

TABDI KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

MEGHÍVÓ

Tabdi és Kaskantyú Község Képviselő-testülete

***2024. május 30-án (csütörtökön)
18,00 órakor***

tartandó **együttes** testületi ülésére tisztelettel meghívom.

A testületi ülés helye: Tabdi Közös Önkormányzati Hivatal Tabdi tanácskozóterme

N A P I R E N D:

1. Tabdi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetés módosítása
Előterjesztő: Fábián Sándor Tabdi község polgármestere
2. Tabdi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi zárszámadása
Előterjesztő: Fábián Sándor Tabdi község polgármestere

Kérem az ülésen szíves megjelenését.

T a b d i, 2024. május 24.

Fábián Sándor
polgármester

TABDI KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS

(Tabdi és Kaskantyú Község Képviselőtestülete 2024. május 30-i együttes ülésére)

Tárgy: **Tabdi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetés módosítása**

Tisztelt Képviselő-testület!

Tabdi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. eredeti költségvetése Tabdin a 10/2024. (II. 14.) Kaskantyún az 5/2024 (II. 14.) számú önkormányzati határozattal került elfogadásra. Melyben a kiadási főösszeget 67.585.756 Ft-ban, a bevételi főösszeget 165.000 Ft-ban állapította meg.

A tervezetben az alábbi változások kerültek átvezetésre:

EPON választás 2024.06.09. bevétel	2.780.061 Ft
EPON választás 2024.06.09. személyi juttatás	1.944.000 Ft
EPON választás 2024.06.09. járulék	319.461 Ft
EPON választás 2024.06.09. dologi kiadás	314.600 Ft
EPON választás 2024.06.09. étkeztetés	202.000 Ft

Megnevezés	Forintban		
	Tabdi	Kaskantyú	Összesen
Bevételek			
-EPON választás bevételei	+2.071.551	+708.510	+2.780.061
Bevételek összesen	+2.071.551	+708.510	+2.780.061
Kiadások			
EPON választás személyi juttatás	+1.317.000	+627.000	+1.944.000
EPON választás járulék	+237.951	+81.510	+319.461
EPON választás dologi kiadás	+314.600		+314.600
EPON választás ellátási kiadások (szem. jutt. jogcímein elszámolandó)	+202.000		+202.000
Kiadás összesen	+2.071.551	+708.510	+2.780.061

Megjegyzés: a dologi és ellátási kiadásokat minden esetben a székhely településen kell rögzíteni!

JÓVÁHAGYOTT LÉTSZÁM, ÉS A KÖZFOGLALKOZTATOTTAK SZÁMA:

Megnevezés	forintban		
	Tabdi	Kaskantyú	Összesen
Jegyző (fő)	0,5	0,5	1
Jóváhagyott létszám (fő)	5,0	4,0	9,0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0	0
Összesen	5,5	4,5	10,0

Önkormányzati finanszírozás alakulása:

Megnevezés	forintban		
	Tabdi	Kaskantyú	Összesen
Összes kiadás	39.299.115	31.066.702	70.365.817
Intézményi bevétel	2.196.551	748.510	2.945.061
Központi támogatás (2019. 01. 01.-i lakosság szám szerint)	25.988.581	23.636.780	49.625.361
Maradvány	801.862		801.862
Bevétellel nem fedezett kiadás	10.312.121	6.681.412	16.993.533

Javaslom, hogy a Képviselő-testület Tabdi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetését a részletesen bemutatott tervezés alapján a határozat-tervezet szerint fogadja el.

Határozati javaslat Tabdi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete részére.

HATÁROZAT-TERVEZET

1. Tabdi Község Képviselő-testülete az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 24. §-a alapján Tabdi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetése kiadási főösszegét 70.365.817 Ft-ban, bevételi főösszegét 2.945.061 Ft-ban állapítja meg:

a) a kiadási főösszegegen belül a kiemelt előirányzatok összege és a közös hivatal engedélyezett létszáma:

Kiemelt előirányzat megnevezése	Működési költségvetés		Felhalmozási költségvetés		Összesen Ft
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzat
Személyi juttatás	53.860.760	56.006.760	0	0	56.006.760
Munkaadót terhelő járulék	7.443.130	7.762.591	0	0	7.762.591
Dologi kiadás	6.218.366	6.532.966	0	0	6.532.966
Ellátottak Pénzbeli juttatása	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadás	0	0	0	0	0

Felhalmozási kiadás	0	0	63.500	63.500	63.500
Összesen	67.585.756	70.302.317	63.500	63.500	70.365.817
Engedélyezett létszám (fő)					10,0
Közfoglalkoztatott (fő)					0

b) a bevételi főösszegegen belül a kiemelt előirányzatok összege:

Kiemelt előirányzat megnevezése	Működési költségvetés		Felhalmozási költségvetés		Összesen Ft
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat
Intézményi bevétel	165.000	2.945.061	0	0	2.945.061
Összesen	165.000	2.945.061	0	0	2.945.061

2. A Képviselő-testület Tabdi Közös Önkormányzati Hivatal alapításáról szóló megállapodás 4. pontja alapján megállapítja, hogy

- a) Tabdi község önkormányzatának költségvetési rendeletében a közös hivatal 1. pontban jóváhagyott valamennyi bevételét, kiadását és jóváhagyott létszámát, a közös hivatal részére 67.420.756 Ft finanszírozás nyújtást,
- b) Kaskantyú község önkormányzata költségvetési rendeletében a közös hivatal működtetésének központi támogatással fel nem használt részéhez 6.681.412 Ft finanszírozás adását

kell tervezni.

3. A költségvetési szerv a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

4. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy Tabdi Közös Önkormányzati Hivatal együttes ülésén jóváhagyott költségvetésének rendeletbe foglalására az önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletének előterjesztése napjáig terjessze elő.

Felelős: Polgármester

Határidő: 2024. május 31.

Határozati javaslat Kaskantyú Község Önkormányzata Képviselő-testülete részére.

HATÁROZAT-TERVEZET

1. Kaskantyú Község Képviselő-testülete az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 24. §-a alapján Tabdi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetése kiadási főösszegét 70.365.817 Ft-ban, bevételi főösszegét 2.945.061 Ft-ban állapítja meg:

a) a kiadási főösszegegen belül a kiemelt előirányzatok összege és a közös hivatal engedélyezett létszáma:

Kiemelt előirányzat megnevezése	Működési költségvetés		Felhalmozási költségvetés		Összesen Ft
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzat
Személyi juttatás	53.860.760	56.006.760	0	0	56.006.760
Munkaadót terhelő járulék	7.443.130	7.762.591	0	0	7.762.591
Dologi kiadás	6.218.366	6.532.966	0	0	6.532.966
Ellátottak Pénzbeli juttatása	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadás	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadás	0	0	63.500	63.500	63.500
Összesen	67.585.756	70.302.317	63.500	63.500	70.365.817
Engedélyezett létszám (fő)					10,0
Közfoglalkoztatott (fő)					0

b) a bevételi főösszegegen belül a kiemelt előirányzatok összege:

Kiemelt előirányzat megnevezése	Működési költségvetés		Felhalmozási költségvetés		Összesen Ft
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat
Intézményi bevétel	165.000	2.945.061	0	0	2.945.061
Összesen	165.000	2.945.061	0	0	2.945.061

2. A Képviselő-testület Tabdi Közös Önkormányzati Hivatal alapításáról szóló megállapodás 4. pontja alapján megállapítja, hogy

- a) Tabdi község önkormányzatának költségvetési rendeletében a közös hivatal 1. pontban jóváhagyott valamennyi bevételét, kiadását és jóváhagyott létszámát, a közös hivatal részére 67.420.756 Ft finanszírozás nyújtást,
- b) Kaskantyú község önkormányzata költségvetési rendeletében a közös hivatal működtetésének központi támogatással fel nem használt részéhez 6.681.412 Ft finanszírozás adását

kell tervezni.

3. A költségvetési szerv a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

4. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy Tabdi Közös Önkormányzati Hivatal együttes ülésén jóváhagyott költségvetésének rendeletbe foglalására az önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletének előterjesztése napjáig terjessze elő.

Felelős: Polgármester
Határidő: 2024. május 31.

T a b d i, 2024. május 24.

Fábián Sándor
polgármester

TABDI KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS

(Tabdi és Kaskantyú Község Képviselő-testülete 2024. május 30-i együttes ülésére)

Tárgy: **Tabdi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi zárszámadása**

Tabdi és Kaskantyú Község Képviselő-testülete a 2023. február 22-i együttes ülésén Tabdi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése bevételi főösszegét 165.000 Ft-ban, kiadási főösszegét 64.208.173 Ft-ban, 64.043.173 Ft finanszírozással állapította meg, ebből a 2022. évi maradvány igénybevétel 1.005.370 Ft.

A 2023. évi bevételek és kiadások előirányzata és teljesítése az alábbiak szerint alakult:

Bevételek:

Megnevezés	Forintban		Forintban		Összesen	
	Módosított előirányzat	Teljesítés	Módosított előirányzat	Teljesítés	Módosított előirányzat	Teljesítés
Támogatások és saját bevételek						
-anyakönyvvez. szolg.	50.000	50.000	20.000	20.000	70.000	70.000
- továbbszáml. szolg.	0	0	0	0	0	0
- befektetett eszközök	0	0	0	0	0	0
- kamatjöv. áírás	1.885	1.885	1.883	1.883	3.768	3.768
- egyéb működési	50.000	51.903	0	0	50.000	51.903
Összesen:	101.885	103.788	21.883	21.883	123.768	125.671
2022. évi maradvány igénybevétele	1.005.370	1.005.370	0	0	1.005.370	1.005.370
Intézményfinanszírozás	35.592.212	34.859.270	30.618.261	30.117.496	66.210.473	64.976.766
Bevételek összesen	36.699.467	35.968.428	30.640.144	30.139.379	67.339.611	66.107.807

Kiadások:

Megnevezés	Forintban		Forintban		Összesen	
	Módosított előirányzat	Teljesítés	Módosított előirányzat	Teljesítés	Módosított előirányzat	Teljesítés
Személyi juttatások	27.555.075	27.395.973	25.748.801	25.655.065	53.303.876	53.051.038
Munkaadót terh. járulékok és szoc. h.j. adó	3.929.555	3.909.596	3.653.037	3.468.430	7.582.592	7.378.026
Dologi kiadások	5.153.450	4.601.472	1.238.306	1.015.884	6.391.756	5.617.356
Egyéb mük. célú kiadás	61.387	61.387	0	0	61.387	61.387
Működési kiadások összesen	36.699.467	35.968.428	30.640.144	30.139.379	67.339.611	66.107.807
Felhalmozási kiadás	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen	36.699.467	35.968.428	30.640.144	30.139.379	67.339.611	66.107.807

Fenti táblázatokból látható, hogy Tabdi községnél a bevételek teljesülése a finanszírozási bevételek nélkül 101,54 %-os volt. Anyakönyvvezetői szolgáltatás 7 esetben történt, bevétele

70.000 Ft. A finanszírozási bevételek között 1.005.370 Ft előző évi pénzmaradvány került felhasználásra, az intézményfinanszírozása 64.976.766 Ft volt. Tabdi község (székhely önkormányzat) kapja az állami támogatást a közös hivatal feladatainak finanszírozásához, 2023. évben 6,87 fő elismert létszám után 45.765.161 Ft-ot.

A személyi juttatások előirányzatának felhasználása 99,53 %-os, a munkaadót terhelő járulékok felhasználása 97,30 %-os. A jegyző személyi juttatása, valamint annak járulék kiadása egyenlő arányban terheli a két községet, mivel heti 20-20 órában látja el a feladatokat Tabdin és Kaskantyún.

Jóváhagyott létszám, és a közfoglalkoztatottak létszáma:

<i>Megnevezés</i>	<i>Tabdi</i>	<i>Kaskantyú</i>	<i>Összesen</i>
Jegyző (fő)	0,5	0,5	1
Jóváhagyott létszám (fő)	5,0	4	9,0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0	0
Összesen	5,5	4,5	10,0

Önkormányzati finanszírozás alakulása:

<i>Megnevezés</i>	<i>Tabdi</i>	<i>Kaskantyú</i>	<i>Összesen</i>
Bevétel	103.788	21.883	125.671
Maradvány igénybevétele	1.005.370	0	1.005.370
Kiadás	35.968.428	30.139.379	66.107.807
<i>Bevétellel nem fedezett kiadás</i>	<i>34.859.270</i>	<i>30.117.496</i>	<i>64.976.766</i>
<i>Tényleges intézményfinanszírozás</i>	<i>34.859.270</i>	<i>30.117.496</i>	<i>64.976.766</i>

Elszámolás Kaskantyú községgel

2023. év

	Forintban
Kiadás kaskantyúi hivatalrész	30.139.379
Bevétel kaskantyúi hivatalrész	21.883
Fizetendő hozzájárulás bevétellel nem fedezett kiadásra	30.117.496
Kaskantyú községet illető normatív támogatás	- 21.798.150
Kaskantyú község részéről pótlólag utalandó hozzájárulás 2023. évre	8.319.346

A fentiek alapján Kaskantyú községnek a 2023. év tekintetében 8.319.346 Ft fizetési kötelezettsége keletkezik Tabdi község felé a Közös Hivatal működésének fenntartása érdekében.

Tabdi Közös Önkormányzat 2023. évi maradvány kimutatása:

forintban

Megnevezés	Költségvetési bevétel	Költségvetési kiadás
Tabdi Közös Önkormányzati Hivatal	125.671	66.107.807
Költségvetési egyenleg		- 65.982.136
Finanszírozási bevétel		65.778.628
2022. évi maradvány		1.005.370
2023. évi maradvány (a fenti 3 tétel egyenlege)		801.862
2023. évi maradványból kötelezettséggel terhelt		131.944
2023. évi szabad maradvány		669.918

A 2011. évi CXCV. tv. 86 §. (5) bekezdése alapján az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv esetén az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.

A 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 155 § (2) bekezdés szerint a költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg, és a határozati javaslatot fogadja el.

Határozati javaslat Tabdi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete részére:

/2024.() sz. határozat
Tabdi Közös Önkormányzati
Hivatal 2023. évi zárszámadása

HATÁROZAT TERVEZET

Tabdi Község Képviselő-testülete az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 155. §-a alapján Tabdi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi zárszámadásának kiadási főösszegét 66.107.807 Ft-ban, a bevételi főösszegét 125.671 Ft-ban, 66.783.998 Ft finanszírozással, (amelyből az előző évi maradvány igénybevétele 1.005.370 Ft) 801.862 Ft maradvánnyal állapítja meg, a bevételi és kiadási előirányzat és teljesítés adatokat az előterjesztésben foglaltak szerint elfogadja.

Felelős: Polgármester
Határidő: 2024. május 31.

Határozati javaslat Kaskantyú Község Önkormányzata Képviselő-testülete részére:

/2024.() sz. határozat
Tabdi Közös Önkormányzati
Hivatal 2023. évi zárszámadása

HATÁROZAT TERVEZET

Kaskantyú Község Képviselő-testülete az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 155. §-a alapján Tabdi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi zárszámadásának kiadási főösszegét 66.107.807 Ft-ban, a bevételi főösszegét 125.671 Ft-ban, 66.783.998 Ft finanszírozással, (amelyből az előző évi maradvány igénybevétel 1.005.370 Ft) 801.862 Ft maradvánnyal állapítja meg, a bevételi és kiadási előirányzat és teljesítés adatokat az előterjesztésben foglaltak szerint elfogadja.

Felelős: Polgármester
Határidő: 2024. május 31.

T a b d i, 2024. május 22.

Fábián Sándor
polgármester