



ELŐTERJESZTÉS

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

2019. MÁJUS 28-I

EGYÜTTES NYÍLT ÜLÉSÉRE

IKT. SZ: SZK/947-2/2019.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 2 DB

II. NAPIREND

Tárgy: Javaslat 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 módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

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 Hivatal 2018. évi költségvetése módosításának (bevételi és kiadási előirányzat) indokai:

1. **Bérkompenzáció:** a költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2019. évi kompenzációjáról 275/2018. (XII. 21.) Korm. rendelet szabályai szerint, pótelőirányzatként folyósított állami támogatás összege

A kompenzáció a személyi juttatások kiadási előirányzatát növeli.

2. **GINOP bértámogatás:** támogatott foglalkoztatási formák finanszírozása (3 fő)

A bértámogatás a személyi juttatások kiadási előirányzatát csökkenti.

3. **Igazgatási szolgáltatási díj:** telepengedélyezési eljárások díja.

4. **Közvetített szolgáltatások ellenértéke: TAKARNET** rendszerből lekért e-hiteles tulajdoni lapok és térképszelvények díja.

A bevétel az költségvetésen belüli informatikai célú kiadások előirányzatát növeli.

5. **Egyéb működési bevétel:** fel nem használt SZÉP-kártya visszautalása

A bevétel az költségvetésen belül a személyi juttatások és a működési célú támogatások (Borsodi Jegyzők Szakmai egyesülete tagdíj) célú kiadások előirányzatát növeli.

Bevételi előirányzatok módosulása

	Különbözet
Központi, irányító szerv támogatása	+197 895
Állami támogatás	+197 895
Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	+469 348
Fejezeti kezelésű ei-ok EU-s programokhoz (GINOP)	+469 348
Közhatalmi bevételek	+25 000
Igazgatási szolgáltatási díj	+25 000

Működési bevételek	+125 201
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	+72 000
Egyéb működési bevétel	+53 201
Bevételi előirányzat változás:	+817 444

Kiadási előirányzatok módosulása

COFOG	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hji adó	Dologi kiadás	Beruházások	Összes kiadás
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	-1 524 070	-300 000	+3 765 330	-1 123 816	817 444

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

Szuhakálló, 2019. 05. 09.

Dávid István sk.
polgármester

Határozati javaslat:

SZUHAKÁLLÓ; VADNA; SAJÓGALGÓC; SAJÓIVÁNKA; DÉDESTAPOLCSÁNY

/2019.(.....)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	Módosított Ft	Módosított Ft
I. Átvett pénzeszköz	87 660 487	87 858 382
ebből		
1. 1. Központi, irányító szerv támogatása	87 660 487	87 858 382
1.1. Állami támogatás	87 660 487	87 858 382
1. 2. Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	5 090 680	5 560 028
1.1. Fejezeti kezelésű ei-ok EU-s programokhoz (GINOP)	3 019 772	3 489 120
1.2. Egyéb fejezeti kezelésű ei-ok (választás)	2 070 908	2 070 908
II. Közhatalmi bevételek		25 000
1.1. Igazgatási szolgáltatási díj		25 000
III. Működési bevételek		125 201
1. Közvetített szolgáltatások ellenértéke		72 000
2. Egyéb működési bevétel		53 201
II. Számlamaradvány	8 145 863	8 145 863
1. Bank-, pénztár, számlák	8 145 863	8 145 863
BEVÉTEL ÖSSZESEN	100 897 030	101 714 474

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

Kormányzati funkció megnevezés	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	62 176 827	12 207 060	18 171 172	66 460	0	7 022 047	99 643 566	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:	63 708 327	12 515 845	18 401 795	66 460	0	7 022 047	101 714 474	16

Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége		
Kiadásnem	Módosított Ft	Módosított Ft
I. Személyi juttatások	63 700 897	62 176 827
Törvény szerinti illetmények, <i>(illetmény kiegészítés, eltérítés, személyi ill.);</i>	43 940 578	42 600 897
Jutalom, jubileumi jutalom <i>(évközi, decemberi)</i>	8 917 468	7 617 468
Helyettesítési díj	536 250	585 135
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>(folyószámla költségtérítés, védőszemüveg)</i>	555 000	555 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	774 127	1 113 808
Megbízási díj	2 902 500	3 629 545
Reprezentáció	500 000	500 000
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	12 507 060	12 207 060
Szociális hozzájárulási adó	11 618 186	11 318 186
EHO <i>(cafeteria, reprezentáció)</i>	429 624	429 624
Kifizetői adó <i>(cafeteria, reprezentáció)</i>	459 250	459 250
III. Dologi kiadások	14 405 842	18 171 172
Szakmai anyagok beszerzése (szakmai könyv, folyóirat, egyéb)	350 000	50 000
Informatikai eszközök <i>(tartozékok, kiegészítők)</i>	800 000	800 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése <i>(irodaszer, nyomtatvány, tisztítószer, karbantartási anyag, festékpátron)</i>	2 589 795	3 455 218
Informatikai szolgáltatások igénybe vétele <i>(internet díj, web-portál általános díja, rendszerfelügyelet, rendszergazdai szolg., programok díja: WINIKSZ, KIMÉRA, eKözig, WinSzoc)</i>	1 948 781	5 138 920
Egyéb kommunikációs szolgáltatás (telefondíj)	324 716	218 116
Bérleti és lízingdíjak (fénymásolók)	540 000	540 000
Karbantartási szolgáltatások (fénymásolók, nyomtatók)	2 290 200	1 990 200
Közvetített szolgáltatások <i>(e-biteles tulajdoni lap)</i>	72 000	81 600
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások <i>(5 fő mérlegképes tk., 13 fő köztisztvis. kötelező tk., jogtár)</i>	645 000	665 140
Egyéb szolgáltatások <i>(szállítási szolgáltatás, postai szolgáltatás, bankköltség, TAKARNET)</i>	1 838 337	1 922 663
Kiküldetések kiadásai	600 000	600 000
Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	2 407 013	2 709 315
IV. Működési célú támogatások	66 460	66 460
Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre <i>(Borsodi Jegyzők Szakmai Egyesülete tagdíj)</i>	66 460	66 460
VI. Beruházások	8 145 863	7 022 047
Irodai- és informatikai eszközök beszerzése	6 414 065	5 590 249
Áfa	1 731 798	1 431 798
Kormányzati funkció összesen:	98 826 122	99 643 566

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