



1. számú előterjesztés

Halászi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete,
Máriakálnok Község Önkormányzatának Képviselő-testülete,
Püski Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

2018. február 8-ai együttes ülése

Tárgy: A Halászi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi
költségvetése

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.

A 2017. évhez képest a közös hivatalok állami finanszírozásában nem történt érdemi változás. A költségvetés bevételi oldalán a Magyar Államkincstár által közölt adatok alapján 72.913.600,- Ft állami támogatással számoltunk. Az alábbiakban a kiadásokat részletezzük:

Személyi jellegű kiadások:

A hivatal összesen 13 fővel dolgozik, melyből 12 fő teljes munkaidőben, 1 fő részmunkaidőben (4 órában) teljesít szolgálatot. Tartósan távollévő dolgozónk jelenleg nincs.

A 2017. év szeptemberében döntöttünk arról, hogy Máriakálnokon a gazdálkodást erősítjük azzal, hogy az eddig tartósan távol („gyesen”) lévő kollégánót 4 órában foglalkoztatjuk. Ez az ő elképzeléseinek is megfelelt és úgy tűnik, hogy hosszú távon is megoldást jelenthet majd.

Egyik ügyintézőnk év végével nyugdíjba készül. Esetében a 40 éves jubileumi jutalom kifizetése esedékes. Ennek költségeit is beterveztük.

A 2017-es évhez képest érdemi változást a bérek tekintetében nem terveztünk. A legfontosabb tervezési paraméterek ennek megfelelően a következők voltak:

- A Képviselő-testületek az illetményalap összegét 43.000,- Ft összegben állapították 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 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 149.009,- Ft összegű éves egyszeri juttatást jelent.)
- A más településről bejáró dolgozók tekintetében a munkába járás költségtérítését 15,- Ft/km-rel terveztük.

Dologi kiadások:

Ahogy arra már az előző év költségvetésének előterjesztése során is utaltunk 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 bevezetésével kapcsolatban megnyert pályázatot korábban már ismertettük ezért itt azt újra nem részletezzük.

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 rendszer bevezetése a városokban még sok helyen nem történt meg (ez 2019. január 1-jétől várható), de általánosságban elmondható, hogy az ország falvai már ezt a rendszert használják.

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 megfelelően képezéssel rendelkező **információbiztonsági felelőst** is foglalkoztatni, melynek költsége havonta 50.000,- Ft. Sajnos ez a költség az ASP pályázatban sem számolható el. A pályázat elszámolása során azonban követelmény az információbiztonsági felelős foglalkoztatása és a folyamat végén a szervezetünk megfelelőségének tanúsítása is.
- Sajnos az új 2017. január 1-től működő 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).
- **Új szolgáltatásként** rendeltük meg éves nettó 54.000,- Ft összegért az Opten Kft. Cégregyfelő szolgáltatását, mely az adóigazgatási ügyintézőknek lesz hasznos a bevallási kötelezettségek könnyebb ellenőrizhetősége és nyomonkövethetősége 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. A korábbi évekkel ellentétben idén problémásabb könyvelési kérdéseknél sem veszünk igénybe tanácsadást könyvvizsgáló szakértőktől, az ASP rendszert ugyanis a bennünket eddig segítő könyvvizsgáló szakemberek nem tartják megbízhatónak és emiatt felelősséget nem tudnak vállalni az ezzel kapcsolatos szakmai tanácsaikért.
 - 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 Községi Egység 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 belülré** 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 **72.913.600,- Ft**. Az állami támogatás összege a hivatal személyi és dologi kiadásainak fedezésére bőségesen elegendő. A személyi és közös dologi kiadások kiegyenlítését követően **fenntartó önkormányzatok (7.512.600,- 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 2017. január 1-jei állapot szerint jelöltük meg, ami alapján a feladatalapú támogatást folyósítja az állam.

Bevételek	72.913.600,-
Kiadások	65.401.000,-
Várható maradvány	7.512.600,-
Halászi: 3099 fő	4.098.864,-
Máriakálnok: 1952 fő	2.581.795,-
Püski: 629 fő	831.941,-
Összesen: 5680 fő	7.512.600,-

Kérem a tisztelt Képviselő-testületeket a költségvetés elfogadására.

Halászi, 2018. február 1.

dr. Kránitz Péter
jegyző

I. Közös Hivatal 2018. évi költségvetési kiadásai és bevételei (forintban)

		011130- Önkormányzatok jogalkotó és igazgatási tevékenység	011220-Adó, vám és jövedéki igazgatás	
	Rovat megnevezése	Kiadás	Kiadás	Összesen
0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	36413000	10426000	
0511061	Jubileumi jutalom		1578000	
0511071	Béren kívüli juttatások (cafetéria)	1416000	447000	
0511091	Közlekedési költségtérítés	300000		
0511101	Egyéb költségtérítés (szemüveg, számlavezetési hozzájárulás)	320000	136000	
0511121	Szociális támogatás	100000	50000	
051	Személyi juttatások összesen	38549000	12637000	51186000
05231	Szociális hozzájárulási adó	7586000	2494000	
052	Munkaadót terhelő járulékok összesen	7611000	2494000	10105000
053211	Informatikai szolgáltatások	2234000		
053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	931420		
053371	Egyéb szolgáltatás (számlavezetési díj, jutalék)	400000		
053411	Kiküldetések kiadásai	80000		
053511	Általános forgalmi adó	464580		
053	Dologi kiadások összesen	4110000	0	4110000
055061	Működési célú támogatások államháztartáson belülré			7512600
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN			72913600
		018030-Támogatási célú finanszírozási műveletek		
	Rovat megnevezése			
098161	Működési költségvetési támogatás	72913600		
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN			72913600

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.