

***Kőtelek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének  
Tizzasüly Községi Önkormányzat Képviselő-testületének***

**ELŐTERJESZTÉS**

**Tárgy:** a Kőteleki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének elfogadása

**Előkészítette:** Rab Emerencia jegyző és Baginé Czékus Ilona pénzügyi csoportvezető

**Tisztelt Képviselő-testületek!**

A közös önkormányzati hivatalok költségvetését az adott évre vonatkozó költségvetési törvény, valamint az államháztartási törvény irányelveinek figyelembevételével kell elkészíteni.

A Kőteleki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének főösszege 83.199.000.-Ft, mely 100 %-ban működési, fejlesztést nem tartalmaz.

**BEVÉTELEK ALAKULÁSA**

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény alapján a Kőteleki Közös Önkormányzati Hivatal működési támogatása 70.595.645.-Ft, mely tartalmazza a minimálbér és garantált minimálbér emelkedés miatti bérintézkedést is. A két település lakosság száma 2023. január 1-én 3072 fő, melyből Kőtelek 1616 fő, Tizzasüly pedig 1456 fő lakossal rendelkezik. Így a lakosság szám arányában Kőtelek hivatalát 37.136.251.-Ft, Tizzasüly hivatalát pedig 33.459.394.-Ft összegű támogatás illeti meg.

A bevételek között szerepel a közös hivatal 2023. évi költségvetési maradványa 1.163.016.-Ft összeggel. A 2023. évi elszámolásból derül majd ki, hogy ebből az összegből mennyi illeti meg az egyes kirendeltségeket. Kőtelek Község Önkormányzata 2023. évben pályázatot nyújtott be rendkívüli önkormányzati támogatásra egy nyugdíjba vonuló kolléganő szabadságmegváltása címén, melyre 981.429.-Ft támogatást kapott. Ezt a támogatás is átadásra kerül 2024. évben, ugyanis akkor került kifizetésre a szabadságmegváltás az érintett részére. Tizzasüly Községi Önkormányzat a tizzasülyi kirendeltség működéséhez 10.730.606.-Ft támogatást biztosít 2024. évben.

**KIADÁSOK ALAKULÁSA**

A Kőteleki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi működési kiadása a tervezet szerint: 83.199.000.-Ft, melyből a személyi juttatások összege: 69.752.600.-Ft, a munkáltatói járulék összege: 9.376.400.-Ft, illetve a dologi kiadás összege: 4.070.000.-Ft.

**Köteleki kirendeltség kiadásai:**

Béreköltségre 33.249.000.-Ft-ot tervezünk. Jelenleg 4 fő köztisztviselő dolgozik a hivatalban, azonban tervezésre került a hiányzó egy álláshely betöltése is. A betervezett bérfeljesztésekről a Polgármester és a Jegyző előre egyeztetett. A személyi juttatások között szerepel az említett nyugdíjba vonult kolléganő szabadságmegváltása 1.308.572.-Ft-tal, valamint a volt Jegyző részére kifizetésre került szintén szabadságmegváltás címén 355.506.-Ft, melynek a fele a köteleki kirendeltséget terheli. A béreköltség tartalmaz bérjellegű kiadásokat, melyek a tavalyi szinten kerültek tervezésre, figyelembe véve a 2024. évben esedékes juttatásokat. Ilyenek: a cafetéria, az év végi jutalom, anyakönyvvezető részére ruházati költségtérítés, jubileumi jutalom (25 éves, 2024. május 9-én esedékes) stb. A dologi kiadásokra a Köteleki Hivatal 3.210.000.-Ft-ot tervez, mely telefonköltség, Takarnet szolgáltatás díja, a bankszámla vezetés költségének a fele, köztisztviselők kötelező képzésének díja, Jegyző kiküldetési költségének 50 %-a, fénymásoló bérleti díja, honlap szerkesztés díja.

**Tizzasülyi kirendeltség kiadásai:**

Béreköltségként 45.880.000.-Ft-ot tervezünk, mely 5,5 fő bér és járulékai fedezi. Ez esetben is előzetesen egyeztetett a Polgármester és a Jegyző, így került tervezésre a bérfeljesztés. A kötelekihez hasonlóan alakulnak a bérjellegű kiadások, melyek a következők: cafetéria, anyakönyvvezető részére ruházati költségtérítés, szociális támogatás, törzsgárda elismerés 2 fő részére (5, 10 éves), egy 35 éves jubileumi jutalom, összesen: 5.333.800.-Ft. A jubileumi jutalom fedezetére rendkívüli önkormányzati támogatásra pályázik a Kötelek Községi Önkormányzat. A korábbi Jegyző részére kifizetésre került szabadságmegváltás összegének a másik fele a tizzasülyi kirendeltséget terheli, ezért ezt is tervezzük. A dologi kiadásokra a Tizzasülyi Hivatal 860.000.-Ft-ot tervez, mely a Takarnet szolgáltatás díja, a bankszámla vezetés költségének a fele, köztisztviselők kötelező képzésének díja, a Jegyző kiküldetési költségének a fele.

A számszaki adatokat az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

**Határozati javaslatok:**

.../2024. (II...) önkormányzati határozat

Köteleki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésére

Kötelek Községi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a Köteleki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetését a határozat melléklete szerinti tartalommal.

**melléklet a .../2024. (II...) önkormányzati határozathoz**

.../2024. (II...) önkormányzati határozat

Kőteleki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésére

Tiszasüly Községi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a Kőteleki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetését a határozat melléklete szerinti tartalommal.

**melléklet a .../2024. (II...) önkormányzati határozathoz**

**Kőtelek, 2024. február 5.**

*Rab Emerencia*

**Rab Emerencia**

**jegyző**

**Köteleki Közös Önkormányzati Hivatal  
2024. évi költségvetés-tervezete**

adatok Ft-ban

Főkönyvi szám	Főkönyvi szám név	2024. évi eredeti előirányzat Köteleki Közös Önkormányzati Hivatal	2024. évi előirányzat Kötelek kirendeltség	2024. évi előirányzat Tiszasüly kirendeltség
<b>BEVÉTELEK</b>				
09161	Egyéb műk.célú támogatás áht-n belülről (Tiszasüly Községi Önkormányzat adja át)	10 730 606		10 730 606
094021	Szolgáltatások ellenértéke (esküvői szolg.díja)	100 000	50 000	50 000
0981311	Előző év kv-i maradványának igénybevétele (hivatal maradványa)	1 163 016	1 163 016	
098161	Központi, irányító szervei támogatás (Kötelek Községi Önkormányzat adja át)	67 723 949	34 264 555	33 459 394
098161	Központi, irányító szervei támogatás (Kötelek Községi Önkormányzat RÖT - szab.megvált, jubileumi jutalom címén)	3 481 429	981 429	2 500 000
	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>83 199 000</b>	<b>36 459 000</b>	<b>46 740 000</b>
<b>KIADÁSOK</b>				
0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	61 305 000	26 205 000	35 100 000
0511031	Jutalom, törzsgárda elismerés	650 000	455 000	195 000
0511061	Jubileumi jutalom (35,25 éves)	3 640 000	800 000	2 840 000
0511071	Cafetéria (bruttó: 400.000 Ft/fő)	3 200 000	1 450 000	1 750 000
0511081	Ruházati költségtérítés anyakönyvvezetők	205 600	102 800	102 800
0511091	Munkabajárási közlekedési költségtérítés 30 Ft/km	120 000		120 000
0511101	Egyéb költségtérítések (lakossági folyószámla költségtérítés 1.000 Ft/fő/hó)	132 000	66 000	66 000
0511121	Szociális támogatások (munkáltatói szociális támogatások, temetési támogatás, szemüveg stb )	500 000	240 000	260 000
	<b>Személyi juttatások összesen:</b>	<b>69 752 600</b>	<b>29 318 800</b>	<b>40 433 800</b>
0521	<b>Szociális hozzájárulási adó</b>	<b>9 376 400</b>	<b>3 930 200</b>	<b>5 446 200</b>
053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatás (telefon)	210 000	210 000	
053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (tulajdoni lapok, térképmásolat díjai, egyéb szakmai tevékenységhez szükséges könyvek (CD), honlap karbantartás)	830 000	715 000	115 000
053371	Egyéb szolgáltatások (Probono-továbbképzés, közigazgatási vizsga, fénymásoló bérleti díja, bankköltség)	1 970 000	1 585 000	385 000
053411	Foglalkoztatottak kiküldetései	720 000	360 000	360 000
053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	340 000	340 000	
	<b>Dologi kiadások összesen:</b>	<b>4 070 000</b>	<b>3 210 000</b>	<b>860 000</b>
	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>83 199 000</b>	<b>36 459 000</b>	<b>46 740 000</b>