

E L Ő T E R J E S Z T É S

a képviselő-testület 2023. február 28-i ülésére

Tárgy: Csolyospálosi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetési tervezete

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzatok és a költségvetési szervek költségvetésének tervezésére vonatkozóan az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint a végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) számú kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) alapján kell eljárni.

Az Ávr. 24.§ (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal bevételi és kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

Bevételek

Saját intézményi bevételeink:

Működési célú támogatási bevétel az állami támogatás és a két önkormányzat hozzájárulása.

Csolyospálos: 53.947.000 Ft

Kömpöc: 24.983.000 Ft

Kiadások

A Közös Hivatal köztisztviselőinek személyi juttatásait a jogszabályi előírásoknak, a soron következő átsorolások, valamint a kötelező legkisebb munkabér és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 573/2022.(XII.23.) Korm. rendelet figyelembevételével terveztük meg.

Köztisztviselői illetményalap mértéke a költségvetési törvény szerint 2023. évben is: 38.650 Ft.

Az illetmények megállapítása 46.380,-Ft illetményalappal történt.

A fizetési számlához kapcsolódóan minden dolgozónak betervezésre került a havi 1.000,- Ft-os bankszámla hozzájárulás, melynek mértékét a költségvetési törvény szabályozza.

A köztisztviselőt megillető cafetéria juttatás éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél, ez esetünkben 231.900,-Ft. A cafetéria juttatás éves összege biztosít fedezetet az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is. A cafetéria juttatás éves összegét a mindenkorai költségvetési törvény szabályozza. 2023-ben ez a keret nem haladhatja meg a nettó 400.000,-Ft-ot. A költségvetésbe a minimum keret került betervezésre.

A munkaadókat terhelő járulékokat a személyi jellegű kiadásoknál indokolt tételekhez, a hatályos jogszabályok alapján számoltunk, amely 13 %-os szociális hozzájárulási adót jelent.

A dologi kiadások elsősorban az alapfeladatok ellátásához nélkülözhetetlen összeget tartalmaznak. Ezek a következők: irodaszer, nyomtatvány, könyvbeszerzés, folyóirat beszerzés, szakmai anyag, kis értékű tárgyi eszköz, távközlési díjak, gáz energia, villamos energia, vízdíj, egyéb üzemeltetési kiadások, (postabélyeg, üzemorvos, számlavezetés, kéményseprés,) ÁFA, belföldi kiküldetés, továbbképzés.

A bevételeket és kiadásokat összességében az 1. és 2. mellékletek tartalmazzák.

Határozat tervezet:

1.) Csólyospálos és Kömpöc Község Önkormányzatainak Képviselő-testületei együttes ülésén a Csólyospálosi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet alapján

bevételi és kiadási főösszeget 78.930.000,- Ft-ban állapítom meg,
melyből működési kiadás: 78.930.000,- Ft

- személyi juttatások előirányzata	63.113.000,-
- munkaadót terhelő járulékok előirányzata	8.839.000,-
- dologi kiadások előirányzata	6.977.000,-

2.) Intézmény működtetését biztosító finanszírozási összetétel:

- Csólyospálos Község Önkormányzata:	53.947.000,-
- Kömpöc Község Önkormányzata:	24.983.000,-

3.) Felhatalmazást kap a jegyző, hogy a költségvetési szerv saját működési bevételi előirányzatát meghaladó többletbevételt a jogszabályi keretek között a képviselő-testület jóváhagyásával használja fel.

Felelős: Ábrahám - Fűrös János polgármester
Tisoczki László polgármester
dr. Szöginé dr. Lajkó Erika jegyző

Csólyospálos, 2023. február 14.

(: dr. Szöginé dr. Lajkó Erika :)
jegyző



Csóllyospálosi Közös Önkormányzati Hivatal
2023. évi költségvetés
összevont mérlege (Ft)

1. melléklet

Bevételek	Terv	Kiadások	Terv
Támogatás, Felügyelet alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás	78.930.000	Működési jellegű kiadások	78.930.000
- Csóllyospálos	53.947.000	- Csóllyospálos	53.947.000
- Kömpöc	24.983.000	- Kömpöc	24.983.000
Bevételek összesen:	78.930.000	Kiadások összesen:	78.930.000

Csolyospálosi Közös Önkormányzati Hivatal

2. melléklet

2023. évi költségvetés

**Működési jellegű kiadásai
(Ft)**

Megnevezés	Terv	Személyi jellegű	Munkaadót terhelő	Dologi kiadás
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	70.260.000	55.580.000	7.845.000	6.835.000
Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	8.670.000	7.533.000	994.000	143.000
Összesen:	78.930.000	63.113.000	8.839.000	6.978.000