

Előterjesztés

Tárgy: a Budajenői Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének megtárgyalása

Tisztelt Képviselő-testület!

Budajenő, Remeteszőlős és Tök község Önkormányzatainak Képviselő-testületei 2013. január 1. napjával hozták létre a Budajenői Közös Önkormányzati Hivatalt (a továbbiakban: Hivatal) együttműködésről szóló megállapodással és az alapító okirat elfogadásával.

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz az Mötv. szerint. Közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult.

A Hivatal költségvetésének forrását az állami támogatás, a saját bevételek és átvett pénzeszközök, valamint az önkormányzatok saját bevételeiből rendelkezésre bocsátott fenntartási hozzájárulás adja. A közös hivatal tervezett éves engedélyezett létszáma 17 fő (Budajenő székhely: 8 fő, Tök kirendeltség: 5 fő, Remeteszőlős kirendeltség: 4 fő). A központi támogatás éves összege 84 439 250 Ft/év.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény az államháztartási jogszabályok és a megállapodás rendelkezéseire tekintettel a Hivatal 2022. évi költségvetését a székhelytelepülés költségvetésében elkülönítetten kell megtervezni. A Hivatal költségvetését a kirendeltségeket fenntartó önkormányzatok határozattal jóváhagyják.

1. A Hivatal létszáma

A megállapodásban 2013-ban a Hivatal létszáma, a jegyzővel együtt, 13 főben került rögzítésre. A 2019. évi önkormányzati választásokat követően felállt új testületek a közös hivatal létrehozásáról és fenntartásáról szóló megállapodás módosítását 2019. novemberében hagyták jóvá, amelyben 15 fő hivatali dolgozó szerepel, Ez került tavaly módosításra 16 főre, amelyből az államilag elismert hivatali létszám 14,7 fő.

2 A Hivatal finanszírozása

3. A Hivatal 2022. évi működésének és 2022. évi költségvetésének tervezése

A 2022. évi költségvetési kiadásaink nagyobb részét a személyi juttatások képezik. A köztisztviselők személyi juttatásait a [közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény](#) (a továbbiakban: Kttv.) szabályozza. A köztisztviselők illetményalapját a költségvetési törvény 2022. évben is – immáron tizennegyedik éve - 38.650 Ft-ban állapítja meg. Lehetőséget biztosít azonban a törvény az önkormányzatoknak, hogy saját forrás igénybevételével ennél magasabb összegben állapítsa meg az illetményalapot. A környéken és Pest megyében a legtöbb hivatalban felemelték ezt az összeget, mivel a folyamatos munkaerőhiányra tekintettel mind a meglévő dolgozók megtartása, mind pedig az új munkaerő felvétele érdekében szükséges az emelés. Mindezekre tekintettel az illetményalap megemelését szavazták meg a 2019. évben a képviselő-testületek (47.400 Ft), amely megnövelte az önkormányzatok saját forrásból fedezendő hozzájárulását.

Az illetménykiegészítést a tagönkormányzatok, a Kttv. 234. §-ában kapott felhatalmazás alapján, Budajenő Község Önkormányzatának rendeletében (a továbbiakban: Ör.) biztosították. Mértékét az Ör. 2. § (3) bekezdése szerint minden évben a költségvetési rendeletben kell szabályozni, amelyet a közép- és felsőfokú végzettséggel rendelkező köztisztviselőkre egységesen, változatlanul az alapilletmény 15 %-ában javasolunk elfogadni.

A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria - juttatásának keretét a költségvetési törvény szabályozza, amely alapján 2022. évben a juttatások együttes összege nem haladhatja meg a bruttó. 512.000 forintot, mely összeg fedezetet biztosít az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is. A béren kívüli összegeknél ezzel a jogszabályban előírt összeggel számoltunk köztisztviselőnként.

A személyi kiadásokat összesen a mellékletként megküldött költségvetési táblázat tartalmazza, amely a megemelt juttatásokkal tervezve. Tartalmazza a fejenkénti a cafetéria juttatást és - a tavalyi teljesülési adatok alapján – 1 000 e Ft munkába járási költségtérítést.

A költségvetés kiadási oldala tartalmazza az önkormányzati hivatalok dologi kiadásait is. A megállapodás értelmében a 2093 Budajenő, Fő u. 1-3. szám alatti székhely, valamint a 2090 Remeteszőlős, Vénusz u.8-10. és 2073 Tök, Fő u. 1. szám alatt található kirendeltségek, mint ingatlan vagyonok, valamint az ott használt eszközök vonatkozásában a tulajdonosok gyakorolják a tulajdonosi jogokat és kötelezettségeket, így a dologi kiadásokat minden önkormányzat a saját bevételi terhére biztosítja.

A **dologi kiadásokat** a következő egyedi eszközbeszerzések, valamint szolgáltatás rendelések képezik:

- belső ellenőr megbízási díja,
- jogi, cégfigyelő és egyéb szoftverek,
- kötelező és egyéb továbbképzések,
- belföldi kiküldetések,
- bank költség,
- mobil telefon flotta díja,
- adatvédelmi és információbiztonsági megbízott megbízási díjai.

A kormánytisztviselőknek és köztisztviselőknek immáron ötödik éve kötelező továbbképzéseken kell részt venniük, amelyet a Nemzeti Közzolgálati Egyetem szervez, amiért jogszabályi rendelkezés alapján normatív hozzájárulásra jogosult. A befizetésre kötelezettek a költségvetési szervek, az évenként változó normatíva kb. 350-400 e Ft /év. Sajnos a képzések tematikája nem mindig fedezi a valós igényeket, így a hivatal dolgozóinak eseti képzéseken, konferenciákon is indokolt részt venniük. A képzési költségek emelkedésével együtt jár a belföldi kiküldetési kiadások növekedése is.

A Hivatal bevétele és kiadása tavalyi évben (2022.) 112.556.697 Ft volt, 2023. évben ez emelkedik: 121.643.233.- Ft-ban került tervezésre.

a Budajenői Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában emelést nem tartalmaz, ugyanúgy 47.400,- Ft mint tavaly.

A cafetéria rendszerben nyújtott béren kívüli juttatás szintén a tavalyi mértékben került tervezésre: bruttó 400.000 forint éves összegben.

A Budajenői Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők számára biztosított juttatásokról és támogatásokról szóló 4/2013. (II. 22.) önkormányzati rendelet 2. §-ában megállapított illetménykiegészítés mértéke szintén a tavalyi szinten, 15 %-ban határozza meg a tervezet.

A Hivatal költségvetésének a kirendeltséget fenntartó tagönkormányzatok képviselő-testületeinek határozat formájában történő jóváhagyását követően elkülönítve kell beépíteni Budajenő Község

Önkormányzatának elemi költségvetésébe. Az előterjesztés mellékleteként megküldött Excel tábla tartalmazza az egész hivatal elemi költségvetését és az egyes önkormányzatok hozzájárulásának összegét, illetve ennek számítási módját.

Kérem az alábbi határozati javaslat alapján döntésük meghozatalát.

Határozati javaslat:

**..... Község Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2023. (... ..) számú határozata
a Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetéséről**

..... Község Önkormányzati Képviselő-testülete

1. Budajenői Közös Önkormányzati Hivatalban
 - a) 2023. évben az illetményalapot - az önkormányzatok saját forrásai terhére - a foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában a tavalyi szinten, azaz 47.400,-Ft összegben hagyja jóvá;
 - b) a Budajenői Közös Önkormányzati Hivatalban a cafetéria rendszerben nyújtott béren kívüli juttatás éves mértékét egységesen, a tavalyi szinten, azaz évi bruttó 400.000 forint összegben hagyja jóvá;
 - c) a Budajenői Közös Önkormányzati Hivatalban dolgozó felsőfokú, valamint a középfokú végzettségű köztisztviselők részére, a Budajenői Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők számára biztosított juttatásokról és támogatásokról szóló 4/2013. (II. 22.) önkormányzati rendelet 2. §-ában megállapított illetménykiegészítés mértékét egységesen, a tavalyi szinten, azaz 15 %-ban határozza meg.
2. a Budajenői Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését a határozat melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.
3. felkéri Budajenő Község Polgármesterét, hogy a Budajenői Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének Budajenő Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetésébe való beépítéséről gondoskodjon.

Határidő: 2023. február 9.

Felelős: polgármester, jegyző

Remeteszőlős, 2022. január 31.

Tisztelettel:

dr. Verhóczy Zita sk.
jegyző

Budajenői Közös Önkormányzati Hivatal
2022. évi költségvetés állami (államigazgatási) feladatainak mérlege

Költségvetési szerv megnevezése	Budajenői Közös Önkormányzati Hivatal		02
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadása		03

Adatok forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat
1	2	3	4
Bevételek			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	127 000	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	127 000	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Egyéb működési bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	20 687 279	22 369 906
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	20 687 279	22 369 906
2.4.	- ebből EU támogatás		
3.	Közhatalmi bevételek		
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.3.	- ebből EU-s támogatás		
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	20 814 279	22 369 906
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	91 742 418	99 633 327
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.1	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	11 068 478	15 194 077
9.3.2	Irányító szervi (állami) támogatás (intézményfinanszírozás)	80 673 940	84 439 250
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	112 556 697	122 003 233

Adatok forintban

Adatok forintban

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	112 356 697	122 003 233
1.1.	Személyi juttatások	93 686 646	101 811 065
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 728 951	13 830 809
1.3.	Dologi kiadások	5 941 100	6 361 359
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	200 000	
2.1.	Beruházások	200 000	
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai		
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	112 556 697	122 003 233

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	17	16
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		

Budajenői Közös Önkormányzati Hivatal
2022. évi költségvetés állami (államigazgatási) feladatainak mérlege

Költségvetési szerv megnevezése	Budajenői Közös Önkormányzati Hivatal - Budajenői Kirendeltség (Székhely)		02
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadása		03

Adatok forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat
1	2	3	4
Bevételek			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	127 000	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	127 000	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Egyéb működési bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
2.4.	- ebből EU támogatás		
3.	Közhatalmi bevételek		
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.3.	- ebből EU-s támogatás		
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	127 000	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	57 991 542	59 321 953
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.1	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	11 068 478	15 194 077
9.3.2	Irányító szervi (állami) támogatás (intézményfinanszírozás)	46 923 064	44 127 875
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	58 118 542	59 321 953

Adatok forintban

Adatok forintban

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	57 918 542	59 321 953
1.1.	Személyi juttatások	48 608 996	49 616 665
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 517 229	6 691 129
1.3.	Dologi kiadások	2 792 317	3 014 159
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	200 000	
2.1.	Beruházások	200 000	
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai		
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	58 118 542	59 321 953

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	8	8
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		

Budajenői Közös Önkormányzati Hivatal
2022. évi költségvetés állami (államigazgatási) feladatainak mérlege

Költségvetési szerv megnevezése	Budajenői Közös Önkormányzati Hivatal - Töki Kirendeltség		02
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadása		03

Adatok forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat
1	2	3	4
Bevételek			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)		
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Egyéb működési bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	12 562 190	15 088 588
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	12 562 190	15 088 588
2.4.	- ebből EU támogatás		
3.	Közhatalmi bevételek		
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.3.	- ebből EU-s támogatás		
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	12 562 190	15 088 588
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	17 344 336	22 410 204
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.1	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)		
9.3.2	Irányító szervi (állami) támogatás (intézményfinanszírozás)	17 344 336	22 410 204
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	29 906 526	37 498 792

Adatok forintban

Adatok forintban

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	29 906 526	37 498 792
1.1.	Személyi juttatások	24 681 200	31 293 700
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 442 996	4 302 556
1.3.	Dologi kiadások	1 782 330	1 902 536
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		
2.1.	Beruházások		
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai		
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	29 906 526	37 498 792

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	4,5	4,5
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		

Budajenői Közös Önkormányzati Hivatal
2023. évi költségvetés állami (államigazgatási) feladatainak mérlege

Költségvetési szerv megnevezése	Budajenői Közös Önkormányzati Hivatal - Remeteszőlői Kirendeltség		02
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadása		03

Adatok forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat
1	2	3	4
Bevételek			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)		
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Egyéb működési bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	8 125 089	7 281 318
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	8 125 089	7 281 318
2.4.	- ebből EU támogatás		
3.	Közhatalmi bevételek		
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.3.	- ebből EU-s támogatás		
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	8 125 089	7 281 318
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	16 406 540	17 901 171
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.1	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)		
9.3.2	Irányító szervi (állami) támogatás (intézményfinanszírozás)	16 406 540	17 901 171
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	24 531 629	25 182 489

Adatok forintban

Adatok forintban

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	24 531 629	25 182 489
1.1.	Személyi juttatások	20 396 450	20 900 700
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 768 726	2 837 124
1.3.	Dologi kiadások	1 366 453	1 444 665
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		
2.1.	Beruházások		
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai		
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	24 531 629	25 182 489

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	3,5	3,5
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		