

## 2. napirend

### ELŐTERJESZTÉS

**Csókakő Községi Önkormányzat és Csákberény Község Önkormányzat Képviselő-testületeinek**

**2024. január 31. napján 18 órakor tartandó  
együttes, soros, nyilvános ülésére**

### **Beszámoló a Csókakői Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról**

A Csókakői Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének teljesítését az alábbi táblázat szemlélteti. Az eredeti előirányzat oszlop 2023. januárjában elfogadott költségvetés adatait tartalmazza Ft-ban. Második oszlop a tényleges december 31-ei teljesítés adatait szemlélteti, a harmadik oszlop pedig a tervezett és tényleges bevételek és kiadások százalékos arányát mutatja. Személyi juttatásokra és munkaadót terhelő járulékokra a Hivatal mindösszesen 51.079.935.- Ft-ot költött, az alapilletményen felül cafeteria, és év végi céljuttatás, monitor előtti munkavégzéshez szemüveg támogatás került kifizetésre.

Az üzemeltetési anyagok K312-es rovatán az irodaszer, postaköltség kiadásai jelennek meg, informatikai szolgáltatást K321 rovaton tüntetjük fel, ami a Wigewi Kft. információbiztonsági szolgáltatását jelenti. K322 egyéb kommunikációs szolgáltatás rovaton telefonköltség jelenik meg, melynek egy része átszámlázásra kerül Csókakő Községi Önkormányzatának és a Vértesalja Óvodának.

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatást Kertész Imre nyújt nekünk, mely a K336 rovaton jelenik meg. Informatikai eszközbeszerzésünk 2023-ban 338.354.- Ft. Bevételi oldalon B403 és B404-es rovaton az átszámlázott telefonköltség és a házasságkötési díj kerül feltüntetésre. Finanszírozási bevételként a költségvetésünk alapját képező központi irányítószervi támogatás B816 és az előző évi költségvetési maradvány B8131 rovatokon jelenik meg.

Összességében

- 59.857.792,- Ft finanszírozási bevétellel,
- 1.700.480.- Ft költségvetési bevétellel,
- 61.558.272.- Ft költségvetési kiadással,
- 401.140.- Ft maradvánnyal számoltunk.

A Közös Hivatal létrehozásáról szóló Megállapodás 14. pontja értelmében a Képviselő-testületek részéről együttes döntés szükséges, különösen Hivatal éves költségvetésének megállapítása, annak módosítása és az éves költségvetési beszámoló adatainak elfogadása tárgyában.

Az alábbi táblázat részleteiben mutatja a 2023. évi pénzügyi tevékenységet rovatok szerinti bontásban.

**Csókakői Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi teljesítése**

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	38 000 000	37 506 006	37 506 006	98,7
2	Céljuttatás, projektpremium (K1103)	3 150 000	3 168 575	3 168 575	100,6
3	Béren kívüli juttatások (K1107)	0	2 394 305	2 394 305	0,0
4	Közlekedési költségtérítés (K1109)	0	8 127	8 127	0,0
5	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	1 000 000	1 601 675	1 537 675	160,2
6	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	42 150 000	44 678 688	44 614 688	106,0
7	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	124 483	124 483	0,0
8	Külső személyi juttatások (K12)	0	124 483	124 483	0,0
<b>9</b>	<b>Személyi juttatások (K1)</b>	<b>42 150 000</b>	<b>44 803 171</b>	<b>44 739 171</b>	<b>106,3</b>
<b>10</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>5 609 500</b>	<b>6 340 764</b>	<b>6 340 764</b>	<b>113,0</b>
11	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	5 928 188	0,0
12	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	412 576	0,0
13	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 000 000	1 991 417	1 755 885	99,6
14	Készletbeszerzés (K31)	2 000 000	1 991 417	1 755 885	99,6
15	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 200 000	966 901	930 921	80,6
16	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 800 000	2 170 183	2 109 755	120,6
17	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	3 000 000	3 137 084	3 040 676	104,6
18	Bérleti és lízing díjak (K333)	0	39 606	0	0,0
19	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 600 000	1 671 246	1 621 246	104,5
20	Egyéb szolgáltatások (K337)	1 000 000	541 193	541 193	54,1
21	Szolgáltatási kiadások (K33)	2 600 000	2 252 045	2 162 439	86,6
22	Kiküldetések kiadásai (K341)	800 000	1 715 190	1 698 570	214,4
23	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	800 000	1 715 190	1 698 570	214,4
24	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 200 000	1 127 131	1 049 294	93,9
25	Egyéb dologi kiadások (K355)	100 000	65 758	6 234	65,8
26	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	1 300 000	1 192 889	1 055 528	91,8
<b>27</b>	<b>Dologi kiadások (K3)</b>	<b>9 700 000</b>	<b>10 288 625</b>	<b>9 713 098</b>	<b>106,1</b>
28	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0	25 745	25 745	0,0
29	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	25 745	0,0
<b>30</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>	<b>0</b>	<b>25 745</b>	<b>25 745</b>	<b>0,0</b>
31	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	517 060	231 460	231 460	44,8
32	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	34 957	34 957	0,0
33	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	139 606	71 937	71 937	51,5
<b>34</b>	<b>Beruházások (K6)</b>	<b>656 666</b>	<b>338 354</b>	<b>338 354</b>	<b>51,5</b>
<b>35</b>	<b>Költségvetési kiadás (K1-K8)</b>	<b>58 116 166</b>	<b>61 796 659</b>	<b>61 157 132</b>	<b>106,3</b>

<b>36</b>	<b>Kiadás összesen</b>	<b>58 116 166</b>	<b>61 796 659</b>	<b>61 157 132</b>	<b>106,3</b>
	<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %</b>
1	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	1 200 000	1 360 935	1 335 935	111,3
2	Tulajdonosi bevételek (B404)	100 000	220 000	220 000	220,0
3	Egyéb működési bevételek (B411)	0	357 932	144 545	0,0
4	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	31 800	0,0
<b>5</b>	<b>Működési bevételek (B4)</b>	<b>1 300 000</b>	<b>1 938 867</b>	<b>1 700 480</b>	<b>130,8</b>
<b>6</b>	<b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>	<b>1 300 000</b>	<b>1 938 867</b>	<b>1 700 480</b>	<b>130,8</b>
7	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	2 971 711	2 646 583	2 646 583	89,1
8	Maradvány igénybevétele (B813)	2 971 711	2 646 583	2 646 583	89,1
9	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	53 844 455	57 211 209	57 211 209	106,3
10	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	56 816 166	59 857 792	59 857 792	105,4
<b>11</b>	<b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>	<b>56 816 166</b>	<b>59 857 792</b>	<b>59 857 792</b>	<b>105,4</b>
<b>12</b>	<b>Bevétel összesen</b>	<b>58 116 166</b>	<b>61 796 659</b>	<b>61 558 272</b>	<b>105,9</b>

Az alábbi határozat-tervezetet terjesztem a Tisztelt Képviselő-testületek elé elfogadásra:

## HATÁROZAT-TERVEZET

Csókakői Községi Önkormányzat Polgármestere / Csákberény Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Csókakői Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámolót az előterjesztésnek megfelelően jóváhagyja az alábbiak szerint:

### Csókakői Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi teljesítése

	<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %</b>
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	38 000 000	37 506 006	37 506 006	98,7
2	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	3 150 000	3 168 575	3 168 575	100,6
3	Béren kívüli juttatások (K1107)	0	2 394 305	2 394 305	0,0
4	Közlekedési költségtérítés (K1109)	0	8 127	8 127	0,0
5	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	1 000 000	1 601 675	1 537 675	160,2
6	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	42 150 000	44 678 688	44 614 688	106,0
7	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	124 483	124 483	0,0
8	Külső személyi juttatások (K12)	0	124 483	124 483	0,0
<b>9</b>	<b>Személyi juttatások (K1)</b>	<b>42 150 000</b>	<b>44 803 171</b>	<b>44 739 171</b>	<b>106,3</b>
<b>10</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>5 609 500</b>	<b>6 340 764</b>	<b>6 340 764</b>	<b>113,0</b>
11	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	5 928 188	0,0
12	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	412 576	0,0
13	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 000 000	1 991 417	1 755 885	99,6
14	Készletbeszerzés (K31)	2 000 000	1 991 417	1 755 885	99,6
15	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 200 000	966 901	930 921	80,6
16	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 800 000	2 170 183	2 109 755	120,6

17	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	3 000 000	3 137 084	3 040 676	104,6
18	Bérleti és lízing díjak (K333)	0	39 606	0	0,0
19	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 600 000	1 671 246	1 621 246	104,5
20	Egyéb szolgáltatások (K337)	1 000 000	541 193	541 193	54,1
21	Szolgáltatási kiadások (K33)	2 600 000	2 252 045	2 162 439	86,6
22	Kiküldetések kiadásai (K341)	800 000	1 715 190	1 698 570	214,4
23	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	800 000	1 715 190	1 698 570	214,4
24	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 200 000	1 127 131	1 049 294	93,9
25	Egyéb dologi kiadások (K355)	100 000	65 758	6 234	65,8
26	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	1 300 000	1 192 889	1 055 528	91,8
27	<b>Dologi kiadások (K3)</b>	<b>9 700 000</b>	<b>10 288 625</b>	<b>9 713 098</b>	<b>106,1</b>
28	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0	25 745	25 745	0,0
29	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	25 745	0,0
30	<b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>	<b>0</b>	<b>25 745</b>	<b>25 745</b>	<b>0,0</b>
31	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	517 060	231 460	231 460	44,8
32	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	34 957	34 957	0,0
33	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	139 606	71 937	71 937	51,5
34	<b>Beruházások (K6)</b>	<b>656 666</b>	<b>338 354</b>	<b>338 354</b>	<b>51,5</b>
35	<b>Költségvetési kiadás (K1-K8)</b>	<b>58 116 166</b>	<b>61 796 659</b>	<b>61 157 132</b>	<b>106,3</b>
36	<b>Kiadás összesen</b>	<b>58 116 166</b>	<b>61 796 659</b>	<b>61 157 132</b>	<b>106,3</b>
	<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %</b>
1	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	1 200 000	1 360 935	1 335 935	111,3
2	Tulajdonosi bevételek (B404)	100 000	220 000	220 000	220,0
3	Egyéb működési bevételek (B411)	0	357 932	144 545	0,0
4	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	31 800	0,0
5	<b>Működési bevételek (B4)</b>	<b>1 300 000</b>	<b>1 938 867</b>	<b>1 700 480</b>	<b>130,8</b>
6	<b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>	<b>1 300 000</b>	<b>1 938 867</b>	<b>1 700 480</b>	<b>130,8</b>
7	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	2 971 711	2 646 583	2 646 583	89,1
8	Maradvány igénybevétele (B813)	2 971 711	2 646 583	2 646 583	89,1
9	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	53 844 455	57 211 209	57 211 209	106,3
10	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	56 816 166	59 857 792	59 857 792	105,4
11	<b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>	<b>56 816 166</b>	<b>59 857 792</b>	<b>59 857 792</b>	<b>105,4</b>
12	<b>Bevétel összesen</b>	<b>58 116 166</b>	<b>61 796 659</b>	<b>61 558 272</b>	<b>105,9</b>

Csókakő, 2024. január 19.

Dr. Klíma Olga  
jegyző

