

ELŐTERJESZTÉS

Badacsonytördemic, Hegymagas, Káptalantóti, Kisapáti, Nemesgulács és Szigliget községek
Polgármestereinek
2021. február 2-i döntésére

A Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetése

Előterjesztő: Balassa Dániel polgármester
Az előterjesztés előkészítette: Lutár Mária jegyző
Fodorné Tulok Viktória pénzügyi ügyintéző

Tisztelt képviselő-testület!

Badacsonytördemic, Hegymagas, Káptalantóti, Kisapáti, Nemesgulács és Szigliget községek képviselő-testületei a közös önkormányzati hivatal bevételeiről, kiadásairól, engedélyezett létszámáról – a költségvetési rendeletüket tárgyaló képviselő-testületi ülés előtt – együttes ülésen döntenek.

A közös önkormányzati hivatal költségvetése Szigliget Község Önkormányzata költségvetésének részét képezi.

A közös hivatalt fenntartó önkormányzatok által kötött megállapodás részletesen szabályozza költségvetés összeállításának elveit. E szerint a közös a hivatal működési költségeinek (személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok, dologi kiadások) fedezetét állami támogatás, az állami támogatás feletti költségeket a megállapodó önkormányzatok százalékos arányban fedezik a megállapodás VIII/2. pontja alapján az alábbiak szerint:

a) Hegymagas, Káptalantóti és Kisapáti	7 – 7 – 7 %
b) Nemesgulács	24,5 %
c) Badacsonytördemic	24,5 %
d) Szigliget	30 %

A Kormány 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendeletével 2020. november 4. napjáról veszélyhelyzetet hirdetett ki. A veszélyhelyzetre tekintettel a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított jogkörében eljárva 2020. november 4. napjától a Képviselő-testület feladat és hatáskörét a Polgármester gyakorolja.

A fentiek alapján a közös önkormányzati hivatalt létrehozó önkormányzatok polgármesterei elé terjesztem a Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének tervezetét.

Bevételek

A Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal elismert hivatali létszáma 12,49 fő, az állami támogatás mértéke 5 475 000 Ft/fő/év, összesen 75.841 ezer forint. A tervezés során 24.000 ezer forint maradvány felhasználással, 900 ezer forint saját bevétellel számolunk. A jelentős összegű maradvány a 2020. február havi kiegészítő felmérés alapján kapott 16.392 ezer Ft plusz forrásból, bérmaradványból, a bér után fizetendő járulékok maradványából, a dologi kiadások maradványából és a tervezettnél kevesebb Áfa felhasználásból tevődik össze.

Fenntartó önkormányzatok által finanszírozandó támogatás 43.922 ezer forint.

Kiadások

Személyi juttatások és járulékok

A közös hivatal költségvetési kiadásainak meghatározó részét a személyi juttatások, illetve a járulékok képezik. A köztisztviselők személyi juttatásait a hatályos közzszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) szabályozza.

A bérkiadásoknál a tervezett bértömeg tartalmazza a soros előlépéseket, a nyugdíjazások miatti többletkiadásokat és fedezetet nyújt az esetleges változások kezelésére.

Három köztisztviselő jelentette be, hogy kéri nyugdíjazását. A köztisztviselői jogviszony megszűnésekor két hónap felmentési idő jár, melyből egy hónapra a munkavégzés alól fel kell menteni a köztisztviselőt. Erre az időre, illetve a szabadság kiadásának, a munkakör átadásának idejére már alkalmazni kell az új kollégákat, ami többletköltséggel jár.

A köztisztviselők illetményét meghatározó illetményalapot a költségvetési törvény határozza meg, melytől a képviselő-testület eltérhet.

Az illetményalapot a képviselő-testületek - figyelembe véve a minimálbér és a garantált bérminimum emelését - 2020 évben 61.970 Ft-ban határozták meg.

A minimálbér és a garantált bérminimum 2021 évre vonatkozó összege 4 %-kal emelkedett, ezzel a mértékkel javasoljuk a köztisztviselői illetményalap emelését is.

Egy fő jubileumi jutalmával számoltunk, a jutalomkeret összegét a pótlékok nélküli bér egy havi összegében javasoljuk meghatározni.

A béreket terhelő kiadásokat a hatályos jogszabályi előírásoknak megfelelően terveztük.

A cafetéria – béren kívüli juttatás – összegét az előző évi összegnek megfelelően terveztük meg bruttó 200.000 forint összegben, mely összeg fedezetet biztosít az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.

Megbízási díjak, egyéb külső személyi juttatások címen tervezett előirányzat fedezetet nyújt az esetlegesen ilyen címen felmerülő kiadásokra.

Dologi kiadások

A költségvetés kiadási oldala tartalmazza a székhely település és a kirendeltségek működési kiadásait, mely kiadások a hivatali feladatellátáshoz kapcsolódnak. A költségeket az előző évi adatok alapján terveztük, számolva a már most érezhető áremelésekkel.

A felhalmozási kiadást informatikai eszközbeszerzésre terveztük.

Önkormányzatok közötti költségfelosztás

Az önkormányzatok által fizetendő hozzájárulás összegét az előző évek gyakorlata alapján számoltuk, figyelembe véve a múlt évben hozott döntést, Badacsonytördemic és Nemesgulács községek esetében 24,5 – 24,5 %-kal számoltunk.

Összességében a hivatal költségei emelkedtek, ami egyszeri költségnövekedés a nyugdíjazások, illetve beruházási költség miatt. Az állami támogatás összegének emelkedése, illetve az előző évi maradvány igénybevétele ezt kompenzálja. A maradvány következtében a települések között felosztandó költség számottevően csökkent.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Polgármesteri döntést elősegítve véleményüket megküldeni szíveskedjenek!

Határozati javaslat

..... **Község Önkormányzata Képviselő-testületének/2021. (II.....) határozata**

..... Község Önkormányzata Képviselő-testületének - a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdése szerinti – hatáskörében eljáró Község Önkormányzat Polgármestere, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben, Község Önkormányzata Képviselő-testületének véleménye kikérésével a következő döntést hozom:

- 1) Község Polgármestere a Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetését az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.
- 2) A 2021. évi költségvetési évben a Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal
 - a) bevételi főösszege: 144 663 ezer forint;
melyből

aa) állami támogatás	75 841 ezer forint
ab) önkormányzati finanszírozás	43 922 ezer forint
ac) működési bevétel	900 ezer forint
ad) előző évi maradvány igénybevétele	24 000 ezer forint
 - b) kiadási főösszege: 144 663 ezer forint,
melyből

ba) személyi juttatások:	106 981 ezer forint
bb) munkaadókat terhelő járulékok:	16 452 ezer forint
bc) dologi kiadások:	17 230 ezer forint
bd) felhalmozási kiadások	4 000 ezer forint
 - c) az átlagos statisztikai létszám: 20 fő
- 3) A cafetéria juttatás mértékét köztisztviselőnként egységesen bruttó 200.000 forint/év összegben határozom meg.
- 4) Felkérem Szigliget község Polgármesterét, hogy a Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének Szigliget Község Önkormányzata 2021 évi költségvetésébe való beépítéséről gondoskodjon.
- 5) Megállapítom, hogy a Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal létrehozásáról szóló megállapodás VIII/2. pontjában foglaltak szerint az önkormányzati finanszírozás (43 922 ezer forint) felosztása aránya

Kisapáti 7 %	3 075 ezer forint
Káptalanfői 7 %	3 075 ezer forint
Hegymagas 7 %	3 075 ezer forint
Badacsonytördemic 24,5 %	10 761 ezer forint
Nemesgulács 24,5 %	10 761 ezer forint
Szigliget 30 %	13 175 ezer forint
- 6) A köztisztviselők illetményalapját 64.450 Ft összegben állapítom meg. Megbízom a jegyzőt, hogy a Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal közzolgálati tisztviselőinek 2021 évi illetmény alapjának rendeletben történő megállapításáról és a költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

Határidő: folyamatos

Felelős: polgármester és jegyző

Szigliget, 2021. január 26.

Balassa Dániel
polgármester

Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal
2021. évi költségvetése
(tervezet)

K i a d á s o k	2020.évi terv	2020.évi telj.	2021.évi terv
Személyi juttatások:	Összesen	Összesen	Összesen
alapilletménye	75 737 000	79 110 154	92 355 000
(8%-os emelés 2020)	4 088 000		
jutalom	6 574 000	6 575 000	7 000 000
jubileumi jutalom	720 000	777 200	1 636 000
cafetéria	3 057 000	3 282 498	3 480 000
egyéb személyi juttatás (betegszab.,szabadság)	932 000	683 084	600 000
közlekedési költségtérítés	730 000	594 042	600 000
költségtérítés (szemüveg)	180 000	115 710	310 000
megbízási díjak		325 000	500 000
egyéb külső személyi juttatások		391 259	500 000
Bér összesen:	92 018 000	91 853 947	106 981 000
szociális hozzájárulási adó	15 347 000	14 829 593	15 912 000
illetmalap. emelés szociális hozzájárulási adója	715 000		
táppénz hozzájárulás		2 505	
munkáltatói adó (szja)	561 000	517 061	540 000
Munkaadókat terhelő járulékok összesen:	16 623 000	15 349 159	16 452 000
Dologi kiadások:			
informatikai szolg.(vírusvédelem, inform.biztonság)	1 700 000	1 626 456	2 000 000
írószersz., nyomtatvány	1 200 000	1 142 535	1 500 000
szakmai anyag, (jogtár, kártyaolvasó, nyomtató, bill., egér)	450 000	382 733	3 000 000
telefon	500 000	404 736	500 000
bérleti díj (fénymásoló)	130 000	112 800	130 000
karbantartás (számítógépek.)	80 000		300 000
tovább számlázott szolgáltatások	700 000	806 349	900 000
egyéb szolgáltatás, üzemeltetés	4 000 000	3 384 982	4 000 000
egyéb dologi k.(normatív hozzájárulás,belső ellenőrzés)	2 200 000	2 375 938	2 500 000
áfa	2 219 000	1 443 087	2 000 000
belföldi kiküldetés	200 000	309 487	400 000
Dologi kiadások összesen:	13 379 000	11 989 103	17 230 000
Átadott pénzeszköz:			
Felhalmozási kiadások:		312 868	4 000 000
Kiadások összesen:	122 020 000	119 505 077	144 663 000

	2019. évi	2020. évi	2021. évi
Finanszírozási bevétel:	100 440 000	116 320 000	119 763 000
Maradvány	12 000 000	5 000 000	24 000 000
Saját bevétel	750 000	700 000	900 000
Összes bevétel:	113 190 000	122 020 000	144 663 000
<u>Települések közt felosztandó ktg.</u>			
Finanszírozási bevétel:	100 440 000	116 320 000	119 763 000
Állami támogatás	57 937 000	57 937 000	75 841 398
Összesen felosztandó ktg.	42 503 000	58 383 000	43 921 602

- Kisapáti 7%	3 461 000	4 087 000	3 075 000
- Káptalanfői 7%	3 461 000	4 087 000	3 075 000
- Hegymagas 7%	3 461 000	4 087 000	3 075 000
- Badacsonytördemic 26% (2021: 24,5 %)	12 854 000	15 180 000	10 761 000
- Nemesgulács 23% (2021: 24,5 %)	11 371 000	13 428 000	10 761 000
- Szigliget 30%	14 831 000	17 514 000	13 175 000