

ELŐTERJESZTÉS

Zánka Község Önkormányzata, Balatoncsicsó Község Önkormányzata, Balatonszepezd Község Önkormányzata, Monoszló Község Önkormányzata, Óbudavár Község Önkormányzata, Szentantalfa Község Önkormányzata, Szentjakabfa Község Önkormányzata és Tagyon Község Önkormányzata Képviselő-testületeinek
2022. február 17-i nyilvános együttes ülésére

Tárgy: A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének elfogadása

Előterjesztő: Filep Miklós polgármester
Bíró Imre polgármester
Simon György polgármester
Schumacher József polgármester
Godány Mária polgármester
Kiss Csaba polgármester
Steierlein Imre polgármester
Steierlein István polgármester

Előkészítette: dr. Varga Viktória jegyző
Parrag Éva pénzügyi ügyintéző

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényt, melyben meghatározta az önkormányzatok számára a tervezés alapjául szolgáló tényszámokat. Zánka Község Önkormányzata megalkotta a 2022. évi költségvetési rendelet-tervezetét, melyet a jogszabályi előírásoknak megfelelően február 15-ig a képviselő-testület elé kell terjeszteni. A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése a székhelytelepülés, azaz Zánka költségvetésébe épül be, annak része.

A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatalt Zánka, Balatoncsicsó, Balatonszepezd, Monoszló, Óbudavár, Szentantalfa, Szentjakabfa és Tagyon települések önkormányzatai közösen tartják fenn, így költségvetését együttes ülésükön fogadják el.

A Közös Hivatal 2022. évi költségvetésének előirányzatait tartalmazó mellékletet az előterjesztéshez csatoltuk.

Fontos kiemelni, hogy a balatonszepezdi kirendeltség már nem szerepel külön oszlopban, hanem a zánkai székhelyhez került besorolásra, mivel a balatonszepezdi kirendeltség önálló működése megszűnt.

Azon költségek, melyek az egész hivatalt érintik, a fenntartó önkormányzatok lakosságszám arányos felosztása szerint kerültek megbontásra a zánkai és szentantalfai költséghelyre.

Bevételek alakulása

A hivatalnál **20.090.944 Ft**-os bevétellel terveztünk, amely kamatbevételekből, egyéb működési bevételekből, előző évi pénzmaradványok igénybevételéből, valamint az önkormányzatok által megtérített anyakönyvvezetői díjakból keletkezik. Legnagyobb bevételi forrása az intézményfinanszírozás, mely **122.057.603 Ft**. Az intézményfinanszírozás összege megállapodás alapján a nyolc település hozzájárulásából adódik, amelyet a kiadások és állami támogatások különbözeteként képződne, azzal a különbséggel, hogy a szentantalfai kirendeltség 5 települése, meghatározott egy egyösszegű településenkénti 700.000 Ft-os alap hozzájárulást, és ezen felül kerül lakosságszám arányosan felosztásra a fentiek szerint a finanszírozás.

A 2022. április 3-ra kitűzött országgyűlési választással (és népszavazással) felmerülő bevételek és költségek még nem szerepelnek a hivatal költségvetésében, ezen tételeket egy költségvetés módosítás keretében kell majd korigálni.

Működési kiadások alakulása:

A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal létszáma 21 fő köztisztviselő, azonban jelenleg a hivatali feladatok ellátását 17 fővel oldjuk meg, két fő munkaköre beépült mások munkakörébe, így javasolt a létszámot 2022. január 1-től 19 főben meghatározni.

A köztisztviselők illetményalapja évek óta nem változott, a középiskolai végzettségű dolgozók illetménye a garantált illetménnyel (bérminimummal – 260.000 Ft) azonos. A kormányzati intézkedések során az önkormányzati köztisztviselők a béremelésből ismét kimaradtak.

Az illetményalapot 2019. január 1-jétől kezdődően 46.380 forintban állapítottuk meg, így a 2022. évi költségvetésben is ezzel az összeggel terveztünk.

Nagyon fontos azonban, hogy a szakképzett dolgozói állományt megtartsuk, ezért a költségvetésben nem csak az illetményalap emelésére tettünk javaslatot, hanem a 2021-es évhez hasonlóan személyi illetmények megállapítására is, általánosságban a 2021-es illetmények 10 %-os emelésével.

A Képviselő-testület hatáskörébe tartozik a köztisztviselők illetménykiegészítésének meghatározása. A középfokú végzettségű köztisztviselők illetménykiegészítése 20 %-ban, a felsőfokú végzettségű köztisztviselők illetménykiegészítése 10 %-ban került elfogadásra, melyet javasolt az idei évben is megtartani.

A Közös Hivatal költségvetésének tervezete fedezetet nyújt a dolgozók cafetéria juttatására is, amely a járulékokat is magában foglalva 240.000 Ft/fő/év összeget jelent.

Az üzemanyagárak jelentős emelkedésére tekintettel a saját gépjárművel történő munkába járás költségtérítése 25 Ft/km összegre változik. Az Szja. törvény alapján a 15 Ft összeget meghaladó

költségtérítés a magánszemély nem önálló tevékenységből származó jövedelme, mely után adózni kell, azonban az előzetes számítások szerint ezzel együtt nagyobb támogatást kaphatnak a saját autóval munkába járók.

Továbbra is a foglalkoztatói közterhek között kell megtervezni és elszámolni a szociális hozzájárulási adót és a cafetéria után fizetendő személyi jövedelemadót, valamint minden egyéb munkáltatót terhelő fizetési kötelezettséget.

Az önkormányzatok megállapodása alapján 2018. április 1-jétől a kirendeltségek közműkötségei, postaköltsége stb. költsége a kirendeltség helye szerinti települési önkormányzat/ok által egyénileg finanszírozottá vált. A kirendeltségek létszámában kerülnek megosztásra a személyi jellegű kiadások. Dologi kiadásokat kis mértékben terveztük, ezek az alábbiak: informatikai szolgáltatások igénybevétele, tulajdoni lapok, térképmásolat díjai, adatvédelmi tisztviselő, információbiztonsági felelős, foglalkozás-egészségügy, továbbképzési díjak, közigazgatási vizsga, bankköltség, foglalkoztatottak kiküldetési, irodaszer.

A közös hivatalról szóló megállapodás alapján a közös önkormányzati hivatal költségvetése elfogadásához az önkormányzatok Képviselő-testületeinek együttes ülésen meghozott külön határozata szükséges.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és elfogadására.

HATÁROZATI JAVASLAT

A Képviselő-testület a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetését az előterjesztés mellékletei szerint elfogadja.

Szentantalfa, 2022. február 10.

Filep Miklós
Zánka polgármestere

Bíró Imre
Balatonszepezd polgármestere

Simon György
Monoszló polgármestere

Schumacher József
Balatoncsicsó polgármestere

Godány Mária
Óbudavár polgármestere

Kiss Csaba
Szentantalfa polgármestere

Steierlein Imre
Szentjakabfa polgármestere

Steierlein István
Tagyon polgármestere

2022. évi pénzügyi terv Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal COFOG szám 011130 Szakfeladat 999000 Önkormányzatok és Önkormányzati Hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

Rovat	Főkönyvi szám	Főkönyvi szám név	2022. évi előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal	2022. évi előirányzat Zánkai kirendeltség	2022. évi előirányzat Sz.antalfai kirendeltség
B16	09161	Helyi Önkormányzattól és azok költségvetési szervétől működési célú támogatások bevételei (anyakönyvvezetői díjak megtérítése)	1 100 000	500 000	600 000
B401	094011	Készletértékesítés ellenértéke (választás)	-	-	-
B402	09402	Szolgáltatások ellenértéke	4 800 000	-	4 800 000
B4082	0940821	Kamatbevételek a költségvetési számla után	1 000	700	300
B411	094111	Egyéb működési bevételek	50	30	20
B8131	0981311	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	14 189 894	8 854 835	5 335 059
Bevétel összesen:			20 090 944	9 355 565	10 735 379
K1101	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	92 639 800	57 027 040	35 612 760
K1103	0511021	Normatív jutalmak teljesítése	-	-	-
K1103	0511031	Céljuttatás, projektprémium	8 419 060	5 358 688	3 060 372
K1104	0511041	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat teljesítése	1 300 000	1 000 000	300 000
K1106	0511061	Jubileumi jutalom	1 483 040	-	1 483 040
K1107	0511071	Cafetéria (bruttó: 240.000 Ft/fő) Költségvetési tv. 60. § (4)	4 080 000	2 400 000	1 680 000
K1108	0511081	Ruházati költségtérítés anyakönyvvezetők	140 000	70 000	70 000
K1109	0511091	Munkabajárási közlekedési költségtérítés bérlet és a munkáltató engedélyével 25 Ft/km	2 300 000	1 400 000	900 000
K1110	0511101	Egyéb költségtérítések (lakossági folyószámla költségtérítés 1.000 Ft/fő/hó + napidíj stb) Költségvetési tv. 60. § (5)	204 000	120 000	84 000
K1112	0511121	Szociális támogatások (munkáltatói szociális támogatások, temetési támogatás stb)	300 000	150 000	150 000
K1113	0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (szabadidő ki nem adható része, túlmunka, teljesítményértékelés alapján juttatások és bérkompenzáció, szemüveg, tandíj, házasság kötés stb)	4 880 000	2 980 000	1 900 000
K1221	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	50 000	50 000	-
K123	051231	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	-	-	-
Személyi juttatások összesen:			115 795 900	70 555 728	45 240 172
K2	0521	Szociális hozzájárulási adó	14 860 547	8 990 245	5 870 302
K2	0521	Egészségügyi hozzájárulás kiadásai	-	-	-
K2	0521	Táppénz hozzájárulás kiadásai	350 000	300 000	50 000
K2	0521	Munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek kiadásai	-	-	-
K2	0521	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	810 600	535 530	275 070
Foglalkoztatói közterhek összesen:			16 021 147	9 825 775	6 195 372
K312	053123	Üzemeltetési anyagok (papír-írószer)	1 550 000	1 150 000	400 000
K321	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (informatikai szolgáltatás, EPER könyvelési program adatmegőrzés,vizuál regiszter, egyéb programok)	2 800 000	1 675 800	1 124 200
K334	053341	Karbantartás, kisjavítás	250 000	150 000	100 000

K336	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (tulajdoni lapok, térképmásolat díjai, egyéb szakmai tevékenységhez szükséges dokumentumok szolgáltatások díjai, továbbképzések, adatvédelmi tisztviselő, információbiztonsági felelős)	1 520 000	870 320	649 680
K337	053371	Egyéb szolgáltatások (foglalkozás egészségügy, Probono, közigazgatási vizsga, bankköltség)	1 308 800	757 103	551 698
		Köztisztviselői kirándulás	100 000	64 250	35 750
K341	053411	Foglalkoztatottak kiküldetései	270 000	170 000	100 000
K351	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	803 000	513 895	289 105
K351	053551	Egyéb dologi kiadások teljesítése	2 500	1 500	1 000
K63	05631	IT beszerzés	1 210 000	660 000	550 000
K64	5641	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	150 000	100 000	50 000
K67	05671	beszerzéshez kapcs ÁFA	367 200	205 200	162 000
Dologi kiadások összesen:			10 331 500	6 318 068	4 013 433
Kiadás összesen:			142 148 547	86 699 570	55 448 977

Bevétel összesen	Főkönyvi szám	Főkönyvi szám név	2022. évi eredeti előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal	2022. évi eredeti előirányzat Zánkai kirendeltség	2022. évi eredeti előirányzat Sz.antalfai kirendeltség
		állami támogatás átvezetés	62 499 225	36 211 422	26 287 803
		Monoszló:		2 801 391	
		Szepezd:		10 172 264	
		Zánka:		23 237 767	
		Balatoncsicsó			7 376 783
		Óbudavár			1 400 696
		Szentantalfa			11 963 318
		Szentjakabfa			2 640 656
		Tagyon			2 906 350
		Hivatali bér támogatás	471 971	282 466	189 505
		települések saját forrásának utalása	59 086 407	40 850 117	18 236 290
		Korrektív tétel Zánka, Monoszló mínusz Szepezd plusz jegyzőasszony bére miatt		2 203 500	
		Monoszló lakosságszám arányos korrigált finanszírozás (2021: 2.730.197)		2 989 783	
		Zánka lakosságszám arányos korrigált finanszírozás (2021: 22.602.450)		24 800 492	
		Balatonszepezd lakosságszám arányosan		10 856 342	
		Balatonszepezd korrigált finanszírozás (2021: 19.066.280)		13 059 842	
		Balatoncsicsó finanszírozás (2021: -271.754)			3 365 977
		Óbudavár finanszírozás (2021: 1.187.240)			1 664 587
		Szentantalfa finanszírozás (2021: 8.797.550)			8 938 527
		Szentjakabfa finanszírozás (2021: 2.104.652)			2 518 485
		Tagyon finanszírozás (2021: 1.870.803)			1 748 714
		Finanszírozás	122 057 603	77 344 005	44 713 598

Intézmény bevételi előirányzat 2022. évre összesen:		
011130	Intézményi bevételek pénzmaradvány felhasználás	14 189 894
011130	Egyéb Intézményi bevételek összesen	5 901 050
018030	Finanszírozási bevételek állami támogatás	62 499 225
018030	Finanszírozási bevételek bértámogatás	471 971
018030	Finanszírozási bevételek községek pénzeszközátadása	59 086 407
Intézmény bevételi előirányzat 2022. évre összesen:		142 148 547

Intézmény kiadási előirányzata 2022. évre összesen:		
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	142 148 547
018030	Finanszírozási kiadások összesen	
Intézmény kiadási előirányzata 2022. évre összesen:		142 148 547

Hivatali bértámogatás megoszlása		471 971
	Balatoncsicsó	46 391
	Óbudavár	10 926
	Szentantalfa	93 320
	Szentjakabfa	20 598
	Tagyon	18 270
	Monoszló:	21 852
	Szepezd:	79 348
	Zánka:	181 266

Bérek megosztása

2. melléklet

	A	B	C
	Dolgozó neve	Zánka	Szentantalfa
1	DRESSELNÉ STEINER IBOLYA	100%	0%
2	FARKAS-NAGY ANITA	100%	0%
3	FÜLÖP ZOLTÁN	0%	100%
4	GERENCSÉR VIOLA	0%	100%
5	HORVÁTH ANETT	100%	0%
6	HORVÁTH ATTILÁNÉ	0%	100%
7	DR. KISS BALÁZS TAMÁS	100%	0%
8	KUBIKNÉ TARÓDY MÁRIA	100%	0%
9	MÉSZÁROS EMŐKE	85%	15%
10	PARRAG ÉVA	90%	10%
11	PERE ADRIENN	0%	100%
12	DR. VARGA VIKTÓRIA	35%	65%
13	RAJHONÁNÉ FALVASSY DÓRA	90%	10%
14	SIBAK-NÉMETH HAJNALKA LILLA	100%	0%
15	SÓLYOM GYÖRGYNÉ	0%	100%
16	TAKÁCSNÉ RÁDÓCZY KATALIN	100%	0%
17	KOVÁCS LAURA	0%	100%
18	Létszám megoszlása	10	7