Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal
J e g y z ő j e
7563 Somogyszob, Petőfi Sándor u. 1.
Tel./Fax: (82)445-002
E-mail: hivatal@somogyszob.t-online.hu

Ügyiratszám: SKÖH/293-5/2024.

E l ő t e r j e s z t é s

Somogyszob, Kaszó és Bolhás Községi Önkormányzatok Képviselő-testületének
2024. augusztus 26-i együttes ülésére

a Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal
2024. évi költségvetésének módosítására

Tisztelt Képviselő-testületek!

A Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Közös Hivatal), Somogyszob, Kaszó és Bolhás települési önkormányzatok közös hivatali feladat ellátására alakult meg 2013. január 1-től. A három település és a saját feladatain kívül a Közös Hivatal – megállapodások keretén belül – ellátja a Somogyszob Községi Roma Nemzetiségi Önkormányzat és Bolhás Községi Roma Nemzetiségi Önkormányzat, valamint a Somogyszobi Óvoda gazdálkodási feladatait is.

Somogyszob, Kaszó és Bolhás Községi Önkormányzatok Képviselő-testületei a Közös Hivatal 2024. évi költségvetését a 2024. január 29-én tartott együttes ülésükön **76 239 088 Ft** bevételi és kiadási előirányzattal fogadta el, mely év közben **80 439 968** Ft-ra módosult. A költségvetés módosítását 2024.06.30-ig az alábbiak indokolják (1. és 2. melléklet):

- A fenntartó önkormányzatok képviselő-testületei elfogadták az intézmény 2023. évi zárszámadását és a költségvetési maradványát. A költségvetési maradvány felhasználása a testületi döntéseknek megfelelően átvezetésre került a 2024. évi költségvetésen.
- A 2024. évi Helyi Önkormányzati, Nemzetiségi és Európai Parlamenti képviselő választás feladatainak ellátására a központi költségvetés biztosított forrást 4 071 258 Ft összegben, továbbá 66.622 Ft plusz támogatási igény merült. fel.
- KEHOP Kaszó-Darvaspuszta településrész ivóvízminőségének javítása pályázathoz tulajdoni lapok lekérése 63.000 Ft összegben továbbszámlázásra került. Előirányzat módosítása szükséges.
- A monitor előtt használatos védőszemüveg költségtérítése személyi juttatás helyett helytelenül dologi kiadásként lett tervezve. Előirányzat módosítása szükséges.
- A személyi juttatások előirányzatán belül szükséges a részelőirányzatokat a teljesítésekhez igazítani /betegszabadság, táppénz miatt/.

A fentieket figyelembe véve kérem a Tisztelt Képviselő-testületektől a Közös Hivatal 2024. évi költségvetés módosításának kiadottak szerinti elfogadását.

Határozati javaslat: Somogyszob Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének módosítását a kiadottak szerint **80 439 968** ***Ft bevétellel és kiadással***, ezen belül:

- 60 768 367 Ft személyi juttatással,
- 8 182 426 Ft munkaadókat terhelő járulékkal,
- 11 108 175 Ft dologi kiadással,
- 381 000 Ft beruházási kiadással

és 9 fő létszámkerettel elfogadja.

Felelős: Hodorics Katalin polgármester
Nagy Zoltán Sándorné jegyző
Határidő: értelem szerint.

Határozati javaslat: Kaszó Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének módosítását a kiadottak szerint **80 439 968** ***Ft bevétellel és kiadással***, ezen belül:

- 60 768 367 Ft személyi juttatással,
- 8 182 426 Ft munkaadókat terhelő járulékkal,
- 11 108 175 Ft dologi kiadással,
- 381 000 Ft beruházási kiadással

és 9 fő létszámkerettel elfogadja.

Felelős: Hajdu Tibor polgármester
Nagy Zoltán Sándorné jegyző
Határidő: értelem szerint.

Határozati javaslat: Bolhás Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének módosítását a kiadottak szerint **80 439 968** ***Ft bevétellel és kiadással***, ezen belül:

- 60 768 367 Ft személyi juttatással,
- 8 182 426 Ft munkaadókat terhelő járulékkal,
- 11 108 175 Ft dologi kiadással,
- 381 000 Ft beruházási kiadással

és 9 fő létszámkerettel elfogadja.

Felelős: Szabó Bence László polgármester
Nagy Zoltán Sándorné jegyző
Határidő: értelem szerint.

Somogyszob, 2024. július 29.

SOMOGYSZOBI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

Nagy Zoltán Sándorné
jegyző

1. melléklet

Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal
2024. évi bevételei

Ft-ban

Megnevezés	Előirányzat	Módosított előirányzat
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	0	4 137 880
ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	4 137 880
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	**0**	**4 137 880**
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	90 000	90 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	63 000
Egyéb működési bevételek (B411)	0	0
Működési bevételek (B4)	**90 000**	**153 000**
Költségvetési bevételek (B1-B7)	**90 000**	**4 290 880**
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	5 000 396	5 000 396
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	71 148 692	71 148 692
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	76 149 088	76 149 088
Finanszírozási bevételek (B8)	**76 149 088**	**76 149 088**
Bevételek összesen	**76 239 088**	**80 439 968**

2. melléklet

Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal
2024. évi kiadásai

Ft-ban

Megnevezés	Előirányzat	Módosított előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	47 673 000	47 073 000
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	5 808 720	5 808 720
Jubileumi jutalom (K1106)	1 443 000	1 443 000
Béren kívüli juttatások (K1107)	1 584 000	1 584 000
Ruházati költségtérítés (K1108)	240 000	240 000
Közlekedési költségtérítés (K1109)	288 000	288 000
Egyéb költségtérítések (K1110)	108 000	108 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	2 119 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	0
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	200 000	2 104 647
Személyi juttatások (K1)	**57 344 720**	**60 768 367**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	**7 723 368**	**8 182 426**
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)		
ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)		
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)		
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	80 000	80 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 100 000	2 427 717
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 000 000	1 000 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	200 000	200 000
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	1 200 000	1 200 000
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	450 000	450 000
Víz- és csatornaszolgáltatás díja (K3314)	200 000	200 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	300 000	300 000
Közvetített szolgáltatások (K335)	0	63 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	400 000	400 000
Egyéb szolgáltatások (K337)	2 650 000	2 200 000
Kiküldetések kiadásai (K341)	500 000	655 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 700 000	1 855 836

Egyéb dologi kiadások (K355)	10 000	76 622
Dologi kiadások (K3)	**10 790 000**	**11 108 175**
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0	0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	**0**	**0**

Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	100 000	100 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	200 000	200 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	81 000	81 000
Beruházások (K6)	**381 000**	**381 000**
Informatikai eszközök felújítása (K72)	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0
Felújítások (K7)	**0**	**0**
Költségvetési kiadások (K1-K8)	**76 239 088**	**80 439 968**

Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal
J e g y z ő j e
7563 Somogyszob, Petőfi Sándor u. 1.
Tel./Fax: (82)445-002
E-mail: hivatal@somogyszob.t-online.hu

Ügyiratszám: SKÖH/293-6/2024.

E l ő t e r j e s z t é s

Somogyszob, Kaszó és Bolhás Községi Önkormányzatok Képviselő-testületének
2024. augusztus 26-i együttes ülésére

a Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal
2024. I. félévi gazdálkodásáról

Tisztelt Képviselő-testületek!

A Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Közös Hivatal), Somogyszob, Kaszó és Bolhás települési önkormányzatok közös hivatali feladat ellátására alakult meg 2013. január 1-től.

A három település és a saját feladatain kívül a Közös Hivatal – megállapodások keretén belül – ellátja a Somogyszob Községi Roma Nemzetiségi Önkormányzat és Bolhás Községi Roma Nemzetiségi Önkormányzat, valamint a Somogyszobi Óvoda gazdálkodási feladatait is.

Somogyszob, Kaszó és Bolhás Községi Önkormányzatok Képviselő-testületei a Közös Hivatal 2024. évi költségvetését a 2024. január 29-én tartott együttes ülésükön **76 239 088** Ft bevételi és kiadási előirányzattal fogadták el, mely év közben **80 439 968** Ft-ra módosult.

Bevételek alakulása: (1. melléklet)

A bevételek összességében 51 %-ra teljesültek.

A ***működési bevétel*** az összes bevételhez képest jelentéktelen mértékű, a tervezetthez képest 40%-os. Ilyen bevétel jellemzően a házasságkötési szolgáltatási díjból származik.

A ***finanszírozási bevételek*** teljesítése 48 %, ezen belül asz irányító szervi támogatás 44%-os, mely a működéshez szükséges kiadások arányában került leutalásra.

A 2023. évi zárszámadásban kimutatott költségvetési maradvány felhasználása is megtörtént.

Kiadások alakulása: (2. melléklet)

A Közös Hivatal átlagos állományi létszámát a képviselő-testületek 9 főben határozták meg és ezzel a létszámmal terveztük a 2024. évet is.

A ***személyi juttatások*** összességében az I. félévben **42%**-ra teljesültek.
Ezen belül a törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítése 48%-os.
Céljuttatásra, jutalomra kifizetés nem történt.
Jubileumi jutalomra a kifizetés teljesítése 100%-os.
Béren kívüli juttatások teljesítése 43%-os, itt került elszámolásra a köztisztviselők cafetéria juttatása.
Közlekedési költségtérítésre 2 fő munkába járásának utazási költségei kerültek elszámolásra, I. félévi teljesítése 40%-os.

A ***munkaadókat terhelő járulékok*** a személyi juttatások függvényében kerültek elszámolásra, teljesítése **42%-os.**

A ***dologi kiadások*** teljesítése **36%**-os. Igyekeztünk az előirányzatokat betartani, minden területen takarékosan, ésszerűen gazdálkodni.
Ezen belül *szakmai anyagok* beszerzésének az I. félévben nem történt.
Üzemeltetési anyagok között az irodaszer, az egyéb anyagbeszerzések (karbantartási anyag, tisztítószer) költségei kerültek betervezésre, teljesítése 38%.
A *szolgáltatási kiadások* között a közüzemi díj, fénymásoló gépek karbantartási költsége, bankköltség szerepel, teljesítése 35%-os.
A *kommunikációs szolgáltatások* között került tervezésre az informatikai, számítógépes rendszer működésével, üzemeltetésével, karbantartásával kapcsolatos mindennemű kiadás, internet, valamint a telefon díj. Ezen kiadás a Közös Hivatal szinte minden munkaterületét érinti (könyvelés, iktatás, szociális nyilvántartó rendszer, kataszter és népesség nyilvántartás stb.), I. félévi teljesítése 27%-os.

Beruházási kiadásként szünetmentes tápegység került beszerzésre.

Felújítás az I. félévben nem történt.

Összességében elmondható, hogy a Közös Hivatal az elmúlt évek gyakorlatának megfelelően a képviselő-testületek által meghatározott keretek között gazdálkodott, feladatainak ellátására a költségvetési rendeletben meghatározott előirányzatokat betartotta.

A fentiek alapján kérem a Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. I. félévi beszámolójának elfogadását.

Határozati javaslat:

Somogyszob Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. I. félévi gazdálkodásáról szóló beszámolót a kiadottak szerint:

40 710 578 Ft bevétellel,
33 250 231 Ft kiadással
jóváhagyja.

Határozati javaslat:

Kaszó Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. I. félévi gazdálkodásáról szóló beszámolót a kiadottak szerint:

40 710 578 Ft bevétellel,
33 250 231 Ft kiadással
jóváhagyja.

Határozati javaslat:

Bolhás Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. I. félévi gazdálkodásáról szóló beszámolót a kiadottak szerint:

40 710 578 Ft bevétellel,
33 250 231 Ft kiadással
jóváhagyja.

Somogyszob, 2024. július 29.

SOMOGYSZOBI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

Nagy Zoltán Sándorné
jegyző

1. melléklet

Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal
2024. I. félév bevételei

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	I.félév teljesítés	%
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	0	4 137 880	4 071 258	98
ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	4 137 880	4 071 258	98
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	**0**	**4 137 880**	**4 071 258**	98
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	90 000	90 000	40 600	45
Közvetített szolgáltatás (B403)		63 000	0	
Egyéb kapott kamatok (B408)	0	0	13	
Egyéb működési bevételek (B411)	0	0	20 000	
Működési bevételek (B4)	**90 000**	**153 000**	**60 613**	40
Költségvetési bevételek (B1-B7)	**90 000**	**4 290 880**	**4 131 871**	96
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	5 000 396	5 000 396	5 000 396	100
Maradvány igénybevétele (B813)	5 000 396	5 000 396	5 000 396	100
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	71 148 692	71 148 692	31 578 311	44
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	76 149 088	76 149 088	36 578 707	48
Finanszírozási bevételek (B8)	76 149 088	76 149 088	**36 578 707**	48
Bevételek összesen	**76 239 088**	**80 439 968**	**40 710 578**	51

2. melléklet

Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal
2024. I. félév kiadásai

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	I.félév teljesítés	%
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	47 673 000	47 073 000	22 545 806	**48**
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	5 808 720	5 808 720	0	
Jubileumi jutalom (K1106)	1 443 000	1 443 000	1 443 000	**100**
Béren kívüli juttatások (K1107)	1 584 000	1 584 000	675 000	**43**
Ruházati költségtérítés (K1108)	240 000	240 000	240 000	**100**
Közlekedési költségtérítés (K1109)	288 000	288 000	114 600	**40**
Egyéb költségtérítések (K1110)	108 000	108 000	0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	0	2 119 000	505 493	**24**
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	0	0	
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	200 000	2 104 647	250 647	**12**
Személyi juttatások (K1)	**57 344 720**	**60 768 367**	**25 774 546**	**42**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	**7 723 368**	**8 182 426**	**3 397 959**	**42**
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)			3 296 709	
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)			0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jöv.adó (K2)			101 250	
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	80 000	80 000	0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 100 000	2 427 717	911 729	**38**
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 000 000	1 000 000	243 769	**24**
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	200 000	200 000	86 035	**43**
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	1 200 000	1 200 000	723 263	**60**
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	450 000	450 000	185 005	**41**
Víz- és csatornaszolgáltatás díja (K3314)	200 000	200 000	62 101	**31**
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	300 000	300 000	10 236	**3**
Közvetített szolgáltatások (K335)	0	63 000	63 000	**100**
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	400 000	400 000	150 000	**38**
Egyéb szolgáltatások (K337)	2 650 000	2 200 000	661 851	**30**
Kiküldetések kiadásai (K341)	500 000	655 000	117 571	**18**
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 700 000	1 855 836	750 542	**40**
Egyéb dologi kiadások (K355)	10 000	76 622	66 624	**87**
Dologi kiadások (K3)	**10 790 000**	**11 108 175**	**4 031 726**	**36**
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások (K5)	**0**	**0**	**0**	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	100 000	100 000	0	

Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	200 000	200 000	36 220	**18**
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	81 000	81 000	9 780	**12**
Beruházások (K6)	**381 000**	**381 000**	**46 000**	**12**
Informatikai eszközök felújítása (K72)	0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0	0	
Felújítások (K7)	**0**	**0**	**0**	
Költségvetési kiadások (K1-K8)	**76 239 088**	**80 439 968**	**33 250 231**	**41**