

2. számú napirend

Előterjesztés

Készült: Héreg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 2-ai ülésére.

Tárgy: Gyermelyi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének elfogadása

Készítette: Zsebők-Gurin Marianna gazdasági vezető

Előterjesztő: Mike Hajnalka jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek tervezését, előirányzat módosítását, gazdálkodásának rendjét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) szabályozza.

Az Áht. 24 § (3) bekezdése alapján a helyi önkormányzatok költségvetési rendelet-tervezetét **február 15-ig** kell benyújtani a képviselő-testület részére. A Gyermelyi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése a székhely-település költségvetési rendeletének része, ezért Héreg Község Önkormányzata költségvetés elfogadásához előzetesen döntést kell hozni a hivatalt fenntartó tagönkormányzatoknak a költségvetési tervezet jóváhagyásáról.

A Gyermelyi Közös Önkormányzati Hivatal 2023.évi bevételeinek és kiadásainak **főösszege 84.825.000 Ft.**

BEVÉTELEK

Központi támogatás

Az állami támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik.

2023.évben az éves költségvetési törvény 2. számú mellékletében szereplő képlet alapján kiszámított elismert hivatali létszám 12,16 fő, az egy főre jutó fajlagos támogatás 5.537.000 Ft. Mindezek alapján a hivatal 2023.évi központi támogatása **67.329.920 Ft.**

A költségvetési főösszegeből az állami támogatással nem fedezett rész **17.495.080 Ft.**

Ez az összeg az önkormányzatok között a Gyermelyi Közös Önkormányzati Hivatal létrehozására irányuló Megállapodás 13.2. pontjában foglaltak alapján kerül felosztásra.

KIADÁSOK

Személyi juttatások

A Kormány a kötelező legkisebb munkabérek az alábbiak szerint határozta meg. A minimálbér garantált bruttó összege 232.000 Ft-ra (200.000 Ft-ról), a garantált bérminimum bruttó összege 296.400 Ft-ra (260.000 Ft-ról) emelkedett, amely mintegy 14-16 %os emelésnek felel meg.

A köztisztviselői illetményalap jogszabályban meghatározott összege továbbra is 38.650 Ft (immár több mint 10 éve!), de a 2023. évi költségvetési törvény is lehetőséget ad az eltérítésre.

A Képviselő-testületek az illetményalapot a Gyermelyi Közös Önkormányzati Hivatalban 2019. január 1-től 40.200 Ft-ban határozták meg. A hatályos köztisztviselői bértábla a hivatalban dolgozók részére sajnos semmilyen érdemi előre mozdulást nem nyújt így a magasabb illetményalap ellenére több dolgozó munkabére a garantált bérminimumon vagy annak közelében van. Tekintettel a magas energiaárakra, valamint az élelmiszer árak folyamatos emelkedésére a tapasztalt, szakképzett dolgozóink megtartása érdekében saját forrásból ebben az évben magasabb béremelést szükséges végrehajtanunk.

2023.évben 1 fő 25 éves, 1 fő 30 éves jubileumi jutalomra jogosult.

A köztisztviselőket megillető cafetéria juttatás összege 2023.évben is bruttó 200.000 Ft.

Dologi kiadások

A dologi kiadásoknál az előző évi teljesítési adatokat vettük figyelembe

Beruházás

A hivatal működéséhez szükséges számítógépeket, berendezéseket, kísértékű tárgyi eszközöket az önkormányzatok saját költségvetésükből biztosítják, így beruházási kiadás tervezése nem indokolt..

A Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi kiadásait összehasonlítva az előző évvel az alábbi táblázat részletesen tartalmazza:

MEGNEVEZÉS	2022. évi terv	2022. évi teljesítés	2023.évi terv
Törvény szerinti illetmény	65 930 620	63 508 975	63 169 420
Jutalom	4 129 000	8 409 000	0
Anyakönyvvezetők túlóradíja	200 000	0	200 000
Jubileumi jutalom	3 220 160	3 220 160	4 318 000
Cafetéria	2 092 100	2 082 068	1 718 750
Munkabajárás költsége	550 000	525 443	528 000
Bankköltség kompenzáció	167 000	132 000	132 000
Szociális támogatás	40 200	80 400	0
Betegszab., bérkompenzáció	248 000	357 295	300 030
Éleslátást biztosító szemüveg	450 000	358 390	0
Köztisztviselői kirándulás,évvége	350 000	336 320	430 000
Megbízási díj	150 000	985 000	200 000
Nyugdíjbavonulóknak ajándék	150 000	150 000	0
SZEMÉLYI JUTTATÁS	77 677 080	80 145 051	70 996 200
MUNKAADÓI JÁRULÉK	10 643 100	10 794 475	9 560 000
Könyv, folyóirat	65 000	71 143	72 000
Irodaszer, nyomtatvány	50 000	327 504	50 000
Telefondíj	150 000	89 264	100 000
Terembérlés	100 000	125 984	200 000
Orvosi vizsgálat	551 250	477 500	467 500
Munkavédelmi szolgáltatás	48 000	72 000	72 000
Szemvizsgálat	45 000	4 000	0
Opten, Lex Praxis, Jegyzőinfo előfiz.	465 000	240 787	257 000
Adatvédelmi tisztviselő, Inform.bizt.	1 140 000	1 140 000	1 140 000
Irattár selejtezése	0	0	0
Takarnet előfizetés	0	70 000	0
Földhivatali díj	70 000	80 000	100 000
Továbbképzések, vizsgadíjak	648 650	460 315	540 000
Bankköltség	260 460	342 132	300 300
Belföldi kiküldetés	500 000	558 297	400 000
ÁFA	559 460	508 815	570 000
DOLOGI KIADÁS	4 652 820	4 567 741	4 268 800
Informatikai eszköz	0	0	
ÁFA	0	0	
BERUHÁZÁS	0	0	0
KIADÁS ÖSSZESEN	92 973 000	95 507 267	84 825 000

Önkormányzatok hozzájárulása

A Megállapodás 13.2 pontja szerint a közös önkormányzati hivatal állami finanszírozással le nem fedett **költségeit**, a **Társuló Önkormányzatok a tárgyévet megelőző év** lakosság szám arányában (Gyermely: 42 % %, Szomor: 29 %, Héreg: 29 %) biztosítják az éves költségvetésük terhére.

A Hivatal 2023. évi működéséhez az önkormányzatok kiegészítés az alábbiak szerint szükséges.

Megnevezés	Összeg
Állami támogatás	67.329.920
Kiegészítő támogatás	0
Kiadás	84.825.000
Egyenleg	- 17.495.080

Kiadások önkormányzatok közötti megosztása:

Megnevezés	Támogatás	GYERMELY	SZOMOR	HÉREG	Összesen
Közös Hivatal támogatása	67.329.920				67.329.920
Lakosságszám arányában osztandó kiadás		7.347.934	5.073.573	5.073.573	17.495.080
ÖSSZESEN:	67.329.920	7.347.934	5.073.573	5.073.573	84.825.000

Kérem a Képviselő-testülettől az előterjesztés megvitatását és a határozati javaslat elfogadását.

Határozati javaslat:

Héreg Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Gyermelyi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző

Héreg, 2023. január 30.

Mike Hajnalka
jegyző