



NAGYSZAKÁCSI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

2021. ÉVI

KÖLTSÉGVETÉSE

ELŐTERJESZTÉS

a Polgármesterek részére a Képviselő-testületek helyett 2021. február 17-én meghozandó döntéséhez

A Nagyszakácsi Közös Önkormányzati Hivatal 2021. 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 2021. évi költségvetésének tervezetét az alábbiak szerint terjesztem elő:

A költségvetés összeállítását megelőzően részletesen áttekintettük a közös hivatal előző évi kiadási szintjét, az egyszeri kifizetések nagyságrendjét, majd részletesen elemeztük azok 2021. évben várható alakulását.

Bevételek:

Az intézményi bevételeknél az önkormányzati hivatal működésének támogatására leközlött állami normatívával számoltunk 39.365.250 Ft összegben, ezen felül további 15.823.318 Ft önkormányzati támogatást vettünk figyelembe. Szolgáltatásokból, tovább számlázásból befolyó bevételekkel csak minimális mértékben számolhatunk. Előző évi pénzkészlete 262.232 Ft, melynek felhasználásával szintén számoltunk.

Kiadások:

Személyi juttatások főösszege: 40.822.800 Ft.

A személyi juttatások kifizetések az alábbiak szerint áll össze:

- Törvény szerinti illetmények, munkabérek (alapilletmény, kieg, pótlékok): 36.018.800 Ft
- Jubileumi jutalom (2 köztisztviselő részére): 3.304.000.-Ft
- Béren kívüli juttatások (pl.: cafetéria): 1.500.000 Ft

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

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó főösszege 6.328.000 Ft (A bérek után fizetendő 2020. évtől 17,5% szociális hozzájárulás adó, valamint a cafetéria esetében 15%-os SZJA és 17,5% szoc. h. adó fizetendő)

A dologi kiadások főösszege: 7.900.000 Ft.

- Készletbeszerzés (Szakmai anyagok, üzemeltetési anyagok, árubeszerzés) 750.000 Ft
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás 1.800.000 Ft
- Kommunikációs szolgáltatások (informatikai szolg.) 1.900.000 Ft
- Egyéb informatikai szolgáltatások 800.000 Ft
- Közüzemi díjak 410.000 Ft

- Kiküldetések, reklám és propagandakiadások 1.340.000 Ft
- Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (ÁFA) 900.000 Ft

A közös önkormányzati hivatali fejlesztésére költségvetési kiadást 2021. évben 400.000.-Ft-ot terveztünk. Egy asztali számítógép Vésén elromlott január hónapban, ennek pótlását kell ebből az összegből megoldanunk.

Bevételek:	2020. évi tény	2021. évi eredeti előirányzat
Működési bevétel:	265.438	0
Működési célú támogatások ÁHT-n belül	4.917.799	0
Működési célú átvett pénzeszközök		
Előző évi pénzkészlet:	598.695	262.232
Intézményfinanszírozás:	53.712.691	55.188.568
Függő bevétel:	0	0
Összesen:	54.737.204	55.450.800

Kiadások:	2020. évi tény	2021. évi eredeti előirányzat
Személyi juttatások:	40.560.377	40.822.800
Munkaadót terhelő járulékok:	6.655.492	6.328.000
Dologi kiadások:	7.034.313	7.900.000
Fejlesztés, felújítás:	224.790	400.000
Működési célú kiadások:	0	0
Függő kiadás	0	0
Összesen:	54.474.972	55.450.800

Intézményfinanszírozás 2021. évi eredeti

		2020. tény	2021. évi terv	2020. évi tény	2021. évi terv	
		állami támogatás + pm.		hozzájárulás (Ft)		
Nagyszakácsi	460 fő	39.403.500	39.365.250	+ 2.763.392	+ 3.342.118	42.707.368
		598.695	262.232			
Nemesdéd	826 fő			+ 5.501.234	+ 6.000.900	6.000.900
Varászló	160 fő			+1.052.705	+ 1.162.400	1.162.400
Vése	732 fő			+ 4.991.860	+ 5.317.900	5.317.900
Összesen:	2.178 fő	40.002.195	39.627.573	+ 14.309.191	+15.823.318	55.188.568

1. A számított 2021. évi hivatali létszám és annak támogatás:

Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 2. számú melléklete a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

alapján a közös önkormányzati hivatal működésének támogatása: 5.475.000 Ft/fő, mely normatíva a 2020. év támogatáshoz képest kismértékben emelkedett. 2021. évre 7,19 fő köztisztviselői létszámra kapunk támogatást, de mivel a lakosságszám csökkenést mutat, így gyakorlatilag a múlt évi támogatás mértékét kapjuk.

2020. évi támogatás $7,23 \text{ fő} * 5.450.000 \text{ Ft/fő} = 39.403.500 \text{ Ft}$

2021. évi támogatás $7,19 \text{ fő} * 5.475.000 \text{ Ft/fő} = 39.365.250 \text{ Ft}$

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 továbbra is a közös hivatal létrehozó települések hozzájárulása szükséges. Természetesen ez nem csak a mi hivatalunkra jellemző, a környék összes hivatalának működéséhez az azokat létrehozó önkormányzatok hozzájárulnak.

A bérek tekintetében kisebb korrekciókra sor került február 1. hatállyal. Az azonos területeken dolgozók esetében igyekeztünk egyenlő bért adni. Ennek az intézkedésnek jelentős költségkihatása nincs, mert időközben a szociális hozzájárulás adója 17,5 %-ról 15,5 %-ra csökkent, így ez a megtakarítás forrást biztosított a bérrendezésre. Két munkatársunknak jubileumi jutalmat kell kifizetnünk az év során, amely szintén emeli a személyi jutatások mértékét. Erre az eshetőségre már a 2020. évi költségvetés tervezésekor is felhívtam a figyelmet. Mivel múlt évben is volt jubileumi jutalom kifizetés, így szerencsére ez a többletkiadás sem okoz különösebb többlet terhet.

A dolog kiadások terén részletesen átnéztük a felmerült kiadásokat. 2020. évben megközelítően helyesen terveztük a dologi kiadások szintjét, ezt vettük alapul 2021-ben is.

A pénzügy működése során továbbra is terveztük a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatással, mely az ASP könyvelés segítségét takarja. Külsős vállalkozó segíti a munkánkat, aki kellő tapasztalattal bír, ezen a téren. A tervezett kiadás gyakorlatilag egy jól kvalifikált pénzügyi szakember bérének a fele. A segítség most különösen jól jön, mivel Bencze Dorottya kolléganőnket egészségügyi okok folytán hosszabb időre nélkülöznünk kell.

Az 262.232 Ft pénzmaradványt a költségvetés készítésekor figyelembe vettük. Szerencsére az előző évről finanszírozási hiány nem mutatkozik.

Milyen tényezők okozzák még 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. Ezt a célt úgy vélem megvalósítjuk. Ezért az államilag támogatott létszámhoz képest többletlétszámra feltétlenül szükség van ahhoz, hogy hasonló jellegű ügyek településenként párhuzamosan fussanak.

A hivatal eszközparkja megújult ott további fejlesztésre csak egy helyütt van szükség. Minden más kiadásunk az előző évi szinten kerül tervezésre.

Kérem a képviselő-testületek tagjait, hogy vitassák meg a tervezetet és döntsenek a Nagyszakácsi Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetéséről.

..... Község Önkormányzata polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm rendelet, továbbá a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. tv. 46. § (4) bekezdése alapján a települési önkormányzat képviselő-testülete helyett a következő határozatot hozza:

Határozati javaslat:

.....képviselő-testülete a Nagyszakácsi Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetését 55.450.800 Ft bevétel és kiadás főösszeggel fogadja el. A kiadáson belül a képviselő-testület a személyi juttatások előirányzatát 40.822.800 Ft-ban, a munkaadót terhelő járulékok előirányzatát 6.328.000 Ft-ban, a dologi kiadások előirányzatát 7.900.000 Ft-ban, a fejlesztések, felújítások előirányzatát 400.000 Ft-ban határozza meg. A képviselő-testület a közös hivatal 2020. évi pénzkészletét 262.232 Ft-ban, létszámát 10 fő köztisztviselőben határozza meg.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Nagyszakácsi, 2021. február 15.

Tisztelettel:

Kövér István s.k.
polgármester