

1. számú előterjesztés

Egyszerű többség

ELŐTERJESZTÉS

**Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének
Szakcs, Várong, Lápafő, Csikóstóttós és Attala Község Önkormányzatának
Képviselő-testületével közösen tartott
2020. február 27-i együttes ülésére**

Tárgy: A Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetése

Előterjesztő: dr. Szabó Péter jegyző

Készítette: Pénzügyi Iroda

Tárgyalta: Pénzügyi és Gazdasági Bizottság
Humán Bizottság

Tanácskozási joggal meghívott: -

Készítő részéről ellenőrizte:

Győrfiné Hahner Timea mb. gazdasági vezető, Pénzügyi Iroda

Költségvetési, pénzügyi-gazdálkodási szempontból ellenőrizte:

Győrfiné Hahner Timea mb. gazdasági vezető, Pénzügyi Iroda

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

dr. Szabó Péter jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Dombóvár Város, Lápafő Község, Szakcs Község és Várong Község Önkormányzatának képviselő-testülete 2013-ban megállapodást kötött a Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal létrehozásáról 2013. március 1. napjától.

2020. január 1-jétől a Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal létrehozásáról szóló megállapodás módosításra került, és a közös önkormányzati hivatal fenntartására irányuló együttműködésben – ahhoz csatlakozva – Csikóstóttós Község Önkormányzata és Attala Község Önkormányzat is részt vesz.

A Hivatal költségvetéséről az önkormányzatok képviselő-testületei együttes testületi ülésén döntenek.

A megállapodás 4. pontja rendezi a közös önkormányzati hivatal költségvetéséhez való hozzájárulás kérdéseit.

A hivatal összköltségvetése a Dombóvári Központi Hivatal, a Szakcsi Kirendeltség, az Attalai Kirendeltség, és a Csikóstóttósi Kirendeltség pénzügyileg-számvitelileg elkülönített költségvetésére tagolódik.

A Szakcsi Kirendeltség költségvetését Lápafő, Szakcs és Várong Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2020. január 23. napján tartott együttes ülésén az 1/2020. (I.23.) önkormányzati határozatával elfogadta. Az Attalai Kirendeltség költségvetését Attala Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2020. február 13.-án az 1/2020. (II. 13.) számú határozatával elfogadta. Ugyanezen a napon került elfogadásra Csikóstóttósi Kirendeltség költségvetése az 1/2020. (I. 23.) önkormányzati határozattal.

A Hivatal költségvetésének forrását állami támogatás, saját bevételek és átvett pénzeszközök, valamint az önkormányzatok saját bevételeiből rendelkezésre bocsátott fenntartási hozzájárulás adja.

Az állami támogatás mértékét Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 2. melléklete határozza meg.

Az önkormányzati hivatal működésére a támogatás meghatározása a törvény szövege szerint a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik.

Az elismert hivatali létszám számítása település típusokon és lakosságszám kategóriákon alapul, melyet a közös hivatal fenntartó önkormányzatok száma, a működő nemzetiségi önkormányzatok száma és a járási székhely kategória szerint korrigálnak.

A lakosság számnál a 2019. január 1-jei adat az alap, mely Dombóvár esetében 18.555 fő, előző évhez viszonyítva 96 fővel kevesebb. A közös hivatalhoz tartozó községek lakosság száma Dombóvárral együtt összesen 21.338 fő.

A közös hivatal normatív támogatással fedezett létszám 51,53 fő.

A megállapodás alapján az állami támogatást az alábbiak szerint kell számítani 2020. január 1-jétől a Dombóvári Központi Hivatal, illetve az egyes kirendeltségek tekintetében:

a.) A Dombóvári Központi Hivatalra esik egyrészt az elismert hivatali létszámból az annyi főre eső támogatás, amely akkor járna, ha Dombóvár Város Önkormányzata

önállóan tartana fenn polgármesteri hivatalt, másrészt ezen felül további 4 fő. Ez 2020-ban: $39.98+4=43.98$ fő

b.) A Szakcsi Kirendeltségre esik az elismert hivatali létszámból az annyi főre eső támogatás, amely akkor járna, ha a Hivatalt Dombóvár Város Önkormányzata, Szakcs Község Önkormányzata, Várong Község Önkormányzata és Lápafő Község Önkormányzata tartaná fenn együtt, figyelemmel az a) pontban foglaltakra. Ez 2020-ban: 4,34 fő

c.) Az Attalai Kirendeltségre és a Csikóstóttósi Kirendeltségre esik egyenlő arányban az elismert hivatali létszámból az annyi főre eső támogatás, amely az a. és a b. pontban foglaltak figyelembevételével megmarad. Ez 2020-ban: 1,605-1,605 fő.

Az állami támogatás fajlagos összege a 2019. évi 4.580.000 Ft/fő összegről 5.450.000 Ft/fő összegre emelkedett.

Működési jellegű saját bevételt csak Dombóvár esetében terveztünk.

A bevételek egy része az anyakönyvi szolgáltatásból származik, a nagyobb hányada közvetített szolgáltatásból.

A Hivatal kiadásainak nagyságát az alábbiak indokolják:

- Az állami támogatás fajlagos összegének 19%-os emelkedése lehetővé tette, hogy a képviselő-testület a költségvetési törvényben megállapított illetményalapot 2020. évben is 38.650 Ft-hoz képest 20%-kal magasabb összegben, 46.480 Ft-ban állapítsa meg (39/2019. (XII. 19.) önkormányzati rendelet)
- Az éves cafetéria juttatás összege, mely a munkáltatót terhelő közterheket is magában foglalja, törvény eltérő rendelkezése hiányában 2020. évben nem haladhatja meg a bruttó 200.000 Ft-ot (7/2020. (I. 31.) Kt. határozat).
- Dombóvár Város Önkormányzatának képviselő-testülete a teljesítményértékelésen, illetve minősítésen alapuló eltérítés forrására a munkáltató számára éves szinten 10.000 eFt keretet határozott meg, mely a bruttó bért és a munkaadót terhelő járulékot is magában foglalja (6/2020. (I. 31.) Kt. határozat).
- A 367/2019. (XII.30.) Korm. rendelet szerint a 2020. évre a minimálbér 149.000 Ft/hóról 161.000 Ft/hóra, a garantált bérminimum 195.000 Ft/hóról 210.600 Ft/hóra emelkedett, mely Dombóvár esetében 10 millió Ft összegű többletkiadást jelent.
- A közszolgálati szabályzat szerint járó juttatásokat az előző évi szinten terveztük.
- A szociális hozzájárulási adó mértéke 17,5 százalék 2019. július 1-től.

A dologi kiadásoknál az előző évi fogyasztói árindex mértékét (3,4 %) vettük figyelembe, számítva a múlt évi ki nem fizetett számlák összegét is. A hivatali kiadások esetében a postaköltség, a takarítás díja, irodaszer beszerzés, fénymásoló üzemeltetés és a fűtési díj a kiemelkedő nagyságú.

A tervezett fejlesztések informatikai jellegű, illetve kísértékű tárgyi eszköz, berendezések beszerzések.

Az elmúlt években eredményesen folytatódott az elavult hivatali számítógépek cseréje, számos új munkaállomást szerzett be a Hivatal. Az uniós forrásból megvalósuló projekteknél az önkormányzatnak volt lehetősége informatikai jellegű beszerzésére is, ez szintén érdemi előrelépést jelentett a Hivatal gépparkjának megújításában, illetve a végelszámolás alá került ÖKO-DOMBÓ Nonprofit Kft. számítás- és irodatechnikai eszközei is az önkormányzathoz kerültek át, amiből az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet is profitált. Idén a végelszámolás útján megszüntetésre kerülő Dombó-Média Kft. eszközei kapcsán lesz ilyen lehetőség. A 2018-as évben meghatározó volt az Önkormányzati ASP rendszer bevezetése, ami nem csak a Hivatalt, hanem a gazdálkodási feladatok tekintetében az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezetet is érintette. Ez szükségessé tette a számítógépek cseréjének felgyorsítását, illetve a rendszer szabta követelményeknek való megfelelés érdekében nagyobb monitorok, valamint az e-személyi igazolványt kezelni tudó kártyaolvasók beszerzését. Erre 2020-ben is forrást kell biztosítani, ha nem is feltétlenül akkora mértékben, mint az előző években (javasolt legalább 1,5-2 millió Ft-ot elkülöníteni erre a célra, ami operációs, illetve irodai szoftverrel ellátott számítógépek és nagyobb monitorok beszerzését jelenti főként). A hivatali számítógép-állomány tekintetében mindenképpen szükséges a folyamatos frissítés, már csak azért is, mert van olyan munkaállomás, amely már nem frissített operációs rendszert tartalmaz. Az elmúlt évek dologi előirányzatból, továbbá az európai uniós projektek révén megvásárolt printereknek köszönhetően a hivatali nyomtatópark is megfelelő állapotú, ezekhez utángyártott tonereket használ a Hivatal, a kedvező árakat alkalmazó beszállító versenyeztetés útján lett kiválasztva, amit ebben az évben újra le kell folytatni. A Hivatalban korszerű, internet alapú telefonkészülékek működnek, újabb készülékekre egyelőre nem mutatkozik igény. A Hivatalt illetően a fénymásoló gépek üzemeltetése jelent nagyobb havi kiadást, mivel ezek bérleményben vannak. A készülékek többségénél nem jelentkezik bérleti díj, csak a lapköltségre eső üzemeltetési díj, illetve lehetőség esetén használt, de jól működő berendezéseket bérel új szerződéssel a Hivatal, így a havidíj is kedvezőbb.

Az önkormányzati, hivatali rendezvények hangosításához szükséges eszközök tekintetében a tavalyelőtti és a tavalyi esztendőben szintén pályázati forrás révén sikerült korszerű berendezéseket beszerezni, ennek köszönhetően a Városháza nagytermében is jobb minőségben lehet „élvezni”, ha egy-egy eseményhez, rendezvényhez mikrofon, illetve hangosítás szükséges. Kisebb eszközpótlás, -csere ezzel kapcsolatban is indokolt lehet, a legfontosabb egy olyan új hordozható számítógép lenne, ami csak ezt a feladatot szolgálja.

Az adatvédelemhez és az adatbiztonsághoz kapcsolódva nagyobb beruházást jelentett 2019-ben egy modern, több adattárolót magában foglaló hálózati meghajtó beszerzése a Városházán, amely lehetővé tette, hogy a hivatali felhasználók számítógépén tárolt adatok mentése hatékonyan megoldódjon. Mindez nagyságrendileg 1 millió Ft-os

kiadással járt, az új eszköz azonban nagyon hatékonyan támogatja a hivatali közös munkavégzést.

A Linux operációs rendszerrel kapcsolatos tanácsadás végzésére, valamint a Hivatal tulajdonát képező, Linux operációs rendszerrel ellátott levelező- és fájlserver karbantartási feladatainak ellátására a Hivatal egy külső cég szolgáltatását veszi igénybe a 2020-as évben is (nettó 50.000,-Ft/hó), ahogy az elektronikus információs rendszer biztonságáért felelős személyi feltételek teljesítését is külső vállalkozás biztosítja (34.000,-Ft/hó). A Hivatal internet előfizetése támogatja az ASP rendszer miatti nagyobb igénybevételt (40/40 Mbps szimmetrikus fel- és letöltési sebességet és 1 darab fix IP címet magában foglaló optikai alapú csatlakozás, havidíj nettó 50.000,-Ft), a Hivatal által előfizetett internet szolgáltatást használja a Helytörténeti Gyűjtemény, illetőleg az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet is. Ez az év várhatóan új mozzanatot hoz e vonatkozásban, mivel a Városházára bekötésre kerül a Nemzeti Távközlési Gerinchálózat, ami az ASP rendszer használatában fog komoly változást generálni.

Vírusvédelmi szoftverek beszerzése mind a szerverek, mind a munkaállomások védelmére szükséges, illetve a kéréstlen reklámlevél elleni védekezés is évente felmerülő hivatali kiadás, 2020-ben összességében eléri a 800.000 Ft-ot.

A postázási költségeket illetően elektronikus feladójegyzéket használ immár évek óta a Hivatal, ami kedvezményel jár a postai szolgáltatások díjából, valamint a tavalyi év végén a papíralapú térítvényről áttértünk az elektronikus úton fogadott visszaigazolásra.

A Szakcsi Kirendeltség költségvetési előterjesztése az alábbi:

Az előterjesztett költségvetési tervezet szerint a Dombóvári KÖH összköltségvetésébe elkülönítetten beépülő Szakcsi Kirendeltség költségvetésének 2020. évi főösszege a javaslat szerint a 2019. évi 33.500 e Ft eredeti előirányzatról 34.000 e Ft-ra növekedne, ami mindössze 0,5 millió Ft, 1,5 %-nak megfelelő mértékű növekményt mutat.

Ugyanakkor a 2020. évi költségvetés tervezete alapján kis mértékben csökkenne a kirendeltséget fenntartó önkormányzatok 2019. évi eredeti 10.600 e Ft összegű együttes pénzügyi hozzájárulása, az ugyanis 10.347 e Ft-ra, 253 e Ft-tal mérséklődne, a 2019. évi eredeti előirányzat 97,6 %-át tenné ki.

A kirendeltségi költségvetés tervezett 2020. 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 kaptunk eddig állami támogatást, függetlenül attól, hogy a 3 település az adott évben hány fő utáni támogatásra lett volna jogosult.

2020. január 1-től – Attala és Csikóstóttós községeknek a Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatalhoz történő csatlakozása következtében felülvizsgált megállapodás alapján – viszont már csak 4,34 fő EHL alapján jár részünkre az állami támogatás. Nyilvánvaló, hogy amennyiben nem változna a hivatali működés támogatásának fajlagos összege (változatlanul 4.580 e Ft/év/fő maradna), akkor az eddigi 22.900 e Ft állami támogatás helyett csak 19.877 e Ft-tal, vagyis 3.023 e Ft-tal kevesebb állami támogatást vehetnénk figyelembe, ami az eddiginek 86,8 %-át tenné ki. Mivel azonban az éves fajlagos támogatási összeg már 2020. január 1-jétől 5.450 e Ft-ra nő, ezért a 0,66 fővel csökkenő létszámkvótánk ellenére mégiscsak 753 e Ft-tal nő, 23.653 e Ft-ra emelkedik a figyelembe vehető állami támogatásunk, ami az előző évi tervnek 103,3 %-a. Ez teszi lehetővé azt, hogy az 500 e Ft-tal emelkedő költségvetési fő összeg ellenére összességében 253 e Ft-tal csökkenjen az önkormányzatok együttes fenntartási terhe. (A 2019. év során pályázati forrásból 800 e Ft/fő elismert létszámra jutó többlet állami forrással kapcsolatos összefüggésekre a III. pont keretében térek ki.)

Az állami támogatás (22.900 e Ft) aránya 2019-ben az induló költségvetési főösszeg (33.500 e Ft) 68,4 %-át tette ki, ez 2020-ban (23.653 e Ft), figyelemmel a 34.000 e Ft tervezett főösszegre, 69,6 %-ra növekedne, amely 1,2 % emelkedést mutat, ennek következtében viszont az önkormányzatok fenntartási hozzájárulása – más egyéb bevételi forrás hiányában – 31,6 %-ról 30,4 %-ra csökken. Ez a kismértékű pozitív elmozdulás nem változtat azonban alapvetően azon az elmúlt években tapasztalt átlagos arányon, hogy a kirendeltséget a fenntartó önkormányzatok nagyjából 65-70 %-os mértékben állami forrásból tudják működtetni, 30-35 %-os nagyságrendű saját forrás kiegészítéssel együtt.

Akkor lehetett volna lényegesebb elmozdulás az állami és a saját források arányát illetően, ha az állami támogatás növekményét teljes egészében érvényesíthettük volna. Azonban így sem lehetünk elégedetlenek a források alakulásával.

II. A 2020. évi tervezett költségvetés hasonlóan a 2019. évi és a megelőző költségvetésekhez, az állami forrásokon és az önkormányzatok kiegészítő támogatásain kívül más bevételi forrással nem rendelkezik, nem számol egyéb bevételekkel. Működési bevételeként realizálható bevételi forrásunk továbbra sincs és pénzmaradványt sem vehetünk számításba a bevételek között, mivel a tárgyévi költségvetések pénzügyi elszámolása a felülvizsgált társulási megállapodás alapján is a következő év május 30-ig fog megtörténni. Ránk nézve pozitív elszámolási különbözet esetén a KÖH székhelye, Dombóvár Város Önkormányzata visszautalja az adott társult önkormányzatra eső összeget, negatív elszámolási különbözet esetén pedig arányosan utólagosan meg kell fizetnie mindegyik önkormányzatnak a rá eső többlet terhet. A 2019. év várható pénzügyi elszámolásra a következő pontban térek ki.

III. Az önkormányzatok együttes fenntartási terhe a 2019. évi 10.600 e Ft eredeti előirányzat alatt maradna, annak ellenére, hogy a garantált bérminimum összegének 8 %-os mértékű (195 e Ft-ról 210,6 e Ft-ra) növelése a kirendeltség 7 fős személyi állományából tulajdonképpen 4 főt is érint.

A Kirendeltségi költségvetés, illetőleg a fenntartási terhek szinte évek óta történő szinten tartása miatt a két fő felsőfokú végzettségű, magasabb illetmény besorolású

ügyintéző köztisztviselő közül az egyik 2018. áprilisában munkahely váltás miatt távozott a kirendeltség személyi állományából (a másik felsőfokú végzettségű ügyintéző pedig szülés miatt van jelenleg is tartósan távol). Mindkét ügyintézőt középfokú besorolású ügyintézővel tudtuk pótolni, amely jelentős bérmegtakarítással jár. Döntően ennek következtében tulajdonképpen változatlanul maradhat az önkormányzatok pénzügyi hozzájárulása.

A három önkormányzat tényleges, illetőleg tervezett fenntartási hozzájárulásának alakulását 2013-tól az alábbi táblázat mutatja be:

Fenntartó önkormányzat neve	Előirányzatok						e Ft-ban		Eltérés 2019. évi tervhez és tényhez képest
	2013. tény	2014. tény	2015. tény	2016. tény	2017. tény	2018. tény	2019. évi terv és tény	2020. évi terv	
Szakcs	7.010	5.036	6.452	7.620	6.778	7.613	7.680 4.582	7.507	-173 +2.925
Lápafő	1.345	962	1.263	1.404	1.419	1.560	1.441 847	1.415	-26 +568
Várong	1.289	902	1.185	1.540	1.403	1.427	1.479 871	1.425	-54 +554
Összesen:	9.644	6.900	8.900	10.564	9.600	10.600	10.600 6.300	10.347	-253 +4.047

A táblázatból jól látszik, hogy várhatóan a kirendeltség fenntartási költségeit 2020-ban is sikerül a 2016 és 2018-19-es szinteken tartani a jelentős garantált bérminimum emelések ellenére is. Tavaly a kiegészítő bérkompenzációs alaphoz elnyert 800 e Ft/fő plusz állami támogatás révén a kirendeltséget megillető 5 fő EHL alapján 4.000,- e Ft többlet állami támogatást kell elszámolni a kirendeltséget fenntartó önkormányzatok számára, emellett a garantált béremelés részbeni kompenzációjára is plusz forrás illeti meg a kirendeltséget, ezért a tervezett finanszírozást együttesen 4.300 e Ft-tal fogtuk vissza. Ennek ellenére a rendelkezésünkre álló, még nem végleges könyvelési adatok alapján pozitív elszámolási különbözetre számítunk a 2019-es év kapcsán, ami összességében elérheti az 1-1,5 millió Ft-ot.

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

Fenntartó önkormányzat megnevezése	2018. január 1-jei állandó lakosság száma (fő)	Fenntartási hozzájárulás aránya %-ban, 2019-ben
Szakcs	852	72,45
Lápafő	160	13,60
Várong	164	13,95
Együttesen:	1.176	100,00
	2019. január 1-jei állandó	Fenntartási hozzájárulás

	lakosság száma (fő)	aránya %-ban, 2020-ban
Szakcs	838	72,55
Lápafő	158	13,68
Várong	159	13,77
Együttesen:	1.155	100,00
Eltérések alakulása	Létszám eltérések (fő) 2018-hoz képest	Hozzájárulási eltérés mértéke (%-ban)
Szakcs	- 14	+ 0,10
Lápafő	- 2	+ 0,08
Várong	- 5	- 0,18
Együttesen:	- 21 (1,8 % létszámcsökkenés 2018-hoz képest)	

Sajnos a 3 község együttes lakossága 2015-höz képest 2019-re 8,34 %-kal (1.260 főről 1.155 főre, vagyis 105 fővel), átlagosan tehát évi 2,085 %-kal csökkent. Ebből Szakcs népességfogyása 71 fő (909 főről 838 főre), Lápafőé 17 fő (175 főről 158 főre), Várongé pedig szintén 17 fő (176 főről 159 főre). Mindhárom község folyamatos, átlagban évi 2 % körüli további népességsökkenése megfigyelhető.

A tervezett 2020. évi kirendeltségi költségvetés kiadási oldalának kiemelt előirányzatait az alábbi tényezőkre figyelemmel alakítottuk ki:

I. A személyi juttatási előirányzat a 2019. évi 24.500 e Ft összegű eredeti előirányzathoz képest 25.000 e Ft-ra növekedne, ami mindössze 500 e Ft, csupán 2 % emelkedést mutat, mivel a tervezett előirányzat az előző évinek csak a 102 %-át képezi. Ennek indokai – a garantált bérminimum 8%-os emelése ellenére – a személyi juttatási előirányzat alábbi részletezéséből kitűnnek.

1./ Az illetményekre, bérekre tervezett összeg a 2019. évi eredeti 20.350 e Ft-ról 22.000 e Ft-ra, vagyis 1.650 e Ft-tal, 8,1 %-kal növekedne.

Ez nyilván magában foglalja, hogy a 7 fős hivatali állományból 4 főt is érint a garantált bérminimum emelése, közülük 1 fő – mérlegképes költségvetési könyvviteli szakvizsgát szerzett – köztisztviselő 2019. március 1-től biztosított havi 10 e Ft összegű eltérítésének megtartását 2020. március 1-jétől, mivel az eltérítés mértéke 10,4 e Ft lenne. A garantált bérminimum emelkedése tehát jelentősen befolyásolja a személyi juttatások alakulását. A 2 fő középfokú végzettségű, II. besorolási osztályba és közép korosztályba tartozó, a bértáblában már a magasabb fizetési fokozatokba tartozó – ennek ellenére eltérítés nélkül csak garantált bérminimumra jogosult – ügyintézők illetmény eltérítésének mértékét 2020. március 1-jétől 20-25 e Ft-tal tervezzük emelni az arányos bérezéshez való közelítés érdekében, továbbá a kirendeltség-vezető 2013. óta változatlan bérének korrekcióját – 28,9 e Ft-tal történő emelését – is tartalmazza a bérkeret. Az érintett középfokú végzettségű köztisztviselők béreltérítése 8-9 % közötti mértékben, a kirendeltség-vezető pedig 7 %-ot alig meghaladó mértékben történne.

2./ A személyi juttatási előirányzat az előző évi 2.400 e Ft összegű jutalom keret helyett most ettől 1.100 e Ft-tal kevesebb, 1.300 e Ft jutalom keretet tartalmaz, amely az előző évi 54,2 %-a. A 2019. évi keret magában foglalt ugyanis 600 e Ft összegű olyan részösszeget, amely az előző év decemberi jutalom fizetése után már – amely csak a nettó összegével terhelte a 2018. évi költségvetést – a 2019. évi költségvetést terhelte. Ilyen teherrel a 2020. évi költségvetésben nem kell számolni.

A 2020. márciustól számított közel 1.860 e Ft összegű havi bérkeret kb. 70 %-át teszi ki az elkülönített 1.300 e Ft összegű jutalom keret, azonban azzal számolunk, hogy más kiadási megtakarítások, vagy a garantált béremelés részbeni állami kompenzációjából származó többletforrásból év végére az 1 havi bérkeretnek megfelelő összegre fogjuk tudni kiegészíteni a jutalom keretet.

Jubileumi jutalomra tervezett összeg nincs, mert 2020-ben sem lesz jubileumi jutalomra jogosult köztisztviselő a kirendeltség személyi állományából, ezért nem kell terveznünk ilyen jellegű előirányzatot 2019-hez hasonlóan 2020-ban sem.

3./ A cafetéria keretnél (mivel a juttatás összege a közszférában továbbra sem lehet bruttó 200 e Ft-nál magasabb) nettó 150.900,- Ft/fő cafetéria kerettel és a 7 fő állományi létszám alapján 1.056 e Ft összegű nettó cafeteria előirányzattal számolunk, ami a fejenkénti nettó keret kis mértékű növekedése miatt 13 e Ft-tal több a tavalyi (1.043 e Ft) előirányzatnál. (A nettó keret összeg kis mértékű emelkedését a mérséklődő közteher okozza.)

A cafeteria juttatás éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap (2020-ban 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 köztisztviselők a fenti szabályok alapján jogosultak a cafeteria-juttatásra. Ennek 2019-ben jóváhagyott összege szintén bruttó 200.000,- Ft volt dolgozónként, javasolom, hogy a képviselő-testületek továbbra is ezt az összeget biztosítsák a kirendeltség munkavállalóinak.

4./ 2019-hez hasonlóan 2020-ban sem kell közlekedési költségtérítési előirányzatot terveznünk.

5./ Egyéb személyi juttatásként (pl. képzési költségek, tanfolyami díj) a 2019. évi 707 e Ft összegű előirányzat helyett 644 e Ft-ra csökkentett előirányzatot vettünk figyelembe, ugyanis a könyvelési adatok alapján a 2019. évi előirányzathoz jelentős megtakarításunk keletkezett, mely elegendő volt a szükséges kiadásokra.

II. A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó tekintetében az előirányzatunkat a 2019. évi 4.650 e Ft eredeti előirányzattal szemben 4.450 e Ft-tal javasolom jóváhagyni. A 200 e Ft-tal, 4,3 %-kal csökkenő tervszám tervezhetőségének oka egyrészt a személyi juttatási előirányzat mérsékelte, 2 %-os növekedése, másfelől pedig az, hogy a szociális hozzájárulási adó mértéke 2019. július 1-től 19,5 %-ról 17,5 %-ra csökkent és ezzel a csökkent mértékkel számoltunk 2020. év egészére. Az

előirányzatból kiadási megtakarítást érhetünk el abban az esetben, ha az előzetes információk szerint 2020. július 1-től újabb 2 %-kal, 15,5 %-ra csökken a szocho mértéke. Az előirányzat tartalmazza a cafeteria keretet terhelő, együttesen 32,5% mértékű közteher fedezetét is.

III. A dologi kiadások 2020. évi előirányzatát a 2019. évi 3.700 e Ft összegű eredeti előirányzathoz képest 8,1 %-kal, 300 e Ft-tal 4.000 e Ft-ra növelnénk. Ez az előirányzat jelentős tartalékot tartalmazhat, mivel a könyvelési adatok alapján a 2019. évi előirányzatból is jelentős megtakarításunk keletkezett. Ez az előirányzat szolgál arra, hogy az esetleges – év közben keletkező - költségvetési problémákat a kirendeltségi költségvetésen belüli átcsoportosítással tudjuk megoldani és ne legyen szükség az önkormányzati fenntartási terhek növelésére.

IV. Felhalmozási kiadásként az előző évi 650 e Ft összegű eredeti előirányzathoz képest 100 e Ft-tal kisebb, azaz 550 e Ft összegű előirányzatot tervezünk, mivel a 2019. évi előirányzatból is csak 400 e Ft-ot használtunk fel. A tavalyi felhasználáshoz hasonlóan 400 e Ft-ból további 1 új számítógépet tervezünk beszerezni, továbbá 4 számítógépes munkaállomásnál a Windows 7 operációs rendszer Windows 10-re történő cserélését, ami által teljes körűvé válna a kirendeltségen az operációs rendszer váltása. 150 e Ft pedig egyelőre beruházási tartalékként szerepelne az előirányzatban.

Attala és Csikóstóttós Kirendeltség költségvetési előterjesztése az alábbi:

Mivel Attala és Csikóstóttós Községek hivatal 2020. január 1-től csatlakozott a közös hivatalhoz, ezért az előző évek összehasonlító elemzése nem releváns.

Mindkét község hivatalában csak illetményt terveztünk az engedélyezett létszámok és a törvényben meghatározott juttatások és járulékok alapján. Dologi kiadásokat, beruházást, felújítást a hivatalok nem terveztek.

Kérem, hogy az írásos előterjesztésben szereplő indokolás, valamint a szóbeli kiegészítésben elmondottak alapján szíveskedjenek a képviselő-testületek a következő határozati javaslatot elfogadni.

Határozati javaslat a Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetéséről

Dombóvár Város, Szakcs, Lápafő, Várong, Attala és Csikóstóttós Községek Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetését az alábbiak szerint fogadja el:

						eFt
	<i>Bevételek:</i>	Dombóvár	Szakcsi Kirendeltség	Attalai Kirendeltség	Csikóstóttói Kirendeltség	Összesen
I.	Intézményi működési bevétel:	10 000	0	0	0	10 000

V.	Támogatás államháztartáson belülről:	0	0	0	0	0
VII						
I.	Finanszírozási bevételek					
	1. Intézményfinanszírozás	369 863	34 000	8 048	8 027	419 938
	Bevételek összesen	379 863	34 000	8 048	8 027	429 938
	Kiadások:					
I.	Személyi juttatások	260 619	25 000	6 828	6 193	298 640
II.	Munkaadókat terh. járulékok és szoc. hozzájár. adó	47 244	4 450	1 220	1 834	54 748
III.	Dologi kiadások	66 000	4 000			70 000
VI.	Beruházások					
	1. Informatikai eszközök, szoftverek beszerzése Dombóvár	2 000				2 000
	2. Beruházások Szakcsi Kirendeltség		550			550
	3. Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés Dombóvár	4 000				4 000
	Beruházások összesen:	6 000	550	0	0	6 550
	Kiadások összesen	379 863	34 000	8 048	8 027	429 938

Engedélyezett létszám (fő)

	Szakmai létszám	Technikai létszám	Megváltozott munkaképességű dolgozók	Összesen
Dombóvár	67	4	5	76
Szacs	7	0	0	7
Attala	3	0	0	3
Csikóstóttós	3	0	0	3
Összesen:	80	4	5	89

dr. Szabó Péter
jegyző

Előterjesztés melléklete

Több évre kihatással járó kötelezettségvállalások 2019-2020. évi kifizetései (Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal)

				Ft-ban
Szerződő fél	Tárgy	Lejárat/ teljesítési határidő	Várható összeg (Ft/év) 2020.	Összeg (Ft/év) 2019
ABACUS Számítástechnikai Bt.	WinSzoc szoftver jogszabálykövetése	határozatlan	219 456	217 932
Albacomp RI Kft.	Elektronikus információbiztonsági feladatok ellátása	2020.02.01	86 360	431 800
Allianz Hungária Biztosító RT	gépjármű-felelősség biztosítás /EIE, JHG, LLP, JLV, LKU/, Casco+kieg. életbiztosítás / JHG, EIE, JLV, LKU/	határozatlan	267 791	393 295
Budapest Főváros Kormányhivatala	TAKARNET adatátv.hálózathoz-hálózati díj és tulajdoni lap más	lekérdezés alapján havonta	190 800	190 800
Budapest Főváros Kormányhivatala	e-hiteles tulajdoni lap más.,nem hiteles térkép más...-Szakcs	lekérdezés alapján havonta	76 400	76 400
Bukor Éva e.v.	Szakmai segítségnyújtás	2020.03.31	550 000	1 000 000
Daemia Kft.	vírusirtó program Linux operációs rendszer	határozatlan	762 000	762 000
Daemia Kft.	Kaspersky vírus-és spam védelem-licenz	határozatlan	532 511	532 511
Dombóvár és Környéke Többcélú Kistérségi Társulás	D.vár Bezerédj u.14.sz.alatti helyiségek haszn-i és rezsiktg	2019.12.31	-	144 744
Dombóvárhő	fűtési díj (Bezerédj 14.)	határozatlan	2 882 835	2 882 835
Dr. Hegedűs és Társa Egészségügyi és Szolg. Bt.	üzemorvos-Szakcs	határozatlan	42 000	42 000
DRV	vízdíj-hivatal, Szakcs	határozatlan	710 893	710 893
E.ON Energiaszolgáltató Kft.	rendszerhasználati díj-hivatali épületek	határozatlan	1 330 000	1 172 893
E.ON Energiaszolgáltató Kft.	áram-Szakcs	határozatlan	10 000	10 000
E.ON Energiaszolgáltató Kft.	gáz-Szabadság u. 18. (városháza)	határozatlan	1 421 781	1 421 781
E-Szoftverfejlesztő Kft.	felhasználói díj+rendszerkövetés-KATAWIN szoftver	határozatlan	136 550	136 550
EURO-PROFIL Kft.	Konica Minolta Bizhub 420 fénymásológép üzemeltetése (P1419)	határozatlan	18 866	18 866
EURO-PROFIL Kft.	Konica Minolta Bizhub 227 fénymásológép üzemeltetése (P1683)	határozatlan	390 000	407 205
EURO-PROFIL Kft.	Konica Minolta Bizhub 423 fénymásológép üzemeltetése (P1593)	határozatlan	268 735	268 735
EURO-PROFIL Kft.	Konica Minolta Bizhub C224 fénymásológép üzemeltetése (P1586)	határozatlan	434 358	434 358
EURO-PROFIL Kft.	Konica Minolta Bizhub C454e fénymásoló üzemeltetése (P2509)	2021.04.18	230 843	230 843
EURO-PROFIL Kft.	Konica Minolta Bizhub C454eH fénymásoló üzemeltetése (P2573)	2021.11.08	406 493	406 493
EURO-PROFIL Kft.	HP Designjet T120 A1 Plotter tintasug. nyomtató bérlete	2020.08.01	103 215	162 195
EURO-PROFIL Kft.	Utángyártott toner	2020.11.12	190 000	216 849
Fleetcor Kft (volt SHELL HUNGARY ZRT)	üzemanyag, kártyadíj	határozatlan	2 700 000	3 183 447
GOND-X Biztonságtechnikai és Kereskedelmi Kft.	Távfelügy, készenlét és karb.-Bezerédj u. 14.	határozatlan	789 258	789 258

GOND-X Biztonságtechnikai és Kereskedelmi Kft.	hivatali diszpécser szolgálat-Szent I. tér 1.	határozatlan	397 242	397 242
GOND-X Biztonságtechnikai és Kereskedelmi Kft.	bizt.techn távfelügy., műszaki készenlét és karb.-Szab. 18.	határozatlan	252 003	252 003
GreenDoc System Kft.	WinPA postázó szoftver követés, emelt szintű támogatás	határozatlan	77 724	77 724
JakabNet Szoftverház Kft.	Integrált Közszolg. Szoftvercsomag követése-pü,szoc...modul-Szakcs	határozatlan	231 349	231 349
K&H Biztosító Zrt.	felelősségbiztosítás, casco-JLV-415,EIE-487,LLP-126, LHL-651 (Szakcs)	határozatlan	139 700	139 700
Karádi-Kontroll Kft.	munkavédelmi tanácsadás	határozatlan	243 840	243 840
Karádiné Kurucz Klára e.v.	munkavédelmi tanácsadás-Szakcs	határozatlan	144 000	144 000
KIMÉRA Kft.	Jogszabálykövetés /iktató rendszer/	határozatlan	159 804	159 441
Komunáldata Számítástechnikai Fejlesztő és Szolgáltató Kft	ado 24 nyomtatvány (elektronikusan kitölthető forma)	határozatlan	91 440	91 440
Kutas Péter ügyvéd	jogi közreműködés, képviselő, tanácsadás, és állásfoglalás elkészítése	határozatlan		1 733 550
Konica Minolta Kft.	Konica Minolta bizhub C250i fénymásoló - bérleti díj, és másolati díjak	határozatlan	534 944	150 187
KOREND RENDSZERHÁZ KFT.	Gordius pü-i program, FOKA könyvelés rendszer felügyelete	határozatlan	-	861 822
MAGIC/onyx/Magyarország Kft	Magic program karbantartása, (Gordius-hoz)	határozatlan		89 154
Magyar Posta Zrt.	kézpénz-átutalási megbízások adathordozójának díjai	határozatlan	217 961	217 961
Magyar Posta Zrt.	postai küldemények havi díja	határozatlan	7 350 000	7 665 130
Magyar Telekom Nyrt.	tűzjelző rendszer telefonvonal-Bezerédj u. 14.	határozatlan	19 908	19 908
Magyar Telekom Nyrt.	vezetékes telefonok - Szakcs	határozatlan	468 423	486 423
Magyar Telekom Nyrt.	mobiltelefon előfizetése-Szakcs (30/501-3166)	határozatlan	157 320	158 070
Márton Zoltán ev.	PH épületek fűtési rendszerek üzemeltetése, karbantartása	megrendelő	177 800	177 800
Microsec Zrt.	e-Szigno Csomag keretében együttesen nyújtott szolgáltatások	határozatlan	61 341	61 341
MOL Nyrt	üzemanyag - szakcs	megrendelő	279 205	279 205
MVM Partner Energiakereskedelmi Zrt.	villamosenergia-Szabadság u. 14.	határozatlan	71 907	71 907
Nemzeti Hulladékgazdálkodási és Vagyongazdálkodási Zrt.	Szab. 18, Bez. 14. kukák ürítése	határozatlan	464 736	464 736
Opten Informatikai Kft.	cégtár online (pü-i modul) éves előfizetés	lemondásig érvényben	101 918	101 918
Opten Informatikai Kft.	Önkormányzati vállalkozás-figyelés - adósok	megrendelő	338 483	327 353
PaprikaSoft Kft.	tárhely szolgáltatás(www.dombovar.hu)	határozatlan	60 960	60 960
Print Copy Kft.	fénymásológépek üzemeltetési költsége (AF3045,MP5500,MP3351)	határozatlan	248 626	248 626
RELLÜM Kft.	fénymásoló másolatok díja (Minolta 250)	határozatlan	35 127	35 127
Saldo Rt.	tagdíj	határozatlan	220 218	220 218
TAGE Kft.	Polg. Hiv. takarítása, felhasznált higiéniai szerek	határozatlan	5 439 537	8 422 970

Tapaszi Gyula	portaszolgálat	határozatlan	882 250	882 250
TARR Kft.	internet-előfizetési díj, internet optikai szálbérlet,kábelTV,Szakcs	határozatlan	2 103 755	2 103 755
Telenor Magyarország Zrt.	mobil távközlési szolgáltatások és mobil telefonok vásárlása, és uszoda	határozatlan	1 866 611	1 866 611
Tolna Megyei Kormányhivatal	helyi személyiadat és lakcímnnyilvánt. számgépés rendsz.karbt	határozatlan	120 000	120 000
Tolna Megyei Ügyvédi Kamara	kamarai jogtanácsosi díj	megrendelő	105 600	105 600
UNIQA Biztosító Zrt.	felelősségbiztosítás-LFA-110 (Renault Mégane)	határozatlan	128 727	125 146
VARITEL Irodatechnika	fénymásoló (KONICA Minolta BizHub 283)bérleti díja	határozatlan	197 622	197 622
VARITEL Irodatechnika	Develop Ineo +227e fénymásoló bérlete, lapköltsége	2021.04.22	317 143	317 143
VARITEL Irodatechnika	fénymásoló bérlete (Develop Ineo 224e)	2021.02.28	284 225	284 225
VARITEL Irodatechnika	fénymásoló (KONICA Minolta BizHub 420)bérleti díja, üzemeltetési díja	határozatlan	125 741	125 741
VARITEL Irodatechnika (Rostás Jenőné)	Irodaszer beszerzés	2020.02.04	643 333	3 812 616
Vincellérné dr. Illés Krisztina	jogi közreműködés, képviselet, tanácsadás, és állásfoglalás elkészítése	határozatlan	1 980 000	
Werner Tamás e.v. (WS Works)	garázmester gépkocsi nyilvántartó program, és szoftver éves díja, karbantartása	megrendelő	174 000	174 000
Wolters Kluwer Kft.	előfizetések (jogtárak, döntvénytár)	megrendelő	1 269 124	1 269 124
X-R Copy Kft.	másolatok díja-Kon. Min. Bizhub 163. és 210.-Szakcs	határozatlan	47 194	47 194
		Összesen:	42 981 986	51 266 815