

**SÁGÚJFALUI KÖZÖS
ÖNKORMÁNYZATI
HIVATAL
2020. ÉVI
KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
MÓDOSÍTÁSA**

ELŐTERJESZTÉS

Ságújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetésének módosítása

A Ságújfalui Közös Önkormányzati Hivatal az alapítók – Ságújfalu, Karancsság és Kishartyán Község Önkormányzatának Képviselő-testületei - által évente megállapított költségvetés keretei között gazdálkodik. A Ságújfalui Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése beépül a székhely szerinti Ságújfalu Község Önkormányzata költségvetési rendeletébe.

Bevételek

Az önkormányzati hivatalnak közvetlenül nem keletkezik saját bevétele, a fenntartó önkormányzat által a működéshez kapott finanszírozási bevételből gazdálkodik.

Finanszírozási bevételek

A 2019. évi záró maradvány 7.810 Ft maradvány igénybevételként került tervezésre.

Ságújfalu Önkormányzattól intézmény finanszírozás bevétele 72.714.522 Ft.

A Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény (továbbiakban: költségvetési törvény) 2. melléklet I. 1.a. pontja alapján az Önkormányzati hivatal működésének támogatása 5.450.000 Ft/fő (elismerett hivatali létszám)

A Magyar Államkincstár azonban felhívta a figyelmet arra, hogy eredeti előirányzatként az Önkormányzati Hivatal működésének támogatása jogcímen nem a 2020. évi támogatásnak, hanem a 2019. évi támogatás összegének kellett szerepelni a 2020. évi megalapozó felmérés eredmény melléklet alapján a Közös Hivatal költségvetésében.

A költségvetés elfogadásakor ezekkel az adatokkal kellett számolni.

A hivatalok törzskönyvezését követően 2020. február hónapban került sor a 2020. évi törvény szerinti feltételek és a fajlagos összegek mellett az I. 1.a. Önkormányzati hivatal működésének támogatása jogcím és így a kiegészítés figyelembevételével a Közös Hivatalokat ténylegesen megillető támogatás megállapítására. Az így megállapított éves támogatásra jogosult az önkormányzat, az időarányos tételek korrekciójára is sor kerül 2020. március havi nettó finanszírozásban. 2020 február 23-án publikálásra kerültek a végleges számadatok. Az alap és a kiegészítő támogatási összegek figyelembevételével az eredeti előirányzatok módosításra kerültek.

Kiadások

Személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Személyi juttatásként tervezésre került a jelenlegi hivatali köztisztviselők és 2020. március 1-től 3 fő új dolgozó, összesen 12 fő bére, illetve jutalomkerete.

Béren kívüli juttatásként jelentkezik a munkába-járással kapcsolatos költségtérítés és a dolgozói cafetéria juttatás összege. A közös hivatal egy főre jutó cafeteria kerete bruttó 200.000.- Ft /fő/év.

A munkáltatót terhelő adók, járulékok összege a bérekkel arányosan, a törvényi mértékeknek megfelelően kerültek tervezésre.

Dologi kiadások

A közös fenntartású hivatal működése során a hivatal költségvetésében felmerülnek olyan dologi kiadások, melyek mindhárom települést érintik, mindhárom települést szolgálják. Ezek jellemzően a szakmai kiadványok, anyakönyvi kiadások, EPER számítógépes program adatmegőrzési díjai, OPTIJUS rendszer szakmai szolgáltatás igénybevételének díjai, kiküldetések, üzemeltetési anyagok, GDPR, honlappal kapcsolatos kiadások, belső ellenőrzés, irattározási kiadások, kötelező szabályzatok elkészítésének kiadásai, valamint az információbiztonsági felelős, illetve rendszergazdai feladatok ellátása miatti kiadások. (A dologi kiadások között tervezve lett január és február hónapra Ságújfalu és Karancsság vonatkozásában szakmai szolgáltatás igénybevétele, a bevételek ismeretében módosításra került a kiadás összege.)

Határozati javaslat

_____ Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Ságújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetésének módosítását 72.722.332 Ft főösszeggel elfogadja. A Képviselő-testület a költségvetés 72.722.332 Ft főösszegén belül a Ságújfalui Közös Önkormányzati Hivatal kiemelt előirányzatainak összegét az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Kiadások:

	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)
- személyi juttatások	33.278.224	44.981.758
- munkaadót terhelő járulékok	5.988.812	8.036.931
- dologi kiadások	2.556.174	17.778.674
- finanszírozási kiadások		1.924.969

Bevételek:

- finanszírozási bevétel	41.823.210	72.722.332
--------------------------	------------	------------

A hivatal létszámkerete 12 fő.

Ságújfalu Közös Önkormányzati Hivatal
2020. évi költségvetésének módosítása

Rovatszám	Főkönyvi szám	Szakfeladat szám	COFOG	Kiadás		Bevétel	
				Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
K1101	051101- Törvény szerinti illetmények munkabérek	999000	011130	30 934 400	31 566 200		
K1102	051102 - Normatív jutalmak	999000	011130				
K1103	051103 Céluttatás, projektprémium (Jubileumi jutalom)	999000	011130		10 705 734		
K1107	0511071-Béren kívüli juttatások	999000	011130	1 698 108	1 698 108		
K11091	0511091- Közlekedési költségterítés	999000	011130	645 716	645 716		
K1110	051110 - Egyéb költségterítések	999000	011130		366 000		
K2	052- Munkaadói járulékok	999000	011130	5 988 812	8 036 931		
K336	05336- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	999000	011130	1 021 125	5 727 125		
K337	053337- Egyéb szolgáltatások	999000	011130	130 000	250 000		
K351	05351- Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	999000	011130	267 877	3 396 358		
K311	05311 -Szakmai anyagok beszerzése	999000	011130	87 200	134 444		
K312	05312- Üzemeltetési anyagok beszerzése	999000	011130	256 000	2 056 000		
K322	053221- Telefon költség	999000	011130		464 000		
K334	053341- Javítás karbantartás	999000	011130		160 000		
K331	05331- Közüzemi díjak	999000	011130		1 200 000		
K341	0534111- Foglalkoztatottak kiküldetési	999000	011130	473 980	700 000		
K321	05321- Informatikai szolgáltatás igénybevétele	999000	011130	319 992	4 099 992		
K64	05641 - Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	999000	011130		1 515 724		
B813	081311 - Előző évi költségvetési maradvány	999000	011130			7 810	7 810
B816	098161- Központi irányító szervei támogatás	999000	011130			41 815 400	72 714 522
Összesen				41 823 210	72 722 332	41 823 210	72 722 332

Ságújfalui Közös Önkormányzati Hivatal
2020. évi költségvetésének módosítása
Dologi és felhalmozási kiadások

	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			
	Nettó	ÁFA	Bruttó	Nettó	ÁFA	Bruttó	
 Szakmai anyagok beszerzése HWG szakanyag előfizetés Költségtérítési levelek folyóirat előfizetése Kötelező szabályzatok	K311	87 200	4 360	91 560	134 444	17 116	151 560
 Üzemeltetési anyagok beszerzése Nyomtatóanyagok, irodaszerek (toner, tűzőgép, lyukasztó, bélyegző, stb.)	K312	256 000	69 120	325 120	256 000	69 120	325 120
 Informatikai szolgáltatások igénybevétele Rendszergazda költsége Informatikai bizt. fel. GDPR EPER rendszer díja OPTIJUS Honlapok	K321	3 19 992	86 397	406 389	3 739 992	1 009 797	4 749 789
 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások BB-Accountant Office BT könyvelőiroda díja Beiső ellenőrzés Kötelező továbbképzések (NKE) Mérésképes továbbképzés Üzemorvosi szolgáltatás Könyvelés díja (Varga Ernőné) Irattározás szakemberekkel Egyéb szolgáltatások Bankköltség Postaköltség	K336	1 021 125	108 000	1 129 125	5 272 125	783 000	6 510 125
 Kiküldetések kiadásai Kommunikációs szolgáltatás Telefon költség Települések átszámlázott kiadásai Üzemeltetési anyagok Informatikai szolgáltatások Kommunikációs szolgáltatások Közüzemi díjak Javítás , karbantartás Egyéb szolgáltatás	K337	473 980	473 980	473 980	70 000	270 000	130 000
 Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés Működési célú előzetesen felszámított áfa Összes kiadás	K64 K351	2 288 297	267 877	2 556 174	16 307 285	3 396 358	19 703 643