

Szám: KOH/1340/2019.

5. napirendhez

Napirend: Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetése

Melléklet: 1 db. excell táblázat

Előterjesztő: Nagy Róbert Gógánfa Község – gesztor önkormányzat – polgármestere

Előkészítette: Bencze Gyöngyi jegyző nevében és megbízásából

Hörcsöki Tamásné pénzügyi főelőadó

Jogi kontroll: Bencze Gyöngyi jegyző

„Minősített többség”

ELŐTERJESZTÉS

**Bazsi, Dabronc, Gógánfa, Hetyefő, Megyer, Rigács, Sümegprága, Ukk, Zalaerdőd,
Zalagyömörő, Zalameggyes Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. február 20.-án tartandó nyilvános ülésére**

Tisztelt Polgármester Asszony!

Tisztelt Polgármester Úr!

Tisztelt Képviselő-testületi tagok!

A Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetésének tervezése Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény és ezen törvények végrehajtására hozott jogszabályok, megállapodások alapján készült.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (továbbiakban: Áht.) 26. §-ban és a végrehajtására kiadott 368/2011. (XII.31.) Kormány rendelet (továbbiakban: Ámr.) 29. §-ban meghatározott szabályok mentén, és részletezettséggel szükséges elkészíteni a társulások, és az önkormányzati hivatal költségvetését.

Az Áht. 24. § (2) bekezdése alapján a jegyző, a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén térhet el, az eltérést és annak indokát a költségvetési határozat-tervezet indokolásában ismertetni kell.

A 24. § (3) bekezdés alapján a jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési határozat-tervezetet a polgármester február 15-éig, vagy a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A 24. § (4) bekezdés alapján a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokollással együtt - bemutatni:

a) *költségvetési szerv* költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,

b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve.

Az Áht. 29/A. § alapján a társulás évente, legkésőbb a költségvetési határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg:

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst.) 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot

keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

A Gst. 3. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat érvényesen kizárólag a Kormány előzetes hozzájárulásával vállalhat a Polgári Törvénykönyv szerinti kezességet és garanciát, valamint köthet adósságot keletkeztető ügyletet, illetve a (2) bekezdés alapján a Települési önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet csak abban az esetben köthet, ha a hatályos helyi adó rendelete alapján a helyi iparüzési adót vagy a helyi adókról szóló törvény szerinti vagyoni típusú adók közül legalább az egyiket vagy a magánszemélyek kommunális adóját bevezette. E rendelkezést nem kell alkalmazni a települési önkormányzat olyan adósságot keletkeztető ügyletére, amelyhez nincs szükség a Kormány hozzájárulására, illetve amelynek célja meglévő adósság visszafizetése, ha annak összege nem haladja meg az adósság összegét.

A költségvetési szervek – intézmények - nem jogosultak adósságot keletkeztető jogügylet megkötésére.

Ezen fenti jogszabály helyek ismertetése alapján az alábbiakról tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet:

A Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének előterjesztését a jegyző első ízben az önkormányzatok polgármesterei részére 2019. február 4. napján, majd ezt követően 2019. február 13. napján előterjesztette, a jogszabályi követelményeknek megfelelően.

A Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetés tervezete az alábbiak szerint került összeállításra:

A Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal bevételei:

A Hivatal bevételeit alkotják:

- Az Önkormányzati hivatal működési támogatása Magyarország központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 2. mellékletében meghatározott fajlagos összeg, az Mötv. szerint 2016. január 1-jén működő hivatal esetében.
A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. Az elismert létszám 2019. évben 17,04 fő, 4.580.000.-Ft/fő/év összegben.
A központi költségvetési támogatásra a székhely község önkormányzata jogosult. (Irányító szervi támogatás)
- A Hivatal bevételeit alkotja még a hivatalt létrehozó önkormányzatok támogatása, amit az Mötv. 84. § - 86. § - ban foglalt önkormányzati, és államigazgatási feladatok ellátására adnak át.
- A Hivatal költségvetési bevétele tartalmaz még egyéb működési bevételt – minimális összegben.
- A bevételi oldalon megtervezésre került az önkormányzatok kötelezettség vállalásával alátámasztott kiegyenlítő bérrendezési alap pályázat bevétele (bérre benyújtott pályázati forrás várható bevétele)
- Tervezésre került a 2018. évben lebonyolított, de 2019. évben pénzügyileg teljesült időközi polgármester választás bevétele (Megyer, Zalagyömörő).
- A pénzmaradvány, ami három tényezőből áll össze, az egyik a 2018. december havi bérek fedezete (januárban került kifizetésre), az önkormányzatok által átadott pénzeszközök (településrendezési tervek tervezői és főépítési feladatainak ellátására.)

- Követelésként jelenik meg a Hivatal részére a finanszírozási megállapodásban foglalt elmaradás.

A Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal kiadásai:

1. Személyi jellegű kifizetések

- A Hivatal köztisztviselőinek alap illetményét (2019.01.01.-től 46.380.-Ft illetményalappal, a kötelező bérminimum emelését tartalmazza),
- 1 fő részére jubileumi jutalmat,
- 1 fő gyes-en lévő kolléga 3 hónap bérét számoltuk,
- Béren kívüli juttatást (cafetéria, 2019. évben esedékes foglalkozás eü.-szemüveg – 10 fő részére),
- Közlekedési költségtérítést,
- Az időközi polgármester választások 2019. évi tiszteletdíj, és megbízási díjak kifizetésének előirányzatát,
- A megbízási szerződéssel ellátott feladatok finanszírozását (belső ellenőr, anyakönyvvezető, főépítész) és hozzájuk tartozó járulékfizetési kötelezettséget terveztük meg.
- Nem terveztük meg a köztisztviselők szociális támogatását.

A Hivatal köztisztviselőinek illetményalapja: 46.380.-Ft (2018. évben 38.650.-Ft volt.)

A Hivatal létszámkerete: 22 fő.

A köztisztviselők illetményének meghatározása a jogszabály mentén történt. 2019. évben a köztisztviselők egy részénél a kötelező bérminimumot kellett figyelembe venni.

2019. január, február hónapban a 2018. évben megállapított személyi bérekkel számoltunk, mivel a személyi béreket minden év március 1. napjától következő év február 28. napjáig lehet megállapítani. Alapja a teljesítményértékelés.

Tartalmazza a kiemelt előirányzat a béreket terhelő közterheket.

2. Dologi kiadások

A dologi kiadások között jelentős összeget jelent az alapvető működéshez szükséges készletek (papír, nyomtatási költségek), a kommunikáció szolgáltatások (informatikai kötelező feladatok,) eszközök működtetése a teljes hivatali működési területen.

Az egyéb szolgáltatások között szerepeltettük a 2019. évben a településrendezési eszközök finanszírozására átvett pénzeszközöket, amelyet a pénzmaradványunkban szerepeltettük, mint kötött felhasználású – feladattal terhelt - maradványt.

Tervezésre került a teljes hivatal területén az irattározás, selejtezés, levéltári anyag elkészítésének fedezete, amelynek keretében 30-50 év irattári anyaga rendezésre kerülhet.

Terveztük az Információ Biztonsági rendszer és felelős díját, a GDPR (adatvédelmi tisztviselő díját a rendszer kialakítására, a szabályzatok elkészítésére, az oktatásra, kiküldetésre, lejáró licenszekre, gépek, szünetmentesek pótlására, cseréjére, telefon, internet, posta költség, fénymásolók (nagy teljesítményűek 5. db) bérleti és fénymásolási költségét.

Gépek javítási költsége, karbantartási költsége, közüzemi díjak, és az időközi polgármester választások lebonyolítási költségének összegét.

Terveztük az ASP rendszer és az információ biztonsági osztályba sorolás, 3.-as szint elérésének kötelezettségére a hivatal teljes területére vonatkozó kamera rendszert, amit I. ütemben Gógánfa – székhelyen - a többi kirendeltségen további évek ütemezésében valósítunk meg.

Szerepeltettük a szolgáltatások, a beszerzések ÁFA költségét.

A Hivatal működését jelentősen befolyásolja, a lakosság szám csökkenése, ami komoly kihatással van a finanszírozásra, illetve költséget növelő tényező a minimálbér emelése, a többlet feladatok elvégzése.

Tisztelt Képviselő-testületek!

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket, hogy a Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetését megvitatni és elfogadni szíveskedjenek a határozati javaslatok alapján.

1. Határozati javaslat:

..... Község Önkormányzat Képviselő-testülete megállapítja, hogy a Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatalnak Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettsége nincs ilyen ügylet kötésére nem kap felhatalmazást.

.....Község Önkormányzat Képviselő-testülete megállapítja, hogy a Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja alapján várható saját bevétele az elkövetkező három évben az alábbiak szerint alakul:

2019. 0.-Ft

2020. 0.-Ft

2021. 0.-Ft

Felhatalmazzák a polgármestert és a jegyzőt a határozat végrehajtására.

Felelős:polgármester

Bencze Gyöngyi jegyző

Határidő: Azonnal! és folyamatos

2. Határozati javaslat:

.....Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal

1. 2019. évi költségvetésének

a) Bevételi főösszegét **99 141 728.-Ft**

b) Kiadási főösszegét **105 141 760.-Ft**

c) Hiányát **6 000 032.-Ft –ban határozza meg.**(1. sz. melléklet excell)

2. A Képviselő-testület az 1.c) pontban elfogadott hiány összegét **1 607.-Ft/fő** lakosság szám arányos finanszírozásban vállalja, a költségvetési rendeletébe beépíti.

3. A Képviselő-testület a Hivatal illetményalapját 2019. január 1. napjától 46.380.-Ft-ban határozza meg.

4.a) Az 1.a) pontban meghatározott bevételi előirányzaton belül az alábbi kiemelt bevételi előirányzatokat hagyják jóvá:

COFOG

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek 78 043 200.-Ft

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek 13 362 000.-Ft

016010 Önkormányzati választásokra 1 141 000.-Ft

011130 Önkormányzati Igazgatás 6 000 032.-Ft

4.b) Az 1.b) pontban meghatározott kiadási előirányzaton belül az alábbi kiemelt kiadási előirányzatokat hagyják jóvá:

COFOG

011130 Önkormányzati igazgatás 104.000.640.-Ft

016010 Önkormányzati választások 1.141.120.-Ft

5.a) A Képviselő-testület az 1.a) pontban meghatározott bevételi előirányzatot

Működési előirányzat 105 141 760.-Ft

5.b) Az 1.b) pontban meghatározott kiadási előirányzatot

Működési előirányzat 105 141 760.-Ft

6. A Képviselő-testület nyilatkozik, hogy a Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal önkormányzati, és államigazgatási feladatok végrehajtására létrehozott kötelező feladata.

7. A Képviselő-testület a Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal

a) 1. számú mellékletben Bevételi és kiadási előirányzatát hagyja jóvá,

b) Lakosság szám alakulását a 2. számú mellékletben mutatja be, és veszi tudomásul.

Felhatalmazzák a polgármestert és a jegyzőt a határozatban foglaltak végrehajtására.

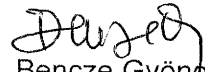
Felelős: polgármester

Bencze Gyöngyi jegyző

Határidő: Azonnal! és folyamatos.

Gógánfa, 2018. február 15.

Nagy Róbert sk.
polgármester


Bencze Gyöngyi
jegyző



MELLÉKLETEK:

1. melléklet: GKÖH 2019. évi költségvetésének Bevételi, Kiadási előirányzata

2. melléklet: GKÖH Lakosság szám alakulása 2017.-2018.-2019. évekre

GÓGÁNFAL KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS 2019. február 13. Kiadások előirányzata 1. melléklet					
04. #	Megnevezés	2018.évi előirányzat	2018. évi módosítás	2018.évi várható	2019.évi tervek
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	59 076 840	58 515 840	58 327 753	69 310 020
02	Normatív jutalmak (K1102)				
06	Jubileumi jutalom (K1106)		660 900	600 900	984 000
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	4 300 000	4 300 000	3 736 145	4 550 000
09	Közeledési költségterítés (K1109)	2 200 000	2 192 826	2 123 737	1 900 000
10	Egyéb költségterítések (K1110)	360 000			
12	Szociális támogatások (K1112)	50 000	50 000		
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (kompenzáció, betegszabadság)	540 000	790 000	658 679	
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (belső ellenőr, aktó) (K122)	800 000	3 929 500	3 929 671	800 000
18	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció) (K123)		70 000	69 291	70 000
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	67 326 840	70 509 066	69 446 176	77 614 020
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	14 347 164	14 947 164	12 625 539	15 134 740
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	150 000		27 774	250 000
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 800 000	2 266 245	1 496 823	2 000 000
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 800 000	3 363 949	2 498 246	1 340 000
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	800 000	740 456	631 462	800 000
36	Közüzemi díjak (K331)	890 000	997 985	442 894	600 000
38	Bérfeti és lízing díjak (>=39) (K333)	1 000 000	1 100 000	783 216	800 000
40	Karbantartási, kislavítási szolgáltatások (K334)	1 100 000	3 318 391	48 320	300 000
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások Irattár		2 721 632	2 721 632	2 362 000
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	4 500 000	2 128 175	1 940 524	300 000
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	600 000	600 000	444 696	421 000
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)		52856	52586	60 000
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)		2 649 713	1 736 440	2 606 000
58	Egyéb dologi kiadások (K355)				
	Immateriális javak létesítése		9 800 000	9 800 000	
195	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	500 000	393 700		554 000
	Egyéb tárgyi eszközök		69 267	69 267	
	Beruházások Áfája		2 766 893	2 664 703	
278	Költségvetési kiadások (=20+21+60+131+201+210+215+277) (K1-K8)	94 814 004	115 703 860	107 430 298	105 141 760

#	Megnevezés	2018. évi előirányzat	2018. évi módosítás	2018. évi teljesítés	2019. évi terv
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+ +42) (B16)		16 596 910	17 964 201	
187	Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)		183 780	183 780	
212	Egyéb működési bevételek (>=213+214) (B411)		59 500	169 445	
14	Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)				tartalmazza az Önkormányzatok által tervezésre utalt összegek maradványát, és a 2019. első két hónap önkormányzatok által folyósított személyi illetmények fedezetének (2019. febr. 28-ig.) összegét.
		5 499 936	6 917 689	6 917 689	4 566 899
	Követelés Ukk Község Önkormányzatával szemben tervezői díja 2018. évre esedékes				1 604 444
	Követelés Ukk Község Önkormányzatával szemben főépítésre 2018. évre				154 065
17	Központi, irányító szervi támogatás (önkormányzatok hozzájárulása				
	Választási normatíva országválasztási		4 510 190	4 510 190	
	Választási normatíva időközi Megyer		1 141 120	1 141 120	
	Választási normatíva Zalaegerszeg	78 638 600	78 638 600	78 638 600	1 141 120
	Normatív alap összege (Állami finanszírozás)				78 043 200
	Illetmény alap emeléséhez támogatás				13 632 000
	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	84 138 536	108 047 789	109 525 025	99 141 728
32					
		-10 675 468	-7 656 071		-6 000 032
Egyenlő (Bevételek-kiadás)					
	fő:	2830	2051		
	Településkénti felosztás: 3772 fő				1607
	Településkénti felosztás 2019 évben: 3733 fő				
	Bazsi	437	1 236 792	896 250	705 602
	Dabronc	469	1 327 358	961 880	744 178
	Gógánfa	813	2 300 943	1 667 395	1 284 229
	Hetyefő	96	271 698	196 888	151 086
	Megyer	31	87 736	63 578	45 004
	Rigács	218	616 991	447 100	343 961
	Sümegprága	608	1 720 754	1 246 957	972 413
	Ukk	354	1 001 886	726 024	565 768
	Zalaegerszeg	248	701 887	508 627	403 431
	Zalaegerszeg	443	1 253 773	908 556	702 388
	Zalaegerszeg	55	155 660	112 800	81 972
	Összesen:	3 772	10 675 468	7 736 057	6 000 032

2019. évi lakosság szám

Bazsi	439
Dabronc	463
Gógánfa	799
Hetyefő	94
Megyer	28
Rigács	214
Sümegprága	605
Ukk	352
Zalaegerszeg	281
Zalaegerszeg	437
Zalaegerszeg	51
Összesen	3733

Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal
2019. évi költségvetési határozatának
2. melléklete

A Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó települések lakosságszám alakulása az utóbbi három évben:

Település	2017.01.01.	2018.01.01.	2019.01.01.
Bazsi	430	437	439
Dabronc	476	469	463
Gógánfa	823	813	799
Hetyefő	89	96	94
Megyer	31	31	28
Rigács	219	218	214
Sümegprága	629	608	605
Ukk	357	354	352
Zalagyömörő	441	443	437
Zalaerdőd	259	248	251
Zalameggyes	57	55	51
összesen:	3811	3772	3733