

1. napirendi pont

**ELŐTERJESZTÉS**  
**Dudar és Nagyesztergár Községek Önkormányzatai Képviselő-testületeinek**  
**2024. február 22-én tartandó együttes rendes ülésére**

**Tárgy:** Dudari Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének elfogadása.

**Előterjesztő:** dr. Szivák Péter jegyző

**Előkészítette:** dr. Szivák Péter jegyző, Tóth Zoltánné pénzügyi és számviteli ügyintéző

**Döntés formája:** önkormányzati határozat

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Dudar és Nagyesztergár községek önkormányzatai 2013. január 1. napján hozták létre az önkormányzati feladatok ellátására a Dudari Közös Önkormányzati Hivatalt (a továbbiakban: Hivatal).

A Hivatal 2016. évben módosított Társulási megállapodásának 13.a. pontjában foglaltak alapján a fenntartó önkormányzatok együttes testületi ülésén kerül sor a Hivatal költségvetésének elfogadására.

**Költségvetési bevételek alakulása:**

A Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény (a továbbiakban: Költségvetési törvény) 2. számú mellékletének I.1. pontja határozza meg az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz történő költségvetés támogatás mértékét. A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembe vételével történik. A közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult.

A Hivatal 2024. évben 68.972.295 Ft állami támogatásban részesült, mely kiegészül a 2023. évről hozott 624.291 Ft pénzmaradványt összegével.

A megnövekedett állami támogatásnak, a 2023. évhez képest 1,5 fővel csökkentett dolgozói létszámnak, valamint az elmúlt években jelentős kiadásnak számító jubileumi jutalmak hiányának köszönhetően a Közös Hivatal költségvetéséhez önkormányzati hozzájárulást nem kell biztosítani.

**Költségvetési kiadások tervezése:**

A 2024. évi költségvetési kiadásaink meghatározó részét a személyi juttatások, illetve a járulékok képezik.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény 132. §-a szerinti illetményalapot a Költségvetési törvény 2024. évre vonatkozóan is 38.650 Ft-ban állapítja meg. Az illetményalap önkormányzati hatáskörben történő – előző években megállapítottakkal megegyező mértékű - emelésével az illetményalap összege 77.300 Ft.

A foglalkoztatottak éves cafetéria juttatásának keretét a 2023. évi szinten tartva, nettó 400.000 forint összegben került tervezésre.

A költségvetés kiadási oldala tartalmazza a Hivatal dologi kiadásait is, mely kiadások szorosan a hivatal működését segítik elő. A dologi kiadások az alábbi fő elemekből tevődnek össze:

- rendszerhasználati díjak (iktató program, számlázó program, ebnyilvántartás, stb.),
- bérleti, illetve másolati díjak (nyomtatók, fénymásolók),
- számlavezetéshez kapcsolódó banki költségek,
- postaköltség,
- anyagbeszerzés (irodaszerek, nyomtatványok)
- továbbképzések költsége,
- szakmai anyagok költsége,
- ÁFA fizetési kötelezettség.

A Hivatal 2024. évi költségvetési tervezete a fent ismertetett szabályok és jogszabályi előírások szerint készült el.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket, hogy a javaslatot megvitatni és az alábbi határozat javaslatokat elfogadni szíveskedjenek.

#### **Határozati javaslat:**

Dudar Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dudari Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) 2024. évi költségvetésének előirányzatát

**69 596 586 Ft költségvetési bevétellel**

**69 596 586 Ft költségvetési kiadással**

---

jóváhagyja.

A Hivatal összesített kiadásait, bevételeit mérlegszerűen, továbbá az éves tervezett létszámot a határozat 1. melléklete tartalmazza.

A Hivatal kötelező feladataihoz kapcsolódó kiadásait, bevételeit mérlegszerűen a határozat 2. melléklete tartalmazza.

A Hivatal önként vállalt feladataihoz kapcsolódó kiadásait, bevételeit mérlegszerűen a határozat 3. melléklete tartalmazza.

A Hivatal államigazgatási feladataihoz kapcsolódó bevételeinek és kiadásainak mérlegét a határozat 4. melléklete tartalmazza.

A Hivatal működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét a határozat 5. melléklete tartalmazza.

A Képviselő-testületek megbízzák a jegyzőt, hogy a költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

**Felelős:** Tóth Edina Kitti polgármester, dr. Szivák Péter jegyző

**Határidő:** azonnal

Nagyesztergár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dudari Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) 2024. évi költségvetésének előirányzatát

**69 596 586 Ft költségvetési bevétellel**

**69 596 586 Ft költségvetési kiadással**

---

jóváhagyja.

A Hivatal összesített kiadásait, bevételeit mérlegszerűen, továbbá az éves tervezett létszámot a határozat 1. melléklete tartalmazza.

A Hivatal kötelező feladataihoz kapcsolódó kiadásait, bevételeit mérlegszerűen a határozat 2. melléklete tartalmazza.

A Hivatal önként vállalt feladataihoz kapcsolódó kiadásait, bevételeit mérlegszerűen a határozat 3. melléklete tartalmazza.

A Hivatal államigazgatási feladataihoz kapcsolódó bevételeinek és kiadásainak mérlegét a határozat 4. melléklete tartalmazza.

A Hivatal működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét a határozat 5. melléklete tartalmazza.

A Képviselő-testületek megbízzák a jegyzőt, hogy a költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

**Felelős:** Szirbek Tiborné polgármester, dr. Szivák Péter jegyző

**Határidő:** azonnal

**Dudar, 2024. február 15.**

**Tisztelettel:**



**dr. Szivák Péter**  
**jegyző**

