

ELŐTERJESZTÉS

A Kehidakustányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetése

Tisztelt Képviselő-testületek!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 85. §-ának (1) bekezdése alapján Dötk, Kallósd, Kehidakustány és Pakod Községek Önkormányzatainak Képviselő-testületei 2013. január 1-jei hatállyal közös önkormányzati hivaltal hoztak létre, melyhez 2020. január 1. napjával Zalabér Község Önkormányzata is csatlakozott.

A közös hivatal tekintetében az irányító szervet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 9. §-a alapján megillető jogok és kötelezettségek Kehidakustány Község Önkormányzata Képviselő-testületét illetik meg illetve terhelik.

A hivatali feladatok ellátásához szükséges működési és felhalmozási költségek fedezetére elsősorban a hivatali feladatok ellátására biztosított központi költségvetési támogatás és a közös önkormányzati hivatal bevétele szolgál. A hivatal önkormányzatok által elfogadott költségvetésének állam által és saját bevételekből nem finanszírozott költségeihez a megállapodó önkormányzatok – a 2022. január 1. napjától elfogadni javasolt, a közös önkormányzati hivatal létrehozására vonatkozó megállapodás módosítása alapján és függvényében - az alábbiak szerint járulnak hozzá:

Kehidakustány Község Önkormányzata:	40 %
Pakod Község Önkormányzata:	27 %
Zalabér Község Önkormányzata:	25 %
Kallósd Község Önkormányzata:	5 %
Dötk Község Önkormányzata:	3 %
Összesen:	100%

A Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 2. melléklete alapján a központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatalok működési kiadásaihoz. A 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.

A közös hivatal elismert hivatali létszáma 2022. évben 8,84 fő, a támogatás mértéke mindösszesen 49.332.788,- Ft, amely Kehidakustány Község Önkormányzata részére kerül kiutalásra.

A 2022. évi költségvetés kiadásainak meghatározó részét az előző évekhez hasonlóan a személyi juttatások és járulékok képezik.

A köztisztviselők személyi juttatásait a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény szabályozza.

A köztisztviselők illetményalapjaként - a költségvetési törvényben kapott felhatalmazás alapján - 2022. évben változatlanul 46.380,- Ft összeg megállapítása javasolt.

A cafetéria (béren kívüli juttatások) rendszerét a költségvetési törvény és a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény szabályozza. A juttatások együttes összege nem lehet kevesebb a köztisztviselői bruttó illetményalap ötszörösének összegénél, azaz bruttó 231.900,- Ft-nál, mely összeg fedezetet biztosít az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.

Kehidakustányi Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője
8784 Kehidakustány, Dózsa György utca 7.

A költségvetés kiadási oldala tartalmazza a hivatal (a székhely hivatal és a kirendeltségek) dologi kiadásait is, mely kiadások szorosan a hivatal működését segítik elő. A 2022. évre előterjesztett költségvetési javaslat egységes elvek és szempontok szerint kezeli a hivatal működéséhez kapcsolódóan felmerülő dologi kiadások rendszerét, minden feladatellátási helyszínen.

Felhalmozási kiadás a tervezetben 200.000,- Ft összeggel szerepel.

A kiadásokat a határozati javaslat 1. melléklete tartalmazza részletesen.

A hivatal fenntartását az önkormányzatok – a 2022. január 1. napjától elfogadni javasolt, a közös önkormányzati hivatal létrehozására vonatkozó megállapodás módosítása alapján és függvényében - a 2. mellékletben meghatározottak szerint biztosítják.

A Kehidakustányi Közös Önkormányzati Hivatal létrehozásáról szóló Megállapodás alapján:

4.1. A közös önkormányzati hivatalt alkotó önkormányzatok képviselő-testületeinek hatáskörébe tartozik:

4.1.3. A közös önkormányzati hivatal költségvetéséről való döntés, együttes képviselő-testületi ülésen.

4.2. A székhely önkormányzat képviselő-testületének hatáskörébe tartozik:

4.2.1. A közös önkormányzati hivatal – megállapodó önkormányzatok képviselő-testületei által megállapított – költségvetésének beépítése az önkormányzat költségvetési rendeletébe, a közös önkormányzati hivatal költségvetésének végrehajtásáról szóló – megállapodó önkormányzatok képviselő-testületei által elfogadott – beszámoló beépítése az önkormányzat zárszámadási rendeletébe.

A Kehidakustányi Közös Önkormányzati Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzata alapján:

9.1. A hivatal költségvetését az alapító önkormányzatok képviselő-testületei együttes képviselő-testületi ülésen fogadják el.

9.2. A hivatal tárgyevi költségvetésének megállapításáig a megelőző év költségvetése alapján gazdálkodik. Eszközbeszerzést, fejlesztést csak a polgármesterek jóváhagyásával hajthat végre.

9.3. A hivatal költségvetését és költségvetési beszámolóját a jegyző az aljegyző közreműködésével készíti el, és terjeszti az alapító önkormányzatok képviselő-testületei elé. A képviselő-testületek által történő jóváhagyást követően kerül beépítésre a székhely önkormányzat költségvetésének és költségvetési beszámolójának tervezetébe.

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

Kérjük a T. Képviselő-testületeket, hogy a Kehidakustányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetését az előterjesztés és annak mellékletei alapján az alábbi határozati javaslat szerint fogadják el:

Kehidakustányi Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője
8784 Kehidakustány, Dózsa György utca 7.

...../2022. (.....) határozat:

..... Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1.) Község Önkormányzata – mint fenntartó – a Kehidakustányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetését a határozat 1. és 2. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

2.) A Kehidakustányi Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap 2022. évre megállapított összege 46.380,- forint.

3.) A 2022. évi költségvetési évben a Kehidakustányi Közös Önkormányzati Hivatal

bevételi főösszege: 91.379 ezer forint,
melyből

- központi, irányító szervei támogatás: 91.379 ezer forint.

kiadási főösszege: 91.379 ezer forint,
melyből

- személyi juttatások: 74.235 ezer forint,

- munkaadókat terhelő járulékok és
szociális hozzájárulási adó: 10.096 ezer forint,

- dologi kiadások: 6.848 ezer forint

- felhalmozási kiadások: 200 ezer forint.

4.) A Képviselő-testületek a Közös Hivatalban a béren kívüli cafetéria juttatás mértékét egységesen személyenként a köztisztviselői illetményalap ötszörösében, azaz bruttó 231.900,- forint összegben határozzák meg.

5.) Az önkormányzatok megbízzák Kehidakustány Község Polgármesterét, hogy a Közös Hivatal költségvetésének Kehidakustány Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetésébe való beépítéséről gondoskodjon.

6.) Az önkormányzatok megbízzák a polgármestereket, hogy gondoskodjanak a Közös Hivatal finanszírozásának Kehidakustány Község Önkormányzata, Pakod Község Önkormányzata, Zalabér Község Önkormányzata, Kallósd Község Önkormányzata, és Dötk Község Önkormányzata 2022. évi költségvetésébe való beépítéséről.

7.) A Képviselő-testületek megbízzák a jegyzőt, hogy a költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

Határidő: 2022. december 31.

Felelős: Lázár István polgármester, Halek László polgármester, Kozma Ferenc polgármester, Farkas Andrásné polgármester, Takácsné Martincsevics Veronika polgármester

A végrehajtásért felelős: Dr. Gajár István jegyző

Kehidakustány, 2022. január 25.

Dr. Gajár István s.k.
jegyző

Kehidakustányi Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője
8784 Kehidakustány, Dózsa György utca 7.

1. melléklet

A Kehidakustányi Közös Önkormányzati Hivatal
2022. évi költségvetése

KIADÁSOK	Adatok ezer Ft-ban 2022. évi terv
Személyi juttatások	74 235
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	63 450
Normatív jutalmak	5 484
Céljuttatás projektprémium	0
Jubileumi jutalom	0
Béren kívüli juttatások (cafetéria)	3 284
Közlekedési költségtérítés	1 242
Egyéb költségtérítések	635
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	140
Külső személyi juttatások	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 096
Dologi kiadások	6 848
Üzemeltetési anyagok beszerzése	803
Kommunikációs szolgáltatások	869
Közüzemi díjak	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	95
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0
Egyéb szolgáltatások	3 843
Műk. célú előz. felsz. ÁFA	1 238
Egyéb dologi kiadások	0
Beruházások	200
Kiadások összesen	91 379
	Adatok ezer Ft-ban 2022. évi terv
BEVÉTELEK	
Központ, irányító szervi támogatás	91 379
Maradvány igénybevétele	0
Működési célú támogatás áh. belül	0
Bevételek összesen	91 379
	Adatok ezer Ft-ban 2022. évi terv
KÖZPONTI, IRÁNYÍTÓSZERVI TÁMOGATÁS	
Közös hivatal állami támogatás	49 333
Önkormányzatok hozzájárulása	42 046
Összesen	91 379

Kehidakustányi Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozása 2022.

Közös hivatal költségvetési kiadásai	91 379 242
Közös hivatal állami támogatása	-49 332 788
Önkormányzatok hozzájárulása saját forrásból	42 046 454

Önkormányzatok hozzájárulása a közös hivatal költségeihez					
	Állami támogatás átadása	Önkormányzatok hozzájárulása saját forrásból		Összes átadott pénzeszköz	
		Ft	részarány	Ft	eFt
Kehidakustány	49 332 788	16 818 581	40%	66 151 369	66 151
Pakod		11 352 542	27%	11 352 542	11 353
Zalabér		10 511 613	25%	10 511 613	10 512
Kallósd		2 102 323	5%	2 102 323	2 102
Dötk		1 261 394	3%	1 261 394	1 261
Összesen	49 332 788	42 046 454	100%	91 379 242	91 379