	határozat
Előterjesztést készítette:	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Tóth Tamásné költségvetési ügyintéző vezető-főtanácsos	Szavazás módja: testületenkénti minősített többség
Melléklet:	1. sz. Határozati javaslatok 2. sz. Költségvetés-tervezet		

Tisztelt Képviselő-testület!

Szuhakálló, Vadna, Sajóivánka és Sajóalgóc községek Önkormányzati Képviselő-testületeinek határozatai alapján, döntésének megfelelően 2013. január 1-jével létrejött a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal), melyhez 2015. január 1-jével csatlakozott Dédestapolcsány község önkormányzata.

A Hivatal tárgyévi költségvetésének meghatározása, a létrehozására irányuló megállapodás (a továbbiakban: **Megállapodás**) 7.5 pontja értelmében történik.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: **Ávr.**) 24.§-ában foglaltak szerint:

„(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal bevételi és kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.”

A Hivatal irányító szerve – jogszabály erejénél fogva – a székhely önkormányzat képviselő-testülete, így költségvetése **Szuhakálló község Önkormányzata költségvetésébe épül be.**

A Hivatal 2024. évi költségvetési kiadásainak és bevételeinek tervezése, bemutatása a **Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről** szóló 2023. évi LV. tv. (a továbbiakban: költs. tv.), az **Államháztartásról** szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24 §-ai; a **Magyarország gazdasági stabilitásáról** szóló 2011. évi CXCV. törvény; az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 24-28.§-ai (**Ávr.**); a kormányzati funkciók, államháztartási szakfeladatok és szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 15/2019. (XII. 7.) PM rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet előírásai alapján történik.

A Hivatal 2024. évi költségvetését az **alábbi indoklással terjesztem elő:**

A 2024. évi létszám-előirányzat

A Hivatal **Megállapodásban** rögzített **álláshelyeinek száma** (szakmai létszáma) **16 fő**, melyből 1 fő jegyző, 1 fő aljegyző 13 fő ügyintéző, 1 fő ügykezelő. A székhely hivatal – a jegyzővel együtt – 5 fő; a Dédestapolcsányi Kirendeltség – az aljegyzővel együtt - 5 fő; a Vadnai Kirendeltség 6 fő köztisztviselői álláshellyel működik. Betöltetlen álláshelyek száma 3. Ugyanakkor 3 fő nyugállományba vonult köztisztviselő megbízási jogviszony keretei között lát el a Kttv. 8.§ (2) bekezdés hatálya alá nem tartozó feladatokat.

BEVÉTELEK

I. INTÉZMÉNYFINANSZÍROZÁS

1.1. Központi, irányító szerv támogatása

1.1.1. Állami támogatás

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: **Mötv.**) 84.§ (4) bekezdése szerint:

„A hivatal működési költségét az állam – az adott évi központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott mértékben, és a hivatal által ellátott arányban – finanszírozza, amelyet a székhely település e célra elkülönített számlájára folyósít.”

A **költségvetési törvény** 2. sz. mellékletében foglaltak szerint:

1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása

ALAPTÁMOGATÁS - FAJLAGOS ÖSSZEG: 6.633.500 forint/fő

„3.1. A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a Mötv. szerint 2020. november 1-jén működő, illetve a Mötv. 85. § (3a) bekezdése alapján történő kijelölés szerinti hivatali struktúrájának megfelelően.

ALAP	85 500 840 Ft
KIEG.	25 913 739 Ft
ÖSSZ:	112 414 579 Ft

3.2. A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám (13,04) alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. Közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult.

3.3. Az elismert hivatali létszám a számított alaplétszám korrekciós tényezőkkel korrigált összege.”
(*Költs. tv. 2. mell. 3.4. – 3.7. pont*)

A támogatás a minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatt, a költs.tv. 20. § (4) bekezdése alapján biztosított **többlettámogatást** is tartalmazza, melynek **összege 10.735.605 Ft.**

KIEGÉSZÍTÉS: A támogatásra emelt mértékben jogosultak a legfeljebb 15.600 forint egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességgel rendelkező települési önkormányzatok. Az **adóerő-képesség** a 2023. évi adatszolgáltatáson nyugvó helyi iparűzési adóalap 1,4%-át jelenti.

A kiegészítés mértékének számításakor alkalmazandó paramétertábla:

Kategóriák az önkormányzat egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képessége szerint (forint)		Támogatáskiegészítés mértéke (%)	
alsó határ	felső határ	maximum	minimum
1	10 000	50	45
10 001	13 300	45	20
13 301	15 600	20	0

A kiegészítést követően megállapított támogatás - közös hivatal fenntartó önkormányzatoknál megállapított - **a közös hivatal székhelye szerinti önkormányzatot illeti meg.** (Költségvetési tv. 2. mell. 3.9.b. pont)

Az önkormányzatok adóerőképessége és a kiegészítések összege:

	Adóerőképesség (Ft)	Lakosságszám	Egy főre jutó (Ft)	Kiegészítés (Ft)
Szuhakálló	4 831 549	1 013	4 770	10 223 729
Vadna	21 103 327	653	32 317	0
Sajóivánka	22 925 100	681	33 664	0
Sajóalgóc	3 964 572	339	11 695	2 311 037
Dédestapolcsány	13 259 496	1 395	9 505	13 378 973

Vadna és Sajóivánka a helyi iparüzési adó bevételén alapuló adóerőképessége miatt 2024-ben **sem jogosult a kiegészítésre, Sajóalgóc átlépte a 10.000 Ft-os határt,** így a kiegészítés szempontjából a II. kategóriába került, **361 932 Ft-tal csökkent** a jogcímen a finanszírozása az előző évhez képest. **Szuhakálló és Dédestapolcsány** kiegészítése **növekedett 1 890 317 Ft-tal,** illetve **2 341 466 Ft-tal,** 2023. évhez viszonyítva.

Az **állami támogatás** összege 2023. év módosított bevételéhez viszonyítva **13.623.688 Ft-tal** növekedett.

1.1.2. Önkormányzati hozzájárulás

Az önkormányzatok által biztosítandó **működési hozzájárulás** meghatározásánál 2022. évtől az adóerőképességen alapuló **kiegészítés összegéhez igazodó finanszírozási** elv kerül alkalmazásra.

Működési hozzájárulás						
	Szuhakálló	Vadna	Sajóivánka	Sajóalgóc	Dédest.	Összesen
Lakosságszám	1013	653	681	339	1395	4081
%	0,2482	0,1600	0,1669	0,0831	0,3418	1,00
Felosztott rész	13 079 609	8 431 377	8 792 906	4 377 085	18 011 900	52 692 877
Kiegészítés	10 223 729	0	0	2 311 037	13 378 973	25 913 739
Működési hozzájárulás	2 855 880	8 431 377	8 792 906	2 066 048	4 632 927	26 779 138
Havi	237 990	702 615	732 742	172 171	386 077	2 231 595

Változás 2023. évhez viszonyítva:

2023. évi	Szuhakálló	Vadna	Sajóivánka	Sajóalgóc	Dédest.	Összesen
Működési hozzájárulás	5 411 971	8 898 110	8 966 768	1 940 866	7 994 562	33 212 277
Havi	450 998	741 509	747 231	161 739	666 214	2 767 690
Különbözet	-2 556 091	-466 733	-173 862	125 182	-3 361 635	-6 433 139

A Hivatal 2024. évi költségvetésének végrehajtásához **az önkormányzatok részéről összességében 6.433.139 Ft-tal alacsonyabb összegű** anyagi hozzájárulás vállalása szükséges, **2023. évhez viszonyítva**, köszönhetően a 2023. évi költségvetés maradványának és az állami támogatás emelt összegének.

1.1.2. 2023. évi áthúzódó finanszírozás

A minimálbér és garantált bérminimum, valamint a pedagógusok bérének 2023. január 1-jétől történő emeléséhez a települési önkormányzatok számára biztosítandó támogatásról szóló 68/2023. (III. 10.) Korm. rendelet alapján 2023. évben a nettó finanszírozás keretei között biztosított kiegészítő támogatás december havi összege képez 2024. évi bevételt.

II. Működési bevételek

3.1.Közvetített szolgáltatások ellenértéke:

E-hiteles tulajdoni lapok, térképszelvények (**TAKARNET**) egyes önkormányzatok irányába történő továbbszámlázásából származó bevételt tartalmazza az előirányzat.

IV. Pénzmaradvány

A Hivatal 2023. évi költségvetésének **pénzmaradványa: 9.600.871 Ft.**

A minimálbér és garantált bérminimum, valamint a pedagógusok bérének 2023. január 1-jétől történő emeléséhez a települési önkormányzatok számára biztosítandó támogatásról szóló 68/2023. (III. 10.) Korm. rendelet alapján a székhely önkormányzat kiegészítő támogatásra vált jogosulttá **5.651.923 Ft összegben**, az Önkormányzati hivatal működésének támogatására. A **többletbevétel terhére tartalék képzésére került sor**, melyet a maradvány tartalmaz. A maradvány összegéből **3.791.431 Ft** (2023. december hóra járó, 2024. január hóban folyósított illetmény) **kötelezettséggel terhelt.**

KIADÁSOK

1. Személyi juttatások, járulékok

A kiadási oldalon a legtekintélyesebb tétel - az eddigi évekkal összehangban - a **személyi juttatások** és az ahhoz kapcsolódó **járulékok előirányzata.**

Az **előirányzat** a Hivatal köztisztviselőinek személyi jellegű kiadásait tartalmazza.

A polgármesterek költségvetési munkaértekezletén teljes körű konszenzus alakul ki abban a kérdésben, hogy a negatív gazdasági folyamatok ellentételezéseként – figyelemmel a kötelező legkisebb munkabér és a garantált bérminimum 2023. 12. 01-től hatályos összegeire, illetve azok emelésének mértékére is - a Hivatal köztisztviselői vonatkozásában is törekedni kell a bérek értékállóságának legalább részbeni megőrzésére.

Ennek érdekében **2024. 03.01-től** (a csak garantált bérminimumra jogosult dolgozók esetében 2023.12.01-től) valamennyi dolgozó esetében **10%-os (éves szinten 8 %)** mértékű bérfejlesztés végrehajtására tartalmaz a költségvetés előirányzatot. Emellett a minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatt, a költs.tv. 20. § (4) bekezdése alapján biztosított 10.735.605 Ft. többlettámogatás terhére, **3.740.300 Ft** összegű, a járulékokat is magában foglaló keret munkáltatói felosztására is sor kerül. A 2024. évi bérfejlesztés – a 2023. évi infláció mértékére is tekintettel – így lehetővé teszi a bérek értékállóságának, versenyképességének megőrzését, és elősegíti a közszféra egyéb területeivel szembeni bérfeszültség enyhítését.

A saját hatáskörben meghozott, elmúlt évekbeli kifejezetten **bérkompenzációs célú intézkedések megtartásra kerülnek**, melyek háttere, indokoltsága és megvalósításuk feltételrendszere a képviselő-testületek felé részletesen, az éves költségvetések tárgyalásakor bemutatásra került. 2024-ben az eddig bérkompenzációs elemek közül megmarad az évvégi, egyéni teljesítményértékelésen alapuló **jutalmazás és a ruházati költségtérítés**.

Az **illetményalap 46.380 Ft** összegben történő megállapítása mellett, az **illetménykiegészítés** jogintézményének alkalmazása **2024. évre nem javasolt**, tekintettel a rendkívül alacsony besorolási bérekre, melyekre számolt 20%-os összegű illetménykiegészítés már 2022-ben sem jelenthetett bérfejlesztést, ehelyett valamennyi köztisztviselő a Kttv. előírásainak megfelelően, egyéni teljesítményértékelésen alapuló **személyi illetményben** részesült.

A Kttv. 235. § (1) bek-e szerint: „a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselőnek az e törvényben meghatározott illetményrendszerre vonatkozó szabályoktól eltérő **személyi illetményt állapíthat meg** - a polgármester..... jóváhagyásával - a jegyző, Személyi illetmény minősítéssel, ennek hiányában teljesítményértékeléssel alátámasztott, kivételes teljesítményt nyújtó köztisztviselő részére állapítható meg. A tárgyév március 1-jétől a következő február végéig terjedő időszakra vonatkozó, határozott időre megállapított **havi személyi illetmény nem haladhatja meg** a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó **nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét. A nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset 2023-ban 557.900 Ft volt.**

A kiadások között tervezésre került a **2024. évi cafetéria-keret**, a költségvetési törvényben meghatározott nettó **400.000 Ft/fő** összeggel.

Az előirányzat tartalmazza **3 fő** nyugállományba vonult köztisztviselő, **nyugdíj melletti - megbízási jogviszony** formájában megvalósuló – **foglalkoztatásának** kiadásait.

2024-ben **jubileumi jutalomra és nyugellátásra nem válik senki jogosulttá.**

A személyi kiadások összességében **11.411.117 Ft-tal** növekednek **2023. évhez** képest.

2. A munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó összege a személyi juttatás előirányzatához igazodik, mely a **szociális hozzájárulási adó tekintetében 13%, a cafeteriát további 15%-os** mértékű kifizetői adó terheli.

3. A dologi kiadások előirányzatának tervezésekor, a Hivatal **2023. év során teljesített** kiadásai kerültek alapul vételre.

A kiadások az egységes hivatali szervezet 2024. évi működésével, a működési struktúrához igazodóan a Hivatalnál jelentkező, indokolt költségek figyelembevételével kerültek tervezésre. A Hivatal működési célú előirányzatainak a meghatározásánál az **üzemeltetéshez**, fenntartáshoz szükséges előirányzatok kerültek tervezésre, az elmúlt évi **tapasztalatok, tényteljesítések** alapján.

A Hivatal dologi, **működési kiadásai a Megállapodás** vonatkozó pontjai értelmében azokat az előirányzatokat tartalmazzák, amelyek a **közös feladatellátást szolgálják**. Az egy-egy önkormányzathoz társítható kiadások (pl. közműdíjak, pénzügyi szolgáltatások díja, kamatköltségek, stb.) az adott önkormányzat kiadási előirányzatai között kerültek tervezésre, a **Megállapodás 4.2. pontjában** foglaltak szerint.

4. Egyéb működési célú kiadásoként a Borsodi Jegyzők Szakmai Egyesületének lakosságszám alapján biztosítandó támogatás szerepel.

5. Felhalmozási kiadásként a 2023. évi maradvány terhére, a Hivatali feladatellátásához szükségessé váló kiadások teljesítéséhez került az előirányzat tervezésre.

A Hivatal 2024. évi költségvetése, a jelenlegi szervezeti-, személyi-, feladatstruktúra megtartásával, az átalakított finanszírozási renddel végrehajtható.

Fentiekre tekintettel, a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetése az előterjesztés szerinti tartalommal, a határozati javaslat szerinti döntéssel fogadható el.

Szuhakálló, 2024. 02. 02.

Dávid István
polgármester

Határozati javaslat:

1.

SZUHAKÁLLÓ

Szuhakálló község Önkormányzata Képviselő-testületének /2024.(II....) határozata

a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetéséről

1. Szuhakálló Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetését, a határozat melléklete szerint jóváhagyva egyetért azzal, hogy az a melléklet szerinti változatlan tartalommal épüljön be a székhely Szuhakálló község Önkormányzata, 2024. évi költségvetési rendeletébe.
2. Szuhakálló Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének végrehajtásához 2 855 880 Ft önkormányzati hozzájárulást biztosít, a 2024. évi költségvetése terhére.

Felelős: jegyző, polgármester
Határidő: értelemszerűen

2.

VADNA

Vadna község Önkormányzata Képviselő-testületének /2024.(II....) határozata

a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetéséről

1. Vadna Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetését, a határozat melléklete szerint jóváhagyva egyetért azzal, hogy az a melléklet szerinti változatlan tartalommal épüljön be a székhely Szuhakálló község Önkormányzata, 2024. évi költségvetési rendeletébe.
2. Vadna Község Önkormányzata Képviselő-testülete egyetért azzal, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői vonatkozásában a 2024. évre érvényes illetményalap összegét a székhely Szuhakálló község Önkormányzata, 2024. évi költségvetési rendeletében 46.380 Ft összeggel állapítsa meg.
3. Vadna Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének végrehajtásához 8 431 377 Ft önkormányzati hozzájárulást biztosít, a 2024. évi költségvetése terhére.

Felelős: jegyző, polgármester
Határidő: értelemszerűen

3.

SAJÓIVÁNKA

Sajóivánka község Önkormányzata Képviselő-testületének /2024.(II....) határozata

a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetéséről

1. Sajóivánka Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetését, a határozat melléklete szerint jóváhagyva egyetért azzal, hogy az a melléklet szerinti változatlan tartalommal épüljön be a székhely - Szuhakálló község Önkormányzata - 2024. évi költségvetési rendeletébe.
2. Sajóivánka Község Önkormányzata Képviselő-testülete egyetért azzal, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői vonatkozásában a 2024. évre érvényes illetményalap összegét a székhely Szuhakálló község Önkormányzata, 2024. évi költségvetési rendeletében 46.380 Ft összeggel állapítsa meg.
3. Sajóivánka Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének végrehajtásához 8 792 906 Ft önkormányzati hozzájárulást biztosít, a 2024. évi költségvetése terhére.

Felelős: jegyző, polgármester
Határidő: értelemszerűen

4.

SAJÓGALGÓC

Sajógalgóc község Önkormányzata Képviselő-testületének /2024.(II....) határozata

a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetéséről

1. Sajógalgóc Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetését, a határozat melléklete szerint jóváhagyva egyetért azzal, hogy az a melléklet szerinti változatlan tartalommal épüljön be a székhely - Szuhakálló község Önkormányzata - 2024. évi költségvetési rendeletébe.
2. Sajógalgóc Község Önkormányzata Képviselő-testülete egyetért azzal, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői vonatkozásában a 2024. évre érvényes illetményalap összegét a székhely Szuhakálló község Önkormányzata, 2024. évi költségvetési rendeletében 46.380 Ft összeggel állapítsa meg.
3. Sajógalgóc Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének végrehajtásához 2 066 048 Ft önkormányzati hozzájárulást biztosít, a 2024. évi költségvetése terhére.

Felelős: jegyző, polgármester
Határidő: értelemszerűen

5.

DÉDESTAPOLCSÁNY

**Dédestapolcsány község Önkormányzata Képviselő-
testületének**

/2024.(II....) határozata

**a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi
költségvetéséről**

1. Dédestapolcsány Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetését, a határozat melléklete szerint jóváhagyva egyetért azzal, hogy az a melléklet szerinti változatlan tartalommal épüljön be a székhely - Szuhakálló község Önkormányzata - 2024. évi költségvetési rendeletébe.

2. Dédestapolcsány Község Önkormányzata Képviselő-testülete egyetért azzal, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői vonatkozásában a 2024. évre érvényes illetményalap összegét a székhely Szuhakálló község Önkormányzata, 2024. évi költségvetési rendeletében 46.380 Ft összeggel állapítsa meg.

3. Dédestapolcsány Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének végrehajtásához 4 632 927 Ft önkormányzati hozzájárulást biztosít, a 2024. évi költségvetése terhére.

Felelős: jegyző, polgármester

Határidő: értelemszerűen

**A Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetése bevételi főösszegének,
bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlása**

M e g n e v e z é s	Eredeti előirányzat (Ft)
I. Intézményfinanszírozás	139 645 871
ebből	
1. 1. Központi, irányító szerv támogatása	139 645 871
1.1.1. Állami támogatás	112 414 579
Alap támogatás	86 500 840
Kiegészítés	25 913 739
1.1.2. Önkormányzati hozzájárulás	26 779 138
1.1.3. 2023. év i áthúzódó finanszírozás	452 154
II. Működési bevételek	60 000
3.1. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	60 000
III. Maradvány	9 600 871
4.1. Bank-, pénztár, számlák	9 600 871
BEVÉTEL ÖSSZESEN	149 306 742

A 2024. évi költségvetés kiadási főösszegének kiemelt előirányzatonkénti megoszlása

M e g n e v e z é s	Eredeti (Ft)
Személyi juttatások	109 877 904
Munkaadót terhelő járulékok	13 209 040
Dologi kiadások	24 020 943
Egyéb működési célú kiadások	89 260
Beruházások	2 109 595
Összesen	149 306 742

A költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlása

Kormányzati funkció megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj-i adó	Dologi kiadás	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Összes kiadás	Létszám
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	109 877 904	13 209 040	24 020 943	89 260	2 109 595	149 306 742	16
Kiadás összesen:	109 877 904	13 209 040	24 020 943	89 260	2 109 595	149 306 742	16

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	76 420 200
Normatív jutalmak	7 741 000
Béren kívüli juttatások	5 755 000
Közlekedési költségtérítés	1 236 440
Egyéb költségtérítések	2 105 264
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	555 000
<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	93 812 904
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	15 265 000
Egyéb külső személyi juttatások	800 000
<i>Külső személyi juttatások</i>	16 065 000
Személyi juttatások	109 877 904
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 209 040
ebből: szociális hozzájárulási adó	12 372 040
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	837 000
Szakmai anyagok beszerzése	296 075
Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 288 988
<i>Készletbeszerzés</i>	4 585 063
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	7 220 949
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	270 000
<i>Kommunikációs szolgáltatások</i>	7 490 949
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	531 980
Közvetített szolgáltatások	92 750
ebből: államháztartáson belül	92 750
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	5 986 103
Egyéb szolgáltatások	2 406 840
<i>Szolgáltatási kiadások</i>	9 017 673
Kiküldetések kiadásai	310 000
<i>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</i>	310 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 617 258
<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	2 617 258
Dologi kiadások	24 020 943
<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	89 260
ebből: egyéb civil szervezetek	89 260

Egyéb működési célú kiadások	89 260
Immateriális javak beszerzése, létesítése	280 655
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	1 206 800
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	293 699
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	328 441
Beruházások	2 109 595
Költségvetési kiadások	149 306 742
Kiadások összesen	149 306 742
Átlagos statisztikai állományi létszám	16