



ELŐTERJESZTÉS

SZUHAKÁLLÓ, VADNA, SAJÓGALGÓC, SAJÓIVÁNKA ÉS DÉDESTAPOLCSÁNY
KÖZSÉGEK ÖNKORMÁNYZATAI KÉPVISELŐ-TESTÜLETEINEK

2018. SZEPTEMBER 12-I

EGYÜTTES NYÍLT ÜLÉSÉRE

IKT. SZ: SZK/1070-2/2018.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 2 DB

I. NAPIREND

Tárgy: Javaslát a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetésének módosítására.

Előterjesztő:	Dávid István polgármester	A döntés formája:	határozat
Előterjesztést készítette:	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Tóth Tamásné költségvetési ügyintéző vezető-főtanácsos	Szavazás módja: testületenkénti minősített többség
Melléklet:			
1. sz.	Határozati javaslat		
2. sz.	Módosított költségvetés		

Tisztelt Képviselő-testület!

A Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) Hivatal tárgyévi költségvetésének meghatározása, a létrehozására irányuló megállapodás (a továbbiakban: **Megállapodás**) 7.5 pontja értelmében történik:

„7.5. **Társuló Önkormányzatok** képviselő-testületei az irányítási jogosultság keretében közösen, együttes ülésükön gyakorolják az alább felsorolt jogosítványokat:

7.5.a. A közös önkormányzati **hivatal költségvetésének** meghatározása, éves és évközi költségvetési beszámolóinak elfogadása.”

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 34. § (1) bekezdése szerint, a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a törvényben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

E rendelkezéshez kapcsolódóan az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 42. §-a kimondja, hogy az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv a kiadási és bevételi előirányzatokat saját hatáskörben az Ávr. 36. § (1)-(3) bekezdésében foglaltak szerint megemelheti. Ennek értelmében tehát a kiadási előirányzatok módosítása, illetve azok között az átcsoportosítás – a helyben szabályozott módon – a költségvetési szerv vezetőjének hatáskörében is történhet, az előirányzatok módosításának számviteli elszámolásával nem szükséges megvárni az önkormányzat költségvetési rendeletének módosítását.

A képviselő-testület az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint, ezen előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A Hivatal irányító szerve – jogszabály erejénél fogva – a székhely önkormányzat képviselő-testülete, így költségvetése Szuhakálló község Önkormányzata költségvetési rendeletének a része.

A Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetésének módosítását az alábbiak indokolják:

Bevételi előirányzatok módosulásának indoklása

	Ft
Intézményfinanszírozás <i>(bérkompenzáció állami támogatása)</i>	+331.337
Egyéb működési célú támogatás bevételei államháztartáson belülről <i>(GINOP bértámogatás 3 főre)</i>	+3.019.772
Egyéb működési célú támogatások fejezeti kezelésű ei-ok <i>(2018.04.08-i országgyűlési választások)</i>	+2.070.908
Bevételi előirányzat változás:	+5.422.017

Kiadási előirányzatok módosulásának indoklása

	Ft
Személyi juttatások	+4.143.937
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	+801.557
Dologi kiadások	+476.523
Kiadási előirányzat változás:	+5.422.017

Fentiekre tekintettel javaslom a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetése módosításának előterjesztés szerint tartalommal való jóváhagyását, a határozati javaslatnak megfelelően.

Szuhakálló, 2018. 05. 18.

Dávid István sk.
polgármester

Határozati javaslat:

SZUHAKÁLLÓ; VADNA; SAJÓGALGÓC; SAJÓIVÁNKA; DÉDESTAPOLCSÁNY

/2018.(.....)Határozat A Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetésének módosításáról

.....község önkormányzata Képviselő-testülete, a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetésének módosítását a jegyzőkönyv melléklete szerint jóváhagyja.

Felelős: jegyző, polgármesterek

Határidő: értelemszerűen.

**A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése bevételi főösszegének,
bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlása**

M e g n e v e z é s	Eredeti Ft	Módosított Ft	Különbözet Ft
I. Átvett pénzeszköz	87 329 150	87 660 487	331 337
ebből			
1. 1. Központi, irányító szerv támogatása	87 329 150	87 660 487	331 337
1.1. Állami támogatás	87 329 150	87 660 487	331 337
1. 2. Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről		5 090 680	5 090 680
1.1. Fejezeti kezelésű ei-ok EU-s programokhoz (GINOP)		3 019 772	3 019 772
1.2. Egyéb fejezeti kezelésű ei-ok (választás)		2 070 908	2 070 908
II. Számlamaradvány	8 145 863	8 145 863	0
1. Bank-, pénztár, számlák	8 145 863	8 145 863	0
			0
BEVÉTEL ÖSSZESEN	95 475 013	100 897 030	5 422 017

**A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének kiadásai előirányzat-csoportok,
kiemelt előirányzatok és szakfeladatok
és kiadásnemek szerint**

Kormányzati funkció megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj-i adó	Dologi kiadás	Működési célú támogatások	Tám.és egyéb jutt.	Beruházások	Összes kiadás	Létszám
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	63 700 897	12 507 060	14 159 942	66 460	0	8 145 863	98 580 222	16
Ogy-i, önk-i és európai parlamenti képviselő választáshoz kapcsolódó tevékenység	1 531 500	308 785	230 623	0		0	2 070 908	
Kiadás összesen:	65 232 397	12 815 845	14 390 565	66 460	0	8 145 863	100 651 130	16

Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége			
Kiadásnem	Eredeti Ft	Módosított Ft	Különbözet Ft
I. Személyi juttatások	61 088 460	63 700 897	2 612 437
Törvény szerinti illetmények	43 940 578	43 940 578	
Jutalom, jubileumi jutalom <i>(évközi, decemberi)</i>	7 615 408	8 917 468	1 302 060
Helyettesítési díj	0	536 250	536 250
Béren kívüli juttatások <i>(cafeteria)</i>	2 086 126	2 086 126	
Ruházati költségtérítés	2 137 408	2 137 408	
Közlekedési költségtérítés (bérlet, költségtérítés)	1 351 440	1 351 440	
Egyéb költségtérítés <i>(folyósámla költségtérítés,</i>	555 000	555 000	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		774 127	774 127
Megbízási díj	2 902 500	2 902 500	
Reprezentáció	500 000	500 000	
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	12 014 288	12 507 060	492 772
Szociális hozzájárulási adó	11 125 414	11 618 186	492 772
EHO <i>(cafeteria, reprezentáció)</i>	429 624	429 624	
Kifizetői adó <i>(cafeteria, reprezentáció)</i>	459 250	459 250	
III. Dologi kiadások	14 159 942	14 405 842	245 900
Szakmai anyagok beszerzése (szakmai könyv, folyóirat, egyéb szakmai eszk.)	350 000	350 000	
Informatikai eszközök <i>(tartozékok, kiegészítők)</i>	800 000	800 000	
Üzemeltetési anyagok beszerzése <i>(irodaszer, nyomtatvány, tisztítósz, karbantartási anyag, festékpátron)</i>	2 589 795	2 589 795	
Informatikai szolgáltatások igénybe vétele <i>(internet díj, web-portál általány díja, rendszerfelügyelet, rendszergazdai szolg., programok díja: WINIKSZ, KIMÉRA, eKözjg,</i>	1 948 781	1 948 781	
Egyéb kommunikációs szolgáltatás (telefondíj)	324 716	324 716	
Bérleti és lízingdíjak (fénymásolók)	540 000	540 000	
Karbantartási szolgáltatások (fénymásolók,	2 290 200	2 290 200	
Közvetített szolgáltatások <i>(e-biteles tulajdoni lap)</i>	72 000	72 000	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások <i>(5 fő mérlegképes tk, 13 fő köztisztv.kötelező tk., jogtár)</i>	645 000	645 000	
Egyéb szolgáltatások <i>(szállítási szolgáltatás, postai szolgáltatás, bankköltség, TAKARNET)</i>	1 838 337	1 838 337	
Kiküldetések kiadásai	354 100	600 000	245 900
Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	2 407 013	2 407 013	
IV. Működési célú támogatások	66 460	66 460	0
Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre <i>(Borsodi Jegyzők Szakmai Egyesülete tagdíj)</i>	66 460	66 460	
VI. Beruházások	8 145 863	8 145 863	0
Irodai- és informatikai eszközök beszerzése	6 414 065	6 414 065	
Áfa	1 731 798	1 731 798	
Kormányzati funkció összesen:	95 475 013	98 826 122	3 351 109

Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenység			
Kiadásnem	Eredeti Ft	Módosított Ft	Különbözet Ft
I. Személyi juttatások	0	1 531 500	1 531 500
<i>Külső személyi juttatások</i>			
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		1 500 000	
Egyéb külső személyi juttatások		31 500	
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	0	308 785	308 785
Szociális hozzájárulási adó		292 500	
EHO		9 204	
Kifizetői adó		7 081	
III. Dologi kiadások	0	230 623	230 623
1 Üzemeltetési anyagok (<i>irodaszer</i>)		123 041	
2 Kiküldetések kiadásai		65 000	
3 Egyéb dologi kiadás		33 058	
4 Áfa		9 524	
Kormányzati funkció összesen:	0	2 070 908	2 070 908