

3. Napirend

Előterjesztés

Balatonhenye Község Önkormányzata Képviselő-testületének
Kékkút Község Önkormányzata Képviselő-testületének
Kővágóörs Község Önkormányzata Képviselő-testületének
Köveskál Község Önkormányzata Képviselő-testületének
Mindszentkál Község Önkormányzata Képviselő-testületének
Révfülöp Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
Salföld Község Önkormányzata Képviselő-testületének
Szentbékáll Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2019. december 11. napján tartandó együttes testületi ülésére

Tárgy: A Kővágóörsi Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetése, tájékoztatási kötelezettség

Előterjesztő: Dr. Szabó Tímea jegyző

Előkészítette: Kántorné Fülöp Szilvia és Molnárné Vagányi Diána pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testületek!

A költségvetés tervezését, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény – a továbbiakban: Áht. – és a törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szerint végeztük el.

A 2020. évi költségvetés alakulása

A Kővágóörsi Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi bevételeinek főösszege 135 427 821 Ft, kiadásainak főösszege 135 427 821 Ft.

Bevételek

Az állami támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. A közös hivatal elismert hivatali létszáma a 2020 évre 11,468 fő, melyre a támogatás március hótól megemelt mértéke 5.450.000 Ft/fő/év, ami az előző 2019 évben 4.580.000 Ft/fő/év volt.

Az állami támogatáson, az egyes önkormányzatok által biztosított felügyeleti támogatáson, valamint a házasságkötési díjakból, kamatokból származó bevételeken kívül az előző évi működési célú pénzmaradvány, valamint a belső ellenőrzési feladatok kiadásaihoz való hozzájárulás került szerepeltetésre.

A házasságkötési díjakat az önkormányzatok továbbítják a rendeletükben meghatározott mértékben.

A költségvetési főösszegeből az állami támogatással, és az egyéb bevételekkel nem fedezett része 67 089 907 Ft. Ezt az összeget az önkormányzatok lakosságárányosan bocsájtják a Közös Hivatal rendelkezésére.

A megállapodás alapján a finanszírozás az adott évi lakosságszám alapján kerül felosztásra a települések között. Jelenleg a 2019. január 1-i lakosságszám adatok állnak rendelkezésünkre és ez alapján került felosztásra az önkormányzatok által fizetendő hozzájárulás. Mivel 2020. évben a 2020 január elsejei adatok lesznek az irányadóak, ezért amikor már ezek is rendelkezésre állnak, az egyes településekre jutó végleges hozzájárulás összege akkor lesz pontosan megállapítható.

Az egyes önkormányzatok által fizetendő hozzájárulások (adatok Ft-ban)

Önkormányzat	Fizetendő hozzájárulás 2020. évben
Kővágóörs	16 799 928
Mindszentkál	5 687 819
Kékkút	1 647 052
Köveskál	8 213 298
Szentbékáll	4 545 863
Balatonhenye	2 832 929
Salföld	1 603 130
Révfülöp	25 759 889
Összesen:	67 089 907

A 2020. évi bevételi oldalon szereplő 2019. évi 5.000.000 Ft pénzmaradvány kötelezettségvállalással terhelt a decemberi bérek vonatkozásában, és a Balatonrendesnek megtérítendő korábbi beszerzések részarányos összegével.

Kiadások

A személyi juttatások tekintetében 10 %-os béremeléssel számoltunk, figyelemmel a várható garantált bérminimum emelésére.

A jutalom rovatra 5.000.000 Ft-ot terveztünk.

Az esedékes (kötelezően fizetendő) jubileumi jutalmakra 1 196 950 Ft-ot került betervezésre.

A köztisztviselőket megillető káffeteria juttatás összege 2020. évben bruttó 200.000 Ft/fő.

A fentiekben túl közlekedési költségtérítéssel és az anyakönyvvezetők munkadíjával számoltunk.

A dologi kiadások meghatározásánál a Közös Hivatal 2019. évi teljesítés adatait vettük figyelembe.

Informatikai szolgáltatás soron továbbra is 1.200.000 Ft kerül tervezésre. Az informatikai szakember havi 100.000 Ft díjért tudja biztosítani a kiépített hálózat, gépek karbantartását, adatmegőrzését és a szükséges informatikai adatszolgáltatásokat.

Az egyéb szolgáltatások között jelennek meg az alábbiak:

- a fénymásoló gép üzemeltetési, illetve bérleti szolgáltatás
- a foglalkoztatottak kötelező éves egészségügyi vizsgálatának költségei,
- a Nemzeti Közszolgálati Egyetemnek fizetendő kötelező szakképzések,
- a GDPR adatvédelmi felelősnek és a rendszerkövetési szolgáltatásra fizetendő díjai
- postai költségek banki költségek és más egyéb szolgáltatások.

A Közös Hivatal negyedévente megtéríti a fizetendő közüzemi, szolgáltatási díjak 90%-t Kővágóörs Község Önkormányzatának. Ez az összeg a működési célú kiadások rovaton jelenik meg.

A Közös Hivatal esetében a foglalkoztatotti létszám 23 fő, a Hivatal közfoglalkoztatottat nem tervez alkalmazni.

A Kővágóörsi Közös Önkormányzati Hivatal kizárólag kötelező feladatot lát el.

Tájékoztatási kötelezettség:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (4) bekezdése alapján a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és
- d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Az államháztartásról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 28. § alapján az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletezettségben kell bemutatni:

- a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és
- e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

A fentiek szerint előírt tájékoztatást, illetve annak szöveges indokolását jelen előterjesztés, a számszaki adatokat a jelen előterjesztéshez csatolt táblázatok tartalmazzák.

A Közös Hivatal költségvetési mérlege a költségvetés mellékletei közé került beépítésre. A mérleg tartalmazza a megállapított bevételi főösszeg jogcím-csoportonkénti részletezését, valamint a megállapított kiadási főösszeg részletezését kiemelt előirányzatonként.

A Közös Hivatalnak jelenleg többéves kihatással járó, adósságot keletkeztető ügylete nincs, saját bevétellel nem rendelkezik.

A Közös Hivatal közvetett támogatást nem nyújt.

Az előirányzatok felhasználását bemutató ütemtervet a jelen előterjesztéshez csatolt táblázat tartalmazza.

Előirányzat felhasználási ütemterv:

Az előirányzat felhasználási ütemterv bevételeinek esetében - önkormányzatonként - az éves támogatási összeg 12 részre osztásával történt a tervezés.

A kiadási oldal tekintetében a működési kiadások esetében is - az év egészében - havonta közel azonos összeggel terveztünk. Ezen kiadások ugyanis nagyrészt havi rendszerességgel előfordulnak, illetve felmerülésük időpontja bizonytalan.

HATÁROZATI JAVASLAT
(NAGY) KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-
 TESTÜLETÉNEK

.../2019. (.....) határozata

A Kővágóörsi Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetésének elfogadásáról

.....(Nagy) Község Önkormányzata a Kővágóörsi Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetését az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

I. A Képviselő-testület a 2020. évi költségvetés bevételi fő összegét 135 427 821 forintban, a kiadási fő összegét 135 427 821 forintban állapítja meg.

II. A kiadási fő összegben belül a kiemelt előirányzatokat a következőkben állapítja meg.

a) személyi juttatások	98 909 844 Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok	17 614 727 Ft
c) dologi kiadások	16 503 250 Ft
d) ellátottak pénzbeli juttatásai	0 Ft
e) egyéb működési célú kiadások	2 400 000 Ft
f) beruházások	0 Ft
g) felújítások	0 Ft
h) egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft
i) finanszírozási kiadások	0 Ft

III. A bevételi fő összegben belül a következőkben állapítja meg.

a) önkormányzat működési támogatása	0 Ft
b) működési célú támogatások	2 500 000 Ft
c) felhalmozási célú támogatások	0 Ft
d) közhatalmi bevételek	0 Ft
e) működési bevételek	100 Ft
f) felhalmozási bevételek	0 Ft
g) működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
h) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft
i) finanszírozási bevételek	132 927 721 Ft

IV. A költségvetési létszámkeretet 23 főben állapítja meg.

V. A Képviselő-testület a 2020. évi cafetéria keretet bruttó 200.00 Ft/fő határozza meg.

VI. A Közös Hivatalban a 2020. évi illetménykiegészítés mértéke 20 %.

VII.A Képviselő-testület a Közös Hivatal alkalmazásában állók részére munkába járás költségterítése címen biztosítja a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 25. § (2) bekezdésében meghatározott összeget.

VIII. A köztisztviselőknek adható illetmény előleg összege a felvétel időpontjában a költségvetési főösszeg 3 %-át nem haladhatja meg.

IX. A Közös Hivatal kizárólag kötelező feladatokat lát el.

Kővágóörs, 2019. december 11

Dr. Szabó Tímea
jegyző