

ELŐTERJESZTÉS

**Dombóvár Város, Lápafő, Szakcs és Várong Önkormányzata
Képviselő-testületének
2017. február 23-i együttes ülésére**

Tárgy: A Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetése

Előterjesztő: dr. Letenyei Róbert jegyző

Készítette: Pénzügyi Iroda

Tárgyalta: Pénzügyi és Gazdasági Bizottság
Humán Bizottság

Tanácskozási joggal meghívott: -

Készítő részéről ellenőrizte:

Kovács Gyula irodavezető, Pénzügyi Iroda

Költségvetési, pénzügyi-gazdálkodási szempontból ellenőrizte:

Kovács Gyula irodavezető, Pénzügyi Iroda

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

dr. Letenyei Róbert jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Dombóvár Város, Szakcs Község, Lápafő Község és Várong Község Önkormányzata 2013. március 1-től megalapította a Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatalt.

A megállapodás alapján az érintett önkormányzatok képviselő-testülete együttes ülésükön fogadják el a Hivatal költségvetését, a költségvetésen belül a Dombóvári Központi Hivatal és Szakcs Kirendeltség előirányzatait külön tartjuk nyilván.

A megállapodás tartalmazza a hivatal költségvetéséhez az önkormányzatok hozzájárulásának számítási módját.

A költségtérítési törvény 2. melléklete határozza meg az önkormányzati hivatal működésének állami támogatását.

A támogatás az elismert hivatali létszám alapján jár, 4.580.000 Ft/fő/év fajlagos összegben, melynek a személyi és dologi kiadásokat egyaránt kellene fedeznie. A fajlagos összeg az előző évhez képest nem módosult, így a minimálbér és a garantált bérminimum emelés fedezete nem biztosított.

Az elismert hivatali létszám számítása az önkormányzatok lakosságszámából indul ki. A lakosságszám az elmúlt években folyamatosan csökken, a 2016. január 1-jei létszám a 4 önkormányzat esetén 20.209 fő, mely az előző évhez képest 185 fővel kevesebb.

A hivatali létszámot a településtípus, lakosságszám és a korrekciós tényezők (Közös hivatal fenntartó önkormányzatok száma, működő nemzetiségi önkormányzatok száma, járási székhely) alapján 49,09 főben fogadták el, mely 224.832 eFt összegű állami támogatást eredményezett. A támogatás az előző évinél 1.190 eFt-tal alacsonyabb.

Az önkormányzatok megállapodása szerint a szakcsi kirendeltségre jutó éves állami támogatás számítási alapja 5 fő elismert hivatali létszám.

A Hivatal állami támogatással és egyéb bevétellel nem fedetett költségeihez saját bevételeik terhére járulnak hozzá. A Szakcsi Kirendeltség működéséhez szükséges támogatást a társult önkormányzatok lakosságszám arányában biztosítják.

A Szakcsi Kirendeltség működési bevétellel nem számol, Dombóvár esetében 15.000 eFt–ot terveztünk.

A bevételek nagy része továbbszámlázott szolgáltatásokból áll össze, melyek a hivatal által már kifizetett közüzemi szolgáltatási díjakat, takarítást, biztosítási díjakat jelentenek. A saját bevételek elsősorban az anyakönyvi szolgáltatásból adódnak. Átvett pénzeszköz a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódik.

A kiadási előirányzatok mértékét az alábbiak indokolják:

- a köztisztviselők illetményalapja 2008. óta változatlan nagyságrendű,

- a 430/2016. (XII.15.) Korm. rendelet szerint a minimálbér 127.500 Ft/hó, a garantált bérminimum 161.000 Ft/hó, 15 illetve 25%-os emelésre kell biztosítani a fedezetet,
- a dombóvári központi hivatalnál 35 főnél kellett az alapilletményt kiegészíteni a garantált bérminimumra,
- Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a teljesítményértékelésen, illetve minősítésen alapuló eltérítés forrásául a bérre és járulékra havi 1.300 eFt-ot biztosított,
- a képviselő-testület meghatározta a cafetéria keretet a törvényi kereten belül,
- a képviselő-testület az állomány megbecsülésének fokozása és a képzett dolgozók kilépésének elkerülése érdekében a személyi juttatásokra a 2017. évi költségvetési rendeletében a „hűségre” 5,2 millió Ft keretet határozott meg,
- a továbbképzés költsége (vizsgák, normatív hozzájárulás a képzéshez) jogszabályban előírt,
- a munkaadók által fizetendő közterhek közül a szociális hozzájárulási adó 27%-ról 22%-ra csökken.

A dologi kiadások tervezése során az előző évi kifizetésekből és a több éves kihatással járó meglévő kötelezettségvállalásokból indultunk ki.

Továbbra is jelentős összeget jelent a postaköltség, az épületek fenntartási (közüzemi, takarítási) költsége, a hivatal működésével kapcsolatos anyagköltség, informatikai, kommunikációs szolgáltatások.

A tavalyi esztendőben is folytatódott az elavult hivatali számítógépek cseréje, a szokásos ütemet indokolt ebben az évben is tartani, mivel még számos olyan eszköz van, ami már nem frissülő operációs rendszert alkalmaz. Ebben szándékaink szerint az ASP csatlakozáshoz kapcsolódó uniós pályázat is a segítségünkre lesz. A Hivatal által üzemeltetett szervereken szintén szükséges némi operációs rendszer frissítés. A Linux szerver operációs rendszerrel kapcsolatos tanácsadás végzésére, valamint a Hivatal tulajdonát képező Linux operációs rendszerrel ellátott levelező- és fájlszerver adminisztrációs feladatainak ellátására a Hivatal egy külső cég szolgáltatását veszi igénybe. Ez a cég olyan kiegészítő szolgáltatást tud nyújtani, amely képes a teljes e-mail forgalom archiválására. Sajnos nem ritkán fordul elő, hogy egy-egy kollégánál „elvesznek” az elektronikus levelek. Erre a problémára nyújt megoldást a kínált szolgáltatás, mely havonta 10 ezer forint többletköltséget jelent.

2016-ban szükséges volt a szavazórendszer megújítása. Ez új számítógép, kezelőszoftver és összekötő vezeték beszerzését jelentette, 2017-ben a kijelzőpanelek kiváltása indokolt „laposképernyős” televízióra, ami a szükséges kiegészítő szoftverrel együtt félmilliósi kiadást jelent. Továbbra is időszerű a Hivatal tulajdonában álló hangosító eszközök fejlesztése, tavaly ebben is történt előrelépés. Vírusvédelmi szoftverek beszerzése mind a szerverek, mind munkahelyek védelmére szükséges, illetve a kéretlen reklámlevél elleni védekezés is évente felmerülő kiadás. A folyamatos, illetve kisebb igények a Hivatal dologi kiadásaiból rendezhetők. A beszerzési eljárásnak köszönhetően továbbra is kedvező áron jut az Önkormányzati Hivatal nyomtató-tonerekhez.

Az elektronikus ügyintézés és a bizalmi szolgáltatások általános szabályairól szóló 2015. évi CCXXII. törvény értelmében a helyi önkormányzat elektronikus ügyintézését biztosító szervnek minősül, és ebből adódóan kötelezettségei állnak fenn az elektronikus ügyintézési lehetőség biztosítása kapcsán. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 2016. július 1-jétől hatályos 114. §-a szerint a helyi önkormányzat a pénzügyi, ügyviteli, ügyintézési és egyéb alapvető feladatok egységes szabályok szerinti elvégzését, átláthatóságát biztosító - az állami informatikai rendszerrel összekapcsolható - informatikai rendszert működtet, amely a folyamatos pénzügyi állami ellenőrzés eszközeként is szolgál. A helyi önkormányzat – egyes kötelező feladatainak informatikai támogatása céljából – két ütemben 2017. december 31-ig kötelezően csatlakozik a helyi önkormányzatok feladatellátását támogató, számítástechnikai hálózaton keresztül távoli alkalmazásslátást nyújtó, az állam által biztosított, elektronikus információs rendszerhez, ami az önkormányzati ASP rendszer. A csatlakozás kapcsán felmerülő költségekre pályázatot lehet benyújtani KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16 kódszámú, Csatlakoztatási konstrukció az önkormányzati ASP rendszer országos kiterjesztéséhez című felhívásra. Különösen a meglévő programok adatmigrációja járhat nagyobb, többmilliós kiadással, amire remélhetőleg támogatást kap az önkormányzat.

A Városháza belső informatikai hálózatát szeretnénk megújítani az évben, de ezt a feladatot a vezetékes telefonszolgáltató oldaná meg, és nem járna kiadással a Hivatal számára, hanem megfelelő hűségidőt kapna cserébe.

A felhalmozási kiadások között szerepel a Szabadság u. 18. alatti épületben lévő elhasználódott gázkazánok cseréjére 4.700 eFt keretösszeg. A cserére több vállalkozástól is kértünk árajánlatot. A gázkazánokat most már csak kondenzációs kazánokra lehet cserélni, ezért a gázvezeték, égéstermék elvezető rendszert át kell alakítani.

A szakcsi kirendeltség költségvetését az önkormányzatok 1/2017. (I.30.) sz. határozatukkal elfogadták, az alábbi előterjesztés alapján:

Az előterjesztett költségvetési tervezet szerint a Dombóvári KÖH összköltségvetésébe elkülönítetten beépülő Szakcsi Kirendeltség költségvetésének 2017. évi főösszege a javaslat szerint a 2016. évi 33.000 e Ft-ról 32.500 e Ft-ra csökkenne. Az induló költségvetési főösszeg 500 e Ft összegű mérséklődése azt jelenti, hogy 1,5 %-kal kisebb költségvetéssel számolunk 2017-ben, mint volt a 2016. évi eredeti költségvetési terv. Nyilvánvalóan az önmagában kedvező ténynek tekinthető, ha az előző évhez képest nemcsak, hogy nem nő vagy esetleg stagnál a költségvetési keretösszeg, hanem még csökken is, még akkor is, ha ez a csökkenés nem számottevő nagyságrendű. A költségvetés kis mértékű csökkentését lehetővé tevő okokra az előterjesztésben a későbbiekben ki fogok térni.

A kirendeltségi költségvetés tervezett 2017. évi forrásösszetétele az alábbiak szerint alakul:

I. A Dombóvár Város Önkormányzatával a Közös Hivatal 2013. március 1-jétől történt létrehozására és fenntartására kötött megállapodásunk szerint évente garantáltan 5 fő elismert köztisztviselői létszám alapján kapunk állami támogatást, függetlenül attól, hogy a 3 település a lakosságámaránya alapján az adott évben hány fő utáni támogatásra lenne jogosult. Ez 2014-ben 2,84 fő volt, 2015-ben 2,52 fő, 2016-ban 2,5 fő, 2017-ben pedig 2,44 főre járna csak a kirendeltséghez tartozó települések 1.225 fős együttes lakosságáma alapján állami támogatás. (Sőt, ha a költségvetési törvény szerinti képlet alapján azt vizsgáljuk, hogy Dombóvár önmagában hány fő létszámra lenne jogosult, akkor sajnos azt láthatjuk, hogy ezt a létszámot csak 1,67 fővel tudjuk növelni a kirendeltséghez tartozó települések létszámával!) Mivel nem változott 2016-hoz képest az 1 fő elismert köztisztviselői létszámra biztosított feladatmutató összege, az változatlanul 4.580 e Ft/év/fő, ezért a Kirendeltség 2017-ben a tavalyival megegyező összegű, azaz 22.900 e Ft (5 x 4.580 e Ft) állami támogatásra jogosult. Az állami támogatás aránya 2016-ban a költségvetési főösszeg (33.000 e Ft) 69,4 %-át tette ki, ez 2017-ben, figyelemmel a 32.500 e Ft tervezett főösszegre, 70,5 %-ra növekedne, amely 1,1 % emelkedést mutat, ennek következtében viszont az önkormányzatok fenntartási hozzájárulása – más egyéb bevételi forrás hiányában – 30,6 %-ról 29,5 %-ra csökken. Ez az elmozdulás azonban alapvetően nem változtat azon az elmúlt években tapasztalt átlagos arányon, hogy a kirendeltséget a fenntartó önkormányzatok nagyjából 70 %-os mértékben állami forrásból tudják működtetni, kb. 30 %-os nagyságrendű saját forrás kiegészítéssel együtt.

II. A 2017. évi tervezett költségvetés, hasonlóan a 2016. évihez, az állami forrásokon és az önkormányzatok kiegészítő támogatásain kívül más bevételi forrással nem rendelkezik, nem számol egyéb bevételekkel. Működési bevételként realizálható bevételi forrásunk továbbra sincs és pénzmaradványt sem veszünk számításba a bevételek között, bár néhány százezer forint – reményeim szerint legalább 500 e Ft - pénzmaradvány keletkezhetett a 2016. évi költségvetés teljesítése során. Ezért mindenképpen azzal számolhatunk, hogy a 2016. évi költségvetés elszámolását követően mindhárom önkormányzat a keletkezett pénzmaradvány (pozitív elszámolási különbözet) lakosságáranysos visszatérítésében részesülhet majd. Hasonlóan 2016-hoz képest, amikor ennek összege 1.536 e Ft volt.

III. Az önkormányzatok együttes fenntartási terhe a 2016. évi eredeti 10.100 e Ft-ról 500 e Ft-tal 9.600 e Ft-ra csökken, ami közel 5 %-os csökkenést tesz ki. A 2016. évi 12.100 e Ft összegű módosított együttes fenntartási hozzájáruláshoz nem lehet reálisan viszonyítani az önkormányzatok 2017. évi támogatásának alakulását, ugyanis abból 1.536 e Ft-ot a 2015. évi költségvetés pénzmaradványaként visszakapott elszámolási különbözet fedezett. Ezért a tényleges együttes fenntartási tehervállalása az önkormányzatoknak 2016-ban 10.564 e Ft volt, ehhez képest közel 1 millió Ft (964 e Ft) és 9,1 % a tehercsökkenés összege és mértéke.

A három önkormányzat fenntartási hozzájárulásának alakulását 2013-tól az alábbi táblázat mutatja be:

Ft-ban

Fenntartó önkormányzat neve	2013.	2014.	2015.	2016. eredeti ei.	2016. mód. ei.	2016. tényleges fenntartói teher	2017. eredeti ei.	Eltérés 2016. er.ei. 2016. tény
S z a k c s	7.010	5.036	6.452	7.286	8.729	7.620	6.778	- 508 - 842
L á p a f ő	1.345	962	1.263	1.403	1.681	1.404	1.419	+ 16 + 15
V á r o n g	1.289	902	1.185	1.411	1.690	1.540	1.403	- 8 - 137
Összesen:	9.644	6.900	8.900	10.100	12.100	10.564	9.600	- 500 - 964

A táblázatból rendkívül érdekes következtetések vonhatók le. Mindenekelőtt az, hogy a kirendeltség fenntartási költségeit 2017-re sikerül a 2013-as szintre visszaszorítani. Másodsorra összességében a 2016. évi tényleges fenntartói tehervállaláshoz képest valójában több mint 9 %-os, 1 milliót Ft-ot közelítő tehercsökkenést irányoztunk elő. Sőt a 2016. évi költségvetés elszámolása kapcsán mindhárom önkormányzat számíthat elszámolási különbözet visszatérítéssel, amely olyan többletbevétele lesz, amit nem kell a kirendeltségi költségvetéshez év közben hozzátennie. A lakosság számoknak a községek közötti, egymáshoz képest történő alakulása következményeként 2017-ben a fenntartói tehercsökkenés leginkább, döntő mértékben Szakcsot érinti, mivel a fenntartók együttes lakosságán belüli részaránya folyamatosan csökken, melyet az alábbi táblázat egyértelműen igazol és alátámaszt.

A társulási megállapodás alapján a kirendeltség településeit az előző év lakosság számának arányában terheli a fenntartási hozzájárulás, mely a következők szerint alakult:

Fenntartó önkormányzat megnevezése	2015. január 1-jei állandó lakosság száma (fő)	Fenntartási hozzájárulás aránya %-ban, 2016-ban
S z a k c s	909	72,14
L á p a f ő	175	13,89
V á r o n g	176	13,97
Együttesen:	1.260	100,00
	2016. január 1-jei állandó lakosság száma (fő)	Fenntartási hozzájárulás aránya %-ban, 2017-ben
S z a k c s	865	70.61

L á p a f ő	181	14,78
V á r o n g	179	14,61
Együttesen:	1.225	100,00
Eltérések alakulása	Létszám eltérések (fő)	Hozzájárulási eltérés mértéke (%-ban)
S z a k c s	- 44	- 1,53
L á p a f ő	+ 6	+ 0,89
V á r o n g	+ 3	+ 0,64
Együttesen:	- 35	0,00

Sajnos a 3 község együttes lakossága 2016-ra, 2015-höz képest 2,8 %-kal csökkent. A népességfogyás továbbra is Szakcs községet érinti, míg a másik két település lakossága most már évek óta stagnál, kis mértékben nő, amely azonban nem képes ellensúlyozni Szakcs jelentős népességvesztését. A költségvetési pozíció javulása ezért azzal jár együtt, hogy Lápafő és Várong pénzügyi kötelezettsége a Kirendeltség fenntartását illetően stagnál, illetve csak kis mértékben csökken. Azonban mindkét település esetében a költségvetés egészéhez képest mindenféle gond nélkül vállalható az 1,4 millió Ft-ot alig meghaladó pénzügyi teher.

A tervezett 2017. évi kirendeltségi költségvetés kiadási oldalának kiemelt előirányzatait az alábbi tényezőkre figyelemmel alakítottuk ki:

I. A személyi juttatási előirányzat a 2016. évi 22.500 e Ft összegű eredeti előirányzathoz képest minimális mértékben, 2,2 %-kal 23.000 e Ft-ra emelkedne, amely mindössze 500 e Ft_növekményt tesz ki. Ugyan a kirendeltség 7 fő köztisztviselői létszámából 3 főt (42,8 %) is érint a garantált bérminimum 2017. január 1-jétől havi 161.250,- Ft-ra történő emelése és ebből 2 fő esetében a korábbi minimumról, havi 129.000,- Ft-ról kell a teljes 25 %-os béremelést végrehajtani, azonban lényegesen befolyásolja a személyi juttatási keret meghatározását, hogy az előző évvel szemben jubileumi jutalom címén 1.604 e Ft helyett mindössze 552 e Ft-ot kell elkülöníteni, amely 1 fő köztisztviselő 25 év után járó – 2 havi illetménynek megfelelő összegű – jubileumi jutalmának a fedezete. A különbségként mutatkozó 1.052 e Ft teljes mértékben fedezi a garantált bérminimum növekmény egész éves hatását, sőt teljes egészében nem is szükséges hozzá. Ahhoz, hogy a kirendeltség személyi állományának bérét valamelyest arányaiban hozzá lehessen igazítani a 2 fő garantált bérminimumban részesülő, tulajdonképpen még pályakezdő köztisztviselőnk bééréhez, szükség van arra, hogy a további 4 fő ügyintéző bérét is emeljük 2017. március 1-jétől, amikortól lehetőség van a béremelés végrehajtására. Egyelőre még nem tudjuk, hogy lesz-e egyáltalán, illetve, ha lesz, akkor mikortól új köztisztviselői bértábla. A 38.650,- Ft-os köztisztviselői illetményalap 8 év, 2008 óta változatlan, ezért feltétlenül indokolt az ügyintézők illetményének emelése, függetlenül attól, hogy vajon lesz-e év közben központi forrásból_fedezett béremelés. Ha igen, akkor a béremelésre központi fedezetet fogunk kapni, ha nem lesz központi béremelés, akkor azt saját forrásból kell kigazdálkodni. A kirendeltség-vezető esetében illetményemeléssel nem számoltunk. A garantált béremelés miatt mintegy 870 e Ft-tal, a saját hatáskörben tervezett illetmény emelés miatt kb. 650 e Ft-tal nőne az

illetmények előirányzata. Az érintett 4 fő ügyintéző jelenlegi illetményéhez képest ez 8-9 %-os átlagos béremelést jelentene.

1./ Az illetményekre, bérekre tervezett összeg a fentiek miatt a 2016. évi 18.500 e Ft-ról 20.020 e Ft-ra emelkedne. Amennyiben az állam fedezni fogja központi forrásokból a garantált béremelés forrását, akkor pótelőirányzatként megkapjuk ennek fedezetét, amely jelentős többletbevételként fog megjelenni a kirendeltség 2017. évi költségvetésében.

2./ A jubileumi jutalomra tervezett összeg 1.604 e Ft-ról 552 e Ft-ra csökken.

3./ A cafeteria keretet illetően, mivel a juttatás összege a közszférában továbbra sem lehet bruttó 200 e Ft-nál magasabb, ezért nettó 149.000,- Ft/fő cafeteria kerettel és a 7 fő állományi létszám alapján 1.043_e Ft összegű nettó cafeteria előirányzattal számolunk, amely 2 e Ft-tal több az előző évitől. (Az adóalap minimális csökkenése miatt picit nőtt a fejenkénti nettó éves keret.)

A cafeteria juttatás éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap (2017-ben is 38.650,- Ft) ötszörösénél, azaz bruttó 193.250,- Ft-nál, amely tehát fedezetet nyújt az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is. A juttatás összege viszont továbbra sem lehet fejenként bruttó évi 200.000 Ft-nál magasabb.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (Kttv.) alapján a kormánytisztviselők és köztisztviselők a fenti szabályok alapján jogosultak a cafeteria-juttatásra. Ennek 2016-ban jóváhagyott összege szintén bruttó 200.000,- Ft volt dolgozónként, javasolom, hogy a képviselő-testületek továbbra is ezt az összeget biztosítsák a kirendeltség munkavállalóinak.

4./ 3 fő Dombóvárról járó dolgozó gépkocsival történő munkába járása miatt közlekedési költségtérítésre jogosult, melynek költségét szintén tartalmazza a személyi juttatási előirányzat. Ezt az előirányzatot 255 e Ft-ról 435 e Ft-ra (180 e Ft-tal) emelnénk arra tekintettel, ha az eddigi 9 Ft/km költségtérítést a munkáltatói döntés alapján 15 Ft/km-re lehetne megemelni. A várható növekményre tehát a szükséges fedezetet tartalmazza a személyi juttatási előirányzat.

5./ Egyéb személyi juttatásként a 2016. évi 300 e Ft helyett 450 e Ft összegű előirányzatot vettünk figyelembe, amely fedezetet tartalmaz 1 fő államháztartási mérlegképes könyvelői tanfolyamot végző köztisztviselőnk képzési költségeire és vizsga díjaira, valamint a köztisztviselők egyéb képzési költségeire.

6./ A személyi juttatási előirányzat a fentiekén kívül magában foglal induló előirányzatként 500 e Ft összegű jutalomkeretet is, amely a január 1-jei 1.617 e Ft összegű 1 havi bérkeret 31 %-a, illetve a március 1-től tervezett 1.693 e Ft összegű bérkeret 29,5 %-a. A január 1-jei és március 1-jétől tervezett havi bérkeret egymáshoz viszonyítása alapján megállapítható, hogy a 4 fő ügyintézőnél tervezett 8-9 %-os béremelés összességében a kirendeltség teljes személyi állományát tekintve átlagosan 4,7 % béremelésnek felelne meg. A bérkompenzáció címén kapott állami plusz forrás növelheti a jutalomkeretet a havi bérkeret kb. 50 %-ára és abban az esetben biztosítható 1 havi jutalomkeret, ha a garantált béremelésre plusz fedezetet biztosít az állam. A fenti jutalomkeret felhasználására is csak abban az esetben kerül sor, ha a fenntartó önkormányzatok pénzügyi helyzete, illetőleg a kirendeltségi költségvetés tényleges alakulása ezt lehetővé teszi. A jutalomkeret tehát indokolt esetben, a dolgozók teljesítmény értékelésétől függően kerülne felhasználásra.

II. A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó tekintetében az előirányzatunkat a 2016. évi 6.020 e Ft eredeti előirányzatról pontosan 1.010 e Ft-tal mérsékelni tudjuk, ezekre a célokra ugyanis 5.010 e Ft lenne a tervszámunk, amely a tavalyi előirányzat 83,2 %-a. Ezen belül a jelentős mérséklést lehetővé tevő döntő tényező, hogy a szociális hozzájárulási adó mértéke 27 %-ról 22 %-ra csökken. Az adóval terhelt bérelemek még 200 e Ft-tal sem haladják meg a tavalyit, nem érik el a 21.100 e Ft-ot, ezért az ilyen címen tervezett 4.650 e Ft előirányzat pontosan 1 millió Ft-tal kevesebb a tavalyitól. A cafeteria keret terhelő 14 %-os mértékű egészségügyi hozzájárulás (tervszámunk 175 e Ft) és 15 % mértékű munkáltatói szja (tervszámunk 185 e Ft) együttes összege pedig 10 e Ft-tal kevesebb (360 e Ft) a tavalyi 370 e Ft előirányzattól, mivel kis mértékben csökkent a cafeteria keret adóalapja. A cafetériát terhelő közteher 34,51 %-ról 34,22 %-ra csökken, mivel a juttatások értékének 1,19-szerese helyett 1,18-szorosára csökkent az adóalap.

III. A dologi kiadások előirányzatát a 2016. évi 4.020 e Ft összegű eredeti előirányzathoz képest 130 e Ft-tal, 3,3 %-kal, 3.890 e Ft-ra csökkentenénk, melynek indoka, hogy a kirendeltség épületére (Szakcsi Községháza) 2016-ban telepített napelemek miatt közel 400 e Ft összegű áramdíj visszatérítésben részesültünk tavaly, így az áramdíjnál 2017-ben reálisan kalkulálható jelentős költségmegtakarítás fedezetet nyújt a többi dologi kiadás esetleges kis mértékű növekedésére. A dologi kiadások esetleges „túlfutása” esetén a személyi juttatási előirányzatban szereplő szabad keretből vagy a felhalmozási kiadásokból történő átcsoportosítással biztosítható, hogy a költségvetés főösszege tartható legyen és további fenntartói tehernövekedésre ne kerüljön sor.

IV. Felhalmozási kiadásként az előző évi 460 e Ft eredeti előirányzat helyett 600 e Ft-ot, a tavalyi induló előirányzatnál 140 e Ft-tal több kiadást tervezünk, a növekmény mértéke 30,4 %. Ez az előirányzat viszont nem éri el a 730 e Ft összegű elmúlt évi módosított előirányzatot, bár abból ténylegesen csak az eredeti előirányzat összegét használtuk fel. Részben ez járul hozzá ahhoz, hogy pozitív elszámolási különbözet várható a 2016. évi költségvetésünk elszámolása kapcsán. 2016-ban 1 db Ricoh 3351 típusú alig használt fénymásoló gépet szereztünk be rendkívül kedvező kondíciók mellett – az ilyen típusú új gép árának kb. 1/3-áért, 6 havi részletfizetéssel, alacsony üzemeltetési költséggel –, amely gép látja el hálózatba kötve a kirendeltség központi másoló gépének funkcióját. Az előző években a számítógép park szinte teljes körű cseréje megtörtént, a visszalévő gépek közül 1 db cseréjét 2017-ben tervezzük megoldani, továbbá 5-7 db új irodai szék beszerzése is szükséges, amit 2016-ról ez évre halasztottunk.

Határozati javaslat
a Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetéséről

Dombóvár Város/Lápafő/Szakcs/Várong Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetését az alábbiak szerint fogadja el:

				eFt
	Bevételek:	Dombóvár	Szakcsi Kirendeltség	Összesen
I.	Intézményi működési bevétel:	15 000		15 000
V.	Támogatás államháztartáson belülről:			
	1. Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről			
	1.1. Közfoglalkoztatás támogatása	7 601		7 601
VIII.	Finanszírozási bevételek			
	1. Intézményfinanszírozás	319 399	32 500	351 899
	Bevételek összesen	342 000	32 500	374 500
	Kiadások:			
I.	Személyi juttatások	207 068	23 000	230 068
II.	Munkaadókat terh. járulékok és szoc. hozzájár. adó	44 622	5 010	49 632
III.	Dologi kiadások	76 110	3 890	80 000
VI.	Beruházások			
	1. Informatikai eszközök, szoftverek beszerzése Dombóvár	3 000		3 000
	2. Beruházások Szakcsi Kirendeltség		600	600
	3. Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés Dombóvár	5 000		5 000
	4. Gázkazán beszerzés	4 700		4 700
	5. Városháza fejlesztése	1 500		1 500
	<i>Beruházások összesen:</i>	<i>14 200</i>	<i>600</i>	<i>14 800</i>
	Kiadások összesen	342 000	32 500	374 500

Engedélyezett létszám (fő)

	Szakmai létszám	Technikai létszám	Megváltozott munkaképességű dolgozók	Összesen
Dombóvár	54	9	3	66
Szakcs	6	1	0	7
Összesen:	60	10	3	73

dr. Letenyei Róbert
jegyző

Előterjesztés melléklete

Több évre kihatással járó kötelezettségvállalások 2016-2017. évi kifizetései (Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal)

Ft-ban

Szerződő fél	Tárgy	Lejárat/ teljesítési határidő	Várható összeg (Ft/év) 2017.	Összeg (Ft/év) 2016
ABACUS Számítástechnikai Bt.	WinSzoc szoftver jogszabálykövetése	határozatlan	201 932	200 979
Allianz Hungária Biztosító RT	gépjármű-felelősség biztosítás /EIE, BIT, JHG, Fiat/, Casco+kieg. életbiztosítás /BIT, JHG, EIE/	határozatlan	433 952	891 084
Allianz Hungária Biztosító RT	gfb-Aprilia segédmotor kerékpár	határozatlan	10 140	10 140
Allianz Hungária Biztosító RT	gfb-Derbi segédmotor kerékpár	határozatlan	10 140	10 140
Chlebovics Miklós ev.	statisztika elkészítése, szaktanácsadás-KataWin program	határozatlan	150 000	150 000
Daemia Kft.	vírusirtó program Linux operációs rendszer	határozatlan	825 500	698 500
Daemia Kft.	Kaspersky vírus-és spam védelem- licenz	határozatlan	444 246	444 246
Dombóvár és Környéke Többcélú Kistérségi Társulás	D.vár Bezerédj u.14.sz.alatti helyiségek haszn-i és rezsiktg	2019.12.31	170 427	170 427
Dr. Hegedüs és Társa Egészségügyi és Szolg. Bt.	üzemorvos-Szakcs	határozatlan	36 000	0
DRV	vízdíj-hivatal, Szakcs	határozatlan	630 341	569 323
eKÖZIG Zrt.	licenzdíj, support díj- Önki.alapnyilvántart.támogató helyi nyilvánt.r	határozatlan	244 203	244 203
E.ON Energiaszolgáltató Kft.	rendszerhasználati díj-hivatali épületek	határozatlan	1 037 870	1 037 870
E.ON Energiaszolgáltató Kft.	áram-Szakcs	határozatlan	459 665	459 665
E.ON Energiaszolgáltató Kft.	gáz-Szabadság u. 18. (városháza)	határozatlan	1 627 180	1 627 180
E-Szoftverfejlesztő Kft.	felhasználói díj+rendszerkövetés- KATAWIN szoftver	határozatlan	136 550	136 550
EURO-PROFIL Kft.	Konica Minolta Bizhub 420 fénymásológép üzemeltetése	2016.12.31 (évente meghosszíbbítva)	47 866	47 866
EURO-PROFIL Kft.	Konica Minolta Bizhub 215 fénymásológép üzemeltetése	2018.06.15	-	219 756
EURO-PROFIL Kft.	Konica Minolta Bizhub 227 fénymásológép üzemeltetése	2019.11.01	234 240	0
EURO-PROFIL Kft.	Konica Minolta Bizhub 423 fénymásológép üzemeltetése	2017.06.15	285 953	476 588
EURO-PROFIL Kft.	Konica Minolta Bizhub C224 fénymásológép üzemeltetése	2017.06.15	305 976	611 951
EUROPORTÁL KFT	intranet rendszer, www.kondavolgy.hu webszerver szolg.	határozatlan	228 600	0
Földmérési és Távérzékelési Intézet	TAKARNET adatátv.hálózathoz- hálózati díj és tulajdoni lap más	lekérdezés alapján havonta	375 826	363 826
GOND-X Biztonságtechnikai és Kereskedelmi Kft.	Bezerédj 14. tűzjelző	határozatlan	690 871	690 871
GOND-X Biztonságtechnikai és Kereskedelmi Kft.	hivatali diszpécser szolgálat-Szent I. tér 1.	határozatlan	265 310	265 310

GOND-X Biztonságtechnikai és Kereskedelmi Kft.	bizt.techn távfelügy., műszaki készenlét és karb.-Szab. 18.	határozatlan	170 122	170 122
Gulyásné Kovács Zita	Ivóvízminőség-jav.Társulás pü-i,gazdálk-i feladatainak ell.		1 040 000	880 000
JakabNet Szoftverház Kft.	Integrált Közszolg. Szoftvercsomag követése-pü,szoc...modul-Szakcs	határozatlan	257 175	102 870
K&H Biztosító Zrt.	LHL651 GFB - Szakcs	határozatlan	19 422	19 422
K&H Biztosító Zrt.	felelősségbiztosítás, casco-JLV-415	határozatlan	185 848	36 568
K&H Biztosító Zrt.	felelősségbiztosítás-JHG-242	határozatlan	16 817	16 817
K&H Biztosító Zrt.	felelősségbiztosítás-EIE-487	határozatlan	21 934	21 934
K&H Biztosító Zrt.	felelősségbiztosítás-LLP-126	határozatlan	33 368	33 368
Karádi Attila Csaba e.v.	Karádi Attila Csaba e.v.	határozatlan	117 000	99 000
KIMÉRA Kft.	Jogszabálykövetés /iktató rendszer/ szoftverfelügyelet /Műk. eng., Telephely eng.	határozatlan	168 402	173 454
Komunáldata Kft	2D vonalkóddal ellát.úrlapcsomag karbant.-adó	határozatlan	45 720	45 720
Komunáldata Kft	szállás nyilvántartó program üzemeltetés	határozatlan	91 440	45 720
Komunáldata Kft	szállás nyilvántartó program üzemeltetés	határozatlan	45 720	22 860
KOREND RENDSZERHÁZ KFT.	Gordius pü-i program, FOKA könyvelés rednszer felügyelete	határozatlan	1 244 854	1 053 338
MAGIC/onyx/Magyarország Kft	Magic program karbantartása, (Gordius-hoz)	határozatlan	89 154	89 154
Magyar Posta Zrt.	kézpénz-átutalási megbízások adathordozójának díjai	határozatlan	183 294	154 404
Magyar Posta Zrt.	postai küldemények havi díja	határozatlan	11 503 124	10 886 337
Magyar Telecom Nyrt.	tűzjelző rendszer telefnvonala-Bezerédj 14.	határozatlan	24 050	21 100
Magyar Telecom Nyrt.	vezetékes telefonok - Szakcs	határozatlan	601 426	506 269
Magyar Telecom Nyrt.	mobiltelefon előfizetése-Szakcs (30/501-3166)	határozatlan	143 182	121 904
Márton Zoltán ev.	PH épületek fűtési rendszerek üzemeltetése, karbantartása	2017.04.30	177 800	177 800
Microsec Zrt.	Nem elektronikus aláírásra szolg.tanúsítványok kibocs.fennt.	határozatlan	22 225	22 225
Microsec Zrt.	e-Szigno Csomag keretében együttesen nyújtott szolgáltatások	határozatlan	73 787	73 787
MOL Nyrt	üzemanyag - szakcs	megrendelő	202 445	202 445
MVM Partner Energiakereskedelmi Zrt.	villamosenergia-hivatali épületek	2017.02.28 (évente új szerződés!)	1 159 013	1 159 013
Nemzeti Hulladékgazdálkodási és Vagyonkezelő Zrt.	Szab. 18, Bez. 14. kukák ürítése	határozatlan	542 206	193 645
Telenor Magyarország Zrt.	mobil távközlési szolgáltatások és mobil telefonok vásárlása	határozatlan	2 956 446	2 956 446
Tolna Megyei Kormányhivatal	helyi személyiadat és laccímnyilvánt. számítógépes rendsz.karbt	határozatlan	120 000	120 000
OMV	üzemanyag - szakcs	megrendelő	48 045	48 045
Opten Informatikai Kft.	cégtár online (adós modul) éves előfizetés	megrendelő	133 511	133 511
Opten Informatikai Kft.	cégtár online (pü-i modul) éves előfizetés	lemondásig érvényben	93 458	93 458
ÖKO-DOMBÓ KFT	Szabadság 18., Bezerédj 14. kuka bérlete, ürítése (2016.04.01-től NHKV üríti)	határozatlan	15 240	170 156

PaprikaSoft Kft.	tárhely szolgáltatás(www.dombovar.hu)	határozatlan	60 960	60 960
Print Copy Kft.	fénymásolók üzemeltetési költsége (AF3045, MP5500, AF3025)		228 322	213 339
RELLŰM Kft.	fénymásoló másolatok díja (Minolta 250)	határozatlan	74 008	66 271
Saldo Rt.	tagdíj	határozatlan	215 900	215 900
Fleetcor Kft (volt SHELL HUNGARY ZRT)	üzemanyag, kártyadíj	határozatlan	1 709 479	1 709 479
TAGE Kft.	Polg. Hiv. takarítása-felhasznált higiéniai szerek	határozatlan	9 746 505	9 746 505
Tapaszti Gyula	portaszolgálat	határozatlan	1 205 000	1 205 000
TARR Kft.	internet-előfizetési díj, internet optikai szálbérlet,kábelTV...	határozatlan	2 749 170	2 572 170
TARR Kft.	internet-előfizetési díj-Szakcs	határozatlan	99 960	91 630
UNION Vienna Insurance Group Biztosító Zrt.	gépjármű-felelősség biztosítás /BIT/	határozatlan	35 864	36 217
VARITEL Irodatechnika	fénymásoló (KONICA Minolta BizHub 283)bérleti díja	2016.12.31 (meg lesz hosszabbítva)	342 334	342 334
VARITEL Irodatechnika	fénymásoló bérlete (Develop Ineo)	2018.01.31	443 449	377 507
VARITEL Irodatechnika	fénymásoló (KONICA Minolta BizHub 420)bérleti díja, üzemeltetési díja	határozatlan	21 731	16 869
Veolia Zrt	fűtési díj (Bezerédj 14.)	határozatlan	3 157 918	2 588 894
Wolters Kluwer Kft.	előfizetések (Adóklub Plusz)	megrendelő	88 417	88 417
Wolters Kluwer Kft.	előfizetések (jogtárak, döntvénytár, kommentár ptj-hoz, adóklub+...)	megrendelő	1 032 453	1 032 453
X-R Copy Kft.	másolatok díja-Kon. Min. Bizhub 163. és 210.-Szakcs	2018.03.01	155 995	90 691
Összesen:			51 766 480	49 632 003