

ELŐTERJESZTÉS

A Nábrádi Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország helyi Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) 85. §-a értelmében, Nábrád, Panyola, Kérsemjén, Olcsvaapáti települések 2013. január hó 01. napjától közös önkormányzati hivatalt hoztak létre az önkormányzatok működésével, valamint a polgármester vagy a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügye döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátására.

A közös hivatal létrehozásáról szóló megállapodás értelmében a tagönkormányzatok a saját költségvetésük elfogadását megelőzően közös testületi ülésen tárgyalják meg a közös hivatal költségvetését.

Az Államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 24. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

A közös önkormányzati hivatal költségvetése a székhely önkormányzat költségvetési rendeletébe épül be.

Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény (a továbbiakban költségvetési törvény) tartalmazza az önkormányzati hivatal működésének támogatását.

A támogatás 5.475.000 Ft/fő. A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és a dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. A közös hivatal támogatására a székhely önkormányzat jogosult. 2021. évben a közös hivatal összlakosságát figyelembe véve az elismert hivatali létszám 7,03 fő.

A közös hivatal fenntartásának támogatása a 2021-es költségvetési évben: $7,03 \cdot 5.475.000 = 38.489.250$ Ft, melyet $10.512.703$ Ft kiegészítő támogatás növel, így az összes támogatás $49.001.953$ Ft.

A 2021. évi költségvetési kiadásaink meghatározó részét a személyi juttatások, illetve a járulékok képezik. A köztisztviselők személyi juttatásait a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény szabályozza., továbbá a köztisztviselők illetményalapját a költségvetési törvény 58. § (1) bekezdésére figyelemmel 2020. évben 46.380.-Ft-ban állapítja meg. A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafeteria –juttatásának keretét- béren kívüli juttatás- is a költségvetési törvény szabályozza, a bruttó 400.000 forintot, mely összeg fedezetet biztosít az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is. A béren kívüli összegeknél minden kirendeltségen a jogszabályban előírt összeggel, bruttó 400.000 Ft-tal számoltunk köztisztviselőnként. Minden köztisztviselő szabadon dönthet, hogy a kereten belül mely jogcímen veszi igénybe a juttatást. A költségvetés kiadási oldala tartalmazza a közös hivatal dologi kiadásait is, mely kiadások szorosan a hivatal működését segítik elő.

Kiadások kiemelt előirányzatonként:

Személyi juttatások:	37 407 960 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	5 545 717 Ft
Összesen:	42 953 677 Ft
Dologi és egyéb folyó kiadások:	8 310 000 Ft
Kiadások mindösszesen:	51 263 677 Ft

Bevételek kiemelt előirányzatonként:

Finanszírozás célú támogatás:	51 001 953 Ft
Előző év pénzmaradvány igénybevétele:	181 484 Ft
Bevételek mindösszesen:	51 263 677 Ft

Az előterjesztésben foglaltak alapján kérem, a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Nábrádi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését a mellékelt táblázatokkal együtt tekintse át!

Nábrád, 2021. március 10.

Koncz-Badacsonyi Éva sk.
jegyző