

E L Ő T E R J E S Z T É S

***Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2017. január 31-i soros ülésére***

Előterjesztés címe és tárgya:

A Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetésének jóváhagyása

Tárgykört rendező jogszabály:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.)
- Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. XC. törvény
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.)
- az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet (Ávr)

Előterjesztő:

Dr. Sisa András jegyző

Az előterjesztést készítette:

Dr. Sisa András jegyző

Polyefkó Mária pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24 § (3) bekezdése alapján a helyi önkormányzatok költségvetési rendelet-tervezetét **február 15-ig**, (ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig) kell benyújtani a képviselő-testület részére. A Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése a székhely-település, Felcsút költségvetési rendeletének része, ezért a felcsúti költségvetés elfogadásához szükséges előzetesen döntést hozni a hivatalt fenntartó tagönkormányzatoknak a költségvetési tervezet jóváhagyásáról.

A Hivatal 2017. évi állami támogatása 86.562 eFt. A székhely település iparüzési adóerő-képessége miatt a finanszírozásból 54.471 eFt összeget beszámítás címén elvontak, mely által az állami finanszírozás összege 32.091 eFt-ra csökkent. A hivatal reális állami finanszírozása érdekében tárgyalások, egyeztetések folynak, mivel a közös önkormányzati hivatal működtetéséről rendelkező megállapodás szerint számított önkormányzati kiegészítések mértéke ebben a formában vállalhatatlan. Ugyancsak méltánytalan a beszámítás miatti teljes elvonás Felcsút által történő megfizetése. Az egyeztetések eredményes befejezéséig a hiányzó állami finanszírozást – a tavalyi mértékig – Felcsút Községi Önkormányzat megelőlegezi. A Közös Hivatal költségvetési tervezetében ezért állami támogatásként a 2016. évi támogatás összege szerepel.

Előzetes egyeztetések alapján az illetmények versenyképességének fenntartása céljából az illetményalap emelésre került 20%-kal, 38.650 Ft-ról 46.500 Ft összegre. A módosított 454/2015. (XII.29) Kormányrendelet szerint növekedett a garantált bérminimum is 129 eFt-ról 161 eFt-ra. A 2017. január-november havi bér ezen változások figyelembe vételével, míg a 2016. december (ez a 2017. évet terheli) a tényadatoknak megfelelően került betervezésre.

A legnagyobb tételt jelentő bérjellegű kiadások esetében 22 fő teljes munkaidős köztisztviselő, illetményével számoltunk. Megjegyezni kívánjuk, hogy a Hivatal szervezeti és működési szabályzata alapján az engedélyezett létszám 23 fő, azonban a takarékosabb működés érdekében megpróbáljuk kisebb létszámmal teljesíteni a feladatokat. Az év során mind a létszám, mind a személyi összetétel változása várható nyugdíjazás, gyermekszületés, illetőleg szülési szabadságról visszatérő munkavállalók foglalkoztatása miatt, ezért természetesen a tervezett költségvetés emiatt is változni fog. Ebben az évben a hivatali létszámkeretből elkülönítésre kerülnek az adóügyi területen foglalkoztatott munkavállalók és a rájuk eső költségek.

Személyi juttatások között jelenik meg továbbá a cafetéria-keret, a jutalom-keret, a bérkompenzáció (ennek fedezetét az állam biztosítja), valamint az informatikai rendszergazdai feladatokat ellátó személy, illetve a szórólapokat kézbesítők megbízási díja. Ezek mértéke az előző évekhez képest változatlan.

A munkáltatót terhelő járulékok között a szociális hozzájárulási adó (melynek mértéke 27 %-ról idén 22 %-ra csökkent), az egészségügyi hozzájárulás, valamint a kifizetői adó került betervezésre a vonatkozó jogszabályokban rögzítettek szerint.

A dologi kiadásként a szakmai feladatok maradéktalan ellátásához szükséges minimális kiadások kerültek tervezésre. Ide tartozik a szakkönyvek, folyóiratok beszerzése, üzemeltetési kiadások, szoftverek bérleti díjai (Visual regiszter, POLISZ program, iktató program, e-kata rendszer). A bérleti díjak fokozatosan megszűnnek az ASP rendszer szakrendszereire való áttéréskor, azonban az idei évben előreláthatólag még szükséges ezen díjakkal számolni, az érvényes szerződések alapján, kifutó jelleggel.

A bevételi oldalon a fentiekben taglalt állami támogatás, valamint az önkormányzatok illetményalap emelésével összefüggő kirendeltségenkénti többletfinanszírozás, és a lakosságszám-arányos hozzájárulás jelenik meg. Az illetményalap emelésével összefüggő bérjellegű kiadások emelését a közös önkormányzati hivatal működtetéséről szóló megállapodás módosításával, az arányosabb teherviselés érdekében nem lakosságszám-arányosan, hanem az adott kirendeltségeken foglalkoztatott munkavállalók száma, és tényleges költsége alapján számítottuk. Tervezésre került továbbá a szórólapok kézbesítéséért kapott támogatás is.

A bevételek és kiadások részletezését az előterjesztéshez csatolt költségvetési indokolás tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének megvitatására és elfogadására.

Felcsút, 2017. január 16.

Dr. Sisa András
jegyző

Határozati javaslat:

.....Önkormányzat
Képviselő-testületének
.../2017. (...) számú határozata
a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetésének jóváhagyásáról

.....Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetésének tervezetével egyetért és azt a csatolt melléletek szerint jóváhagyja.

Határidő: Azonnal

Felelős: Jegyző