

Nagykarácsony Községi Önkormányzat Képviselő-testületének rendes, nyílt 2020. február 10-i ülésének

3. napirendi pontja

Tárgya: Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetése

Előadó: Pulainé Varga Gabriella jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. 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 a számított állami támogatás 2 hóra vonatkozóan 9.816.467.-Ft állna rendelkezésre. Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 2. melléklete rendelkezik a helyi önkormányzatok működésének általános támogatásáról. Az önkormányzati hivatal működésének támogatása 5 450 000 forint/fő, így a közös önkormányzati hivatal fenntartására a számított állami támogatás 10 hóra vonatkozóan 58.405.833.-Ft állna rendelkezésre. Így összességében ez az összeg 68.222.300.- Ft. Az állami támogatás az önkormányzatoknál jelentkezik költségvetési támogatásként melyet kötelesek a székhely önkormányzat számlájára tovább utalni, ez a közös önkormányzati hivatalnál intézményfinanszírozásként jelenik meg.

A közös hivatalnál a költségvetés forrása az önkormányzatoknak juttatott normatíva, kiegészítve az önkormányzati finanszírozással. (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.

Település	Kiadások	Állami támogatás településre jutó része	Önkormányzati hozzájárulás
Kisapostag	34 102 078	24 063 031	10 039 047
Daruszentmiklós	21 602 992	21 030 565	572 427
Nagykarácsony	28 203 275	23 128 704	5 074 571
Összesen	83 908 345	68 222 300	15 686 045

A KÖH költségvetési fő összege 83.908.345.- Ft. Költségvetési bevételek 83.908.345.- Ft.

Az előirányzat bevételi oldalon tartalmazza:

- Állami támogatás 68.222.300 Ft lakosságárányosan Kisapostag (1468 fő): 24 063 031 Ft, Nagykarácsony (1411 fő) : 23 128 704 Ft., Daruszentmiklós (1283 fő): 21 030 565 Ft.
- Önkormányzati hozzájárulás: 15.686.045 Ft, Kisapostag: 10 039 047 Ft., Nagykarácsony 5.074.571 Ft, Daruszentmiklós 572 427 Ft.

Összesen: 83.908.345,-Ft, Kisapostag 34.102.078 Ft; Nagykarácsony: 28.203.275 Ft, Daruszentmiklós: 21.602.992 Ft.

Az előirányzat kiadási oldalon tartalmazza:

- Foglalkoztatottak személyi juttatásai: 68.536.440 Ft, a garantált bérminimum emelkedése miatti illetményváltozást, béren kívüli juttatást (Kisapostag 5 fő; Nagykarácsony 6 fő; Daruszentmiklós 5 fő), csekély értékű ajándék értéke módosult 16.100 Ft-ra (Kisapostag 5 fő; Nagykarácsony 6 fő, Daruszentmiklós 5 fő) Kisapostag 28.120.153 Ft; Nagykarácsony 23.052.018 Ft, Daruszentmiklós: 17.364.269 Ft
- Munkaadókat terhelő járulék és szoc.adó mértéke 17,5% 10.989.243 Ft, Kisapostag 4.497.188 Ft; Nagykarácsony: 3.713.188 Ft, Daruszentmiklós: 2.778.867 Ft
- Dologi kiadások 4.382.663 Ft; Kisapostag 1.484.737 Ft; Nagykarácsony 1.438.070 Ft, Daruszentmiklós. 1.459.856 Ft
- **Összesen: 83.908.346 Ft, Kisapostag 34.102.078 Ft; Nagykarácsony: 28.203.275 Ft, Daruszentmiklós: 21.602.992 Ft**

A közös önkormányzati hivatal 2020.évi elemi költségvetését egységkód szerinti bontásban (székhely illetve kirendeltségek) a 1. melléklet, mutatja.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetésének teljesítéséről készített előterjesztést tárgyalja meg és szíveskedjen elfogadni.

Határozati javaslat:

Tárgya: Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatal 2020.évi költségvetése

Nagykarácsony Község Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetéséről készült előterjesztést.


1. A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetését 83.908.345 Ft bevétellel és 83.908.345 Ft kiadással az alábbi részletezéssel fogadja el:
 - Kisapostagi Hivatal bevétele 24.063.031 Ft állami támogatásból és 10.039.047 Ft Önkormányzati hozzájárulásból áll. Kiadása a foglalkoztatottak személyi juttatásai: 28.120.153 Ft, munkaadót terhelő járulék: 4.497.188 Ft, dologi kiadások: 1.484.737 Ft. Összesen: 34.102.078 Ft.
 - Daruszentmiklós Kirendeltség bevétele 21.030.565 Ft állami támogatásból és 572.427 Ft Önkormányzati hozzájárulásból áll. Kiadása a foglalkoztatottak személyi juttatásai: 17.364.269 Ft, munkaadót terhelő járulék: 2.778.867 Ft, dologi kiadások: 1.459.856 Ft. Összesen: 21.602.992 Ft.
 - Nagykarácsonyi Kirendeltség bevétele 23.128.704 Ft állami támogatásból és 5.074.571 Ft Önkormányzati hozzájárulásból áll. Kiadása a foglalkoztatottak személyi juttatásai: 23.052.017 Ft, munkaadót terhelő járulék: 3.713.188 Ft, dologi kiadások: 1.438.070 Ft. Összesen: 28.203.275 Ft.

2. A képviselő-testület kötelezi a jegyzőt, hogy a döntésről Kisapostag Község Önkormányzat Képviselő-testületét és Daruszentmiklós Község Önkormányzat Képviselő-testületét tájékoztassa.

Határidő: 2020. február 14.

Felelős: Pulainé Varga Gabriella jegyző

Nagykarácsony, 2020. január 27.


Pulainé Varga Gabriella
jegyző



Előterjesztés mellékletei (forintban)

1. melléklet 2020. évi Elemi költségvetés

**Kisapostagi Közös Önkormányzati
Hivatal**

2020. évi elemi költségvetés

Kiadás összesítő

Település	Kiadások	Állami támogatás településre jutó része	Önkormányzati hozzájárulás
Kisapostag	34 102 078	24 063 031	10 039 047
Darusszentmiklós	21 602 992	21 030 565	572 427
Nagykarácsony	28 203 275	23 128 704	5 074 571
Összesen:	83 908 345	68 222 300	15 686 045

Lakosság szám

Kisapostag	1468 fő
Darusszentmiklós	1283 fő
Nagykarácsony	1411 fő
Összesen:	4162 fő

2019.évi LXXI. Törvény 2. számú melléklete alapján a 2020. év állami támogatás 5.450.000 Ft/ fő.
Így a számított állami támogatás 10 hónapra 58.405.833 Ft.

2018. évi L. Törvény 2. számú melléklete alapján a 2019. évi állami támogatás 4.580.000 Ft/ fő.
Így a számított állami támogatás 2 hónapra 9.816.467 Ft.

Bevételek

B816	Központi, irányító szervei támogatás	83 908 345
	Intézményfinanszírozás	83 908 345
Bevételek összesen:		83 908 345

Kisapostag
Kiadások

K1101	Alapilletmények	23 115 643
	Január - február havi bér 5 fő	3 432 000
	9 havi bér 5 fő	16 302 600
	Jegyző bér lakosság arányosan (1468 fő) 11 hó	3 381 043
K1102	Normatív jutalmak	2 360 268
	5 fő jutalmazása	1 811 400
	Jegyző jutalmazása lakosság arányosan	307 368
	Ajándékutalvány 16.100.-x 3 x 5 fő	241 500
K1107	Béren kívüli juttatások	1 106 725
	5 fő béren kívüli juttatása	
	200.000 Ft *5	1 000 000
	Jegyző béren kívüli juttatása lakosság arányosan	106 725
K1109	Közlekedési költségtérítés	1 315 210
	1 fő munkába járása Baracsról gépkocsival	
	30 km/nap x 229 nap x 15 Ft/km	103 050
	2 fő munkába járása Dunaújvárosból gépkocsival	
	48 km/nap x 229 nap x 15 Ft/km	164 880
	1 fő munkába járása Székesfehérvár gépkocsival	
	122 km/nap x 229 nap x 15 Ft/km	419 070
	Jegyző munkabajjárása lakosság szám arányosan	128 070
	Jegyző kiküldetése lakosság szám arányosan	320 140
	Belföldi kiküldetések	100 000
	Továbbképzés kiküldetések (anyakönyvi,mérlegképes)	80 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	222 307
	15 nap betegszabadság hozzájárulás 30%-os igénybevétel esetén	
	1.811.400 Ft /22 nap = 82.336 Ft/nap	
	82.336 Ft/nap * 15 nap = 1.235.040 Ft	
	1.235.040 Ft * 60% = 741.024 Ft * 30%	222 307
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	4 497 188
	Alapilletmények	23 115 643
	Jutalmak	2 360 268

Egyéb személyi juttatás	222 307
Összesen:	25 698 218
25 698 218 x17,5 %	4 497 188

K337	Egyéb szolgáltatások	1 412 737
	Iratkezelési szabályzat elkészítése	60 000
	Belső ellenőrzés	266 667
	Továbbképzés adatvédelmi referens képzés	195 000
	Mérlegképes könyvelői képzés	300 000
	Anyakönyvezetői szakvizsga	250 000
	Bankköltségek	100 000
	Közzolgáltati továbbképzés 5 fő	141 070
	Egyéb továbbképzés	100 000
K351	Vásárolt termékek és szolgáltatások általános forgalmi adója	72 000
	Egyéb szolgáltatások 266.667 Ft * 27%	72 000
Kiadások összesen:		34 102 078

Daruszentmiklós

Kiadások

K1101	Alapilletmények	14 265 057
	December havi bér 5 fő	1 325 500
	Január - február havi bér 4 fő	1 701 000
	9 havi bér 4 fő	8 283 600
	Jegyző bér lakosság arányosan (1283 fő) 11 hó	2 954 957
K1102	Normatív jutalmak	1 430 532
	4 fő jutalmazása	920 400
	Jegyző jutalmazása lakosság arányosan	268 632
	Ajándékutalvány 16.100.-x 3 x 5 fő	241 500
K1107	Béren kívüli juttatások	893 275
	4 fő béren kívüli juttatása	
	200.000 Ft *5	800 000
	Jegyző béren kívüli juttatása lakosság arányosan	93 275
K1109	Közlekedési költségtérítés	591 756
	1 fő munkába járása Nagykarácsonyból gépkocsival	
	5.000 Ft/hó x 12	60 000
	Jegyző munkabajjárása lakosság szám arányosan	111 930
	Jegyző kiküldetése lakosság szám arányosan	279 826
	Belföldi kiküldetések	100 000
	Továbbképzés kiküldetések (mérlegképes)	40 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	183 649
	15 nap betegszabadság hozzájárulás 30%-os igénybevétel esetén	
	1.496.400 Ft /22 nap = 68.018 Ft/nap	
	68.018 Ft/nap * 15 nap = 1.020.270 Ft	
	1.020.270 Ft * 60% = 612.162 Ft * 30%	183 649
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	2 778 867
	Alapilletmények	14 265 057
	Jutalmak	1 430 532
	Egyéb személyi juttatás	183 649
	Összesen:	15 879 238
	15 879 238 x17,5 %	2 778 867

K337	Egyéb szolgáltatások		1 319 799
	Iratkezelési szabályzat elkészítése	60 000	
	Belső ellenőrzés	266 667	
	Belső ellenőrzés 2019. évi	160 000	
	Mérlegképes könyvelői képzés	300 000	
	Bankköltségek	100 000	
	Közzszolgáltati továbbképzés 5 fő	141 070	
	Web biztonság adatvédelem	45 000	
	Win szoc. Rendszer	16 125	
	Önkormányzati nyilvántartó rendszer	30 937	
	Adatvédelmi rendszer	100 000	
	Egyéb továbbképzés	100 000	
K351	Vásárolt termékek és szolgáltatások általános forgalmi adója		140 057
	Egyéb szolgáltatások 518.729 Ft * 27%	140 057	
Kiadások összesen:			21 602 992

Nagykarácsony

Kiadások

K1101	Alapilletmények	18 716 443
	December havi bér 5 fő	1 334 400
	Január - február havi bér 6 fő	2 992 000
	9 havi bér 5 fő	11 427 300
	1 fő bére 2020.04.03.-ig	311 543
	1 fő bére 2020.02.01.-től 10 havi bér	2 106 000
	Szabadság megváltás 2 havi	545 200
K1102	Normatív jutalmak	1 770 100
	6 fő jutalmazása	1 480 300
	Ajándékutalvány 16.100.-x 3 x 6 fő	289 800
K1107	Béren kívüli juttatások	1 233 333
	5 fő béren kívüli juttatása	
	200.000 Ft *5	1 000 000
	1 fő béren kívüli juttatása 3 hónap	50 000
	1 fő béren kívüli juttatása 11 hónapra	183 333
K1109	Közlekedési költségtérítés	600 470
	1 fő munkába járása Előszállásról gépkocsival	
	5.000 Ft/hó x 12	60 000
	1 fő munkába járása Szalkszentmártonról	111 930
	84 km/nap x 229 nap x 15 Ft/km	288 540
	Belföldi kiküldetések	100 000
	Továbbképzés kiküldetések (anyakönyvvezetői)	40 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	731 672
	Többletfeladat ellátás anyakönyvvezetői 11 hó	550 000
	15 nap betegszabadság hozzájárulás 30%-os igénybevétel esetén	
	1.483.300 Ft /22 nap = 67.286 Ft/nap	
	67.286 Ft/nap * 15 nap = 1.009.290 Ft	
	1.009.290 Ft * 60% = 605.574 Ft * 30%	181 672
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	3 713 188
	Alapilletmények	18 716 443
	Jutalmak	1 770 100

Egyéb személyi juttatás	731 672
Összesen:	21 218 215
21 218 215 x17,5 %	3 713 188

K337	Egyéb szolgáltatások	1 298 013
-------------	-----------------------------	------------------

Iratkezelési szabályzat elkészítése	60 000
Belső ellenőrzés	266 667
Belső ellenőrzés 2019. évi	160 000
Anyakönyvvezetői képzés	250 000
Bankköltségek	100 000
Közszolgálati továbbképzés 6 fő	169 284
Web biztonság adatvédelem	45 000
Win szoc. Rendszer	16 125
Önkormányzati nyilvántartó rendszer	30 937
Adatvédelmi rendszer	100 000
Egyéb továbbképzés	100 000

K351	Vásárolt termékek és szolgáltatások általános forgalmi adója	140 057
-------------	---------------------------------------------------------------------	----------------

Egyéb szolgáltatások 518.729 Ft * 27%	140 057
---------------------------------------	---------

Kiadások összesen:	28 203 275
---------------------------	-------------------

