



Balatonőszöd Község Önkormányzatának Polgármesterétől

8637. Balatonőszöd, Szabadság u. 89
Tel./fax: 84 / 360-312



ELŐTERJESZTÉS

Készült: Balatonőszöd Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. június 22-én tartandó nyilvános ülésére

Tárgy: Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

A Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének megtárgyalásához szükséges adatokat és információkat az alábbi előterjesztés tartalmazza.

A közös önkormányzati hivatal finanszírozása 2022. évben:

Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi LXXI. törvény alapján a központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) szerint 2022. január 1-jén működő, illetve a Möt. 85. § (3a) bekezdés alapján történő kijelölés szerinti hivatali struktúrájának megfelelően.

A központi 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.

Az önkormányzati választások miatti általános szabály:

A 2020. január és február hónapokban az önkormányzatok a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény (a továbbiakban: 2019. évi költségvetési törvény) szerint megállapított önkormányzati hivatal működésének támogatása figyelembevételével részesülnek támogatásban. 2020. március hónaptól az e törvény alapján megállapított szabályok szerint megállapított éves támogatás alapján történik a támogatás folyósítása.

A Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évben elismert hivatali létszáma 7,67 fő, a támogatás mértéke a 2022. évi költségvetési törvény alapján 4 219 718 Ft/fő/év, a támogatás éves összege 32 365 237 Ft. A 2022. évi állami támogatás összege 5 495 500 Ft/fő/év, az éves összeg 42 150 485 Ft.

2022-ben a fenntartó önkormányzatok képviselő-testületei által elfogadott hivatali létszám 16 fő.

A feladatfinanszírozás keretében kapott állami támogatások csak részben fedezik a közös önkormányzati hivatal működését, ezért az önkormányzatok a megállapodás szerint 2022.

évben a saját bevételük terhére az alábbi összeggel szükséges, hogy hozzájáruljanak a közös önkormányzati hivatal költségvetéséhez:

Balatonszemes: 93.892.086 forint,

Balatonőszöd: 9 950 000 forint

Balatonőszöd által fizetendő 9 950 000 Ft 2021. évre és 2022. évre biztosított működési támogatás, mely tartalmazza a Balatonőszödon dolgozó tisztviselő éves bérét is.

Balatonszemes Községi Önkormányzat által biztosítandó hozzájárulás összege egyúttal tartalmazza a Hírmondó kiadvánnyal kapcsolatosan felmerülő költségek fedezésére szolgáló összeget, mely éves szinten kb. 2 000 000 Ft-ot jelent, mivel a Hivatal közös feladatként valósítja ezt meg.

A fentiek ismeretében a Közös Önkormányzati Hivatal bevétel és kiadás előirányzatai az alábbiak szerint alakulnak:

A Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi bevételei: 111.301.926 forint:

Központi, intézményi finanszírozás: 93 892 086 forint (Balatonszemes által adott hozzájárulás és az állami támogatás összege),

a saját bevételek összege 325.632,- Ft-tal emelkedett. A kiadások összege az eredeti költségvetéshez képest, emelkedett 15.945.850 Ft-tal a 2022. évi országgyűlési választás végleges elszámolása, informatikai eszközök tervezett beszerzése, a Közös Hivatali dolgozók béremelése, valamint a belső ellenőrzési tevékenység megbízási díjának változása miatt.

Átvett ÁHT-n belüli támogatás: 9 950 000 forint (Balatonőszöd által adott hozzájárulás)
1 521 600 forint (országgyűlési képviselő választás)

Saját bevételek, szolgáltatás nyújtás (esküvő, hirdetés): 500 000 forint

Maradvány: 5 112 608 forint

A Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi kiadásai: 111. 301.926 forint:

A 2022. évi költségvetési kiadásaink meghatározó részét a személyi juttatások, illetve a járulékok képezik. A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132.§-a szerinti illetményalapot a költségvetési törvény 59.§ (2) bekezdése 2022. évben is 38.650 Ft-ban állapítja meg. Balatonszemes Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019.(II.18.) önkormányzati rendelete a Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalapot 50.000.- Ft-ban határozta meg. A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria juttatásának keretét – béren kívüli juttatás - is a költségvetési törvény szabályozza, hiszen a törvény 59.§ (4) bekezdése alapján 2019.évben a juttatások együttes összege nem haladhatja meg a bruttó 200.000 forintot.

A béren kívüli összegeknél a jogszabályban előírt összeggel, bruttó 250 000 forinttal számoltunk köztisztviselőnként. Minden köztisztviselő szabadon dönthet, hogy a kereten belül mely jogcímen veszi igénybe a juttatást.

Személyi juttatások: 71 459 158 Ft.

Az eredeti költségvetéshez képest a személyi juttatások (12.124.000,- Ft) + járulékai (1.577.000,- Ft) összesen 13.701.000 Ft-tal emelkedtek a Közös Hivatali dolgozók béremelése miatt.

A 2022. évi országgyűlési választással kapcsolatosan az összes felmerült kiadás 1.847.232,- Ft volt, ez 530.000,- Ft személyi juttatások, és 81.000,- Ft járulékaik emelkedés a tervezetthez képest.

A személyi juttatások között került tervezésre a közös önkormányzati hivatal köztisztviselőinek és egyéb alkalmazottak:

- Tv. szerinti illetmények 64 258 234 Ft
- Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra 150 000 Ft
- Béren kívüli juttatás, cafetéria-juttatás 3 360 924 Ft
- Közlekedési költségtérítés 1 000 000 Ft
- Egyéb személyi juttatás 1 500 000 Ft
- Megbízási díj 1 120 000 Ft
- Egyéb külső személyi juttatások 70 000 Ft

Munkaadót terhelő járulékok: 9 145 918 Ft

A költségvetés kiadási oldala tartalmazza az önkormányzati hivatal dologi kiadásait is, mely kiadások szorosan a hivatal működését segítik elő.

Dologi kiadások: 14 751 000 Ft:

A dologi kiadások tekintetében, a 2022. évi országgyűlési választással kapcsolatosan a dologi kiadás 80.000,- Ft-tal csökkent a tervezetthez képest, ez az összeg átcsoportosításra került a személyi kiadások közé, melyet az 530.000,- Ft személyi juttatások összege már tartalmaz. A belső ellenőrzési tevékenység megbízási díjának változása 120.000 Ft/negyedév-ről 150.000,- Ft/ negyedév-re változott, ez éves szinten összesen 120.000,- Ft emelkedést jelent.

A felhalmozási kiadásoknál a beruházási, kiadások változnak, az informatikai eszközök tervezett beszerzése miatt, összesen: 1.593.850,- Ft értékben

Ezen beszerzések az alábbiakból tevődnek össze:

- Informatikai eszköz, adattároló vásárlása 50.800,- Ft értékben,
- Laserjet nyomtató 2 db, (adó, pénzügy) 755.650,- Ft értékben,
- Számítógépek bővítésére fordítandó összeg: 787.400,- Ft.

- Szakmai anyagok 500 000 Ft
- Üzemeltetési anyagok, készletbeszerzések (irodaszer) 836 000 Ft
- Informatikai szolgáltatások 4 200 000 Ft (Sipos László, szoftver licencek, IBF, DPO szolgáltatások)
- Bérleti díj 30 000 Ft
- Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások 50 000 Ft
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások 3 100 000 Ft (belső ellenőrzés 120 ezer Ft/hó Csonka Ágota., közbeszerzési szolgáltatás, ügyvédi díj, foglalkozás eü. szolgáltatás, továbbképzések, közérdekű adatok megjelenítése)
- Egyéb szolgáltatások 4 000 000 Ft (Hírmondó szerkesztés, nyomatdíjak, postaköltség, bankköltség)

- Kiküldetés (a NAV által előírt mérték szerint számítva) 200 000 Ft
- Kiadások ÁFA tartalma: 1 650 000 Ft.
- Egyéb dologi kiadások 185 000 Ft.

A költségvetés készítése a 2022.évi teljesítési adatok, valamint az idei évre még várható és ismert kiadások figyelembevételével történt.

A Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetési tervezetét a fentebb ismertetett elvek, szabályok és jogszabályi előírások szerint készítettük el.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket, hogy együttes ülésen vitassák meg az előterjesztést, és javasoljuk elfogadásra a Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetését.

Határozati javaslat:

Balatonszöd Községi Önkormányzat Képviselő-testülete részére:

Balatonszöd Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2022. (...) sz. Képviselő-testületi határozat:

Balatonszöd Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetés módosítását az alábbi tartalommal elfogadja.

A 2022. évi költségvetési évben a Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal

- a) Bevételi főösszege: **111.301.926** forint; melyből
 - aa) intézmény finanszírozás 93.892.086 forint
 - ab) átvett pénzeszköz ÁHT-n belül 11.797.232 forint
 - ac) saját bevételek (szolgáltatások) 500 000 forint,
 - ad) maradvány 5 112 608 forint,

- b) Kiadási főösszege: **111.301.926** forint, melyből
 - ba) személyi juttatások: 84.113.158 forint,
 - bb) munkaadókat terhelő járulékok 10.803.918 forint,
 - bc) dologi, és egyéb folyó kiadások: 14 791 000 forint,
 - bd) felhalmozási kiadás: 1.593.850 forint,
 - c) átlagos statisztikai állományi létszáma: 15 fő.

2. A Képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatalban a béren kívüli cafetéria juttatás mértékét egységesen bruttó 250.000 forint összegben határozza meg.

A Képviselő-testület megbízza Balatonszöd Község Polgármesterét, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetéséhez való önkormányzati hozzájárulás összegének, 9 950 000 Ft-nak a Balatonszöd Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetésébe való beépítéséről gondoskodjon.

A Képviselő-testülete megbízza a jegyzőt, hogy a költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

Határidő: 2022. június 30.

Felelős: Antal János polgármester.
a végrehajtásért: Dr. Glöckler Ferenc jegyző.

Balatonszemes, 2022. június 20.

Dr. Glöckler Ferenc
jegyző