



**NAGYSZAKÁCSI KÖZÖS
ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**

2018. ÉVI

KÖLTSÉGVETÉSE

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testületek a 2018. január 30-án tartandó ülésére

3./ A Nagyszakácsi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetésének elfogadása.

Előadó: Kövér István Nagyszakácsi polgármestere
(írásbeli, szóbeli előterjesztés)

Tisztelt Polgármester és Képviselő Hölgyek és Urak!

Az államháztartási törvényben foglaltak, valamint a közös önkormányzati hivatal fenntartásáról szóló megállapodás alapján, a költségvetési szerv 2018. évi költségvetésének tervezetét az alábbiak szerint terjesztem elő:

A költségvetés összeállítását megelőzően a hivatal pénzügyes munkatársaival részletesen áttekintettük a közös hivatal előző évi kiadási szintjét, az egyszeri kifizetések nagyságrendjét, majd részletesen elemeztük azok 2018. évben várható alakulását.

Bevételek:

Az intézményi bevételeknél az önkormányzati hivatal működésének támogatására leközölt állami normatívával számoltunk 32.930.200 Ft összegben, ezen felül további 6.302.193 Ft önkormányzati támogatást vettünk figyelembe, amely a múlt évi szinten lett tervezve. Szolgáltatásokból, tovább számlázásból befolyó bevételekkel csak minimális mértékben számolhatunk. Előző évi pénzkészlete 1.327.607 Ft, melynek felhasználásával szintén számoltunk.

Kiadások:

Személyi juttatások főösszege: 28.309.000 Ft.

A személyi juttatások kifizetések az alábbiak szerint áll össze:

- Törvény szerinti illetmények, munkabérek (alapilletmény, kieg, pótlékok): 25.569.040 Ft
- Béren kívüli juttatások (cafetéria): 2.739.960 Ft

A köztisztviselők, törvényi rendelkezés folytán nettó 200.000 Ft/fő cafetéria juttatásban részesülnek.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó főösszege 5.521.000 Ft (A bérek után fizetendő 19,5 %-os szociális hozzájárulási adó, valamint a cafetéria esetében 15%-os SZJA és 14 %-os EHO fizetendő)

A dologi kiadások főösszege: 5.500.000 Ft.

- Készletbeszerzés (Szakmai anyagok, üzemeltetési anyagok, árubeszerzés) 550.000 Ft
- Kommunikációs szolgáltatások (informatikai szolg.) 2.000.000 Ft
- Bérleti díjak, egyéb szolgáltatások 800.000 Ft
- Közüzemi díjak 350.000 Ft
- Kiküldetések, reklám és propagandakiadások 850.000 Ft
- Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (ÁFA) 950.000 Ft

A közös önkormányzati hivatali fejlesztésére költségvetési kiadást 1.200.000 Ft-ot terveztünk. Az ASP rendszer pályázatában több informatikai eszköz beszerzésére lesz lehetőségünk. A Köztisztviselői Napra 130 eFt-ot terveztünk.

Bevételek:	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat
Működési bevétel:	2	0
Közhatalmi bevétel:	173.320	100.000
Működési célú támogatások ÁHT-n belül	0	0
Előző évi pénzkészlet:	124.795	1.327.607
Intézményfinanszírozás:	39.188.083	39.232.393
<u>Függő bevétel:</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Összesen:	39.486.200	40.660.000

Kiadások:	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat
Személyi juttatások:	26.777.192	28.309.000
Munkaadót terhelő járulékok:	5.659.891	5.521.000
Dologi kiadások:	5.592.850	5.500.000
Fejlesztés, felújítás:	128.660	1.200.000
Működési célú kiadások:	0	130.000
<u>Függő kiadás</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Összesen:	38.158.593	40.660.000

Intézményfinanszírozás 2018. évi eredeti

		2017. tény	2018. évi terv	2017. tény	2018. évi terv	
		állami támogatás + pm.		hozzájárulás (Ft)		
Nagyszakácsi	479 fő	32.747.000	32.930.200	+ 1.425.730	+ 1.383.479	34.313.679
		124.795	1.327.607			
Nemesdéd	782 fő			+ 2.297.835	+ 2.258.623	2.258.623
Varászló	160 fő			+ 494.094	+ 462.122	462.122
Vése	761 fő			+ 2.223.424	+ 2.197.969	2.197.969
Összesen:	2.182 fő	32.871.795	34.257.807	+ 6.441.083	+ 6.302.193	39.232.393

1. Számított 2018. évi hivatali létszám és támogatás:

Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi XC. törvény 2. számú melléklete a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása alapján:

A közös önkormányzati hivatal működésének támogatása: 4.580.000 Ft/ fő, mely normatíva 2015. és 2017. évhez képest nem változott, ahogy a számítási képlet sem. Így 2018. évre 7,19 fő köztisztviselői létszámra kapunk támogatást. Bízunk a rendszer finomításában, sajnos az ígéretekkel ellentétben, csak százados szorzószámváltozás történt, mely némi növekedést eredményezett.

$$7,19 \text{ fő} * 4.580.000,- \text{ Ft/fő} = 32.930.200,- \text{ Ft}$$

2. A költségvetés indokolása:

A számszaki levezetésből kitűnik, hogy az állami támogatás mértéke, ahogy az, az előző évben, úgy folyó évben sem elégséges a hivatal működéséhez. Ezért annak fenntartásának biztosításához

a közös hivatalt létrehozó településeknek hozzájárulása szükséges. A dolog kiadások terén részletesen átnéztük a felmerült kiadásokat, mert nem szerettünk volna olyan hibába esni, mint a 2016. évi kiadások tervezésénél, mikor is alul terveztük a költségeinket. 2017. évben megközelítően helyesen terveztük a dologi kiadás szintjét, ezt vettük alapul 2018-ban is. Szerencsére az előző évről finanszírozási hiány nem mutatkozik. Az 1.327.607 Ft pénzmaradványt a költségvetés készítésekor figyelembe vettük. A garantált bérminimum a hivatal esetében 180.500 Ft lett ez év elejétől. Ez már a második év, amikor jelentősen emelkedik az összeg. Ebből az emelésből a hivatal régebbi szakgárdája sajnos nem részesülhet, ugyanakkor ez az emelés eltüntette a régi munkatársak részére adott, némileg magasabb bért. Ezért a polgármesterekkel egyeztetett módon ebben az évben minden emelésben nem részesülő köztisztviselő (5 fő) bruttó 20.000 Ft/hó béremelést kap, mellyel az a célunk, hogy némi anyagi megbecsülést adjunk továbbra is a régebbi munkatársainknak. Kormányzati oldalról is elhangzott, és a médiában is felröppent a hír, hogy a köztisztviselők ebben az évben béremelést kapnak. Nos ez a normatív támogatásban nem jelent meg, amennyiben erre mégis forrást kapnánk, az csakis póléirányzatban történhet, melynek lebontása külön feladatot fog jelenteni.

Milyen tényezők okozzák a többlet hozzájárulást?

Mivel a hivatali működés valójában három helyszínen zajlik, ezért annak hatékonysága, szervezeti oldalról nézve jelentősen elmarad attól, mintha egy helyszínen működne. Természetesen az indulásnál cél volt az, hogy a helyi lakosság minél gyorsabban, testközelből, helyben tudja ügyeit intézni. Ezért az államilag támogatott létszámhoz képest többletlétszámra feltétlenül szükség van ahhoz, hogy hasonló jellegű ügyek településenként párhuzamosan fussanak. A garantált illetményemelésnek költségkihatása van.

A hivatal eszközparkja napjainkra modernizálódott a számítógéppark megújult ott további fejlesztésre nincs szükség. Némi fejlesztésre azonban még szükség van nemcsak a székhely hivatalnál, hanem a két kirendeltségen is. Minden más kiadásunk az előző évi szinten kerül tervezésre.

Kérem a képviselő-testület tagjait, hogy vitassák meg a tervezetet és döntsenek a Nagyszakácsi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetéséről.

Határozati javaslat:

.....képviselő-testülete a Nagyszakácsi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetését 40.660.000 Ft bevétel, és kiadás főösszeggel fogadja el. A kiadásokon belül a képviselő-testület a személyi juttatások előirányzatát 28.309.000 Ft-ban, a munkaadót terhelő járulékok előirányzatát 5.521.000 Ft-ban, a dologi kiadások előirányzatát 5.500.000 Ft-ban, a fejlesztések, felújítások előirányzatát 1.200.000 Ft-ban határozza meg. A képviselő-testület a közös hivatal 2018. évi pénzkészletét 1.327.607 Ft-ban, létszámát 9 fő köztisztviselőben határozza meg.

Határidő: azonnal

Felelős:.....polgármester

Nagyszakácsi, 2018. január 23.

Tisztelettel:

Kövér István s.k.
polgármester