

***Halászi-Máriakálnok-Püski  
Községek Körjegyzőségének  
2012.***

***Készítette:  
Lakatos Ferencné  
gazdálkodási főelőadó***

## **Tisztelt Képviselők!**

Mint ismeretes az Országgyűlés elfogadta a „Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről” szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvényt.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (2) bekezdése alapján a jegyző által elkészített költségvetési rendeletervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény kihirdetését (2011. december 28.) követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. Ezt megelőzően a képviselő-testületeknek el kell fogadniuk a Körjegyzőség, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv „intézményi” költségvetését.

A költségvetési törvény 3. számú melléklete tartalmazza a körjegyzőség működéséhez biztosított normatív hozzájárulás összegét. Az előző évhez viszonyítva a támogatás összege nem változott. Az állami támogatáson kívül, a társönkormányzatok támogatásai biztosítják a kiadásokra a fedezetet.

A költségvetés pénzforgalmi szemléletű, azaz a 2011. decemberi bérekkel is terveztünk - tekintettel arra, hogy ezek januárban kerültek kifizetésre - ugyanakkor a 2012. decemberi bérek már a következő év költségvetését fogják terhelni.

A köztisztviselői illetményalap nem változott, tehát 38.650,- Ft maradt. A közszolgálati tisztviselőkre vonatkozó 2012. március 1. napján hatályba lépő új törvény a személyi juttatások terén nem hoz változást, lényegében minden pótlék mértéke változatlan maradt, ahogy a szorzókat tartalmazó táblázat sem változott.

A Körjegyzőség létszáma jelenleg 11 fő. A 2012. évben várhatóan 1 fő köztisztviselő nyugdíjba vonul, az ezzel kapcsolatos költségeket tehát be kellett terveznünk a költségvetésbe. Ennek kapcsán - a 2011. évben nyugdíjba vonult köztisztviselőkhöz hasonlóan - nettó 100.000,- Ft összegű jutalom is betervezésre került.

A béren kívüli juttatásokra vonatkozó úgynevezett cafetéria keretet a költségvetés törvény változatlanul bruttó 200.000,- Ft/fő/év összegben maximalizálja. Újdonság azonban, hogy ebből a 16 %-os SZJA mellett az egészségügyi hozzájárulás 10 %-át is le kell vonni. Ezt szintén külön soron terveztük meg.

A Körjegyzőségre tervezett közös kiadásokat nem fedezi teljes egészében az állami normatíva. Az így keletkezett hiányt – tekintettel arra, hogy a körjegyzőség közös költségeiről van szó - létszámarányosan osztottunk fel a

három település között. Az erről szóló kimutatást összegzi az előterjesztés utolsó pontjában található számítás. A hozzájárulás összegét az önkormányzatok a havi elszámolás során részletekben fizetnék be.

A költségvetést úgy terveztük meg, hogy azt lehetőség szerint év közben ne kelljenek módosítani. A fentiek miatt a kiadásokat a lehető legnagyobb összegben terveztük meg. Az önkormányzatok egymás közötti **elszámolása** minden hónapot követően **a tényleges kifizetések alapján történik**, tehát valószínű, hogy a tervezet összegekhez képest kevesebbet kell majd átadni. A körjegyzőség gazdálkodásának alakulásáról a tárgyévet követően együttes ülésen fogunk beszámolni.

Kérem, hogy Halászi-Máriakálnok-Püski Községek Körjegyzőségének 2012. évi költségvetését ezen előterjesztésben foglalt tartalommal szíveskedjenek elfogadni.

Halászi 2012. február 2, csütörtök

Tisztelettel:

Dr. Kránitz Péter s.k.  
körjegyző

Határozati javaslat:

.../2012. (II. 7.) határozat

... Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Halászi-Máriakálnok-Püski Községek Körjegyzőségének 2012. évi költségvetését az előterjesztésben foglalt tartalommal elfogadja.

## **KIADÁSOK:**

511111. Köztisztviselők alapilletményének előirányzata:	22.795.000
11 fő köztisztviselő 1.899.600 Ft/hó 12 óra	
1 fő körjegyző	299.600
4 fő gazdálkodási előadó	762.300
2 fő igazgatási előadó	316.000
3 fő adóügyi előadó	413.700
1 fő adminisztrátor	108.000
511121. Közalkalmazottak illetménykiegészítésének ei.:	1.280.000
11 fő illetménykiegészítése 6 %	
511141. Köztisztviselők egyéb kötelező illetménypótlékának ei.	3.115.000
1 fő körjegyző vezetői pótléka 20 %	59.908 Ft/hó
1 fő körjegyzői pótlék 15 %	44.931 Ft/hó
2 fő gazd.előadó képzési pótléka	15.460 Ft/hó
3 fő középfokú nyelvvizsga pótléka	23.200 Ft/fő/hó
1 fő felsőfokú nyelvvizsga pótléka	38.650 Ft/fő/hó
512111. Köztisztviselők normatív jutalma:	165.000
1 fő nyugdíjba vonulás miatti jutalmazás	165.000 Ft/fő
512131. Köztisztviselő helyettesítési díja esetenként	324.000
513122. Köztisztviselők jubileumi jutalma	1.588.000
40 év után 5 havi bér	
514131. Köztisztviselők közlekedési költségtérítésének ei.:	217.000
saját gépjárművel 3 fő	
bérlethozzájárulás 1fő	
514191. Köztisztviselők egyéb költségtérítésének és hj.ei.	1.681.000
cafetéria br. 152.740 Ft 11 főnek	
52217. Felmentett munkavállalók egyéb juttatásai	350.000
1 fő köztisztviselő nyugdíjazása miatti felmentési időre járó juttatás	
5222, Megbízási díj (esketésekre)	100.000

***Személyi juttatások összesen: 31.615.000 Ft.***

53111. Szociális hozzájárulási adó 29.934 e.Ft.munkabér után fizetendő munkáltatói adó 27 % - a	8.085.000
5331. Egészségügyi hozzájárulás: Cafetéria után fizetendő 10 %	200.000

***Munkaadót terhelő járulékok összesen: 8.285.000 Ft***

5441. Könyv,folyóirat, egyéb információhordozó kiadási ei.	80.000
55119. Egyéb kommunikációs szolgáltatások	120.000
55129. Üzemeltetési, fenntartási kiadások ei. köztisztviselők üzemorvosi ellátása 8000 Ft/fő	100.000
56111. Vásárolt termékek és szolg.áfa-jának ei. : 70.000 Ft 27 %-os általános forgalmi adó	20.000
56211. Belföldi kiküldetés kiadási előirányzata : köztisztviselők eseti kiküldetése	200.000
57211. Munkáltató által fizetendő személyi jövedelemadó ei.: cafetéria keretösszegre 16 %-os szja.	540.000

***Dologi kiadások összesen: 1.060.000 Ft***

**Intézmény kiadásai összesen:**

Személyi jellegű kiadások	31.615.000
Munkaadót terhelő járulékok	8.285.000
Dologi kiadások	1.060.000

***Kiadások összesen: 40.960.000 Ft.***

**BEVÉTELEK:**

<b>94111. Működési költségvetés támogatásának előirányzata:</b>	<b>40.850.000</b>
Felügyeleti szervtől kapott támogatás előirányzata	
I.	
Állami támogatás	6.606.000
II.	
Önkormányzati támogatás összesen:	34.244.000
<b>9821. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele:</b>	<b>110.000</b>

*Bevételek összesen: 40.960.000 Ft*

1.

**Önkormányzati támogatás részletezése:**

Önkormányzat neve:	hozzájárulás tényleges felhasználás szerint	hozzájár.körjegyzőség kiadásaihoz	támogatás összesen:
Halászi	17.978.000	1.391.000	19.369.000
Máriakálnok	8.772.000	798.000	9.570.000
Püski	5.010.000	295.000	5.305.000
<b>Összesen:</b>	<b>31.760.000</b>	<b>2.484.000</b>	<b>34.244.000</b>

2.

**adások részletezése:**

**Ki**

Község neve	Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járul.	Dologi kiadások	Összes kiadás
Halászi	14.119.000	3.509.000	350.000	17.978.000
Máriakálnok	6.730.000	1.841.000	201.000	8.772.000
Püski	3.820.000	1.046.000	144.000	5.010.000
Körjegyző	6.946.000	1.889.000	365.000	9.200.000
<b>Összesen:</b>	<b>31.615.000</b>	<b>8.285.000</b>	<b>1.060.000</b>	<b>40.960.000</b>

Összes bevétel:	38.476.000
Összes kiadás :	40.960.000
<b>Hiány:</b>	<b>2.484.000</b>

3.

**Hiány felosztása a körjegyzőséget fenntartó önkormányzatokra lakosság létszáma alapján:**

Hiány összege:	<b>2.484.000 Ft.</b>
Lakossági létszám összesen:	5.479 fő
Egy főre eső hiány összege:	453 Ft.

Halászi	3067 fő x 453 Ft =	1.391.000 Ft.
Máriakálnok	1762 fő x 453 Ft =	798.000 Ft.

Püski

$$650 \text{ f} \ddot{o} \times 453 \text{ Ft} = 295.000 \text{ Ft.}$$