

Előterjesztés

**Hantos Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2023. március hónapban tartandó rendkívüli nyilvános ülésére**

Napirendi pont: A Nagylóki Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének elfogadása

Előterjesztő: Fischer József polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzatok és a költségvetési szervek költségvetésének tervezésére vonatkozóan az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint az annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) alapján kell eljárni.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben (a továbbiakban: Mötv.) biztosított jogok alapján, valamint az Áht. értelmében a helyi önkormányzat költségvetését önállóan rendeletben állapítja meg.

Az Ávr. 24. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal bevételi és kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

Jelen költségvetési tervezet elkészítéséhez a Képviselő-testületek - jogszabályi változás következtében - nem fogadtak el költségvetési koncepciót, ezért a tervezés az előző évekhez hasonlóan, a 2022. év végén meglévő intézmény- és feladatrendszernek megfelelően, valamint a 2023-as évre rendelkezésünkre álló közüzemi számlákkal kapcsolatos ismeretek alapján készült el.

A közös önkormányzati hivatal finanszírozása 2023. évben:

A Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény alapján a központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) szerint 2023. január 1-jén működő, illetve a Mötv. 85.§ (3a) bekezdés alapján történő kijelölés szerinti hivatali struktúrának megfelelően.

Az állami támogatás mértéke 42.902e Ft

Ehhez az összeghez igazodóan állapítottuk meg az önkormányzatok hozzájárulását.

A Nagylóki Közös Önkormányzati Hivatal létrehozásáról és működtetéséről szóló Társulási Megállapodásunk Nagylóki Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésére vonatkozó szabályai:

„A Közös Önkormányzati Hivatal működési költségeit a következők szerint biztosítják a Képviselőtestületek:

A Közös Önkormányzati Hivatal működési fedezeteként szolgálnak a mindenkor hatályos éves állami költségvetési törvényben a közös hivatali működéséhez meghatározott központi költségvetési hozzájárulások, melyet a Magyar Államkincstár Nagylók Község Önkormányzata számlájára folyósít.

Amennyiben a Közös Önkormányzati Hivatal fenntartási költségét az állami költségvetési hozzájárulás nem fedezi, úgy a Képviselőtestületek a többletköltségeket a saját költségvetésükből fedezik.”

A február 14. napján megtartott együttes ülésen szóba került a megállapodás módosítása, de annak megtörténteig a hatályban lévő szöveg alapján kell eljárni a tervezés során.

A Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi kiadásai:

A kiadások meghatározó részét a személyi juttatások, illetve a járulékok képezik.

A tervezés során az alábbi döntéseket vettük alapul: Illetményalap: 67.500 Ft, illetménykiegészítés: alapilletmény 15%-a.

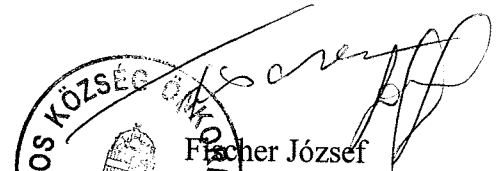
A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria juttatásának kerete fejenként bruttó 337.500 forint, amely fedezetül szolgál a munkáltatót terhelő járulékok megfizetésére is.

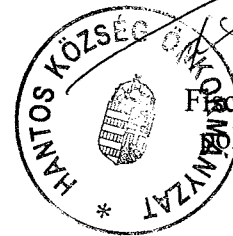
A költségvetés kiadási oldala tartalmazza az önkormányzati hivatalok dologi kiadásait is, mely kiadások szorosan a hivatal működését szolgálják. A Nagylóki Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetési tervezetét a fentebb ismertetett elvek, szabályok és jogszabályi előírások szerint készítettük el. A költségvetés részleteit a csatolt táblázat és határozati javaslat tartalmazza.

A Közös Hivatal költségvetése tekintetében Hantos Község Önkormányzat Képviselő-testületét véleményezési jog illeti meg. Hantos hozzájárulása az együttes ülésen előterjesztett költségvetési javaslathoz képest emelkedett, ennek oka a Közös Hivatal Hantosi Kirendeltsége által használt hivatali épület rezsiköltségeinek (villany- és gázköltség) ismertté válása és betervezése.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés és annak melléklete szerint fogadja el a Nagylóki Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését.

Nagylók, 2023. március 7.


Fischer József
Főigazgató



HATÁROZATI JAVASLAT

Hantos Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../2023. (...) határozata

a Nagylóki Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének véleményezéséről

Hantos Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Nagylóki Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének véleményezéséről szóló előterjesztést megtárgyalta, és az alábbi döntést hozta:

Hantos Község Önkormányzat Képviselő-testülete hozzájárul ahhoz, hogy Nagylók Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Nagylóki Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését 61.714 e Ft bevételi és 61.714 e Ft kiadási előiránnyal,

a kiadási előiránnyal

- a személyi jellegű előiránnyal 44.088 e Ft-tal
- szociális hozzájárulási adót 6.000 e Ft-tal
- a dologi előiránnyal 11.626 e Ft-tal

a bevételi előiránnyal

- a központi költségvetésből kapott támogatást 44.456 e Ft-tal,
- Nagylók önkormányzat hozzájárulásának összegét 8.493 e Ft-tal
- Hantos önkormányzat hozzájárulásának összegét 8.756 e Ft-tal

jóváhagyja.

Hantos Község Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri a polgármestert, hogy a döntésről Nagylók Község Önkormányzat Képviselő-testületét tájékoztassa.

Felelős: Fischer József polgármester

Határidő: 2023. március 14.

Nagylóki Közös Önkormányzati Hivatal
2023. évi költségvetése

Bevételek

Adatok e Ft-ban

Normatíva	42 902
Hantos időközi választásra átvett (B16)	1 554
Normatíva + választásra átvett	44 456
Nagylóki Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez önkormányzati hozzájárulás Nagylók	8 493
Nagylóki Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez önkormányzati hozzájárulás Hantos	8 765
Összesen	61 714

Kiadások

	<i>Nagylóki Közös Önkormányzati Hivatal székhelye Nagylók</i>	<i>Nagylóki Közös Önkormányzati Hivatal Hantosi Kirendeltsége</i>	<i>Összesen</i>
I. Személyi juttatások - alapilletmények - pótlékok - cafetéria - közlekedési ktg. tér.	22 926	21 162	44 088
II. Munkáltatót terhelő járulékok	3 120	2 880	6 000
III. Dologi kiadások	5 564	6 062	11 626
irodaszer, nyomtatvány, könyv, folyóirat, egyéb	312	288	600
telefonktg, egyéb kommunikációs szolgáltatás	624	576	1 200
közüzem díjak (áram, víz, gáz)	2 080	2 650	4 730
ebből: víz	20	50	70
gáz	1 200	1 600	2 800
áram	860	1 000	1 860
egyéb üzemeltetési kiadások	1 352	1 248	2 600
ÁFA	1 196	1 300	2 496
Összesen I-II-III	31 610	30 104	61 714

