

## **ELŐTERJESZTÉS**

**Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
Szakcs, Várong és Lápafő Község Önkormányzatának Képviselő-  
testületével közösen tartott  
2019. március 7-i együttes ülésére**

**Tárgy:** A Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetése

**Előterjesztő:** dr. Szabó Péter jegyző

**Készítette:** Pénzügyi Iroda

**Tárgyalta:** Pénzügyi és Gazdasági 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. Szabó Péter jegyző

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

Dombóvár Város, Lápafő Község, Szakcs Község és Várong Község Önkormányzatának képviselő-testülete megállapodást kötött a Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal létrehozásáról 2013. március 1. napjától. A megállapodás szerint a Hivatal költségvetéséről az alapító önkormányzatok képviselő-testületei együttes testületi ülésén döntenek.

A megállapodás 4. pontja rendezi a közös önkormányzati hivatal költségvetéséhez való hozzájárulás kérdéseit. A költségvetés a Dombóvári Központi Hivatal és a Szakcsi Kirendeltség pénzügyileg-számvitelileg elkülönített költségvetésére tagolódik. A Szakcsi Kirendeltség költségvetését Lápafő, Szakcs és Várong községek képviselő-testületei a 2019. január 23. napján tartott együttes ülésükön elfogadták.

A Hivatal költségvetésének forrását állami támogatás, saját bevételek, átvett pénzeszközök, valamint az önkormányzatok saját bevételeiből rendelkezésre bocsátott fenntartási hozzájárulás adja. Az állami támogatás mértékét a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. 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 a települési típusokon és lakosság szám kategóriákon alapul, melyet a közös hivatalt fenntartó önkormányzatok száma, a működő nemzetiségi önkormányzatok száma és a járási székhely kategória szerint korrigálnak. A lakosság számnál a 2018. január 1-jei adat az alap, mely Dombóvár esetében 18.651 fő, előző évhez viszonyítva 200 fővel kevesebb. A községek esetében Szakcsnál 2 fő, Lápafőnél 15 fő a csökkenés, Várongnál 4 fő a növekedés, összesen a közös hivatalhoz tartozó létszám 19.827 fő, emiatt a hivatali elismert létszám számításánál már másik kategóriába estünk. A hivatali elismert létszám 48,52 fő, az elmúlt évinél 0,34 fővel alacsonyabb. A támogatás fajlagos összege 4.580.000 Ft/fő, több éve változatlan, az összegben nincs fedezete a minimálbér és a garantált bérminimum 2017. évi, 2018. évi és 2019. évi jelentős mértékű emelkedésének. A megállapodás 4.1.3. pontja szerint a Szakcsi Kirendeltség éves állami támogatásának számítási alapja 5 fő. A 2019. évi költségvetési törvény kiegyenlítő bérrendezési alap elnevezéssel kiegészítő támogatást tartalmazott, melyre az egy lakosra jutó adóerő-képesség szerint az önkormányzatok differenciált összegű támogatásra pályázhattak, az elismert hivatali létszám alapján. A képviselő-testületek döntése alapján benyújtott pályázatra az önkormányzatok összesen 38.816.000 Ft összegű támogatást kaptak. Az illetményalap meghatározásáról minden alapító önkormányzatnak azonos tartalommal önkormányzati rendeletet kell alkotnia.

Működési jellegű saját bevételt csak Dombóvár esetében terveztünk. A bevételek kisebb része az anyakönyvi szolgáltatásból származik, a nagyobb hányada közvetített szolgáltatásból. A továbbszámolt összegből a Tolna Megyei Kormányhivatal fizeti a jelentősebb részt takarításra, higiéniai szerek beszerzésére a Dombóvári Járási Hivatal tekintetében, ezenkívül a dolgozók térítik meg a gépjármű használatot, telefondíjat.

Átvett pénzeszközök között a közfoglalkoztatási programokra kapott támogatással nem számoltunk, a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás esetén 30 százalékos önerőt kellene vállalni, így a közfoglalkoztatás csak az önkormányzatnál és az intézményeknél várható, csökkentett létszámban. A hivatal a TOP-5.1.2-15 Helyi foglalkoztatási együttműködések támogatására nyújt be pályázatot jelenleg 4 főre, mely programban 8 havi bértámogatás mellett 4 hónapos támogatás nélküli továbbfoglalkoztatást kell vállalni.

A Hivatal kiadásainak nagyságát az alábbiak indokolják:

- A kiegyenlítő bérrendezési alap pályázatában vállalni kellett, hogy a képviselő-testület a költségvetési törvényben megállapított illetményalapot 2019. évre legalább 20%-kal emelt összegben, azaz legalább 46.480 Ft-ban állapítja meg.
- Az éves cafetéria juttatás összege, mely a munkáltatót terhelő közterheket is magában foglalja, törvény eltérő rendelkezése hiányában 2019. évben nem haladhatja meg a bruttó 200.000 Ft-ot.
- Teljesítményértékelés alapján a hivatal vezetője a tisztviselő alapilletményét a december 31-ig terjedő időszakra legfeljebb 50%-kal megemelheti, vagy legfeljebb 20%-kal csökkentett mértékben állapíthatja meg. Dombóvár Város Önkormányzatának képviselő-testülete a teljesítményértékelésen, illetve minősítésen alapuló eltérítés forrására a vezető számára éves szinten 10.000 eFt keretet határozott meg, mely a bruttó bért és a munkaadót terhelő járulékot is magában foglalja.
- A 328/2018. (XII. 30.) Korm. rendelet szerint a 2019. évre a minimálbér 138.000 Ft/hóról 149.000 Ft/hóra, a garantált bérminimum 180.500 Ft/hóról 195.000 Ft/hóra emelkedett, mely Dombóvár esetében 7,8 millió Ft összegű többletkiadást jelent.
- A közszolgálati szabályzat szerint járó juttatásokat az előző évi szinten terveztük.
- A szociális hozzájárulási adó mértéke 19,5 százalék, módosítása jogszabályban nem szerepel.

A dologi kiadásoknál az előző évi fogyasztói árindex mértékét (2,8 %) vettük figyelembe, számítva a múlt évi ki nem fizetett számlák (6 millió Ft) egyenlegét és a hulladékszállításra több évre kiszámlázott, 2019. évben fizetendő összegét is. A hivatali kiadások esetében a postaköltség, a takarítás díja, irodaszer beszerzés, fénymásoló üzemeltetés és a fűtési díj a kiemelkedő nagyságú.

A tervezett informatikai jellegű 2019. évi kiadások, beszerzések a Dombóvári Központi Hivatalt érintően:

Az elmúlt évben eredményesen folytatódott az elavult hivatali számítógépek cseréje, számos új munkaállomást szerzett be a Hivatal, a fejlesztés befejezéséhez még 4-5 új eszközt indokolt vásárolni (egynek a költsége szoftverekkel együtt kb. 250eFt). 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. A 2018-as évben meghatározó volt az Önkormányzati ASP rendszer bevezetése, ami nemcsak 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 2019-ben is forrást kell biztosítani, 20-25 darab legalább 24"-os képernyőre, illetve 10-15 darab olvasóra van szükség az igények lefedéséhez (így minden munkaállomás alkalmas lesz az ASP rendszer használatára). A tavalyi 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 két évre versenyeztetés útján lett kiválasztva. A Hivatalban korszerű, internet alapú telefonkészülékek működnek, amelyeket jelképes vételár ellenében tudunk megvásárolni ez év elején, de néhány újabb készülékre is szükség van, amelyeket a szolgáltató (TARR Kft.) kedvezményes áron tud biztosítani. A Hivatalt illetően a fénymásológépek üzemeltetése jelent nagyobb havi kiadást, mivel ezek bérleményben vannak. A készülékek többségénél már 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. Ennek és a bérleti díjat már nem tartalmazó megújított szerződéseknek köszönhetően a kiadásokat tavaly sikerült csökkenteni 2017-hez képest e tekintetben.

Az önkormányzati, hivatali rendezvények hangosításához szükséges eszközök tekintetében 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. Ugyanakkor egynéhány elhasználódott eszköz pótlása miatt még kisebb összegű (100 eFt) kiadás szükségesnek mutatkozik.

Az adatvédelemhez és az adatbiztonsághoz kapcsolódva nagyobb beruházást jelent egy modern, több adattárolót magában foglaló hálózati meghajtó beszerzése. Ez lehetővé teszi, hogy a hivatali felhasználók számítógépein tárolt adatok mentését hatékonyan oldjuk meg. Mindez nagyságrendileg 1 millió Ft-os kiadást jelent.

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 2019-es évben is (nettó 50.000,-Ft/hó), ahogy az elektronikus információs rendszer biztonságáért felelős személyi feltételek teljesítését is külső vállalkozás biztosítja február 1-jétől (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. Az ASP rendszer miatt ebben az évben lesz lehetőség arra, hogy megszüntessünk olyan szerződéseket, amelyek az ASP-vel kiváltott szoftverek használatát biztosítják (kereskedelmi igazgatáshoz kapcsolódó nyilvántartások, iratkezelő rendszer).

Vírusvédelmi szoftverek beszerzése mind a szerverek, munkaállomások védelmére szükséges, illetve a kéretlen reklámlevél elleni védekezés is évente felmerülő kiadás, 2019-ben összességében ez eléri az 1 millió Ft-ot.

### **A Szakcsi Kirendeltség költségvetési előterjesztése az alábbi:**

A Dombóvári KÖH összköltségvetésébe elkülönítetten beépülő Szakcsi Kirendeltség költségvetésének 2019. évi főösszege a javaslat szerint a 2018. évi 35.000 e Ft eredeti előirányzatról 33.500 e Ft-ra csökkenne, ami jelentős összegű, 1,5 millió Ft, 4,3 %-nak megfelelő mértékű mérséklődést mutat, hiszen a javasolt 2019. évi főösszeg az előző évi induló költségvetés 95,7 %-át teszi csak ki. Ez a költségvetés pedig pontosan megegyezik a bérkompenzáció nélkül számításba vehető 2018. évi módosított költségvetés főösszegével. A 2019. évi költségvetés tervezete alapján változatlan maradna a kirendeltséget fenntartó önkormányzatok 2018. évi módosított – az induló előirányzathoz képest év közben 1,5 millió Ft-tal csökkentett – együttes pénzügyi hozzájárulása, mivel az együttes önkormányzati támogatás összege változatlanul 10.600 e Ft maradna.

A kirendeltségi költségvetés tervezett 2019. 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. Mivel nem változott 2018-hoz képest továbbra sem az 1 fő elismert köztisztviselői létszámra biztosított feladatmutató összege, az változatlanul 4.580 e Ft/év/fő, ezért a Kirendeltség 2019-ban a tavalyival megegyező összegű, azaz 22.900 e Ft (5 x 4.580 e Ft) állami támogatásra jogosult. Az állami támogatás aránya 2018-ban az induló költségvetési főösszeg (35.000 e Ft) 65,4 %-át tette ki, ez 2019-ben, figyelemmel a 33.500 e Ft tervezett főösszegre, 68,4 %-ra növekedne, amely 3,0 % emelkedést mutat, ennek következtében viszont az önkormányzatok fenntartási hozzájárulása – más egyéb bevételi forrás hiányában – 34,6 %-ról 31,6 %-ra csökken. Ez a kedvezőnek tekinthető pozitív elmozdulás sem 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 forráskiegészítéssel együtt.

II. A 2019. évi tervezett költségvetés, hasonlóan a 2018. évihez és az azt megelőző költségvetésekhez képest, 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 vehetünk számításba a bevételek között, mivel a tárgyévi költségvetések pénzügyi elszámolása a társulási megállapodás alapján a következő év május 30-ig megtörténik és a székhely önkormányzat akkor számol el pénzügyileg a társult önkormányzatokkal. Ránk nézve pozitív elszámolási különbözet esetén ténylegesen vissza is utalja az adott önkormányzatra eső összeget, amennyiben pedig negatív lenne az elszámolási különbözet, akkor még mindhárom önkormányzatnak meg kellene fizetnie a székhely önkormányzat részére a rá eső különbözetet. A megalapozott és reális tervezésünket az is mutatja, hogy ez utóbbira még egyetlen alkalommal sem került sor és remélhetőleg most sem fog. Mire számíthatunk a 2018-as költségvetés pénzügyi elszámolása kapcsán? Arra, hogy a módosított kiadási előirányzataink feltehetőleg elegendőnek bizonyultak a tényleges kiadások fedezésére. Ugyanakkor két forrásból is állami pótelőirányzatokkal kell növelni a 2018. évi kirendeltségi költségvetést. Egyrészt a módosított előirányzatokra még ráépítésre fog kerülni a kirendeltséget megillető, 2018. augusztus-december hónapokra járó bérkompenzáció, amely a 2011-2012. évi adó- és járulékváltozások ellentételezésére jár 2 fő köztisztviselő részére a kirendeltségnél. Ennek összege 113 e Ft volt augusztusig. Ebből tehát még 100 e Ft körüli – az eddigi pótelőirányzatot növelő – többletbevétel várható. Ettől pedig még lényegesebb tétel lehet a garantált bérminimum 2018. évi nagy mértékű növelése – 161 e Ft-ról 180,5 e Ft-ra – miatti állami megtérítés összege, amely még egyáltalán nem került átvezetésre a hivatali költségvetésbe, így a kirendeltségébe sem. Nálunk 3 fő érintett ebben és nem teljes mértékű kompenzáció esetén is 300-400 e Ft összegű plusz forrásra számíthatunk. Ezek a többlet bevételi források pedig együttesen elérhetik minimum az 5-600 e Ft-ot, ami remélhetőleg teljes egészében pozitív elszámolási különbözetként fog mutatkozni javunkra az 2018-as pénzügyi év elszámolása során.

III. Az önkormányzatok együttes fenntartási terhe a 2018. évi módosított 10.600 e Ft-hoz képest változatlan maradna, annak ellenére, hogy a garantált bérminimum összegének 8 %-os mértékű (180,5 e Ft-ról 195 e Ft-ra) növelése a kirendeltség 7 fős személyi állományából 4 főt is érint. Ezzel szemben viszont a két fő felsőfokú végzettségű, magasabb illetménybesorolású köztisztviselő közül az egyik 2018. áprilisában munkahely váltás miatt távozott a kirendeltségtől, a másik felsőfokú végzettségű ügyintéző pedig szülés miatt van 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 fenntartási hozzájárulásának alakulását 2013-tól az alábbi táblázat mutatja be:

Fenntartó önkormányzat neve	Előirányzatok							Eltérés 2018. évi ténylegesei-hoz képest
	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019. évi terv	
Szakcs	7.010	5.036	6.452	7.620	6.778	7.613	7.680	+ 67
Lápafő	1.345	962	1.263	1.404	1.419	1.560	1.441	- 119
Várong	1.289	902	1.185	1.540	1.403	1.427	1.479	+ 52
Összesen :	9.644	6.900	8.900	10.564	9.600	10.600	10.600	0

A táblázatból rendkívül érdekes következtetések vonhatók le. Mindenekelőtt az, hogy a kirendeltség fenntartási költségeit 2019-re sikerül a 2016 és 2018-as szinten tartani a jelentős garantált bérminimum emelések ellenére is.

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

Fenntartó önkormányzat megnevezése	2017. január 1-jei állandó lakosság száma (fő)	Fenntartási hozzájárulás aránya %-ban, 2018-ban
Szakcs	854	71,82
Lápafő	175	14,72
Várong	160	13,46
Együttesen:	1.189	100,00
	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
Eltérések alakulása	Létszám eltérések (fő) 2017-hez képest	Hozzájárulási eltérés mértéke (%-ban)
Szakcs	- 2	+ 0,63
Lápafő	- 15	- 1,12
Várong	+ 4	+ 0,49

Együttesen:	- 13	2,94 % létszámcsökkenés 2017.- hez viszonyítva
-------------	------	--

Sajnos a 3 község együttes lakossága 2016-ra, 2015-höz képest 2,78 %-kal (1.260 főről 1.225 főre), 2017-re pedig további 2,94 %-kal (1.225 főről 1.189 főre), 2018-ra pedig 1,1 %-kal (1.189 főről 1.176 főre), együttesen a 2015. évi 1.260 főről 1.176 főre csökkent 2018-ra, amely 84 fő csökkenést mutat, 6,67 %-nak felel meg. Ebből Szakcs népességfogyása 57 fő (909 főről 852 főre), Lápafőé 15 fő (175 főről 160 főre), Várongé pedig 12 fő (176 főről 164 főre). Mindhárom község jelentős népességcsökkenése megfigyelhető.

A tervezett 2019. évi kirendeltségi költségvetés kiadási oldalának kiemelt előirányzatait az alábbi tényezőkre figyelemmel alakítottuk ki:

I. A személyi juttatási előirányzat a 2018. évi 25.600 e Ft összegű eredeti előirányzathoz képest 24.500 e Ft-ra csökkenne, amely 1.100 e Ft, 4,3 % csökkenést mutat, mivel a tervezett előirányzat az előző évinek csak a 95,7 %-át képezi. A 2018. évi módosított, – a bérkompenzáció, mint többletforrás nélkül figyelembe vehető – 25.100 e Ft előirányzathoz képest is 600 e Ft-tal, 2,4 %-kal kisebb személyi juttatási keretről beszélhetünk, melynek indokai a személyi juttatási előirányzat alábbi részletezéséből kitűnnek.

1./ Az illetményekre, bérekre tervezett összeg a 2018. évi eredeti 21.900 e Ft-ról 20.350 e Ft-ra, vagyis 1.550 e Ft-tal, 7,1 %-kal csökkenne.

Ez magában foglalja a 7 fős hivatali állomány jelenlegi illetményeinek éves keretösszegét.

A bérmegetakarítási lehetőség alapvető oka, hogy a 2018. április 1-től munkahelyváltás miatt távozott gazdálkodási ügyintéző és a szülés miatt 2018. decemberétől tartósan távollévő titkársági ügyintéző, mindketten I. besorolási osztályba tartozó ügyintézők pótlását, illetőleg helyettesítését középfokú végzettségű, II. besorolási osztályba tartozó, jóval alacsonyabb illetménnyel rendelkező ügyintézőkkel tudtuk pótolni.

A 2018. évi előirányzat közel 1 millió Ft bértartalékot tartalmazott arra a célra, ha a gazdálkodási ügyintéző pótlását csak felsőfokú végzettségű, magas bérigényt támaztó ügyintézővel tudtuk volna pótolni, illetve ez fedezetet biztosított arra, hogy a személyi állományból véglegesen, illetve átmenetileg kikerülő ügyintézők álláshelyének pótlásával kapcsolatban az új ügyintézők betanítása miatt több hónapon keresztül ugyanarra az álláshelyre átmeneti időre két fő bérigénye is meg fog jelenni. (Ez így is történt és összesen 4 hónapot jelentett ez a többletteleher.) Emiatt a bértartalék nagy része felhasználásra került, ilyen jellegű kiadási szükséglet azonban 2019-ben már nem jelentkezik.

Az előirányzat ugyanakkor magában foglalja a kirendeltség 7 fős személyi állományából a bérminimummal érintett 4 fő (57,1 %) köztisztviselőnk garantált illetményének 2019. január 1-től 180,5 e Ft-ról 195 e Ft-ra történő növelésének éves összegét, tehát havi 14,5 e Ft összegű növekményét 11 hónapra számítottan. Fedezete kb. 640 e Ft.



Tartalmazza továbbá 2 fő köztisztviselő illetményének átlagosan havi 30 e Ft/fő történő emelésének fedezetét március 1-jétől, vagyis 9 havi kifizetéssel számolva. Fedezete kb. 270 e Ft. A béreket a hosszabb ideje állományban lévő középfokú végzettségű ügyintézők esetében növelni szükséges, mivel az jelenleg is alig vagy kevéssé haladja meg a pályakezdő, vagy szinte pályakezdő fiatal köztisztviselők ismét jelentősen, 8 %-kal megemelt garantált illetményét és ez a bérrendszer torzulását okozza, amit a hosszabb jogviszonnyal rendelkezőknél csak a bérek kiigazításával tudunk valamennyire helyre billenteni.

Nem tartalmazza a kirendeltség-vezető illetményének emelését.

2./ A személyi juttatási előirányzat magában foglal 2.400 e Ft összegű jutalomkeretet, melyből 1.800 e Ft-ot tesz ki a 2018. évi költségvetésből december első felében kifizetett, de számviteli szempontból már a 2019. évi költségvetést terhelő kicsivel több mint 1 havi bruttó jutalomkeret.

Jubileumi jutalomra tervezett összeg nincs, mert 2019-ben senki nem lesz jubileumi jutalomra jogosult a kirendeltség személyi állományából, ezért nem kell terveznünk ilyen jellegű előirányzatot.

3./ A cafeteria keretet illetően, mivel a juttatás összege a közsférában 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.

A cafeteria juttatás éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap (2018-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 kormánytisztviselők és köztisztviselők a fenti szabályok alapján jogosultak a cafeteria-juttatásra. Ennek 2018-ban jóváhagyott összege szintén bruttó 200.000,- Ft volt dolgozónként, javaslom, hogy a képviselő-testületek továbbra is ezt az összeget biztosítsák a kirendeltség munkavállalóinak.

4./ 3 fő Dombóvárról kijáró dolgozó saját gépkocsival történő munkába járása miatt 2018-ban a közlekedési költségtérítésre jogosultságuk miatt 435 e Ft előirányzatot terveztünk, amit a 2019. évi költségvetésből törölünk a következők miatt. Az előirányzat összegének törlését az indokolja, hogy 1 főre, a kirendeltség-vezető személyére csökkent a Dombóvárról kijáró köztisztviselők száma, akinek a részére a hivatali személygépkocsival biztosítjuk a kijárást, hiszen a központi hivatallal való kapcsolattartás és egyéb dombóvári ügyintézési teendők miatt amúgy is számos esetben személygépkocsival kellene közlekednie. Ezért összességében a buszköltség térítés miatt a közlekedési költség az autóbusz közlekedéssel sem lenne olcsóbb.

Vagyis 2019-ben közlekedési költségtérítési előirányzatunk nincs!

5./ Egyéb személyi juttatásként (pl. képzési költségek, tanfolyami díj) a 2018. évi 510 e Ft összegű előirányzat helyett 707 e Ft-ra megemelt előirányzatot vettünk

figyelembe, tekintettel arra, hogy reményeink szerint 2019-ben induló anyakönyvvezetői képzésre 2 főt is be tudunk majd iskolázni.

II. A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó tekintetében az előirányzatunkat a 2018. évi 5.100 e Ft eredeti előirányzattal szemben 4.650 e Ft-tal javasolom jóváhagyni. A 450 e Ft-tal, 8,8 %-kal csökkenő tervszám oka egyrészt a személyi juttatási előirányzat csökkenése, másfelől pedig az, hogy a szociális hozzájárulási adó mértéke év közben tovább csökken, 2019. július 1-től 19,5 %-ról 17,5 %-ra. Ez a mérséklődés a terhelt bérkeretet illetően 2019-ben 5 hó időtartamban jelentkezik. A főösszegeken belül a szociális hozzájárulási adó előirányzatunk 4.260 e Ft lenne. Az előirányzat tartalmazza a cafeteria keretet terhelő 14 %-os mértékű egészségügyi hozzájárulás (tervszámunk 190 e Ft) és 15 % mértékű munkáltatói szja (tervszámunk 200 e Ft) összegeit is. A cafetériát terhelő közteher a kedvezményes kulcs alá tartozó, kizárólag a SZÉP kártyához tartozó elemek tekintetében maradt csak változatlanul 34,22 %.

III. A dologi kiadások 2019. évi előirányzatát a 2018. évi 3.700 e Ft összegű eredeti előirányzathoz képest változatlanul hagynánk, mert az a 3.050 e Ft-ra módosított 2018. évi előirányzathoz képest 650 e Ft-tal, 21,3 %-kal magasabb. A módosított előirányzatot pedig az alapozta meg, hogy a dologi kiadások tényleges teljesítése 2018.10. hó végéig alig haladta meg a 2.400 e Ft-ot. A fentiekre tekintettel a 3.700 e Ft összegű eredeti előirányzat elegendő kell legyen a felmerülő dologi jellegű kiadások teljesítésére.

IV. Felhalmozási kiadásként az előző évi 600 e Ft-tal eredeti előirányzathoz képest azzal nagyságrendileg azonos mértékű, 650 e Ft összegű előirányzatot tervezünk, elsősorban az esetleg szükségessé váló irodatechnikai eszközök (elsősorban számítógépek) pótlása céljából. A 2018. évi módosított előirányzatunk 350 e Ft volt, így ez az előirányzat mintegy „rejtett” tartalékot is képezhet a kirendeltségi költségvetésen belül, mert azt csak a szükségessé váló esetekben, elengedhetetlen esetben használnánk fel.

Az előirányzat esetleg részben tartalékot jelenthet arra az esetre, ha valamely kiadási nemnél többletforrást kellene biztosítanunk, akkor az elsősorban belső átcsoportosítással megoldható legyen.

\*\*\*

A fentiek alapján az alábbiak szerint javasolom megállapítani a Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetését.

### **Határozati javaslat a Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetéséről**

Dombóvár Város/Szakacs/Lápafő/Várong Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal 2019 évi költségvetését az alábbiak szerint fogadja el:

				eFt
	<b>Bevételek:</b>	<b>Dombóvár</b>	<b>Szakcsi Kirendeltség</b>	<b>Összesen</b>
I.	Intézményi működési bevétel:	8 000		8 000
V.	Támogatás államháztartáson belülről:			
	1. Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről			
	1.1. TOP-5.1.2-15 Helyi foglalkoztatási együttműködések támogatás	2 849		2 849
VIII.	Finanszírozási bevételek			
	1. Intézményfinanszírozás	400 690	33 500	434 190
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>411 539</b>	<b>33 500</b>	<b>445 039</b>
	<b>Kiadások:</b>			
I.	Személyi juttatások	273 006	24 500	297 506
II.	Munkaadókat terh. járulékok és szoc. hozzájár. adó	54 233	4 650	58 883
III.	Dologi kiadások	76 300	3 700	80 000
VI.	Beruházások			
	1. Informatikai eszközök, szoftverek beszerzése Dombóvár	3 000		3 000
	2. Beruházások Szakcsi Kirendeltség		650	650
	3. Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés Dombóvár	5 000		5 000
	<b>Beruházások összesen:</b>	<b>8 000</b>	<b>650</b>	<b>8 650</b>
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>411 539</b>	<b>33 500</b>	<b>445 039</b>

**Engedélyezett létszám (fő)**

	Szakmai létszám	Technikai létszám	Megváltozott munkaképességű dolgozók	Összesen
Dombóvári Központi Hivatal	67	4	5	76
Szakcsi Kirendeltség	7	0	0	7
<b>Összesen:</b>	<b>74</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>83</b>

dr. Szabó Péter  
jegyző

Előterjesztés melléklete

Többéves kihatással járó kötelezettségvállalások 2018-2019. évi kifizetései (Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal)

Ft-ban

Szerződő fél	Tárgy	Lejárat/ teljesítési határidő	Várható összeg (Ft/év) 2019.	Összeg (Ft/év) 2018
ABACUS Számítástechnikai Bt.	WinSzoc szoftver jogszabálykövetése	határozatlan	208 026	212 027
Allianz Hungária Biztosító RT	gépjármű-felelősség biztosítás /EIE, BIT, JHG, LLP, JLV, LKU/, Casco+kieg. életbiztosítás /BIT, JHG, EIE, JLV, LKU/	határozatlan	389 721	320 775
Budapest Főváros Kormányhivatala	TAKARNET adatátv.hálózathoz-hálózati díj és tulajdoni lap más	lekérdezés alapján havonta	200 000	386 600
Budapest Főváros Kormányhivatala	e-hiteles tulajdoni lap más.,nem hiteles térkép más...-Szakcs	lekérdezés alapján havonta	50 000	32 800
Chlebovics Miklós ev.	statisztika elkészítése, szaktanácsadás-KataWin program	határozatlan	150 000	150 000
Daemia Kft.	vírusirtó program Linux operációs rendszer	határozatlan	825 500	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	59 937	59 937
Dr. Hegedűs és Társa Egészségügyi és Szolg. Bt.	üzemorvos-Szakcs	határozatlan	42 000	42 000
DRV	vízdíj-hivatal, Szakcs	határozatlan	1 072 200	704 618
E.ON Energiaszolgáltató Kft.	rendszerhasználati díj-hivatali épületek	határozatlan	1 099 072	1 099 072
E.ON Energiaszolgáltató Kft.	áram-Szakcs	határozatlan	32 692	32 692
E.ON Energiaszolgáltató Kft.	gáz-Szabadság u. 18. (városháza)	határozatlan	1 778 000	1 773 903
E-Szoftverfejlesztő Kft.	felhasználói díj+rendszerkövetés-KATAWIN szoftver	határozatlan	136 550	136 550
EURO-PROFIL Kft.	Konica Minolta Bizhub 420 fénymásológép üzemeltetése (P1419)	2018.12.31. (szerződés módosítás folyamatban)	220 000	123 273
EURO-PROFIL Kft.	Konica Minolta Bizhub 227 fénymásológép üzemeltetése (P1683)	2019.11.01	308 257	325 694
EURO-PROFIL Kft.	Konica Minolta Bizhub 423 fénymásológép üzemeltetése (P1593)	határozatlan	279 400	347 708
EURO-PROFIL Kft.	Konica Minolta Bizhub C224 fénymásológép üzemeltetése (P1586)	határozatlan	571 500	613 430
EURO-PROFIL Kft.	Konica Minolta Bizhub C454e fénymásoló üzemeltetése (P2509)	2021.04.18	358 140	410 235
EURO-PROFIL Kft.	Konica Minolta Bizhub C454eH fénymásoló üzemeltetése (P2573)	2021.11.08	328 575	0
EURO-PROFIL Kft.	HP Designjet T120 A1 Plotter tintasug. nyomtató bérlete	2020.08.01	176 940	162 195

EURO-PROFIL Kft.	Utángyártott toner	2020.11.12	506 734	0
Fleetcor Kft (volt SHELL HUNGARY ZRT)	üzemanyag, kártyadíj	határozatlan	3 423 280	2 949 947
GOND-X Biztonságtechnikai és Kereskedelmi Kft.	Távfelügy, készenlét és karb.-Bezerédj u. 14.	határozatlan	887 152	887 152
GOND-X Biztonságtechnikai és Kereskedelmi Kft.	hivatali diszpécser szolgálat-Szent I. tér 1.	határozatlan	410 480	410 480
GOND-X Biztonságtechnikai és Kereskedelmi Kft.	bizt.techn távfelügy., műszaki készenlét és karb.-Szab. 18.	határozatlan	235 032	235 032
GreenDoc System Kft.	WinPA postázó szoftver követés, emelt szintű támogatás	határozatlan	-	77 724
JakabNet Szoftverház Kft.	Integrált Közszo. Szoftvercsomag követése-pü, szoc...modul-Szakcs	határozatlan	205 740	154 688
K&H Biztosító Zrt.	felelősségbiztosítás, casco-JLV-415	határozatlan	40 108	41 246
K&H Biztosító Zrt.	felelősségbiztosítás-LHL-651 (Szakcs)	határozatlan	57 392	57 392
K&H Biztosító Zrt.	felelősségbiztosítás-EIE-487	határozatlan	50 856	50 856
K&H Biztosító Zrt.	felelősségbiztosítás-LLP-126	határozatlan	41 948	41 948
Karádi-Kontroll Kft.	munkavédelmi tanácsadás	határozatlan	244 080	223 760
Karádiné Kurucz Klára e.v.	munkavédelmi tanácsadás-Szakcs	határozatlan	144 000	132 000
KIMÉRA Kft.	Jogszabálykövetés /iktató rendszer/	határozatlan	155 448	142 494
Komunáldata Számítástechnikai Fejlesztő és Szolgáltató Kft	szoftverfelügyelet /Műk. eng., Telephely eng.	határozatlan	91 440	91 440
Komunáldata Számítástechnikai Fejlesztő és Szolgáltató Kft	2D vonalkóddal ellát.űrlapcsomag karbant.-adó	határozatlan	45 720	45 720
Komunáldata Számítástechnikai Fejlesztő és Szolgáltató Kft	szállás nyilvántartó program üzemeltetés	határozatlan	30 480	22 860
Komunáldata Számítástechnikai Fejlesztő és Szolgáltató Kft	ado 24 nyomtatvány (elektronikusan kitölthető forma)	határozatlan	10 795	10 795
Kutas Péter ügyvéd	jogi közreműködés, képviselet, tanácsadás, és állásfoglalás elkészítése	határozatlan	2 063 750	0
KOREND RENDSZERHÁZ KFT.	Gordius pü-i program, FOKA könyvelés rendszer felügyelete	határozatlan	1 436 370	861 822
MAGIC/onyx/Magyarország Kft	Magic program karbantartása, (Gordius-hoz)	határozatlan	89 154	89 154
Magyar Posta Zrt.	késpénz-átutalási megbízások adathordozójának díjai	határozatlan	185 000	162 940
Magyar Posta Zrt.	postai küldemények havi díja	határozatlan	7 500 000	6 409 472
Magyar Telekom Nyrt.	tűzjelző rendszer telefonvonala-Bezerédj u. 14.	határozatlan	21 567	21 795
Magyar Telekom Nyrt.	vezetékes telefonok, és internet - Szakcs	határozatlan	628 251	580 212
Magyar Telekom Nyrt.	mobiltelefon előfizetése-Szakcs (30/501-3166)	határozatlan	167 320	143 856
Márton Zoltán ev.	PH épületek fűtési rendszerek üzemeltetése, karbantartása	folyamatban	177 800	177 800
Microsec Zrt.	e-Szigno Csomag keretében együttesen nyújtott szolgáltatások	határozatlan	61 341	61 341
MOL Nyrt	üzemanyag - szakcs	megrendelő	275 150	275 150
MVM Partner Energiakereskedelmi Zrt.	villamosenergia-hivatali épületek	határozatlan	120 000	99 426
Nemzeti Hulladékgazdálkodási és	Szab. 18, Bez. 14. kukák ürítése	határozatlan	1 045 740	0

Vagyonkezelő Zrt.				
Opten Informatikai Kft.	cégtár online (pü-i modul) éves előfizetés	lemondásig érvényben	98 092	98 092
Opten Informatikai Kft.	Önkormányzati vállalkozás-figyelés - adósok	megrendelő	327 353	317 510
DÉL-KOM KFT	Bezerédj 14. kuka bérlete (2016.04.01-től NHKV üríti)	határozatlan	15 240	11 430
PaprikaSoft Kft.	tárhely szolgáltatás(www.dombovar.hu)	határozatlan	60 960	60 960
Print Copy Kft.	fénymásolók üzemeltetési költsége (AF3045,MP5500,MP3351)	határozatlan	240 900	225 741
RELLÜM Kft.	fénymásoló másolatok díja (Minolta 250)	határozatlan	50 800	46 226
Saldo Rt.	tagdíj	határozatlan	215 900	215 900
TAGE Kft.	Polg. Hiv. takarítása, felhasznált higiéniai szerek	határozatlan	12 253 595	10 969 155
Tapaszti Gyula	portaszolgálat	határozatlan	1 500 000	945 500
TARR Kft.	internet-előfizetési díj, internet optikai szálbérlet,kábelTV...	határozatlan	2 336 144	2 336 144
TARR Kft.	internet-előfizetési díj-Szakcs	határozatlan	82 086	82 086
Telenor Magyarország Zrt.	mobil távközlési szolgáltatások és mobil telefonok vásárlása	határozatlan	3 045 100	2 998 493
Tolna Megyei Kormányhivatal	helyi személyiadat és lakcímnnyilvánt. számítógépes 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	125 146	125 146
UNION Vienna Insurance Group Biztosító Zrt.	gépjármű-felelősség biztosítás + casco - BIT-249	határozatlan	63 844	63 844
VARITEL Irodatechnika	fénymásoló (KONICA Minolta BizHub 283)bérleti díja	2018.12.31. szerződés módosítás folyamatban	296 543	266 839
VARITEL Irodatechnika	Develop Ineo +227e fénymásoló bérlete, lapköltsége	2021.04.22	226 110	226 110
VARITEL Irodatechnika	fénymásoló bérlete (Develop Ineo 224e)	2021.02.28	200 000	136 267
VARITEL Irodatechnika	fénymásoló (KONICA Minolta BizHub 420)bérleti díja, üzemeltetési díja	határozatlan	14 255	14 255
VARITEL Irodatechnika (Rostás Jenőné)	Irodaszer beszerzés	2020.02.04	3 176 711	0
Veolia Zrt. (Dombóvárhő)	fűtési díj ( Bezerédj 14.)	határozatlan	2 887 251	2 566 823
Werner Tamás e.v. (WS Works)	garázsmeister gépkocsi nyilvántartó program, és szoftver éves díja, karbantartása	megrendelő	210 000	0
Wolters Kluwer Kft.	előfizetések (jogtárak, döntvénytár)	megrendelő	979 932	979 932
X-R Copy Kft.	másolatok díja-Kon. Min. Bizhub 163. és 210.-Szakcs	határozatlan	75 580	71 331
<b>Összesen:</b>			<b>56 100 291</b>	<b>40 946 056</b>