

ELŐTERJESZTÉS

**Csókakő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének és
Csákberény Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2024. szeptember 25. napján 17 órákor tartandó
soros, nyilvános, együttes ülésére**

Beszámoló a Csókakői Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének I. féléves végrehajtásáról

Csókakő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete és Csákberény Község Önkormányzat Képviselő-testülete által 2012. decemberében elfogadott és 2019-ben módosított „Megállapodás – Csókakői Közös Önkormányzati Hivatal létrehozására és működtetésére” megnevezésű okirat (a továbbiakban: Megállapodás) 14.1. pontjának megfelelően a Képviselő-testületek részéről együttes döntés szükséges a Csókakői Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) éves költségvetésének megállapítása és a költségvetés végrehajtásának beszámolója tárgyában.

A Megállapodás 15. pontjának megfelelően a Hivatal működésének fedezeteként elsődlegesen a központi költségvetés által biztosított támogatási összeg szolgál, és amennyiben a hozzájárulás a fenntartási és működtetési költségeket nem fedezi, a többletköltségeket az Önkormányzatok viselik.

2024. évre vonatkozóan Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2023. LV. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) 2. melléklete állapította meg a helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére nyújtott támogatások jogcímeit, azok mértékét, a mérték számításához alapul szolgáló metódusokat.

A táblázat tartalmazza az első hat hónapban lekönyvelt bevételek és kiadások összesítését. A részletes könyvelés az ülés során megtekinthető.

A 2024. év I. féléves költségvetési beszámoló táblázata az alábbi:

Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Teljesítés 2024.06.30.	Teljesítés %
Egyéb műk. célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	2 000 000	2 782 511	2 782 511	139
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	----	----	2 782 511	-
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	2 000 000	2 782 511	2 782 511	139
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	1 300 000	1 300 000	-	-
Tulajdonosi bevételek (B404)	200 000	190 000	-	-
Egyéb működési bevételek (B411)	-	10 000	1 948	-
Működési bevételek (B4)	1 500 000	1 500 000	1 948	0
Költségvetési bevételek (B1-B7)	3 500 000	4 282 511	2 784 459	80
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	401 140	401 140	401 140	100
Maradvány igénybevétele (B813)	401 140	401 140	401 140	100
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	63 958 877	63 958 877	31 964 069	50
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	64 360 017	64 360 017	32 365 209	50

Finanszírozási bevételek(B8)	64 360 017	64 360 017	32 365 209	50
Bevétel B1-B8	67 860 017	68 642 528	35 149 668	52
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	45 945 000	45 604 399	21 894 352	48
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	-	132 000	87 780	-
Béren kívüli juttatások (K1107)	2 394 305	2 394 305	2 267 573	95
Közlekedési költségtérítés (K1109)	-	174 381	81 270	-
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	2 000 000	2 000 000	318 580	16
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	50 339 305	50 305 085	24 649 555	49
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	1 000 000	1 122 000	970 530	97
Külső személyi juttatások (K12)	1 000 000	1 122 000	970 530	97
Személyi juttatások (K1)	51 339 305	51 427 085	25 620 085	50
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	6 300 000	6 212 220	3 486 535	55
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	----	----	3 146 402	-
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	----	----	340 133	-
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 800 000	2 419 599	872 181	48
Készletbeszerzés (K31)	1 800 000	2 419 599	872 181	48
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 000 000	1 000 000	537 488	54
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	2 100 000	2 100 000	1 141 321	54
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	3 100 000	3 100 000	1 678 809	54
Bérelti és lízing díjak (K333)	-	39 606	-	-
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 500 000	1 500 000	453 520	30
Egyéb szolgáltatások (K337)	500 000	611 191	611 033	122
Szolgáltatási kiadások (K33)	2 000 000	2 150 797	1 064 553	53
Kiküldetések kiadásai (K341)	1 800 000	1 800 000	636 280	35
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	1 800 000	1 800 000	636 280	35
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 500 000	1 500 000	582 244	39
Egyéb dologi kiadások (K355)	20 712	32 827	23 811	115
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	1 520 712	1 532 827	606 055	40
Dologi kiadások (K3)	10 220 712	11 003 223	4 857 878	48
Költségvetési kiadások (K1-K8)	67 860 017	68 642 528	33 964 498	50
Kiadás K1-K9	67 860 017	68 642 528	33 964 498	50

A könyvelt I. féléves teljesítés tükrében az év eleji tervezés pontosnak bizonyult, előirányzat módosításra könyveléstechnikai kérdések miatt van szükség.

A 2024. évi I. féléves költségvetés végrehajtásának főbb számai a következők:

Költségvetési bevétel +	2 784 459
Finanszírozási bevétel +	32 365 209
Költségvetési kiadás -	33 964 498
3672 folyósított támogatás +	215 565
2024. 06.30. pénzkészlet (33111)	1 400 735

A fentiekre tekintettel kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket, hogy az alábbi határozat-javaslatokat szíveskedjenek elfogadni!

HATÁROZAT-JAVASLAT 1-2.

Csókakő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete és Csákberény Község Önkormányzat Képviselő-testülete részére

A Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Csókakői Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének I. féléves teljesítéséről szóló beszámolóját az előterjesztésnek megfelelő tartalommal elfogadja.

HATÁROZAT-JAVASLAT 3.

Csókakő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Csókakő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Csókakői Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetéséről szóló 18/2024. (I.31.) határozatát az alábbiak szerint módosítja:

Csókakői Községi Önkormányzat Képviselő testülete a Csókakői Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetését

- 68.642.528,-Ft költségvetési főösszeggel, 0 Ft költségvetési egyenleggel,
- 9 fő köztisztviselő engedélyezett létszámmal,
- bruttó 386.500.000,-Ft/8 órás köztisztviselő/év cafeteria juttatással

az alábbi kiemelt előirányzat szerinti bontásban hagyja jóvá:

Csókakői Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetése előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban

Megnevezés	Módosított előirányzat	Kötelező feadatok	Önként vállalt feladatok
Egyéb. műk.célú támogatás ÁH-on belülről (B16)	2 782 511	2 782 511	
Tulajdonosi bevételek (B404)	190 000	190 000	-
Közvetített szolgáltatások (B403)	1 300 000	1 300 000	-
Egyéb működési bevétel	10 000	10 000	
Működési bevételek (B4)	1 500 000	1 500 000	-
Költségvetési bevételek (B1-B7)	4 282 511	4 282 511	-
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (B8131)	401 140	401 140	-
Központi irányító szervei támogatás (B816)	63 958 877	63 958 877	-
Finanszírozási bevételek (B8)	64 360 017	64 360 017	-
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B8)	68 642 528	68 642 528	-

Megnevezés	Módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	45 604 399	45 604 399	-
Céljuttatás, projektpremium (K1103)	132 000	132 000	-
Béren kívüli juttatás (K1107)	2 394 305	2 394 305	-
Közlekedési költségtérítés (1109)	174 381	174 381	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	2 000 000	2 000 000	-
Egyéb külső személyi juttatás (K123)	1 122 000	1 122 000	
Személyi juttatások (K1)	51 427 085	51 427 085	-
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	6 212 220	6 212 220	-

Üzemeltetési anyag (K312)	2 419 599	2 419 599	-
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 000 000	1 000 000	-
Egyéb kommunikációs szolgáltatás (K322)	2 100 000	2 100 000	-
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 500 000	1 500 000	-
Egyéb szolgáltatások (K337)	611 191	611 191	-
Kiküldetések kiadásai (K341)	1 800 000	1 800 000	-
Működési célú előzetesen felszámított Áfa (K351)	1 500 000	1 500 000	-
Egyéb dologi kiadás (K355)	32 827	32 827	-
Dologi Kiadás (K3)	11 003 223	11 003 223	-
Informatikai eszköz beszerzés (K63)	-	-	-
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa (K67)	-	-	-
Beruházás (K6)	-	-	-
KIADÁS ÖSSZESEN (K1-K9)	68 642 528	68 642 528	-

Csókakői Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi előirányzat felhasználási és likviditási terve

adatok Ft-ban

KIADÁSOK	Módosított Előirányzat összesen	2024. évi várható kiadások havi forgalma												
		I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	
Személyi juttatások (K1)	51 427 085	4 285 590	4 285 590	4 285 590	4 285 590	4 285 590	4 285 590	4 285 590	4 285 590	4 285 590	4 285 590	4 285 590	4 285 590	4 285 590
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	6 212 220	517 685	517 685	517 685	517 685	517 685	517 685	517 685	517 685	517 685	517 685	517 685	517 685	517 685
Dologi kiadások (K3)	11 003 223	916 935	916 935	916 935	916 935	916 935	916 935	916 935	916 935	916 935	916 935	916 935	916 935	916 935
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások (K6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felújítások (K7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások (K9)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	68 642 528	5 720 210	5 720 210	5 720 210	5 720 210	5 720 210	5 720 210	5 720 210	5 720 210	5 720 210	5 720 210	5 720 210	5 720 210	5 720 210

BEVÉTELEK	Előirányzat	2024. évi várható bevételek havi forgalma												
		I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	0	0	0	0	2 782 511	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek (B4)	1 500 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek (B8)	64 360 017	5 363 334	5 363 334	5 363 334	5 363 335	5 363 335	5 363 335	5 363 335	5 363 335	5 363 335	5 363 335	5 363 335	5 363 335	5 363 335
ÖSSZESEN	68 642 528	5 488 334	5 488 334	5 488 334	5 488 335	8 270 846	5 488 335	5 488 335	5 488 335	5 488 335	5 488 335	5 488 335	5 488 335	5 488 335

HATÁROZAT-JAVASLAT 4.
Csákberény Község Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Csákerény Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Csókakői Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetéséről szóló 18/2024. (I.31.) határozatát az alábbiak szerint módosítja:

Csákberény Község Önkormányzat Képviselő testülete a Csókakői Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetését

- 68.642.528,-Ft költségvetési főösszeggel, 0 Ft költségvetési egyenleggel,
- 9 fő köztisztviselő engedélyezett létszámmal,
- bruttó 386.500.000,-Ft/8 órás köztisztviselő/év cafeteria juttatással

az alábbi kiemelt előirányzat szerinti bontásban hagyja jóvá:

Csókakői Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetése előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban

Megnevezés	Módosított előirányzat	Kötelező feadatok	Önként vállalt feladatok
Egyéb. műk.célú támogatás ÁH-on belülről (B16)	2 782 511	2 782 511	
Tulajdonosi bevételek (B404)	190 000	190 000	-
Közvetített szolgáltatások (B403)	1 300 000	1 300 000	-
Egyéb működési bevétel	10 000	10 000	
Működési bevételek (B4)	1 500 000	1 500 000	-
Költségvetési bevételek (B1-B7)	4 282 511	4 282 511	-
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (B8131)	401 140	401 140	-
Központi irányító szervei támogatás (B816)	63 958 877	63 958 877	-
Finanszírozási bevételek (B8)	64 360 017	64 360 017	-
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B8)	68 642 528	68 642 528	-

Megnevezés	Módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	45 604 399	45 604 399	-
Céljuttatás, projektpremium (K1103)	132 000	132 000	-
Béren kívüli juttatás (K1107)	2 394 305	2 394 305	-
Közlekedési költségtérítés (1109)	174 381	174 381	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	2 000 000	2 000 000	-
Egyéb külső személyi juttatás (K123)	1 122 000	1 122 000	
Személyi juttatások (K1)	51 427 085	51 427 085	-
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	6 212 220	6 212 220	-
Üzemeltetési anyag (K312)	2 419 599	2 419 599	-
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 000 000	1 000 000	-
Egyéb kommunikációs szolgáltatás (K322)	2 100 000	2 100 000	-
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 500 000	1 500 000	-
Egyéb szolgáltatások (K337)	611 191	611 191	-
Kiküldetések kiadásai (K341)	1 800 000	1 800 000	-
Működési célú előzetesen felszámított Áfa (K351)	1 500 000	1 500 000	-
Egyéb dologi kiadás (K355)	32 827	32 827	

Dologi Kiadás (K3)	11 003 223	11 003 223	-
Informatikai eszköz beszerzés (K63)	-	-	
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa (K67)	-	-	
Beruházás (K6)	-	-	-
KIADÁS ÖSSZESEN (K1-K9)	68 642 528	68 642 528	-

Csókakői Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi előirányzat felhasználási és likviditási terve

adatok Ft-ban

KIADÁSOK	Módosított Előirányzat	2024. évi várható kiadások havi forgalma												
		I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	
Személyi juttatások (K1)	51 427 085	4 285 590	4 285 590	4 285 590	4 285 590	4 285 590	4 285 590	4 285 590	4 285 590	4 285 590	4 285 590	4 285 590	4 285 590	4 285 590
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	6 212 220	517 685	517 685	517 685	517 685	517 685	517 685	517 685	517 685	517 685	517 685	517 685	517 685	517 685
Dologi kiadások (K3)	11 003 223	916 935	916 935	916 935	916 935	916 935	916 935	916 935	916 935	916 935	916 935	916 935	916 935	916 935
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások (K6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felújítások (K7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások (K9)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	68 642 528	5 720 210	5 720 210	5 720 210	5 720 210	5 720 210	5 720 210	5 720 210	5 720 210	5 720 210	5 720 210	5 720 210	5 720 210	5 720 210

BEVÉTELEK	Előirányzat	2024. évi várható bevételek havi forgalma													
		I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	0	0	0	0	0	2 782 511	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek (B4)	1 500 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek (B8)	64 360 017	5 363 334	5 363 334	5 363 334	5 363 335	5 363 335	5 363 335	5 363 335	5 363 335	5 363 335	5 363 335	5 363 335	5 363 335	5 363 335	5 363 335
ÖSSZESEN	68 642 528	5 488 334	5 488 334	5 488 334	5 488 335	5 488 335	8 270 846	5 488 335	5 488 335	5 488 335	5 488 335	5 488 335	5 488 335	5 488 335	5 488 335

Csókakó, 2024. szeptember 3.

Dr. Klíma Olga
jegyző