

**ELŐTERJESZTÉS**

**a képviselő-testület 2016. február 16-i ülésre**

**Tárgy: Csólóspálosi Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi költségvetés módosítása**

Tisztelt Képviselő-testület!

Csólóspálos Község Önkormányzat 22/2015.(II.26.)Kt. sz. határozatával, Kömpöc Község Önkormányzata a 8/2015.(II.26.)Kt. sz. határozatával fogadta el a Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi költségvetését.

A határozat módosítása az alábbiak miatt szükséges:

Személyi juttatások előirányzatát jelentős mértékben az egyéb juttatások (bérkompenzáció) 1.550.050,-Ft-tal, a pályázatok készítéséért és gondozásáért kifizetett céljuttatás 1.045.750,-Ft-tal növelte.

A dologi kiadások előirányzata nem került felhasználásra, ezért a módosított előirányzatot a teljesítéshez igazítottuk.

A szociális juttatások terén foglalkoztatást helyettesítő támogatás, lakásfenntartási támogatás és rendszeres szociális segély kifizetés meghaladta az eredeti előirányzatot.

Határozati javaslat:

1.) Csólóspálos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete együttes ülésén a Csólóspálosi Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi költségvetését az alábbiak szerint módosítja:

	eredeti előirányzat	módosított előirányzat
bevételei és kiadási főösszeg:	53.747.000,-	58.470.000,-
melyből működési kiadás:	53.747.000,-	58.470.000,-
- személyi juttatások:	27.683.000,-	30.072.000,-
- munkaadót terhelő járulékok:	7.320.000,-	8.192.000,-
- dologi kiadások előirányzata:	11.059.000,-	8.577.000,-
- társadalom és szociálpolitikai juttatás:	7.685.000,-	8.462.000,-
- 2015. évi maradvány		3.167.000,-

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.

Csólóspálos, 2016. február 11.



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

## ELŐTERJESZTÉS

### a községi önkormányzat 2016. február 16-i ülésre

**Tárgy:** Csolyospálosi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. 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.

Csolyospálos: 30.277.000 Ft

Kömpöc: 15.168.000 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 454/2015.(XII.29.) Korm. rendelet figyelembevételével terveztük meg.

Köztisztviselői illetményalap mértéke 2016. évben is: 38.650 Ft.

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 27%-os szociális hozzájárulási adót jelent.

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. melléletek tartalmazzák.

Határozat tervezet:

1.) Csólyospálos és Kömpöc Községi Önkormányzatok Képviselő-testületeik együttes ülésén a Csólyospálosi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetését a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet alapján

bevételi és kiadási főösszeget 45.795.000,- Ft-ban állapítja meg,  
melyből működési kiadás: 45.795.000,- Ft

- személyi juttatások előirányzata	27.012.000,-
- munkaadót terhelő járulékok előirányzata	7.310.000,-
- dologi kiadások előirányzata	11.473.000,-

2.) Intézmény működtetését biztosító finanszírozási összetétel:

- Csólyospálos Község Önkormányzata:	30.727.000,-
- Kömpöc Község Önkormányzata:	15.068.000,-

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 - Furus 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 2016. évi költségvetését elfogadni.

Csólyospálos, 2016. február 10.



dr. Szöginé dr. Lajkó Erika : )  
jegyző

**Csolyospálosi Közös Önkormányzati Hivatal**  
**2016. 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 szervek folyósított támogatás	45.795	Működési jellegű kiadások	45.795
- Csolyospálos 30.727		- Csolyospálos 30.727	
- Kömpöc 15.068		- Kömpöc 15.068	
<b>Bevételek összesen:</b>	45.795	<b>Kiadások összesen:</b>	45.795

**Csolyospálosi Közös Önkormányzati Hivatal**  
**2016. évi költségvetés**      2. melléklet

**Működési jellegű kiadásai**  
**(ezer Ft)**

<b>Megnevezés</b>	<b>Terv</b>	<b>Személyi jellegű</b>	<b>Munkaadót terhelő</b>	<b>Dologi kiadás</b>
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	39.066	22.202	6.066	10.798
Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	6.159	4.810	1.244	105
Egyéb kiadói tevékenység	570			570
<b>Összesen:</b>	<b>45.795</b>	<b>27.012</b>	<b>7.310</b>	<b>11.473</b>