



ELŐTERJESZTÉS

SZUHAKÁLLÓ, VADNA, SAJÓGALGÓC, SAJÓIVÁNKA ÉS DÉDESTAPOLCSÁNY
KÖZSÉGEK ÖNKORMÁNYZATAI KÉPVISELŐ-TESTÜLETEINEK

2024. SZEPTEMBER 19-I

MUNKATERV SZERINTI EGYÜTTES NYÍLT ÜLÉSÉRE

IKT. SZ: SZK/567-3/2024.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 2 DB

II. NAPIREND

Tárgy: Tájékoztatás a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról.

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 javaslat
2. sz. Tájékoztatás a költségvetés végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) éves és évközi költségvetési beszámolóinak elfogadása, a létrehozására irányuló megállapodás (a továbbiakban: **Megállapodás**) 7.5 pontja értelmében történik:

„7.5. **Társuló Önkormányzatok** képviselő-testületei az irányítási jogosultság keretében közösen, együttes ülésükön gyakorolják az alább felsorolt jogosítványokat:

7.5.a. A közös önkormányzati **hivatal költségvetésének** meghatározása, éves és évközi költségvetési beszámolóinak elfogadása.”

A Hivatal gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szóló tájékoztatást az alábbiak szerint terjesztem a képviselő-testület elé:

Az I. félévi költségvetési beszámoló **bevételi és kiadási teljesülését** mutató mellékletek szerint megállapítható, hogy a Hivatal tervezett bevételei és kiadásai a **költségvetését jóváhagyó határozatok szerint, az előirányzatokon belül, időarányosan megfelelően** teljesültek.

BEVÉTELEK TELJESÜLÉSE JOGCÍMENKÉNT:

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről:** az Európai Parlament tagjainak, a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők közös eljárásban tartott 2024. évi általános választásának lebonyolításához az 5 település viszonylatában biztosított központi költségvetési támogatás összege;

- b) **közhatalmi bevétel:** 2022. évben, jegyzői hatáskörbe tartozó birtokvédelmi eljárás során kiszabott 150.000 Ft összegű pénzbírságbírság munkabérre irányuló végrehajtással beszédett része;
- c) **működési bevételek:** TAKARNET szolgáltatás igénybevételének települések felé továbbszámlázott része, kamatbevételek (4 Ft);
- d) **előző év költségvetési maradványának igénybevétele:** a 2023. évi költségvetési maradvány összege;
- e) **központi, irányító szervei támogatás:** a Szuhakálló Község Önkormányzata részére, a közös önkormányzati hivatal működésének támogatása jogcímen folyósított állami támogatás, és a hivatalt fenntartó önkormányzatok hozzájárulásának időarányosan teljesített része.

A közös önkormányzati hivatal 2024. I. félévi bevételei, a módosított bevételi előirányzathoz képest 54%-os arányban teljesültek.

KIADÁSOK TELJESÜLÉSE JOGCÍMENKÉNT:

- a) **személyi juttatások:** köztisztviselők illetménye (2023. 12. hó 2024. 1-5. hó); megbízási díjak, 2024. évi jutalmak; cafetéria-juttatás, költségtérítés (52%)
- b) **munkaadót terhelő járulékok:** a személyi juttatásokat terhelő szociális hozzájárulási adó és kifizetői SZJA (53%);
- c) **dologi kiadások:** a hivatal működése során keletkező, ahhoz szükséges üzemeltetési, fenntartási, szolgáltatási kiadások (40%);
- d) **egyéb működési célú támogatások:** Borsodi Jegyzők Szakmai Egyesületének támogatása (100%);
- e) **beruházások:** 2 db szavazófülke (Dédestp.) 1 db számítógép (Vadna) – (12%).

A közös önkormányzati hivatal 2024. I. félévi kiadásai, a módosított kiadási előirányzathoz képest 50%-os arányban teljesültek. A teljesítés olyan kiadásokat is magában foglal, melyek a II. félévben már nem- vagy csak elenyésző részben fognak jelentkezni így pl., választási eljárással kapcsolatos kiadások; jutalmak, cafetéria, működési célú támogatás.

A Hivatal költségvetésének I. félévi végrehajtásáról elmondható, hogy a racionális keretek között, az előirányzatként **jóváhagyott kiadások arányosan teljesültek**, biztosítva a működés személyi- és tárgyi feltételeit, jelen szervezeti formán belül.

A kiadások a **június 30-ai időponttal** megvalósult teljesítéseket foglalják magukban.

A Hivatal 2024. évi működésének biztosításához – a központi költségvetési támogatás módosulása miatt, az előző évekhez képest szűkebb keretek között ugyan, de – a költségvetési, finanszírozási feltételek rendelkezésre állnak, figyelemmel a fenntartó önkormányzatok által biztosított hozzájárulások teljesülésére is.

Fentiek értelmében indítványozom a határozati javaslat – képviselő-testületenkénti - jóváhagyását.

Szuhakálló, 2024.09.04.

Dávid István sk.
polgármester

Határozati javaslat:

SZUHAKÁLLÓ, VADNA, SAJÓGALGÓC, SAJÓIVÁNKA, DÉDESTAPOLCSÁNY

**.....Község Önkormányzata Képviselő-testületének
/2024.(IX....) határozata**

**a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi
költségvetésének I. félévi végrehajtásáról szóló
tájékoztatásról**

.....község önkormányzata Képviselő-testülete, a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról szóló tájékoztatást a jegyzőkönyv mellékletét képező előterjesztés szerint jóváhagyja.

Felelős: jegyző, polgármesterek

Határidő: értelemszerűen

A Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2024. I. félévi költségvetése**84 028 125 Ft bevétellel**

ebből

6 063 334 Ft működési célú támogatások államháztartáson belülről

1 955 Ft közhatalmi bevétel

71 244 Ft működési bevételek

9 600 871 Ft előző év költségvetési maradványának igénybevétele

68 290 721 Ft központi, irányító szervei támogatás

77 435 881 Ft kiadással

ebből

59 754 246 Ft személyi juttatások

7 369 270 Ft munkaadót terhelő járulékok

9 944 763 Ft dologi kiadások

89 260 Ft egyéb működési célú támogatások

278 342 Ft beruházások

teljesült.

Költségvetési bevételek

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson	0	6 063 334	6 063 334
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	0	0	6 063 334
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	6 063 334	6 063 334
Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	1 955
ebből: igazgatási szolgáltatási díjak	0	0	1 955
Közhatalmi bevételek	0	0	1 955
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	60 000	60 000	51 000
ebből: államháztartáson belül	0	0	51 000
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	4
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0	4
Egyéb működési bevételek	0	31 484	20 240
Működési bevételek	60 000	91 484	71 244
Költségvetési bevételek	60 000	6 154 818	6 136 533
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	9 600 871	9 600 871	9 600 871
Maradvány igénybevétele	9 600 871	9 600 871	9 600 871
Központi, irányító szervi támogatás	139 645 871	139 645 871	68 290 721
Belföldi finanszírozás bevételei	149 246 742	149 246 742	77 891 592
Finanszírozási bevételek	149 246 742	149 246 742	77 891 592
Bevételek összesen	149 306 742	155 401 560	84 028 125

Teljesített bevételek kormányzati funkcióként

Megnevezés	Összesen	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviseléválasztások hoz kapcsolódó tevékenységek	Támogatási célú finanszírozási műveletek
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	6 063 334	0	6 063 334	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 063 334	0	6 063 334	0
Egyéb közhatalmi bevételek	1 955	1 955	0	0
Közhatalmi bevételek	1 955	1 955	0	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	51 000	51 000	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	4	4	0	0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	4	4	0	0
Egyéb működési bevételek	20 240	20 240	0	0
Működési bevételek	71 244	71 244	0	0
Költségvetési bevételek	6 136 533	73 199	6 063 334	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	9 600 871	0	0	9 600 871
Maradvány igénybevétele	9 600 871	0	0	9 600 871
Központi, irányító szervei támogatás	68 290 721	0	0	68 290 721
Belföldi finanszírozás bevételei	77 891 592	0	0	77 891 592
Finanszírozási bevételek	77 891 592	0	0	77 891 592
Bevételek összesen	84 028 125	73 199	6 063 334	77 891 592

Költségvetési kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	76 420 200	74 825 200	34 795 724
Céljuttatás, projektprémium	7 741 000	7 741 000	7 302 000
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0	1 595 000	725 000
Béren kívüli juttatások	5 755 000	5 755 000	4 823 907
Ruházati költségtérítés	2 105 264	2 105 264	0
Közlekedési költségtérítés	1 236 440	1 236 440	621 251
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	555 000	1 986 000	437 948
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	93 812 904	95 243 904	48 705 830
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	15 265 000	15 265 000	7 633 556
Egyéb külső személyi juttatások	800 000	4 096 000	3 414 860
Külső személyi juttatások	16 065 000	19 361 000	11 048 416
Személyi juttatások	109 877 904	114 604 904	59 754 246
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 209 040	13 916 936	7 369 270
ebből: szociális hozzájárulási adó	0	0	6 426 474
ebből: táppénz hozzájárulás	0	0	40 275
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0	0	902 521
Szakmai anyagok beszerzése	296 075	296 075	190 385
Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 288 988	4 542 950	2 108 695
Készletbeszerzés	4 585 063	4 839 025	2 299 080
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	7 220 949	7 220 949	2 827 508
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	270 000	270 000	61 382
Kommunikációs szolgáltatások	7 490 949	7 490 949	2 888 890
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	531 980	531 980	337 000
Közvetített szolgáltatások	92 750	92 750	51 000
ebből: államháztartáson belül	0	0	51 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	5 986 103	5 986 103	2 292 000
Egyéb szolgáltatások	2 406 840	2 406 840	884 217
Szolgáltatási kiadások	9 017 673	9 017 673	3 564 217
Kiküldetések kiadásai	310 000	432 210	151 080
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	310 000	432 210	151 080
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 617 258	2 617 258	878 346
Egyéb dologi kiadások	0	163 750	163 150
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2 617 258	2 781 008	1 041 496
Dologi kiadások	24 020 943	24 560 865	9 944 763
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	89 260	89 260	89 260
ebből: egyéb civil szervezetek	0	0	89 260
Egyéb működési célú kiadások	89 260	89 260	89 260
Immateriális javak beszerzése, létesítése	280 655	280 655	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	1 206 800	1 206 800	108 970
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	293 699	388 187	110 197
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	328 441	353 953	59 175
Beruházások	2 109 595	2 229 595	278 342
Költségvetési kiadások	149 306 742	155 401 560	77 435 881

Teljesített kiadások kormányzati funkcióként

Megnevezés	Összesen	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	34 795 724	34 795 724	0
Céljuttatás, projektprémium	7 302 000	7 302 000	0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	725 000	725 000	0
Béren kívüli juttatások	4 823 907	4 823 907	0
Közlekedési költségtérítés	621 251	621 251	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	437 948	152 432	285 516
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	48 705 830	48 420 314	285 516
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	7 633 556	7 633 556	0
Egyéb külső személyi juttatások	3 414 860	532 828	2 882 032
Külső személyi juttatások	11 048 416	8 166 384	2 882 032
Személyi juttatások	59 754 246	56 586 698	3 167 548
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási	7 369 270	7 369 270	0
Szakmai anyagok beszerzése	190 385	190 385	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 108 695	1 720 845	387 850
Készletbeszerzés	2 299 080	1 911 230	387 850
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2 827 508	2 827 508	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	61 382	61 382	0
Kommunikációs szolgáltatások	2 888 890	2 888 890	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	337 000	81 000	256 000
Közvetített szolgáltatások	51 000	51 000	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	2 292 000	2 292 000	0
Egyéb szolgáltatások	884 217	884 217	0
Szolgáltatási kiadások	3 564 217	3 308 217	256 000
Kiküldetések kiadásai	151 080	44 260	106 820
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	151 080	44 260	106 820
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	878 346	831 563	46 783
Egyéb dologi kiadások	163 150	400	162 750
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 041 496	831 963	209 533
Dologi kiadások	9 944 763	8 984 560	960 203
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	89 260	89 260	0
Egyéb működési célú kiadások	89 260	89 260	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	108 970	108 970	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	110 197	15 709	94 488
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	59 175	33 663	25 512
Beruházások	278 342	158 342	120 000
Költségvetési kiadások	77 435 881	73 188 130	4 247 751
Kiadások összesen	77 435 881	73 188 130	4 247 751