

## **Tisztelt Képviselők!**

A Halászi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését az érintett önkormányzatoknak kell elfogadniuk. A közös hivatal fenntartására létrejött megállapodás alapján ezt együttes ülésen kell megtenni. Ettől az együttes üléstől jelen esetben eltekintenek, mivel a bérrendezési alakra benyújtott pályázatunk eredményétől függően – nyertes pályázat esetén - a költségvetést rövidesen ismételtén át kell majd dolgozni, melynek kapcsán várhatóan március hónapban ismét össze kell ülnie majd a testületeknek.

A 2018. évhez képest a közös hivatalok állami finanszírozásában nem történt érdemi változás. A költségvetés bevételi oldalán a Magyar Államkincstár által közölt adatok alapján 73.600.600,- Ft állami támogatással számoltunk. Az alábbiakban a kiadásokat részletezzük:

### **Személyi jellegű kiadások:**

A hivatal jelenleg 12 fővel dolgozik, melyből 11 fő teljes munkaidőben, 1 fő részmunkaidőben (4 órában) teljesít szolgálatot. Halászin az adminisztrátort jelenleg - pályázati támogatással - az Önkormányzat foglalkoztatja. Ezt követően a státusz 2019. július 1. napjával a Közös Hivatalhoz visszakérülhet. Az ezzel kapcsolatos bérkiadást a költségvetésben megterveztük, a létszámot a vonatkozó melléklet már ennek megfelelően állapítja meg. Tartósan távollévő dolgozónk jelenleg nincs.

A 2019. évben három, a törvény alapján járó jubileumi jutalom is esedékes lesz (két 25 éves, egy 35 éves jubileumi jutalommal kalkuláltunk). Erre összesen bruttó 2.486.710,- Ft összeget terveztünk (járulékokkal együtt ez 2.971.619,- Ft kiadást jelent majd).

A legfontosabb tervezési paraméterek a béreket illetően a következők voltak:

- A Képviselő-testületek az illetményalap összegét a pályázatban vállalt kötelezettségünknek megfelelően 46.380,- Ft összegben állapítottuk meg.
- Az illetménykiegészítés mértékét mind a középfokú, mint a felsőfokú végzettségű köztisztviselők vonatkozásában egységesen 20%-os mértékben határoztuk meg.
- Az illetményeket úgy terveztük meg, hogy a korábbi évek gyakorlatának megfelelően némi eltérésre (személyi illetményre) legyen lehetőség a teljesítményértékelésen jól szereplő dolgozóknál.
- A kötelező pótlékokat a vonatkozó jogszabályok alapján terveztük meg.
- A cafetéria juttatást a költségvetési törvény alapján bruttó 200.000,- Ft/év/fő összegben terveztük meg. Ebbe az összegbe bele kell, hogy férjen a juttatásokhoz tartozó minden közteher. (Ez tehát a munkavállaló szempontjából nettó 148.700,- Ft összegű éves egyszeri juttatást jelent.)
- A más településről bejáró dolgozók tekintetében a munkába járás költségtérítését 15,- Ft/km-rel terveztük.

### **Dologi kiadások:**

Az Országgyűlés döntése értelmében településeinken 2017. január 1. napjával kötelező volt csatlakozni az úgynevezett Önkormányzati ASP (Application Service Providing) rendszerhez, mely alatt - leegyszerűsítve - az állam által központilag biztosított informatikai szakrendszerek összességét értjük.

Az ASP rendszer keretében biztosítja a Magyar Állam 2017. január 1-től kezdve az adó- illetve gazdálkodási szakrendszert, 2018. január 1. napjától pedig az összes fontosabb szakalkalmazást

is (ld. iratkezelés, ingatlanvagyon-kataszter, üzletek nyilvántartása, telephelyek nyilvántartása, szálláshelyek nyilvántartása, piacok nyilvántartása, rendezvények nyilvántartása, hagyaték).

A költségvetésünket ez a következők miatt érinti:

- A rendszer olyan számítógépes infrastruktúrát igényel, melynek adminisztrátori feladatait külső **rendszergazda** látja el. Ennek költsége havonta 70.000,- Ft.
- Az információ biztonságról szóló törvény értelmében kötelező továbbá megfelelő képesítéssel rendelkező **információbiztonsági felelőst** is foglalkoztatni, melynek költsége havonta 50.000,- Ft.
- Az új gazdálkodási programban nincs lehetőség a korábbi évek könyvelési adatainak lekérdezésére (ezt a szoftver fejlesztése során nem vették figyelembe). Emiatt kell azért is fizetnünk az előző rendszer fejlesztőjének, hogy a 2017. évet megelőző gazdálkodási adatainkhoz elektronikus úton is hozzáférhessünk. Az **„EPER” program rendszerkövetése** 40.000,- Ft/hó összegű.
- Vannak olyan **számítógépes programok** is, amelyek nem részei az Állam által biztosított szoftverkörnyezetnek, de szükségesek a feladatellátásunkhoz: Takarnet (tulajdoni lapok lekérdezése), Helyi Vizuál Regiszter (Személyi adat és lakcímnnyilvántartáshoz kapcsolódó alkalmazás).
- Előfizetői vagyunk éves nettó 54.000,- Ft összegért az Opten Kft. Cégfigyelő szolgáltatásának, mely az adóigazgatási ügyintézőknek hasznos a bevallási kötelezettségek könnyebb ellenőrizhetősége és nyomon követhetősége miatt.

A fentiekkel kapcsolatos kiadásokat az **informatikai szolgáltatások igénybevétele** soron terveztük meg.

- A **szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások** tételnél az alábbi kiadásokkal számoltunk:

- Kötelező a **belső ellenőrzés** minden önkormányzat tekintetében. Ennek költségeit már évek óta a közös hivatal költségvetésében tervezzük meg.
- Itt tervezzük meg a **kötelező orvosi alkalmassági** vizsgálatokkal járó kiadásokat.
- A köztisztviselők **továbbképzésére** tervezett előirányzat túlnyomó részt a kötelező továbbképzések költségeit hivatott fedezni. A képzések egy része a Nemzeti Közszolgálati Egyetem szervezésében egy e célra rendszeresített internetes felület keretei között zajlik. Ezért félévente kell a hivatali dolgozók arányában hozzájárulást fizetnie minden önkormányzatnak, illetve állami szervnek. Ennek összege szervezetünk esetében 340.000,- Ft/év. A megtervezett keret egy-egy további képzésen való részvételt is megenged.
- Az **egyéb szolgáltatás** soron a bankszámla-vezetési díjakat tüntettük fel (Duna Takaréknál vezetett számla számlavezetési díja, zárlati díj, jutalék terhelés).
- Az egyes előirányzatokat úgy terveztük, hogy bőven biztosítsák a kiadások fedezetét. A kiadások teljesítése során azonban a takarékoság szempontjait vesszük majd figyelembe.
- A **működési célú támogatások államháztartáson belülről** szereplő összeg várhatóan tartalékként megmarad az év végére.

## Összefoglalva:

A közös hivatal költségvetésének számszaki részét jelen előterjesztés **1. számú melléklete** tartalmazza. A költségvetés **bevételi oldalát** az állami támogatás képezi, mely **73.600.600,- Ft**. Az állami támogatás összege a hivatal személyi és dologi kiadásainak fedezésére bőségesen elegendő. A személyi és közös dologi kiadások kiegyenlítését követően **fenntartó összeget (6.021.090,- Ft) bérleti díjként kapják meg a fenntartó önkormányzatok**. Az előirányzott összegnél a ténylegesen visszaosztandó összeg várhatóan több lesz, mivel a kiadások közül nem fog mindegyik 100%-ban realizálódni. A tényleges összeg ismeretében a költségvetés év közben módosítandó. A lakosságszámokat a 2018. január 1-jei állapot szerint jelöltük meg, ami alapján a feladatalapú támogatást folyósítja az állam.

Bevételek	73.600.600,-
Kiadások	67.579.510,-
Várható maradvány	6.021.090,-
Halászi: 3159 fő	3.284.515,-
Máriakálnok: 1996 fő	2.075.306,-
Püski: 636 fő	661.269,-
<b>Összesen: 5791 fő</b>	<b>6.021.090,-</b>

A költségvetést év közben várhatóan három alkalommal is átfogóan kell majd módosítani:

- a bérrendezéssel kapcsolatos pályázat eredményétől függően már március hónapban
- az Európai Parlamenti Választásokkal kapcsolatos pénzeszközök miatt késő tavasszal (ld. minden választás esetén az e célból kapott állami támogatások és emiatt teljesített kiadások a közös hivatal költségvetésében kell, hogy jelentkezzenek)
- az Önkormányzati választásokkal kapcsolatos pénzeszközök miatt kora ősszel.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületeket a költségvetés elfogadására.

Halászi, 2019. január 30.

dr. Kránitz Péter  
jegyző

1. számú melléklet

**I. Közös Hivatal 2019. évi költségvetési kiadásai és bevételei (forintban)**

		011130- Önkormányz atok jogalkotó és igazgatási tev.	011220-Adó, vám és jövedéki igazgatás	
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Összesen</b>
0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	36656200	10792000	47448200
0511061	Jubileumi jutalom	1273409	1213301	2486710
0511071	Béren kívüli juttatások (cafetéria)	1338300	446100	1784400
0511091	Közlekedési költségtérítés	300000		300000
0511101	Egyéb költségtérítés (szemüveg, számlavez.hj)	320000	86000	406000
0511121	Szociális támogatás	100000	50000	150000
0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (táppénz)	100000	50000	150000
<b>051</b>	<b>Személyi juttatások összesen</b>	<b>40087909</b>	<b>12637401</b>	<b>52725310</b>
05231	Szociális hozzájárulási adó	8018000	2531200	10549200
<b>052</b>	<b>Munkaadót terhelő járulékok összesen</b>	<b>8018000</b>	<b>2531200</b>	<b>10549200</b>
053211	Informatikai szolgáltatások	2400000		2400000
053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	1000000		1000000
053371	Egyéb szolgáltatás (számlavezetési díj, jutalék)	400000		400000
053411	Kiküldetések kiadásai	40000	15000	55000
053511	Általános forgalmi adó	450000		450000
<b>053</b>	<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>4290000</b>	<b>15000</b>	<b>4305000</b>
055061	Működési célú támogatások államháztartáson belülre	6021090		6021090
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>			<b>73600600</b>

		018030- Támogatási célú finanszírozás i műveletek		
	<b>Rovat megnevezése</b>			
098161	Működési költségvetési támogatás	73600600		
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>			<b>73600600</b>

## **II. A Közös Hivatal létszáma**

A Halászi Közös Önkormányzati Hivatal statisztikai létszáma összesen 13 fő, ebből:

- 1 fő jegyző,
- 5 fő teljes + 1 fő részmunkaidőben pénzügyi ügyintéző,
- 2 fő igazgatási ügyintéző,
- 3 fő adóigazgatási ügyintéző,
- 1 fő adminisztrátor (2019. július 1-től).