

Nagyfügedi Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzőjétől
3282 Nagyfüged, Kossuth Lajos út 15.

ELŐTERJESZTÉS

a Nagyfüged és Ludas Községi Önkormányzatok képviselő – testületei részére

Tárgy: Nagyfügedi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetésének megtárgyalása

Tisztelt Képviselő-testületek!

Jelen előterjesztés tárgya a közös önkormányzati hivatal 2019. évi költségvetésének megtárgyalása, melyet mind a két képviselő – testületnek tárgyalnia kell és határozatával dönteni arról. Tekintettel arra, hogy a közös önkormányzati hivatal költségvetése része a Nagyfüged Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletének, így az önkormányzat költségvetésének elfogadásakor a jelen ülés során elfogadott határozatot a helyi jogszabályban is jóvá kell hagyni.

Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 35. § (1) bekezdése értelmében: „Az Országgyűlés a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 117. § (1) bekezdésében meghatározottak szerint nyújtandó támogatások jogcímeit a 2. melléklet szerint állapítja meg”.

A 2. melléklet I. 1. a.) pontja értelmében:

„Önkormányzati hivatal működésének támogatása

Fajlagos összeg: 4 580 000 Ft/fő

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) szerint 2016. január 1-jén működő, illetve a Möt. 85. § (3a) bekezdés alapján történő kijelölés szerinti hivatali struktúrának megfelelően. Amennyiben bírósági döntés alapján év közben változik a közös hivatali struktúra, vagy év közben megváltozik a közös hivatal székhelye, azt az érintett önkormányzatok egymás között pénzeszközátadással rendezik.

A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. Közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult”.

A fent ismertetett jogszabályi rendelkezés alapján a képviselő – testületeket tájékoztatom a döntésük meghozatala érdekében a Nagyfügedi Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) költségvetésének részleteiről.

Bevétel

A Hivatal bevételének egyedüli jelentős forrása az állami normatíva, amelyből az elismert hivatali létszáma után részesül, ezenkívül a Ludasi Önkormányzat is hozzájárul a működéséhez, illetve a bevételeknél vesszük figyelembe a 2018. évi pénzmaradványt.

A Hivatal elismert hivatali létszáma: 8,21 fő.

Figyelembe véve a települési önkormányzat működési támogatásának fajlagos összegét (4 580 000 Ft/fő) a Hivatal idei évi állami normatív támogatása:

Állami normatív támogatás: 37 601 800 Ft

Ludas Községi Önkormányzat hozzájárulása: 2 063 449 Ft

2018. évi pénzmaradvány: 2 647 Ft

Bevétel összesen: 39 667 896 Ft

Kiadás

A bevétel „igazgatási tevékenység” címszó alatt a „közös hivatal”, jegyző, valamint székhely szerinti település és a kirendeltségen lévő feladatellátás kiadásaként oszlik meg.

A bevételből a „közös hivatal” Jegyző működésére **4 294 855 Ft** összeget, Nagyfüged vonatkozásában **23 282 500 Ft** és Ludas vonatkozásában pedig **12 090 541 Ft** összeg értékben terveztünk kiadást.

A kiadások jogcímeit jelen előterjesztéshez csatolt melléklet részletezi.

A.) Személyi juttatások

Ezen előirányzat alatt szerepel a közszolgálati tisztviselők munkabére, cafeteria-juttatása, valamint az ezzel járó járulékok. A bérek mellett ide tartozik a bankszámla-hozzájárulás, valamint a közlekedési költségtérítés. A béreknél már megjelenik a 2019. évi törvényi előírásoknak megfelelő kötelező béremelések összege, illetve a képviselő-testületek által jóváhagyott 20%-kal eltérített köztisztviselői illetményalap (46.380 Ft) emelkedése.

B.) Szakmai anyag

A szakmai tevékenységet elősegítő folyóiratok, könyvek, szabályzatok, egyéb szakmai nyomtatványok beszerzése.

C.) Üzemeltetési anyagok

Jelen kiadásba tartoznak az irodaszerek, egyéb nyomtatványok (anyakönyvi kivonatok), festék patronok nyomtatókba és karbantartási anyagok.

D.) Informatikai szolgáltatás

Az internet működtetését, számítógép karbantartást foglal magában. Itt számoljuk el az EPER adatmegőrzési díját, valamint a WINSZOC, Vizuálregiszter után kiszámlázott díjakat, illetve az ASP gépek vírusfrissítése után kiszámlázott díjakat.

E.) Egyéb kommunikációs szolgáltatás

A jegyzői és a Nagyfűgedi hivatalban működő vezetékes és mobil telefonok költségét értjük alatta.

F.) Közüzemi díjak

A Nagyfűgedi hivatal épületének közműszolgáltatással (víz, gáz, áram) érintett terheit fedezik.

G.) Karbantartás, kisjavítás

Ezen címszó alatt vannak elszámolva a Nagyfűgedi hivatalban működő számítógépek, illetve közvetlenül a munkavégzéshez kapcsolódó egyéb gépek berendezések javítása, karbantartása.

H.) Szakmai tevékenységet elősegítő szolgáltatás

A közigazgatási tevékenységgel összefüggő közjegyzői, ügyvédi munkadíjak.

I.) Egyéb szolgáltatás

A közigazgatási tevékenység során létrejött döntések továbbításának postai költségét jelenti. A továbbképzés cím alatt a kötelező továbbképzés után fizetendő díjat, a közszolgálati tisztviselőknek előírt közigazgatási alapvizsgát, illetve a Hivatal munkájához szükséges képzések díjának kiadását jelentik. Itt tartjuk nyilván a kéményseprői szolgáltatás, a riasztórendszer átalánydíját, szemétszállítást, bankszámla-vezetési költséget.

J.) Kiküldetések kiadásai

A képzéseken, értekezleteken, fórumokon történő megjelenés utazási költségeit foglalja magában.

K.) A működési célú, előzetesen felszámított Áfa

Az eddig felsorolt szolgáltatások Áfa vonzatára nyújt fedezetet.

L.) Egyéb dologi kiadások

Az előzőekben el nem számolható egyéb költségeket tartalmazza.

A működési kiadások alapján megállapítható, hogy Nagyfüged, mint a Hivatal székhelye **2 817 468 Ft** megtakarítással rendelkezik, amely csak a Nagyfüged Községi Önkormányzatot illeti meg, míg a kirendeltséget működtető Ludasnak a működéséhez **2 063 449 Ft** összeggel kell hozzájárulnia.

A Hivatal kiadása összesen: 36 850 428 Ft

A fent részletezettek alapján kérem a Tisztelt Képviselő – testületeket a határozati javaslat elfogadására.

Nagyfüged, 2019. február 6.

dr. Pető László
helyettes jegyző

II. Határozati javaslat

Ludas Községi Önkormányzata Képviselő – testülete megtárgyalta a „Nagyfügedi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetését” és a következő döntést hozta:

1. Ludas Községi Önkormányzat Képviselő – testülete jelen előterjesztés melléklete alapján elfogadja a Nagyfügedi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetését.
2. Ludas Községi Önkormányzat Képviselő – testülete kötelezi magát, hogy az önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletében a Nagyfügedi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetését jelen döntésének figyelembe vételével, változtatás nélkül elfogadja.

Felelős: polgármester

Határidő: értelem szerint

1. melléklet tartalmazza az előterjesztést

Nagyfügedi Közös Önkormányzati Hivatal
2019. évi költségvetés kiadási - bevételi terve

1. számú melléklet

Kiadás összesen

Adatok: Ft-ban

	Szakfeladat	Igazgatási tevékenysége			Közös Hivatal összesen
		011130			
		Közös hivatal	Nagyfüged	Ludas	
	KIADÁSOK				
	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN	3 379 000	14 461 762	9 634 347	27 475 109
	MUNKAADÓKAT TERHELO JARULEKOK	635 505	2 580 750	1 959 164	5 175 419
	SZEMÉLYI JUTT.+MADÓT T. ÖSSZESEN	4 014 505	17 042 512	11 593 511	32 650 528
5111	Gyógyszer				0
5112	Vegyszer				0
5113	Könyv		35 000	35 000	70 000
5114	Folyóirat		60 000		60 000
5115	Egyéb információ hordozó				0
5116	Szakmai nyomtatvány	85 000	15 000		100 000
5118	Egy éven belül elhasználódó szakm. Ag. Ktg				0
5119	Szakmai anyag költség				0
K311	Szakmai anyag	85 000	110 000	35 000	230 000
5121	Élelmiszer				0
5122	Irodaszer, nyomtatvány		300 000		300 000
5124	Üzemanyag ktg				0
5127	Munkanoha				0
5128	Egy éven belül elhasználódó üzem. Ag. Ktg				0
5129	Egyéb üzemeltetési ktg Tisztítószér		50 000		50 000
5129	Egyéb üzemeltetési ktg Karbantartási anyag				0
5129	Egyéb üzemeltetési ktg Egyéb anyag		25 000		25 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	0	375 000	0	375 000
521	Internet		85 000		85 000
521	Internetes oldalak tervezése, működtetése		120 000		120 000
521	Szg átálány +virus friss		299 000	249 000	548 000
K321	Informatikai szolg	0	504 000	249 000	753 000
521	Telefon		270 000		270 000
K322	Egyéb kommunikációs szolg	0	270 000	0	270 000
5221	Villamosenergia - szolgáltatás díja		15 000		15 000
5222	Gázenergia -szolgáltatás díja		700 000		700 000
5224	Vizdíj		30 000		30 000
5224	Csatornadíjak		25 000		25 000
K331	Közüzemi díjak	0	770 000	0	770 000
K332	523 Vásárolt élelmzés				0
K333	524 Bérleti és lízing díjak				0
K334	525 Karbantartás, klsjavítás		50 000		50 000
K335	Közvetített szolg.				0
K336	526 Szakmai tevékenységet segítő szolg.	30 000	100 000		130 000
5271	Biztosítási díjak				
5272	Pénzügyi szolg. Kiadások	60 000			60 000
5273	Szállítási szolg Szemétszállítás		21 000		21 000
5274	Posta költség, egyéb		400 000		400 000
5277	Közigazgatási vizsga és tovább képz. Díj				
5279	Egyéb szolg. Kéményseprői díj		20 000		20 000
5279	Egyeb szolg egyéb	30 000	200 000	119 000	349 000
K337	Egyéb szolgáltatás	90 000	641 000	119 000	850 000
K341	528 Kiküldetések kiadásai	20 000	40 000	40 000	100 000
K342	529 Reklám és propagandakiadások				0
K351	Működési célú előz.felszámított AFA	55 350	542 520	54 030	651 900
K352	Fizetendő átalálonos forg.adó				0
K353	Kamatkiadások				0
K354	Egyéb pénzügy műveletek kiadásai				0
K355	Egyéb dologi kiadások		20 000		20 000
Dologi kiadások K3		280 350	3 422 520	497 030	4 199 900
Működési kiadások összesen		4 294 855	20 465 032	12 090 541	36 850 428
Jegyző költségeinek megosztása					0
Településenkénti ktg.vetési kiadások össz.:		4 294 855	20 465 032	12 090 541	36 850 428
Tartalék			2 817 468		2 817 468
Kiadás összesen		4 294 855	23 282 500	12 090 541	39 667 896

Bevétel megoszlás összesen

Lakosság szám (2018.01.01) fő

1753(69,95%) 753 (30,05%)

2 506

Normatív támogatás összesen	4 294 855	23 298 208	10 008 737	37 601 800
Normatív támogatás	4 294 855	23 298 208	10 008 737	37 601 800
Normatív támogatás kereset kiegészítés				0
Normatívához Önkormányzati hozzájárulás			2 063 449	2 063 449
2018. évi előirányzat maradvány (Pénzmaradvány)		-15 708	18 355	2 647
Bevételek Összesen		23 282 500	12 090 541	39 667 896

KÖH-támogatás 2019

2018. évre Ludas kirendeltség-hivatal <i>elfogadott</i> személyi juttatásai	8 450 696
2018. évben Ludas kirendeltség-hivatal <i>teljesített</i> személyi juttatásai	8 118 064
KÜLÖNBÖZET	332 632

2018. évre Ludas kirendeltség-hivatal <i>elfogadott</i> személyi juttatásainak munkáltatót terhelő járulécai	1 764 822
2018. évben Ludas kirendeltség-hivatal <i>teljesített</i> személyi juttatásainak munkáltatót terhelő járulécai	1 441 227
KÜLÖNBÖZET	323 595
ELFOGADOTT ÉS TELJESÍTETT SZEMÉLYI KIADÁSOK KÜLÖNBŐSÉGE	656 227

2018. évre <i>jegyző elfogadott</i> személyi juttatásai és annak munkáltatót terhelő járulécai	6 675 300
2018. évre <i>jegyző teljesített</i> személyi juttatásai és annak munkáltatót terhelő járulécai	4 313 278
KÜLÖNBÖZET	2 362 022
Különbözet Ludasra eső része (30,1 %)	710 969

KÜLÖNBÖZET MINDÖSSZESEN	1 367 196
--------------------------------	------------------

35.	Vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA-ja	64 950	134 954
36.	Dologi kiadások összesen	524 950	715 107
38.	Dologi kiadások mindösszesen	569 950	715 107
<i>Meg nem indokolt különbség</i>			145 157
Ehhez jön 2018-ból 1/4 támogatás visszatartása			415 000
Összes tartozás			560 157
Túlfizetés és tartozás különbözete			807 039

Dr. Horváth Csilla havi illetménye	kinevezésekor 2016.		eltérés előz.
	2017. novemberében		0
	2018. májusában		0

+ Horváth Csilla
?

A 2019. évre tervezett költségvetés módosítási javaslatai

óvoda	alapill. (1/2 óvónő miatt)	140000/hó
	normatív jutalom	100.000
	normatív jutalom	100.000
konyha	alapill. szakács felvétele	180.000/hó
	normatív jutalom	100.000

Önkormányzat	Külső személyi juttatás <i>(nem saját foglalkoztatott)</i>	300.000/év
---------------------	--	------------

KIADÁSOK (önkormányzat intézményenkénti összevontban)				
		nettó	Áfa	Összesen
Felújítás	ÁFÉSZ ingatlan	3 600 000	972 000	4 572 000
	Iskola felújítás (tavalyi)			1 492 000
	iskola parkolója	400 000	108 000	508 000
	iskola elektromos vezetékelése	500 000	135 000	635 000
	polgármesteri hivatal belső felújítása + elektromos vezeték	1 400 000	378 000	1 778 000
	személygépkocsi vásárlása			1 200 000
összesen				10 185 000
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (önkormányzat intézményenkénti összevontban)				
ingatlanok értékesítése (táblázatban részletezve)				8 900 000
Területfejlesztési Alaptól támogatás				????

Önkormányzati ingatlanok értékesítéséből származó bevétel 2019.

Megnevezés	összeg
62. hrsz-ú, Ludas Fő út 39. "lakóház, udvar" megnevezésű Ingatlan	5 500 000
368. hrsz-ú, Rákóczi út 7. "beépítetlen terület" megnevezésű ingatlan	300 000
369. hrsz-ú, Rákóczi út 5. "beépítetlen terület" megnevezésű ingatlan	300 000
370. hrsz-ú, Rákóczi út 3. "beépítetlen terület" megnevezésű ingatlan	300 000
371. hrsz-ú, Rákóczi út 1. "lakóház, udvar" megnevezésű ingatlan	500 000
338/2 hrsz-ú "kivett silóberendezések"	2 000 000
Összesen	8 900 000

Ha mindezek javítása megtörtént, akkor kell az önkormányzat **kiadási főösszegéből kivonni a bevételi főösszeget**, és az így kapott összeget kell **arányosan szétosztani a közhatalmi bevételek** (iparú., szgk., komm.) tételeire.

iskolai alapítvány támogatása

**Ludas Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2019. (II.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv 2019. évi költségvetéséről**

Ludas Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a.) és f.) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Ludas Községi Önkormányzatra, valamint annak költségvetési szervére.

2. §

(1) A képviselő – testület a helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv

- a) bevételi főösszegét 145 742 345 Ft-ban
- b) kiadási főösszegét 145 742 345 Ft-ban állapítja meg.

(2) A képviselő – testület a helyi önkormányzat 2019. évi elemi költségvetésének

- a) bevételi főösszegét 114 679 820 Ft-ban
- b) kiadási főösszegét 114 679 820 Ft-ban állapítja meg.

(3) A képviselő –testület a Ludas Község Óvodája 2019. évi elemi költségvetésének

- a) bevételi főösszegét 31 062 525 Ft-ban
- b) kiadási főösszegét 31 062 525 Ft-ban állapítja meg.

(4) A költségvetés az alábbi címekre és alcímekre tagozódik

- a) az önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szerv önálló elemi költségvetést alkotnak.
- b) az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv elemi költségvetésén belül az egyes tevékenységek, kormányzati funkciók, a megfelelő címhez tartozó alcímeket alkotnak.

3. §

(1) Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv 2019. évi költségvetés bevételeinek és kiadásainak összefoglaló mérlegét az 1. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv 2019. évi költségvetés működési, felhalmozási bevételeinek és kiadásainak összefoglaló mérlegét az 2. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv 2019. évi költségvetés kötelező és önként vállalt feladataihoz kapcsolódó összefoglaló mérlegét az 3. számú melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv 2. § (1) a) pontjában megállapított bevételi főösszegét, bevételi forrásonként, jogcímcsoportonként a 4. számú melléklet tartalmazza.

4. §

(1) Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv a 2. § (1) bekezdés b) pontjában megállapított kiadási főösszeg részletezését a 4. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat beruházási, felújítási kiadásokat feladatonként a 6. számú melléklet tartalmazza.

5. §

(1) Az önkormányzat normatív állami támogatásait a 10. számú melléklet mutatja be.

(2) Az önkormányzat tervezett közhatalmi bevételeit az 5. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 8. számú melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat által nyújtott támogatásokat a 9. számú melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat részesedéseit a 11. számú melléklet mutatja be.

7. §

(1) A helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv létszámkerete a 7. számú mellékletben kerül meghatározásra.

(2) A képviselő – testület a 2019. évre a köztisztviselők cafeteria-juttatás kerete a munkáltatót közterhekkkel együtt köztisztviselőnként 200 000 Ft összegben határozza meg.

(3) Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv által foglalkoztatott dolgozók a 2019. évben havonta 5000 Ft összegű adó és járulékmentes juttatásra jogosultak.

(4) Az igénybe vehető munkaruha-juttatás összegét és a vonatkozó kihordási időt munkakörönként a közalkalmazotti szabályzat tartalmazza.

9. §

(1) A 2019. költségvetési évben a helyi önkormányzatnak az elkövetkezendő fejlesztési céljai azok, amelyek megvalósításához, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé az önkormányzat által megpályázott fejlesztések és beruházások elnyeréséhez megállapított önerő finanszírozásához.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott fejlesztési és beruházási célok miatt az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege 15 400 000 Ft.

10. §

(1) A képviselő – testület felhatalmazza a polgármestert és az intézmények vezetőit a 2019. évi költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(2) A jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát a polgármester gyakorolja az önkormányzat saját költségvetése tekintetében.

(3) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv az e rendeletben szereplő kiadási előirányzatokon belül a rovatok közötti kiadási előirányzatait saját hatáskörben átcsoportosíthatja. Az átcsoportosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályokat.

11. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetésében 1 283 215 Ft összegű tartalék szerepel, melyből a kötelezettségekkel terhelt összeg 1 283 215 Ft összeg.

(2) Az általános tartalék felhasználásáról - utólagos tájékoztatási kötelezettség mellett – a polgármester rendelkezik.

(3) A 2019. évi költségvetésbe 28 148 020 Ft összegű előző évi költségvetési maradvány kerül beépítésre.

12. §

Az Önkormányzat 2019. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló 1/2019. (I.16.) rendeletében foglaltaknak megfelelően a képviselő – testület az átmeneti gazdálkodás időszakában beszedett bevételeket és a teljesített kiadásokat a jelen költségvetésébe beépítve fogadja el.

13. §

(1) Ez a rendelet 2019. február ...-án lép hatályba, rendelkezéseit 2019. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) E rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszti a Ludas Községi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2019. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló 1/2019. (I.16.) rendelete.

Ludas, 2019. február 7.

Vargáné Csengeri Mónika
polgármester

dr. Pető László
helyettes jegyző

**LUDAS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KÖZBESZERZÉSI SZABÁLYZATA**

2019.