

Napirend: Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetése

Melléklet: 1 db. excell táblázat

Előterjesztő: Nagy Márta 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
2020. március - én tartandó nyilvános ülésére**

Tisztelt Polgármester Asszony!

Tisztelt Polgármester Úr!

Tisztelt Képviselő-testületi tagok!

A Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetésének tervezése Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. 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 indokolással 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 az önkormányzatok polgármesterei részére 2020. február 14. napján előterjesztette, a jogszabályi követelményeknek megfelelően.

A Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal 2020. 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 2019. évi LXXI. törvény 2. mellékletében meghatározott fajlagos összeg, az Mötv. szerint 2020. január 1-jén működő hivatal esetében.
A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. A települések összlakosságának létszáma alapján az elismert, finanszírozott köztisztviselői létszám 2020. évben 17fő, 5 450.000.-Ft/fő/év összegben.
A központi költségvetési támogatásra a székhely község önkormányzata jogosult. (Irányító szervi támogatás)
- A Hivatal bevételét 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 pénzmaradvány, ami három tényezőből áll össze, az egyik a 2019. december havi bérek fedezete (januárban került kifizetésre), az önkormányzatok által átadott pénzeszközök (településrendezési tervek tervezői és főépítési feladatainak ellátására.)

A Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal kiadásai:

1. Személyi jellegű kifizetések

- A Hivatal köztisztviselőinek alap illetményét (2020.01.01.-től 38.650.-Ft illetményalappal, a kötelező bérminimum emelését),
- 2 fő nyugdíjba vonuló dolgozó normatív jutalmát
- 1 fő részére jubileumi jutalom,
- Béren kívüli juttatását (cafetéria),
- Közlekedési költségtérítést,
- A megbízási szerződéssel ellátott feladatok finanszírozását (belső ellenőr, anyakönyvvezető) és hozzájuk tartozó járulékfizetési kötelezettséget terveztük meg.
- Nem terveztük meg a köztisztviselők szociális támogatását.

A Hivatal köztisztviselőinek illetményalapja, költségvetési törvényben meghatározott mértékű 38.650.-Ft .

A Hivatal létszámkerete: 23 fő.

A köztisztviselők illetményének meghatározása a jogszabály mentén történt. 2020. évben a köztisztviselők egy részénél a kötelező bérminimumot kellett figyelembe venni.

2020. január, február hónapban a 2019. 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 tesz 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 2020. évben a településrendezési eszközök finanszírozására átvett pénzeszközöket, amelyet a pénzmaradványunkban szerepeltettük, mint kötött felhasználású – feladattal terhelt - maradványt.

Tervezésre került 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. 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 2020. 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 FTGógánfai Közös Önkormányzati Hivatal a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja alapján várható saját bevétele az elkövetkező három évben az alábbiak szerint alakul:

2019.Ft

2020.Ft

2021Ft

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. 2020. évi költségvetésének

a) Bevételi főösszegét **96 112 236. -Ft**

b) Kiadási főösszegét **108 617 595.- Ft**

c) Hiányát **12 505 359.- Ft –ban határozza meg.** (1. számú melléklet)

2. A Képviselő-testület az 1.c) pontban elfogadott hiány összegét **3024 -Ft/fő** lakosság szám arányos finanszírozásban vállalja, a költségvetési rendeletébe beépíti.

3. A Képviselő-testület, a költségvetési törvényben foglaltak alapján, a Hivatal illetményalapját 2020. január 1. napjától 38 650.-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 **92 650 000.-Ft**

011130 Önkormányzati Igazgatás **12 505 359.-Ft**

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek (maradvány) **3 285 736.-Ft**

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

COFOG

011130 Önkormányzati igazgatás **96 112 236.- Ft**

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

Működési előirányzat **108 617 595.Ft**

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

Működési előirányzat **108 617 595 .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, 2020. február 15.

Nagy Márta
polgármester

MELLÉKLETEK:

1. melléklet: GKÖH 2020. évi költségvetésének Bevételi, Kiadási előirányzata
2. melléklet: GKÖH Lakosság szám alakulása.2018.-2019-2020. évekre

FOLYTATÁSAKÉNT 2.melléklet:

Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal
2020. évi költségvetési határozatának
6. melléklete

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

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

Település	2018.01.01.	2019.01.01.	2020.01.01.
Bazsi	437	439	445
Dabronc	469	463	468
Gógánfa	813	799	791
Hetyefő	96	94	96
Megyer	31	28	27
Rigács	218	214	215
Sümegprága	608	605	604
Ukk	354	352	350
Zalagyömörő	443	437	420
Zalaerdőd	248	251	255
Zalameggyes	55	51	51
összesen:	3772	3733	3722