

Előterjesztés
Kölesd, Harc, Medina, Kistormás és Sióagárd
Községi Önkormányzatok Képviselő-testületeinek
2017. február 14 -án tartandó együttes ülésére

Előterjesztő:

A napirendet tárgyaló ülés típusa-1:

A napirendet tárgyaló ülés típusa-2

A határozat elfogadásához szükséges többség típusát:

A szavazás módja:

Készítette:

Garai László jegyző

nyílt / zárt

rendes / rendkívüli

egyszerű / minősített

nyílt / titkos

Garai László jegyző, Ringwaldné gazdálkodási előadó

Tárgy: A Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetése

Tisztelt Képviselő-testület!

A Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetésének megtárgyalásához szükséges adatokat és információkat az alábbi előterjesztés tartalmazza.

A közös önkormányzati hivatal finanszírozása 2017. évben:

*A 2017-es állami költségvetés tervezésekor a polgári berendezkedés alap gondolata a legfőbb szempont. Azt szeretnék elérni, hogy **minden magyar ember tehessen egy lépést előre** saját életében. A jövő évi költségvetés egy másik lényeges szempontja, hogy **biztonságot nyújtson a családok számára**. Mindezeknek megfelelően a 2017-es költségvetés **az adócsökkentés és az otthonteremtés költségvetése lesz**.*

Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016.évi XC. törvény 34. §-a utalást tartalmaz a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 117. § (1) bekezdésére, amely meghatározza a helyi önkormányzatokat megillető – a törvény 2. mellékletében foglalt – állami támogatásokat.

A 2. számú melléklete alapján a központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mőtv.) szerint 2017. január 1-jén működő, illetve a Mőtv. 85.§ (3a) bekezdés alapján történő kijelölés szerinti hivatali struktúrának megfelelően.

2. melléklet a 2016. évi XC. törvényhez

A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA

1. A települési önkormányzatok működésének támogatása

a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása

FAJLAGOS ÖSSZEG:

4 580 000 forint/fő

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mőtv.) szerint 2016. január 1-jén működő, illetve a Mőtv. 85. § (3a) bekezdés alapján történő kijelölés szerinti hivatali struktúrának megfelelően. Amennyiben bírósági döntés alapján év közben változik a közös hivatali struktúra, vagy év közben megváltozik a közös hivatal székhelye, azt az érintett önkormányzatok egymás között pénzeszközáradással rendezik.

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.

Az elismert hivatali létszám a számított alaplétszám korrekciós tényezőkkel korrigált összege. Önálló polgármesteri hivatal esetében az elismert hivatali létszám megegyezik a számított alaplétszámmal. Budapest Főváros Önkormányzata esetében az elismert hivatali létszám 470 fő.

A számított alaplétszám az alábbi képlet alapján határozható meg:

$$SZAL = c + (\bar{OL} - a)/(b - a) * (d - c), \text{ két tizedesre kerekítve}$$

ahol:

SZAL = számított alaplétszám,

$\bar{OL}$ = az önkormányzat(ok) lakosság száma, amennyiben a közös hivatalt fenntartó önkormányzatok együttes lakosság száma nem éri el a 2 000 főt, úgy 2 000 főként kell a számításakor figyelembe venni,

a = az elismert hivatali létszám a Kiegészítő szabályok 3. a) alpontja alapján a település típusa szerint az adott lakosság szám-kategória alsó határa,

b = az elismert hivatali létszám a Kiegészítő szabályok 3. a) alpontja alapján a település típusa szerint az adott lakosság szám-kategória felső határa,

c = az elismert hivatali létszám a Kiegészítő szabályok 3. a) alpontja alapján a település típusa szerint az adott lakosság szám-kategóriához tartozó elismert köztisztviselői létszám minimuma,

d = az elismert hivatali létszám a Kiegészítő szabályok 3. a) alpontja alapján a település típusa szerint az adott lakosság szám-kategóriához tartozó elismert köztisztviselői létszám maximuma.

A közös hivatal esetében az elismert hivatali létszám a korrekciós tényezők figyelembevételével a következő képlet alapján határozható meg:

$$EHL = SZAL * (1 + K_a + K_b + K_c), \text{ két tizedesre kerekítve}$$

ahol:

EHL = elismert hivatali létszám,

SZAL = számított alaplétszám,

K_a = a Kiegészítő szabályok 3. ba) alpontja szerinti korrekciós tényező,

K_b = a Kiegészítő szabályok 3. bb) alpontja szerinti korrekciós tényező,

K_c = a Kiegészítő szabályok 3. bc) alpontja szerinti korrekciós tényező.

A közös hivatal esetében a közös hivatalt alkotó hetedik és minden további település után az elismert hivatali létszám településenként 1 fővel nő. A járási székhely önkormányzat, illetve az 5 000 fő lakosság szám feletti község, nagyközség önkormányzata esetében az elismert hivatali létszám 2 fővel emelkedik függetlenül attól, hogy önállóan vagy közös hivatal útján gondoskodik a hivatali feladatok ellátásáról.

3. Az I. jogcím szerinti támogatásokra vonatkozó speciális kiegészítő szabályok

a) A I.1.a) alpont szerinti számított alaplétszám számításakor a település típusára, a lakosság szám-kategóriákra és az elismert köztisztviselői létszámmra vonatkozó adatokat az alábbi táblázat szerint kell figyelembe venni:

No.	Lakosság szám alsó és felső határa		Elismert köztisztviselői létszám	
			minimum	maximum
	a	b	c	d
A.			Községek	
A.1.	2 000-3 000		6	8
A.2.	3 001-5 000		8	14
A.3.	5 001-10 800		14	23
B.			Városok	
B.1.	1 100-5 000		10	19
B.2.	5 001-10 000		19	26
B.3.	10 001-20 000		26	40
B.4.	20 001-34 900		40	58
B.5.	34 901-43 400		58	85
C.			Megyei jogú városok	
C.1.	33 710-60 000		76	135
C.2.	60 001-100 000		135	200
C.3.	100 001-204 800		200	282
D.			Fővárosi kerületek	

D.1.	23 524-60 000	64	112
D.2.	60 001-100 000	112	131
D.3.	100 001-134 700	131	157

b) A I.1.a) alpont szerinti jogcímhez kapcsolódó korrekciós tényezők a következők:

ba) közös hivatalt fenntartó önkormányzatok száma és együttes lakosságszáma alapján:

Megnevezés	Fenntartó önkormányzatok együttes lakosságszáma	Fenntartó önkormányzatok száma	Korrekciós tényező
ba.1)	3 000 fő alatt	2-5 önkormányzat	0,13
		6-7 önkormányzat	0,15
		8-9 önkormányzat	0,17
		10 vagy több önkormányzat	0,19
ba.2)	3 000-5 000 fő között	3-5 önkormányzat	0,12
		6-7 önkormányzat	0,14
		8-9 önkormányzat	0,16
		10 vagy több önkormányzat	0,18
ba.3)	5 000 fő felett	3-5 önkormányzat	0,06
		6-7 önkormányzat	0,08
		8-9 önkormányzat	0,10
		10 vagy több önkormányzat	0,12

bb) közös hivatalt fenntartó településeken működő nemzetiségi önkormányzatok 2016. december 1-jei állapotnak megfelelő száma alapján (ide nem értve az átalakult nemzetiségi önkormányzatot):

bb.1) 2-3 nemzetiségi önkormányzat: 0,04,

bb.2) 4 vagy több nemzetiségi önkormányzat: 0,07,

bc) közös hivatal székhelye járási székhely önkormányzat: 0,04.

Az állami támogatás számítási módja alapvetően **nem változott**, az a következők szerint történik:

A közös hivatalunk számítása esetében a paraméterek a következők:

$$c=8, \text{ÖL}=4897, a=3000, b=5000, c=3001, d=14,$$

Így a számított alaplétszám: SZAL= 13,69

A korrekciós tényezők:

$$K_a=0,12, K_b=0,04, K_c=0.$$

Az elismert hivatali létszámadat: EHL= 15.88. (2016-ban 15,98 volt)

Az adat a 2016.évinél kisebb, mert az öt település lakosság száma **30 fővel** csökkent:

Kölesd 16 fő, Kistormás 0 fő, Harc -13 fő, Medina -15 fő, Sióagárd -18 fő.

A központi költségvetésből származó támogatás ezek alapján: $15,88 \text{ fő} \times 4.580.000.\text{-Ft/fő} = 72.730.400.\text{-Ft}.$

A hivatal 2017.évi finanszírozásnál figyelembe vételre került a költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2016. évi kompenzációjáról szóló 400/2015. (XII.15.) Korm. rendelet alapján a 2016. december havi bérkompenzáció összege is, ami 118.500.- Forint.

A rendelkezésre álló állami forrás összesen: 72.880.895.-Ft.

A 2017. évi költségvetési kiadásaink meghatározó részét a személyi juttatások, illetve a járulékok képezik.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132.§-a szerinti illetményalap nem változott, a költségvetési törvény 57.§ (1) bekezdése 2017. évben is 38.650 Ft-ban állapítja meg.

A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria juttatásának keretét – béren kívüli juttatás - is a költségvetési törvény szabályozza, hiszen a törvény 57.§ (4) bekezdése alapján 2017.évben a juttatások együttes összege nem haladhatja meg a bruttó 200.000 forintot, mely összeg fedezetet biztosít az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is. A béren kívüli összegeknél minden kirendeltségen a jogszabályban előírt összeggel, bruttó 200.000 forinttal számoltunk köztisztviselőnként. Minden köztisztviselő szabadon dönthet, hogy a kereten belül mely jogcímen veszi igénybe a juttatást.

A költségvetés kiadási oldala tartalmazza az önkormányzati hivatalok dologi kiadásait is, mely kiadások szorosan a hivatal működését segítik elő.

A 2017. évi költségvetési kiadások elszámolása:

A feladatfinanszírozás a társuló önkormányzatok között a Közös Önkormányzati Hivatal létrehozásáról szóló megállapodás (Társulási Megállapodás) 2015. január 1-jén hatályba lépő módosítása alapján a jegyző, aljegyző, a köztisztviselők és egyéb alkalmazottak foglalkoztatásának költsége (személyi juttatások és járulécai), valamint a tárgyévi költségvetésben részletezett, kirendeltségekre nem osztható közös költségek elkülönítése után lakosságszám- arányosan kerül elszámolásra.

Létszám adatok településenként

TELEPÜLÉS	Lakosság létszáma 2015.01.01 (fő)	Lakosság létszám (%)
HARC	891	18,19
KISTORMÁS	359	7,34
KÖLESD	1527	31,18
MEDINA	810	16,54
SÍÓAGÁRD	1310	26,75
ÖSSZESEN	4897	100

A Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2017.évi kiadásai

Személyi juttatások és járulékok (2016. december 1- 2017. november 30.):

A személyi juttatások között került tervezésre a közös önkormányzati hivatal köztisztviselőinek és egyéb alkalmazottak:

- alapilletmény,
- illetménykiegészítés,
- nyelv és egyéb kötelező pótlékok,
- munkába járás térítése (15 Ft/km)
- közlekedési költségtérítés (minden hónapban a NAV által meghatározottak szerint)
- cafetéria- juttatás (választható cafetéria juttatások: készpénz, munkahelyi vendéglátás, étkezési támogatás Erzsébet utalvány formájában, iskola kezdési támogatás, SZÉP kártya, önkéntes nyugdíjpénztári hozzájárulás, egészségpénztári illetve önszegélyező pénztári hozzájárulás)
- jubileumi jutalom,
- tanulmányi szerződés alapján iskolai képzés térítése,
- állományba tartozók megbízási díja ,

– állományba nem tartozók megbízási díja

Az illetményalap 2008 óta változatlan. Változatlansága miatt a legfeljebb 30 év szolgálati idővel rendelkező minden középfokú végzettségű köztisztviselő alapilletménye (bruttó bére) a 430/2016.(XII.15.) Korm. rendelet alapján havibér esetén 161.000.-Ft. Ha a fizetési fokozatban előrelépnek, illetményük összege nem változik, mert az államilag előírt bérkiegészítés a növekedés összegével csökken.

A 14 köztisztviselőnek a minimálbér az illetménye. A néhány éves jogviszonnyal rendelkező felsőfokú végzettségű köztisztviselőké is. (3 fő)

Az ígért köztisztviselői életpálya modellről semmilyen intézkedésről nem tudunk. Az állami alkalmazottak új életpálya modellje és fizetési rendszere 2016.július 1-jén illetve 2017.január 1-jén bevezetésre került. Ennek a közös hivatalokban foglalkoztatottakra semmilyen hatása nincs.

Dologi kiadások:

- kirendeltségekre nem osztható közös költségek
 1. iktatórendszer éves rendszer követési díja,
 2. egységes online jogtárhoz használat éves licence díja,
 3. közös hivatal kötelező gazdálkodási szabályzatainak éves aktualizálása,
 4. intézményi belső ellenőrzés,
 5. szakkönyv beszerzés,
 6. számlavezetéshez kapcsolódó banki költségek,
 7. továbbképzések, illetve az
 8. ÁFA fizetési kötelezettség.
- kirendeltségek működését elősegítő - lakosságszám- arányosan felosztott - működési kiadások
 1. készlet beszerzések,
 2. kommunikációs szolgáltatások,
 3. szolgáltatási kiadások – közüzemi díjak, postaköltség és
 4. ÁFA fizetési kötelezettség.

A dologi kiadások tervezése a 2016.évi teljesítési adatok figyelembe vételével történt.

A Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetési tervezetét a fentebb ismertetett elvek, szabályok és jogszabályi előírások szerint készítettük el. Kérjük a képviselő-testületeket, hogy az előterjesztés és annak melléklete szerint fogadják el a Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetését.

A kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal dologi kiadásai 2017. évben összesen: 1.600.000.-Ft.
A települések működésére felhasználható összegek:

Dologi kiadásokra településenként

TELEPÜLÉS	Lakosság létszáma 2016.01.01 (fő)	Lakosság létszám (%)	Települések működésére (Ft)
HARC	891	18,19	1.022.532
KISTORMÁS	359	7,34	411.997
KÖLESD	1527	31,18	1.752.420
MEDINA	810	16,54	929.574
SÍÓAGÁRD	1310	26,75	1.503.385
ÖSSZESEN	4897	100	5.619.908

Határozati javaslat:

.../2017. (...) önkormányzati határozat:

A Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetésének elfogadásáról

Harc Község Önkormányzatának Képviselő-testülete / Kistormás Község Önkormányzat Képviselő-testülete / Kölesd Község Önkormányzat Képviselő-testülete / Medina Község Önkormányzatának Képviselő-testülete / Sióagárd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete – mint fenntartó – a Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2017 évi költségvetését a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

1.) A 2017. évi költségvetési évben a Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal

a) bevételi főösszege: 72.880 ezer forint; melyből

aa) intézmény finanszírozás 72.880 ezer forint

b) kiadási főösszege: 72.880 ezer forint, melyből

ba) személyi juttatások: 53.474 ezer forint,

bb) munkaadókat terhelő járulékok: 12.186 ezer forint,

bc) dologi, és egyéb folyó kiadások: 7.220 ezer forint,

c) átlagos statisztikai állományi létszáma: 20 fő.

2.) A Képviselő-testületek a Közös Önkormányzati Hivatalban a béren kívüli cafetéria juttatás mértékét egységesen bruttó 200.000.- forint összegben határozzák meg.

3.) A képviselő-testületek megbízzák Kölesd Község Polgármesterét, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének Kölesd Községi Önkormányzat 2017. évi költségvetésébe való beépítéséről gondoskodjon.

4.) A Képviselő-testületek megállapítják, hogy a 2017. évi költségvetést megalapozó elismert lakosságlétszám adatok alapján a felosztásra kerülő kiadások esetében a felosztás aránya:

Kölesd: 31,18 %

Harc: 18,19 %

Kistormás: 7,34 %

Medina: 16,54 %

Sióagárd: 26,75 %

Összesen: 100 %

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

Határidő: 2017. február 15.

Felelős: Berényi István polgármester, Tóth Gábor polgármester, Pintér Ferenc polgármester,
Vén Attila polgármester, Gerő Attila polgármester.
a végrehajtásért: Garai László jegyző.

Kölesd, 2017.január 29.

Garai László
jegyző