

Daruszentmiklós Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2018. február 14-ei ülésének 6. napirendi pontja

Tárgya: Nagykarácsonyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. költségvetési tervezett
Előadó: Szabóné Nyigrényi Judit jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 2. melléklete rendelkezik a helyi önkormányzatok működésének általános támogatásáról. Az önkormányzati hivatal működésének támogatása 4 580 000 forint/fő, így a közös önkormányzati hivatal fenntartására éves szinten 38.243.000.-Ft áll rendelkezésre. Az állami támogatás a székhely önkormányzat számláján jelentkezik, ezért a közös önkormányzati hivatalnál intézményfinanszírozásként jelenik meg.

A közös hivatalnál a költségvetés forrása a Nagykarácsony Község Önkormányzatának juttatott normatíva, kiegészítve az önkormányzatok (Nagykarácsony és Daruszentmiklós) finanszírozásával. (Állami támogatás és kiadás különbözete.) A közös önkormányzati hivatalnál a bevételek és kiadások könyvelése az önkormányzati megállapodásban rögzítetteknek megfelelően egységkódra történik, így a székhely és kirendeltség által felhasznált költség elkülöníthető.

Az alábbi táblázat az állami támogatás összegét viszonyítja a kiadás tervezett összegéhez.

	Állami támogatás	Kiadások összesen	Különbözet
Nagykarácsony	19 781 351	30 147 459	10 366 108
Daruszentmiklós	18 461 649	20 568 722	2 107 073
Összesen	38 243 000	50 716 181	12 473 181

A KÖH költségvetési fő összege 50.716.181 Ft. Költségvetési bevételek 50.716.181 Ft.

Az előirányzat bevételi oldalon tartalmazza:

- Állami támogatás 38.243.000 Ft lakosságárányosan Nagykarácsony:19.781.351 Ft, Daruszentmiklós: 18.461.649 Ft
 - Pénzmaradvány 850.000 Ft, Nagykarácsony 850.000Ft, Daruszentmiklós 0 Ft
 - Önkormányzati hozzájárulás: 11.623.181 Ft, Nagykarácsony 9.516.108 Ft, Daruszentmiklós 2.107.073 Ft.
- Összesen: 50.716.181 Ft, Nagykarácsony: 30.147.459 Ft, Daruszentmiklós: 20.568.722 Ft.**

Az előirányzat kiadási oldalon tartalmazza:

- Foglalkoztatottak személyi juttatásai: 39.393.186 Ft, a garantált bérminimum emelkedése miatti illetményváltozást, béren kívüli juttatást (Nagykarácsony 5 fő; Daruszentmiklós 4 fő), csekély értékű ajándék értéke módosult 13.800.Ft-ra (Nagykarácsony 5 fő, Daruszentmiklós 4 fő, Jubileumi jutalomra 3.536.000Ft, szabadságmegváltásra 1.905.700Ft) Nagykarácsony 23.142.446 Ft, Daruszentmiklós: 16.250.740 Ft
 - Munkaadókat terhelő járulék és szoc.adó mértéke csökkent 19,5%-ra 7.796.355 Ft, Nagykarácsony: 4.539.313 Ft, Daruszentmiklós: 3.257.042 Ft
 - Dologi kiadások 3.526.640 Ft; Nagykarácsony 2.465.700 Ft, Daruszentmiklós. 1.060.940 Ft
- Összesen: 50.716.181 Ft, Nagykarácsony: 30.147.459 Ft, Daruszentmiklós: 20.568.722 Ft**

A közös önkormányzati hivatal kiadásait kiemelt előirányzatonként egységkód szerinti bontásban (székhely illetve kirendeltség) a 1. melléklet, a 2. melléklet tartalmazza a pénzügyi kimutatás adatait, a dologi és működési célú kiadásokat részletesen egységkód szerinti tagolásban a 3. melléklet mutatja.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Nagykarácsonyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetésének teljesítéséről készített előterjesztést tárgyalja meg és szíveskedjen elfogadni.

Nagykarácsony, 2018. február 6.


Szabóné Nyigrényi Judit
jegyző



Határozati javaslat:

Tárgya: Nagykarácsonyi KÖH 2018. évi költségvetése

Daruszentmiklós Községi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a Nagykarácsonyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetéséről készült előterjesztést.

1. A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetését 50.716.181 Ft bevétellel és 50.716.181 Ft kiadással az alábbi részletezéssel fogadja el:
 - Daruszentmiklós Kirendeltség bevétele 18.461.649 Ft állami támogatásból, 0 Ft pénzmaradványból és 2.107.073 Ft önkormányzati hozzájárulásból, kiadása foglalkoztatottak személyi juttatásaiból 16.250.740 Ft, munkaadókat terhelő járulék és szoc. adóból 3.257.042 Ft és dologi kiadásokból 1.060.940 Ft, összesen 20.568.722 Ft.
 - Nagykarácsonyi Hivatal bevétele 19.781.351 Ft állami támogatásból, 850.000 Ft pénzmaradványból és 9.516.108 Ft önkormányzati hozzájárulásból, kiadása foglalkoztatottak személyi juttatásaiból 23.142.446 Ft, munkaadókat terhelő járulék és szoc. adóból 4.539.313 Ft, dologi kiadások 2.465.700 Ft, összesen 30.147.459 Ft.
2. A képviselő-testület felkéri a polgármestert intézkedjen, hogy a Nagykarácsonyi Közös Önkormányzati Hivatal létrehozására és működésére létrejött Megállapodás 23. pontja szerint szabályozottak szerint a KÖH Daruszentmiklói Kirendeltségének többletköltségei átutalásra kerüljenek a Nagykarácsony Község Önkormányzata OTP Bank Nyrt-nél vezetett 11736037-15361813 számú számlájára.
3. A képviselő-testület kötelezi a jegyzőt, hogy a döntésről Nagykarácsony Község Önkormányzat Képviselő-testületét tájékoztassa.

Határidő: azonnal

Felelős: Szabóné Nyigrényi Judit jegyző

Előterjesztés mellékletei (forintban)

1. melléklet Költségvetési főösszeg változás és teljesítés kiemelt előirányzatonként
2. melléklet Pénzügyi kimutatás
3. melléklet Dologi és működési célú kiadások kiemelt előirányzatonként

Nagykarácsonyi Közös Önkormányzati Hivatal
Költségvetési főösszeg változás és teljesítés kiemelt előirányzatonként

forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat- szám	Előirányzat				Teljesítés	%
			eredeti	I.félév módosított	3. módosítás	módosított		
1.	2.	3.	4.	5.	5.	5.	6.	7.
2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson	B16	0	0			0	0%
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0	0	0	0%
	Egyéb közhatalmi bevétel	B3					0	
4.	Költségvetési bevételek	B1-B7	0	0	0	0	0	0%
5.	Működési bevételek	B4	0	0	0	0	0	0%
6.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	850 000	0	0	0	0	0%
7.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0	0	0%
8.	Maradvány igénybevétele	B813	850 000	0	0	0	0	0%
9.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	B814						0%
10.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815						0%
11.	Központi, irányító szervei támogatás	B816	38 243 000	0	0	0	0	0%
	Önkormányzati hozzájárulás		11 623 181					0%
12.	Betétek megszüntetése	B817						0%
13.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818						0%
14.	ebből: tulajdonosi kölcsönök visszatérülése	B818						0%
15.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	50 716 181	0	0	0	0	0%
16.	Finanszírozási bevételek	B8	50 716 181	0	0	0	0	0%
17.	Bevételek összesen:	B1-B8	50 716 181	0	0	0	0	0%
17.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	28 839 100	0	0	0	0	0%
18.	Normatív jutalmak	K1102	2 386 700	0	0	0	0	0%
	Célprémium. Céljutalom	K1103	0	0	0	0	0	0%
	Jubileumi jutalom	K1106	3 536 000	0	0	0	0	0%
19.	Béren kívüli juttatások (cafeteria, szabályzat szerint juttatás)	K1107	1 713 686	0	0	0	0	0%
20.	Közlekedési költség térítés	K1109	542 000	0	0	0	0	0%
21.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	2 375 700	0	0	0	0	0%
22.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	39 393 186	0	0	0	0	0%
23.	Egyéb külső személyi juttatások (Ogy, EP választás)	K123	0	0	0	0	0	0%
24.	Külső személyi juttatások	K12	0	0	0	0	0	0%
25.	Személyi juttatások összesen	K1	39 393 186	0	0	0	0	0%
26.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	7 796 355	0	0	0	0	0%
27.	ebből: szociális hozzájárulási adó	K2	7 202 355	0	0	0	0	0%
28.	ebből: egészségügyi hozzájárulás	K2	306 000	0	0	0	0	0%
29.	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	K2	288 000	0	0	0	0	0%
31.	ebből: táppénz hozzájárulás	K2	0	0	0	0	0	0%
30.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	35 000	0	0	0	0	0%
31.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	70 000	0	0	0	0	0%
32.	Készletbeszerzés	K31	105 000	0	0	0	0	0%
33.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	887 340	0	0	0	0	0%
34.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	50 000	0	0	0	0	0%
35.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	937 340	0	0	0	0	0%
36.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	809 000	0	0	0	0	0%
37.	Egyéb szolgáltatások	K337	1 032 300	0	0	0	0	0%
38.	Szolgáltatási kiadások	K33	1 841 300	0	0	0	0	0%
39.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	183 000	0	0	0	0	0%
40.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	460 000	0	0	0	0	0%
41.	Egyéb dologi kiadások	K355	0	0	0	0	0	0%
42.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	460 000	0	0	0	0	0%
43.	Dologi kiadások	K3	3 526 640	0	0	0	0	0%
44.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	0	0	0	0	0	0%
45.	ebből: egyéb civil szervezetek (Polgárőrség választás)	K511	0	0	0	0	0	0%
46.	Tartalékok	K512	0	0	0	0	0	0%
47.	Tartalékok	K512	0	0	0	0	0	0%
48.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0	0	0	0%
49.	Kiadások összesen	K1-K9	50 716 181	0	0	0	0	0%

Nagykarácsonyi Közös Önkormányzati Hivatal
Költségvetési főösszeg változás és teljesítés kiemelt előirányzatonként
Szervezeti egység: Nagykarácsony

forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat- szám	Előirányzat				Teljesítés	%
			eredeti	1.félév módosított	3. módosítás	módosított		
1.	2.	3.	4.	5.	5.	5.	6.	7.
2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson	B16	0	0	0		0	0%
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0	0	0	0%
	Egyéb közhatalmi bevétel	B3					0	
4.	Költségvetési bevételek	B1-B7	0	0	0	0	0	0%
5.	Működési bevételek	B4	0	0	0	0	0	0%
6.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	850 000	0	0	0	0	0%
7.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0		0		0%
8.	Maradvány igénybevétele	B813	850 000	0	0	0	0	0%
9.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	B814						0%
10.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815						0%
11.	Központi, irányító szervi támogatás	B816	19 781 351	0	0	0	0	0%
	Önkormányzati hozzájárulás		9 516 108					
12.	Betétek megszüntetése	B817						0%
13.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818						0%
14.	ebből: tulajdonosi kölcsönök visszatérülése	B818						0%
15.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	30 147 459	0	0	0	0	0%
16.	Finanszírozási bevételek	B8	30 147 459	0	0	0	0	0%
17.	Bevételek összesen:	B1-B8	30 147 459	0	0	0	0	0%
18.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	15 902 800	0	0		0	0%
19.	Normatív jutalmak	K1102	1 306 900	0	0		0	0%
	Célprémium. Céljutalom	K1103	0	0	0		0	0%
	Jubileumi jutalom 40 év 2018.06.01.	K1106	2 300 000	0	0		0	0%
20.	Béren kívüli juttatások (cafeteria, szabályzat szerint juttatás)	K1107	952 046	0	0		0	0%
21.	Közlekedési költség térítés	K1109	405 000	0	0		0	0%
22.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	2 275 700	0	0		0	0%
23.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	23 142 446	0	0	0	0	0%
24.	Egyéb külső személyi juttatások (Ogy, EP választás)	K123	0	0			0	0%
25.	Külső személyi juttatások	K12	0	0	0	0	0	0%
26.	Személyi juttatások összesen	K1	23 142 446	0	0	0	0	0%
27.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 539 313	0	0	0	0	0%
28.	ebből: szociális hozzájárulási adó	K2	4 209 313	0	0		0	0%
29.	ebből: egészségügyi hozzájárulás	K2	170 000	0	0		0	0%
30.	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	K2	160 000	0	0		0	0%
31.	ebből: táppénz hozzájárulás	K2	0	0	0		0	0%
32.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	35 000	0	0		0	0%
33.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	70 000	0	0		0	0%
34.	Készletbeszerzés	K31	105 000	0	0	0	0	0%
35.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	522 200	0	0		0	0%
36.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	50 000	0	0		0	0%
37.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	572 200	0	0	0	0	0%
38.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	619 000	0	0		0	0%
39.	Egyéb szolgáltatások	K337	755 500	0	0		0	0%
40.	Szolgáltatási kiadások	K33	1 374 500	0	0	0	0	0%
41.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	105 000	0	0	0	0	0%
42.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	309 000	0	0		0	0%
43.	Egyéb dologi kiadások	K355	0	0	0		0	0%
44.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	309 000	0	0	0	0	0%
45.	Dologi kiadások	K3	2 465 700	0	0	0	0	0%
46.	Tartalékok	K512	0	0	0	0	0	0%
47.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0	0	0	0%
48.	Kiadások összesen	K1-K9	30 147 459	0	0	0	0	0%

Nagykarácsonyi Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi kimutatás

BEVÉTELEK

Sor-szám	Bevételi jogcím	2018. EEI	2018. MEI	2018. TELJ	%
	A	B	C	D	E
1.	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	0%
2.	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	0%
3.	B3. Közhatalmi bevétel	-	-	-	0%
4.	B.4.Működési bevételek	-	-	-	0%
5.	B5. Felhalmozási bevételek	-	-	-	0%
6.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	0%
7.	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	0%
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	-	-	-	0%
9.	B8. Finanszírozási bevételek ebből:	50 716 181	-	-	0%
10.	B.811. Hitel, kölcsön felvétel államháztartáson kívülről	-	-	-	0%
11.	B813. Maradvány igénybevétele	850 000	-	-	0%
12.	B816. Központi irányító szervei támogatás	49 866 181	-	-	0%
13.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	50 716 181	-	-	0%

KIADÁSOK

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2018. EEI	2018. MEI	2018. TELJ	%
	A	B	C	D	E
13.	K1. Személyi juttatás	39 393 186	-	-	0%
14.	K11. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	39 393 186	-	-	0%
15.	K12. Külső személyi juttatások	-	-	-	0%
16.	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 796 355	-	-	0%
17.	K3. Dologi kiadások	3 526 640	-	-	0%
18.	K4. Ellátottak pénzbeli juttatása	-	-	-	0%
19.	K5. Egyéb működési célú kiadások	-	-	-	0%
20.	K512. Tartalékok	-	-	-	0%
21.	K512. Tartalékok (működési)	-	-	-	0%
22.	K512. Tartalékok (felhalmozási)	-	-	-	0%
23.	K6. Beruházás	-	-	-	0%
24.	K7. Felújítás	-	-	-	0%
25.	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-	0%
26.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	50 716 181	-	-	0%
27.	K9. Finanszírozási kiadások	-	-	-	0%
28.	K9. Finanszírozási kiadások (működési)	-	-	-	0%
29.	K9. Finanszírozási kiadások (felhalmozási)	-	-	-	0%
31.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	50 716 181	-	-	0%
32.	Működési bevételek (B1,B3,B4,B6)	-	-	-	0%
33.	Működési kiadások (K1,K2,K3,K4,K5+30.)	50 716 181	-	-	0%
34.	Felhalmozási bevételek (B2,B5,B7)	-	-	-	0%
35.	Felhalmozási kiadások (K6,K7,K8)	-	-	-	0%
36.	Finanszírozási bevételek (B8)	50 716 181	-	-	0%
37.	Finanszírozási kiadások (K9)	-	-	-	0%

Nagykarácsonyi Közös Önkormányzati Hivatal

Dologi és működési célú kiadások kiemelt előirányzatokként

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat- szám	Nag. karácsony			Daruszentmiklós			%	Teljesítés	%
			Előirányzat		Teljesítés	Előirányzat		Teljesítés			
			eredeti	módosított		eredeti	módosított				
1.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	35000	0	0	0	0	0	0	0%	
2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	70000	0	0	0	0	0	0	0%	
5.	Készletbeszerzés	K31	105 000	0	0	0	0	0	0	0%	
6.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (verziókövetés)	K321	522200	0	0	365 140	0	0	0	0%	
7.	ebből: iratkezel. verziókövetés éves díj		47000	0	0	47 000	0	0	0	0%	
8.	vizual. regiszter éves díj		31000	0	0	31 000	0	0	0	0%	
9.	WINSZOC. jogszab. Követés		60000	0	0	60 000	0	0	0	0%	
10.	biztonságtech rendszertkövetés		180000	0	0	180 000	0	0	0	0%	
11.	Vírusirtó		153200	0	0	47 140	0	0	0	0%	
12.	Internet szolgáltatás		51000	0	0	0	0	0	0	0%	
13.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon)	K322	50000	0	0	0	0	0	0	0%	
14.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	572 200	0	0	365 140	0	0	0	0%	
15.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	619000	0	0	190 000	0	0	0	0%	
16.	Belső ellenőrzés		225000	0	0	150 000	0	0	0	0%	
17.	Testületi anyagok jegyzőkönyvek kötése		394000	0	0	40 000	0	0	0	0%	
18.	Irattározás		0	0	0	0	0	0	0	0%	
19.			0	0	0	0	0	0	0	0%	
20.	Egyéb szolgáltatások	K337	755500	0	0	276 800	0	0	0	0%	
21.	ebből: bankköltség, postaköltség		450000	0	0	63 000	0	0	0	0%	
22.	szállítási szolgáltatás		3500	0	0	3 500	0	0	0	0%	
23.	Alapvizsga, szakvizsga, továbbképzés		186000	0	0	190 300	0	0	0	0%	
24.	biztosítás, orvosi alkalmassági		116000	0	0	20 000	0	0	0	0%	
25.	Szolgáltatási kiadások	K33	1 374 500	0	0	466 800	0	0	0	0%	
26.	Küldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	105 000	0	0	78 000	0	0	0	0%	
27.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	309000	0	0	151 000	0	0	0	0%	
28.	Egyéb dologi kiadások kerekítés	K355	0	0	0	0	0	0	0	0%	
29.	Külfőlféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	309 000	0	0	151 000	0	0	0	0%	
30.	Dologi kiadások	K3	2 465 700	0	0	1 060 940	0	0	0	0%	
31.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	0	0	0	0	0	0	0	0%	
32.	ebből: egyéb civil szervezetek (Polgárorség választás)	K511	0	0	0	0	0	0	0	0%	
33.	Tartalékok	K512	0	0	0	0	0	0	0	0%	
34.	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	0	0	0	0%	
35.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0	0	0	0	0	0%	
35.	Kiadások összesen	K1-K8	30 147 459	0	0	20 568 722	0	0	0	0%	

forin

