

ELŐTERJESZTÉS

Csatár, Egervár, Gősfá, Lakhegy, Pethőhenye, Vasboldogasszony Községek önkormányzati képviselőtestületeinek 2025. április 23-án tartandó együttes ülésére

Tárgy: Beszámoló a Közös Hivatal 2024. évi gazdálkodásáról,
pénzmaradványának jóváhagyása

Előterjesztő: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

Készítette: Vincze-Heri Anita pénzügyi ügyintéző

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra
jegyző

Tisztelt Képviselőtestületek!

A Közös Hivatal 2024. évi gazdálkodásáról készített beszámolóban teljeskörűen számot adunk 2024. évet érintően a ténylegesen befolyt bevételekről és teljesített kiadásokról.

Az írásos előterjesztéshez csatolt táblázat tartalmazza az eredeti, a módosított előirányzat nagyságát, valamint a teljesítési adatokat.

A Közös Hivatal 2024. évi költségvetését az önkormányzatok **86 929 000 Ft bevétellel és ugyanennyi kiadással állapították meg.**

Év közben a költségvetést a fenntartók egy alkalommal módosították, melynek következtében a költségvetés **főösszege 93 461 123 Ft-ra** módosult.

Ténylegesen befolyt bevételek alakulása:

2024. évi költségvetési évben összesen 92 410 410 Ft bevétel folyt be, a számszaki beszámolóban foglaltak szerint.

A teljesítési adatokból megállapítható, hogy a Közös Hivatal bevételei a módosított előirányzathoz képest 98,9 %-os mértékben folytak be.

A bevételek jogcímenként részletezve a számszaki mellékletben bemutatásra kerültek.

Ténylegesen teljesített kiadások alakulása: A Közös Hivatal 2024. évben összesen 85 654 168 Ft kiadást teljesített, a 93 461 123 Ft módosított előirányzathoz képest, mely 91,6 % -os mértékű teljesítésnek felel meg.

A kiadásokon belül:

1) Személyi juttatások címén a módosítás során 70 708 025 Ft kiadással számoltunk, a tényleges teljesítés 68 691 237 Ft-ot tett ki. Az e jogcímen teljesített kiadások elmaradnak a tervezettől, melynek oka, hogy a hivatal több dolgozója is hosszabb időtartamú táppénzre kényszerült.

- Törvény szerinti illetmények, munkabérek címén a 50 998 463 Ft teljesült a módosított előirányzathoz képest, mely 52 071 349 Ft.

- Jutalom címén a módosítás során 4 420 000 Ft-tal számoltunk, mellyel szemben 4 155 960 Ft kiadás teljesült.

- Jubileumi jutalom címén 3 981 500 Ft összegű kiadás teljesült, mely 40 éves közszolgálati jogviszony betöltése miatt került kifizetésre.

- Béren kívüli juttatások teljesített összege 3 828 651 Ft.

- Közlekedési költségtérítés címén 1 000 000 Ft-ot terveztünk, ezzel szemben 587 903 Ft teljesült, mely a dolgozók munkába járás költségeiből adódott.

- Egyéb költségtérítések tervezett előirányzata 300 000 Ft, a teljesítés 32 735 Ft, melyből finanszíroztuk az anyakönyvvezetőt megillető anyakönyvi ruha összegét.

- Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai címén 1 746 105 Ft kifizetésére került sor, melyből 1 415 000 Ft az Európa Parlament tagjai, helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint nemzetiségi önkormányzati képviselők általános választásához kapcsolódóan a HVI tagok és a jegyzőkönyvvezetők részére kifizetett megbízási díjak címén, 285 197 Ft betegszabadság címén, 45 908 Ft szabadságmegváltás címén került kifizetésre.

- Külső személyi juttatások címén 3 359 920 Ft kiadás teljesült, mely megegyezik a módosított előirányzat összegével. Ezen összeg egyrészt az Európa Parlament tagjai, helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint nemzetiségi önkormányzati képviselők általános választásához kapcsolódóan a HVB tagok tiszteletdíjára, és reprezentációs kiadásokra, másrészt a főépítész megbízási díjára került kifizetésre.

2) Járulékok módosított nagysága 9 655 802 Ft, tényleges kiadás 9 532 560 Ft-ot tett ki. A felhasználás a tervezettnél megfelelően alakult, a teljesítés 98,7 %-os mértékű, a számszaki mellékletben foglaltak szerint.

3) Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások módosított nagysága 12 201 034 Ft, e jogcímen 6 550 005 Ft került felhasználásra, mely 53,7 %-os mértékű teljesítést mutat. A számszaki melléklet kiadási oldalának III. pontja részletesen tartalmazza, hogy mely kiadás nemeknél jelentkezett megtakarítás.

4) Beruházások módosított nagysága 451 262 Ft, e jogcímen 451 231 Ft került felhasználásra, mely összegből külső merevlemezek, páratlanító, szavazófülke, laptop és 2 db vezetékes telefonkészülék került beszerzésre.

5) Felújítások módosított nagysága 445 000 Ft, e jogcímen 429 135 Ft került felhasználásra, mely a hivatal épületének 2 db ablakcseréjére kifizetett összeg.

A Hivatal 2024. évi engedélyezett létszámkeret 8,49 fő. 2024. december 31-én a ténylegesen foglalkoztatottak létszáma: 9,5 fő.

A Hivatal gazdálkodásából származó 2024. évi összes **pénzmaradványa 6 756 242 Ft**, mely a személyi juttatások, a dologi és a felhalmozási kiadások terén jelentkező megtakarításból adódott.

A pénzmaradvány keletkezésének jogcímeit a pénzmaradvány kimutatásról szóló táblázat tartalmazza.

A pénzmaradvány összege teljes egészében szabadon felhasználható, melyet a 2025. évi kiadások finanszírozására használunk fel.

Össességében megállapítható, hogy a hivatal a költségvetésében írtak szerint takarékosan gazdálkodott.

Kérem a 2024. évi gazdálkodásról szóló beszámoló elfogadását, valamint a pénzmaradvány jóváhagyását.

Egervár, 2025. április 01.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra sk.
jegyző

		adatok Ft-ban		adatok Ft-ban	
		adatok Ft-ban		adatok Ft-ban	
BEVÉTELEK:		adatok Ft-ban		adatok Ft-ban	
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Rovat száma	Tervezett előirányzat 2024.	I. Módosított előirányzat 2024.	II. Módosított előirányzat 2024.	Teljesített előirányzat 2024.
- Egervári Óvodától	B16	4 268 224	10 605 922	10 605 922	9 655 161
- Lakhegy Erdőszéli Óvodától		1 450 000	1 450 000	1 450 000	1 450 000
- Csátfár Község Önkormányzatától (540 fő)		300 000	300 000	300 000	0
- Lakhegy Község Önkormányzatától (445 fő)		789 687	789 687	789 687	789 687
- Gósfá Község Önkormányzatától (314 fő)		650 761	650 761	650 761	0
- Pethőhenye Község Önkormányzatától (423 fő)		459 188	459 188	459 188	459 188
- Nemzeti Választási Irodától		618 588	618 588	618 588	618 588
II. Közhatalmi bevételek			6 337 698	6 337 698	6 337 698
- Igazgatási szolgáltatási díjak bevételei	B3				10 000
III. Működési bevételek					10 000
- Magán célú telefonbeszélgetések díjának befizetése	B4	200 000	200 000	200 000	90 048
- TAMASZ-rezsi hozzájárulás	B402	20 000	20 000	20 000	0
- Egyéb kapott kamatok	B408	180 000	180 000	180 000	90 000
- Egyéb működési bevételek	B411				6
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		4 468 224	10 805 922	10 805 922	9 755 209
IV. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele					
V. Egervár Község Önkormányzatától	B813	11 820 000	12 014 425	12 014 425	12 014 425
Ebből: Települési önkormányzatok működésének támogatása - Önkormányzati Hivatal működésének támogatása	B816	70 640 776	70 640 776	70 640 776	70 640 776
Önkormányzati Hivatal működésének támogatása - Kiegészítés, beszámítás		56 318 415	56 318 415	56 318 415	56 318 415
Iskolai étkeztetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért Hozzájárulás a Hivatal működési költségeihez (saját forrás - 1031 fő)		12 014 644	12 014 644	12 014 644	12 014 644
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		82 460 776	82 655 201	82 655 201	82 655 201
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		86 929 000	93 461 123	93 461 123	92 410 410

KIADÁSOK:		Rovat száma	Tervezett előirányzat 2024.	I. Módosított előirányzat 2024.	II. Módosított előirányzat 2024.	Teljesített előirányzat 2024.
I. Személyi juttatások		K1	65 602 000	70 708 025	70 708 025	68 691 237
1.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek		K101	52 100 000	52 100 000	52 071 349	50 998 463
- alapilletmény			52 100 000	52 100 000	52 071 349	50 998 463
2.) Jutalom		K103	4 420 000	4 420 000	4 420 000	4 155 960
3.) Jubileumi jutalom		K106	3 982 000	3 982 000	3 982 000	3 981 500
4.) Béren kívüli juttatások		K107	3 800 000	3 800 000	3 828 651	3 828 651
- CAFETERIA juttatás			3 800 000	3 800 000	3 828 651	3 828 651
5.) Közlekedési költségértéktés (dolgozói bérlet)		K109	1 000 000	1 000 000	1 000 000	587 903
6.) Egyéb költségértéktés (bankszámla hozzájárulás, anyakönyvvezető költségértéktése)		K110	300 000	300 000	300 000	32 735
7.) Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		K113	0	1 746 105	1 746 105	1 746 105
- Betegszabadság			0	285 197	285 197	285 197
- Megbízási díj (Európa Parlament tagjai, helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint nemzetiégi önkormányzati képviselők általános választása)			0	1 415 000	1 415 000	1 415 000
- Szabadságmegváltás			0	45 908	45 908	45 908
8.) Külső személyi juttatások		K12	0	3 359 920	3 359 920	3 359 920
- Megbízási díj (Főépítész)		K122		100 000	100 000	100 000
- Tiszteletdíj (Európa Parlament tagjai, helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint nemzetiégi önkormányzati képviselők általános választása)		K123	0	2 805 000	2 805 000	2 805 000
- Reprezentáció (Európa Parlament tagjai, helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint nemzetiégi önkormányzati képviselők általános választása)		K123	0	454 920	454 920	454 920
II. Járulékok		K2	8 934 000	9 655 802	9 655 802	9 532 560
1.) Szociális hozzájárulási adó			7 870 000	8 381 742	8 373 642	8 237 811
- ebből: Európa Parlament tagjai, helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint nemzetiégi önkormányzati képviselők általános választása			0	493 742	493 742	493 742
2.) Cafeteria után fizetendő Szochó			494 000	494 000	497 800	494 320
3.) Reprezentáció után fizetendő Szochó (Európa Parlament tagjai, helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint nemzetiégi önkormányzati képviselők általános választása)			0	69 784	69 784	69 784
4.) Cafeteria után fizetendő SZJA			570 000	570 000	574 300	570 369
5.) Reprezentáció után fizetendő SZJA (Európa Parlament tagjai, helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint nemzetiégi önkormányzati képviselők általános választása)			0	80 520	80 520	80 520
6.) Táppénz hozzájárulás			0	59 756	59 756	59 756
III. Dologi kiadások, és egyéb folyó kiadások		K3	12 266 000	12 219 296	12 201 034	6 550 005
1.) Készletbeszerzés		K31	1 800 000	2 100 000	2 100 000	1 063 767
a.) Iródaszer, nyomtatvány beszerzés		K312	1 000 000	1 300 000	1 300 000	882 112
- ebből: Európa Parlament tagjai, helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint nemzetiégi önkormányzati képviselők általános választása			483 726	483 726	483 726	483 726
b.) Könyv folyóirat és egyéb információ hordozó			100 000	100 000	100 000	0
c.) Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés			700 000	700 000	700 000	181 655
- ebből: Európa Parlament tagjai, helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint nemzetiégi önkormányzati képviselők általános választása			50 859	50 859	50 859	50 859
2.) Kommunikációs szolgáltatások		K32	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 038 111
a.) Informatikai szolgáltatások		K321	1 200 000	1 200 000	1 200 000	912 934
b.) Egyéb kommunikációs szolg.		K322	300 000	300 000	300 000	125 177
3.) Szolgáltatási kiadások		K33	5 750 000	5 181 000	5 162 738	2 670 326
a.) Villamosenergia		K331	500 000	500 000	500 000	268 974
b.) Gázenergia		K331	2 000 000	1 500 000	1 500 000	784 509
c.) Víz és csatornadíjak		K331	150 000	81 000	81 000	0
d.) Karbantartás, kistávitás		K334	500 000	500 000	500 000	140 287
e.) Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		K336	500 000	500 000	500 000	262 090
g.) Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		K337	2 100 000	2 100 000	2 081 738	1 214 466
- bankköltségek			150 000	250 000	250 000	173 719
- postai bélyegvásárlás			750 000	750 000	750 000	636 719
- orvosi vizsgálat			100 000	100 000	100 000	0
- tanfolyamok, értekezletek díja			500 000	400 000	400 000	19 900
- egyéb szolgáltatás			600 000	600 000	581 738	384 128
- ebből: Európa Parlament tagjai, helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint nemzetiégi önkormányzati képviselők általános választása			6 000	6 000	6 000	6 000
4.) Kiküldetések kiadásai		K34	1 000 000	1 000 000	1 000 000	671 393
a.) belföldi kiküldetés			1 000 000	1 000 000	1 000 000	671 393
- ebből: Európa Parlament tagjai, helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint nemzetiégi önkormányzati képviselők általános választása			39 507	39 507	39 507	39 507
5.) Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		K351	2 211 000	2 138 296	2 138 296	815 846
- ebből: Európa Parlament tagjai, helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint nemzetiégi önkormányzati képviselők általános választása			144 833	144 833	144 833	144 833
6.) Egyéb dologi kiadások		K355	5 000	300 000	300 000	290 562
- ebből: Európa Parlament tagjai, helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint nemzetiégi önkormányzati képviselők általános választása			287 991	287 991	287 991	287 991
IV. Beruházások		K6	127 000	433 000	451 262	451 231
a.) Immateriális javak beszerzése		K61		26 000	26 000	25 969
b.) Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		K64	100 000	315 000	329 331	329 331
- ebből: Európa Parlament tagjai, helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint nemzetiégi önkormányzati képviselők általános választása			47 244	47 244	47 244	47 244
c.) Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		K67	27 000	92 000	95 931	95 931
- ebből: Európa Parlament tagjai, helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint nemzetiégi önkormányzati képviselők általános választása			12 756	12 756	12 756	12 756
V. Felújítások		K7	0	445 000	445 000	429 135
a.) Ingatlanok felújítása		K71		350 000	350 000	337 902
b.) Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		K74		95 000	95 000	91 233
KÖLTSÉGVETESI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		K1-K8	86 929 000	93 461 123	93 461 123	85 654 168
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			86 929 000	93 461 123	93 461 123	85 654 168
Egervári Közös Önkormányzati Hivatal létszám előirányzata (fő)			10	10	10	9