

**Csályospálosi Közös Önkormányzati Hivatal**  
**Jegyzőjétől**

**ELŐTERJESZTÉS**

a képviselő-testület 2018. február 28-i ülésre

**Tárgy: Csályospálosi Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetés módosítása**

Tisztelt Képviselő-testület!

Csályospálos Község Önkormányzat 20/2017.(II.27.) Kt. sz. határozatával, Kömpöc Község Önkormányzata a 20/2017.(II.27.) Kt. sz. határozatával fogadta el a Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetését.

A határozat módosítása az alábbiak miatt szükséges:

Az előirányzatokat a végleges kötelezettségvállalásokhoz igazítottuk.

Határozati javaslat:

1.) Csályospálos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete együttes ülésén a Csályospálosi Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetését az alábbiak szerint módosítja:

	eredeti előirányzat 2017.02.27.	módosítás 1. 2017.09.13.	módosítás 2. 2017.12.31.
bevételei és kiadási főösszeg:	49.102.000,-	55.373.000,-	54.893.000,-
melyből működési kiadás:	49.102.000,-	55.373.000,-	54.893.000,-
- személyi juttatások:	31.443.000,-	35.187.000,-	35.075.000,-
- munkaadót terhelő járulékok:	6.613.000,-	6.813.000,-	7.989.000,-
- dologi kiadások előirányzata:	11.046.000,-	13.373.000,-	11.741.000,-
- beruházások			88.000,-
- maradvány			2.116.000,-

Felelős: Ábrahám - Furus János polgármester  
Tisoczki László polgármester  
dr. Szöginé dr. Lajkó Erika jegyző

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a módosítást tárgyalja meg, majd döntsön a költségvetés módosítása tárgyában.

Csályospálos, 2018. február 26.

(: dr. Szöginé dr. Lajkó Erika :)  
jegyző



## ELŐTERJESZTÉS

a községi önkormányzat 2018. február 28-i ülésre

**Tárgy:** Csölyospálosi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetési tervezete

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzatok és a költségvetési szervek költségvetésének tervezésére vonatkozóan az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint a végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) számú kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) alapján kell eljárni.

Az Ávr. 24.§ (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal bevételi és kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

### **Bevételek**

Saját intézményi bevételeink:

Működési célú támogatási bevétel az állami támogatás és a két önkormányzat hozzájárulása.

Csölyospálos: 36.114.000 Ft

Kömpöc: 17.628.000 Ft

### **Kiadások**

A Közös Hivatal köztisztviselőinek személyi juttatásait a jogszabályi előírásoknak, a soros lépések, valamint a kötelező legkisebb munkabér és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 430/2016.(XII.15.) Korm. rendelet figyelembevételével terveztük meg.

Köztisztviselői illetményalap mértéke a költségvetési törvény szerint 2018. évben is: 38.650 Ft.

Az illetmények megállapítása 45.000,-Ft illetményalappal történt.

A fizetési számlához kapcsolódóan minden dolgozónak betervezésre került a havi 1.000,- Ft-os bankszámla hozzájárulás, melynek mértékét a költségvetési törvény szabályozza.

A cafetéria juttatás a költségvetési törvényben rögzített mértékben épült be, amelynek bruttó összege 200.000 Ft. Ennek az összegnek azonban fedezetet kell nyújtania a munkáltató által fizetendő közterhekre is.

A munkaadókat terhelő járulékokat a személyi jellegű kiadásoknál indokolt tételekhez, a hatályos jogszabályok alapján számoltunk, amely 19,5%-os szociális hozzájárulási adót jelent 2018. január 1-től.

A dologi kiadások elsősorban az alapfeladatok ellátásához nélkülözhetetlen összeget tartalmaznak. Ezek a következők: irodaszer, nyomtatvány, könyvbeszerzés, folyóirat beszerzés, szakmai anyag, kis értékű tárgyi eszköz, távközlési díjak, gáz energia, villamos energia, vízdíj,

egyéb üzemeltetési kiadások, (postabélyeg, üzemorvos, számlavezetés, kéményseprés,) ÁFA, belföldi kiküldetés, továbbképzés.

A bevételeket és kiadásokat összességében az 1. és 2. mellékletek tartalmazzák.

Határozat tervezet:

1.) Csólyospálos és Kömpöc Község Önkormányzatainak Képviselő-testületei együttes ülésén a Csólyospálosi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetését a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet alapján

bevételi és kiadási főösszeget 53.742.000,- Ft-ban állapítja meg,  
melyből működési kiadás: 53.742.000,- Ft

- személyi juttatások előirányzata	35.765.000,-
- munkaadót terhelő járulékok előirányzata	7.086.000,-
- dologi kiadások előirányzata	10.891.000,-

2.) Intézmény működtetését biztosító finanszírozási összetétel:

- Csólyospálos Község Önkormányzata: 36.114.000,-
- Kömpöc Község Önkormányzata: 17.628.000,-

3.) Felhatalmazást kap a jegyző, hogy a költségvetési szerv saját működési bevételi előirányzatát meghaladó többletbevételt a jogszabályi keretek között a képviselő-testület jóváhagyásával használja fel.

Felelős: Ábrahám - Fűrös János polgármester  
Tisoczki László polgármester  
dr. Szöginé dr. Lajkó Erika jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, szíveskedjenek megtárgyalni az előterjesztésben foglaltakat és a határozat-tervezet alapján a Csólyospálosi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetését elfogadni.

Csólyospálos, 2018. február 15.

( : dr. Szöginé dr. Lajkó Erika : )



**Csolyospálosi Közös Önkormányzati Hivatal**  
**2018. évi költségvetés**  
**összevont mérlege (ezer forintban)**

1. melléklet

<b>Bevételek</b>	<b>Terv</b>	<b>Kiadások</b>	<b>Terv</b>
Támogatás, Felügyelet alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás	53.742	Működési jellegű kiadások	53.742
- Csolyospálos 36.114		- Csolyospálos 36.114	
- Kömpöc 17.628		- Kömpöc 17.628	
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>53.742</b>	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>53.742</b>

Csólyospálosi Közös Önkormányzati Hivatal  
2018. évi költségvetés

2. melléklet

Működési jellegű kiadásai  
(ezer Ft)

Megnevezés	Terv	Személyi jellegű	Munkaadót terhelő	Dologi kiadás
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	45.506	29.461	5.873	10.172
Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	7.590	6.304	1.213	73
Máshová nem sorolható gazdasági ügyek (helyi újság)	646			646
<b>Összesen:</b>	<b>53.742</b>	<b>35.765</b>	<b>7.086</b>	<b>10.891</b>