



ELŐTERJESZTÉS

Balatonberény Község Önkormányzati Képviselő-testülete
Balatonkeresztúr Község Önkormányzati Képviselő-testülete
Balatonmárfürdő Község Önkormányzati Képviselő-testülete

2023. február 8-ai együttes,
nyilvános ülésére

Tárgy:

Balatonkeresztúri Közös Önkormányzati Hivatal
2023. évi költségvetése

Előadó:

Mestyán Valéria címzetes főjegyző
Németh Gyöngyi pénzügyi vezető

Tisztelt Képviselő-testületek!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § 3. bekezdése írja elő, hogy a költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az alábbiakban terjesztem elő a **Balatonkeresztúri Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését.**

2023. évi költségvetés alapján a **Közös Hivatal kiadási és bevételi főösszege 179.758 e Ft.**

Az alábbiakban ismertetem a költségvetés készítés főbb tételeit.

- A hivatali köztisztviselők alapilletménye a jelenlegi költségvetésben 20 %-kal lett növelve 2023. március 1-től, mivel a garantált bérminimum, illetve a bérminimum is megemelkedett.
- A *hivatali feladatok támogatása* esetében az összeg kis eltéréssel a településkategória szerinti köztisztviselői létszámot finanszírozza. A törvény szerint a hivatali támogatás folyósítása a közös hivatal esetében a székhely számára történik.
- **Cafetéria juttatásként** nettó 231.900,- Ft/fő összeget terveztünk, a közszolgálati törvény alapján az éves juttatás összege nem lehet alacsonyabb, mint az illetményalap ötszöröse. Az illetményalap 2019. év óta 46 380 Ft a fenntartók döntése alapján.
- **Eszközeink felújítását** folyamatosan végezzük az előző évekhez hasonlóan, illetve bútorzat beszerzésre is kell fordítani melyre 1.270 e Ft-ot terveztünk. A számítógépek teljesítményének, megbízható működésének fontos szerepe van a napi folyamatos munkavégzésben, a pontos és határidőre történő adatszolgáltatásban. A számítógépeket folyamatosan cseréljük, teljesítményüket növeljük, 1-2 monitor, irodai székek cseréjét tervezzük.
- **Informatikai szolgáltatások** között szerepel többek között az opten, jogszabályfigyelő-kereső-összehasonlító program informatikai hozzáférése, mely nélkülözhetetlen munkánkhoz, az ára 193 e Ft körüli. Ezen a soron szerepel még a szociális program jogkövetése 160 e Ft, a regiszter program 95 e Ft, , adatvédelmi , információbiztonsági szolgáltatások, vírusirtó stb.
- **Az egyéb kiadásra** tervezett kiadások többek között: jegyzőkönyv kötések, földhivatali adatkérések, parkolási díjak, egyéb kisebb kiadások, melyek máshová nem sorolhatók.
- Jubileumi jutalomra 2023. évben 2 fő köztisztviselő jogosult, 1 fő 40 éves, 1 fő 35 éves közszolgálati jogviszonya alapján.
- Tervezésre került az új jegyző bérére 2 havi illetmény, ez idő alatt a jelenlegi jegyző felmentési időre járó bért kap. A nyugdíjba vonuló címzetes főjegyző részére 2 havi jutalom is tervezésre került.
- A 2022. évi népszámlálás után kifizetendő megbízási díjak december hónapban került kifizetésre, ezért könyveléstechnikailag az összeg munkavállalói és munkáltatói terhei a 2023-as évet terhelik. Ez a 2.319 ezer Ft került visszatervezésre. A költségeket a KSH megállapodás megkötésével átadta, mellyel hivatalunk elszámolt a KSH felé.

Az alábbiakban ismertetem az önkormányzatok hozzájárulásait.

	2020. évi tényleges	2021.évi kölségetés	2021. évi tényleges	2022.évi kölségetés	2022.évi tényleges	2023.évi kölségetés
Személyi juttatás	84 828	95 830	94 211	109 164	104 053	129 852
Munkaadót terhelő járulék	14 544	14 635	13 745	15 123	14 243	17 457
Dologi kiadás	14 948	21 240	16 252	21 312	20 041	28 860
Népszámlálás maradvány (Támogatási összeg 2022 évben megérkezett, a kiadás egy része áthúzódott 2023-ra)						2 319
Beruházási kiadás	665	1 905	726	1 905	1 936	1 270
Közös Hivatal összes kiadása	114 985	133 610	124 934	147 504	140 273	179 758
Saját bevétel	1 318	1 250	1 319	1 400	751	851
Támogatásértékű működési bevétel	0	0	0	0	0	0
Működési célú pénz átvétel	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevétel	10	0	2	5	0	10
Pénzmaradvány	1 318	781	781	5 162	5 162	481
Közös Hivatal összes bevétele	2 646	2 031	2 102	6 567	5 913	1 342
Állami támogatás hivatal működéshez Balatonkeresztúr Önkormányzat	49 968	61 977	61 977	65 067	65 067	67 385
Állami támogatás hivatal működéshez Kiegyenlítő bérrendezés	10 366	0	192	491	491	0
Állami támogatás hivatal működéshez		0	0	0	0	0
Állami támogatás hivatal működéshez összesen	60 334	61 977	62 169	65 558	65 558	67 385
Közös Hivatal kiadás, bevétel különbözet (önkormányzati finanszírozás)	52 005	69 602	60 663	75 379	68 802	111 031

Személyi juttatás és egyéb kiadások melyek csak Balatonberényt terhelik

Alapilletmény (kurtaxás) B.berény	230	350	0	0	0	0
Megbízási díj (kurtaxás) B.berény	214	0	0	0	0	0
Adóértesítők előállítása, postázása	0	0	0	0	0	1 760
Többsletjuttatás (kurtaxás)	0	1 400	0	0	0	0
Jutalom		0	301	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó	66	272	46	0	0	0
Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0	0	0	0
Munkáltató által fizetett Szja	0	0	0	0	0	0
B.berényi adós jutalom	0	0	0	0	0	0
B.berényi adós jutalom szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	0	0
Balatonberényt terhelő kiadások összesen	510	2 022	347	0	0	1 760

Személyi juttatás és egyéb kiadások melyek csak

Balatonmárfürdőt terhelik

Alapilletmény (kurtaxás) B.mária	0	0	0	0	0	0
Adóértéktörlesztő előállítás, postázása	0	0	0	0	0	1 241
Többletjuttatás (kurtaxás)	0	0	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	0	0
Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0	0	0	0
Munkáltató által fizetett Szja	0	0	0	0	0	0
Felújítással kapcsolatos kiadások 50%	112	254	0	0	0	0
Hivatalsegéd személyi juttatás 50%	1 369	1 500	1 532	1 708	1 673	2 034
Hivatalsegéd járulék 50%	235	233	237	234	226	273
Balatonmárfürdőt terhelő kiadások összesen	1 716	1 987	1 769	1 942	1 899	3 548

Személyi juttatás és egyéb kiadások melyek csak Balatonkeresztúrt terhelik

Alapilletmény (kurtaxás) B.keresztúr	0	310	0	0	0	0
Adóértéktörlesztő előállítás, postázása	0	0	0	0	0	2 831
Népszámlálás maradvány	0	0	0	0	0	2 319
Többletjuttatás (kurtaxás)	0	700	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó	0	157	0	0	0	0
Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0	0	0	0
Munkáltató által fizetett Szja	0	0	0	0	0	0
Felújítással kapcsolatos kiadások	112	254	0	0	0	0
Hivatalsegéd személyi juttatás 50%	1 369	1 500	1 532	1 708	1 673	2 034
Hivatalsegéd járulék 50%	235	233	237	234	226	273
Balatonkeresztúrt terhelő kiadások összesen	1 716	3 154	1 769	1 942	1 899	7 457

Kiadások melyek a Közös Hivatalban levő Balatonberényt, Balatonkeresztúrt és Balatonmárfürdőt terhelik 1/3-1/3-1/3 arányban

Személyi juttatás	81 646	91 080	90 846	105 748	100 707	125 784
Munkaadót terhelő járulék	14 008	13 897	13 225	14 655	13 791	16 911
Dologi kiadás	14 724	20 732	16 252	21 312	21 312	23 028
Beruházási kiadás	665	1 905	726	1 905	1 936	1 270
Saját bevétel	-2 646	-2 031	-2 102	-6 567	-5 913	-1 342
Balatonberényt, Balatonkeresztúrt és Balatonmárfürdőt terhelik	108 397	125 583	118 947	137 053	131 833	165 651

Kiadások összesen melyek a Közös Hivatalban levő Balatonberényt, Balatonkeresztúrt és Balatonmárfürdőt terhelik 1/3-1/3-1/3 arányban	108 397	125 583	118 947	137 053	131 833	165 651
Állami támogatás hivatal működéshez, melyet Balatonkeresztúr Önkormányzat kapott összesen	-60 334	-61 977	-62 169	-65 558	-65 558	-67 385
Felosztandó kiadás és állami támogatás különbözet összesen	48 063	63 606	56 778	71 495	66 275	98 266

Balatonberényt terhelő 1/3-os kiadások összesen	16 021,0	21 202,0	18 926,0	23 831,7	22 091,7	32 755,3
Balatonkeresztúrt terhelő 1/3-os kiadások összesen	16 021,0	21 202,0	18 926,0	23 831,7	22 091,7	32 755,3
Balatonmárfürdőt terhelő 1/3-os kiadások összesen	16 021,0	21 202,0	18 926,0	23 831,7	22 091,7	32 755,3

Balatonberényt terhelő 1/3-os kiadások összesen	16 021	21 202	18 926	23 832	22 092	32 755
Csak Balatonberényt terhelő kiadások összesen	510	2 022	0	0	0	1 760
Csak Balatonberényt terhelő jutalom kiadások összesen	0	0	347	0	0	0
Tényleges kiadás saját erő összesen	16 531	23 224	19 273	23 832	22 092	34 515
Utalandó összesen Balatonberény Önkormányzat	16531	23 224	19 273	23 832	22 092	34 515

Balatonmárfürdőt terhelő 1/3-os kiadások összesen	16 021	21 202	18 926	23 832	22 092	32 755
Csak Balatonmárfürdőt terhelő kiadások összesen	0	0	0	0	0	1 241
Csak Balatonmárfürdőt terhelő felújítási kiadások összesen	112	254	0	0	0	0
Csak Balatonmárfürdőt terhelő hivatalsegéd kiadások összesen	1 604	1 733	1 769	1 942	1 899	2 307
Tényleges kiadás saját erő összesen	17 737	23 189	20 695	25 774	23 991	36 303
Utalandó összesen Balatonmárfürdő Önkormányzat	17 737	23 189	20 695	25 774	23 991	36 303

Balatonkeresztúrt terhelő 1/3-os kiadások összesen	16 021	21 202	18 926	23 831	22 091	32 756
Csak Balatonkeresztúrt terhelő kiadások összesen	0	1 167	0	0	0	5 150
Csak Balatonkeresztúrt terhelő felújítási kiadások összesen	112	254	0	0	0	0
Csak Balatonkeresztúrt terhelő hivatalsegéd kiadások összesen	1 604	1 733	1 769	1 942	1 899	2 307
Tényleges kiadás saját erő összesen	17 737	24 356	20 695	25 773	23 990	40 213
Állami támogatás hivatal működéshez Balatonkeresztúr Önkormányzat	60 334	61 977	62 169	65 558	65 558	67 385
Utalandó összesen Balatonkeresztúr Önkormányzat	78 071	86 333	82 864	91 331	89 548	107 598

A fenti táblázat alapján látható, hogy Balatonberény, Balatonmárfürdő, Balatonkeresztúr önkormányzatoknak a Közös Hivatal fenntartása a hivatalsegéd személyi juttatása és járuléka nélkül egyaránt 32.755 e Ft-ba kerül. A hivatalsegéd kiadásai Balatonberény Önkormányzatánál nem szerepel.

Az önkormányzatoknál 2023. évre sem terveztünk kurtaxa ellenőri díjazást.

Az idei évben Balatonberény és Balatonkeresztúr települések emelnek a helyi adót.

A nagy mennyiségű irat előállítása – határozatok, térítvény, boríték, csekk – külső céggel történik, mert ez így még mindig kevesebb költség, mint helyileg történő kivitelezésben.

A nagy mennyiségre tekintettel mind a postai, mind a nyomdai költségben hatékonyabb megoldás.

Ezek a költségek is emelkedtek, mint minden más.

A kiadásokat is településenként az adóértesítők/határozatok száma, postai költsége szerint felosztottuk, amely egyelőre kalkulált összegek. A tényleges költségek az elszámolás során kerülnek pontosításra.

A 2023. évi költségvetés alapján a támogatási összegek összesen önkormányzatonként:

- Balatonkeresztúr 40.213 e Ft
- Balatonmárfürdő 36.303 e Ft
- Balatonberény 34.515 e Ft

A 2022. évi elszámolás során az önkormányzatoknak kevesebbe került a Hivatal fenntartása, mivel a betervezett támogatást nem használtuk fel. Ezeket az összegeket Balatonmárfürdő és Balatonberény Önkormányzatoknak visszautaljuk.

- Balatonmárfürdő 1.783 e Ft
- Balatonberény 1.740 e Ft

A dologi kiadásokat a 2022. évi tény adatokat figyelembe véve terveztük meg, figyelembe véve a jelentős közüzemi díj emeléseket.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket, hogy a Közös Hivatal 2023. évi költségvetését elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat:

Balatonkeresztúr,

Balatonmárfürdő,

Balatonberény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Balatonkeresztúri Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését 179.758 e Ft bevételi és kiadási főösszeggel elfogadja.

Határidő: 2023. december 31.

Felelős: Mestyán Valéria címzetes főjegyző

Balatonkeresztúr, 2023. február 6.

Mestyán Valéria
Címzetes főjegyző

Németh Gyöngyi
pü. vezető