

Szám: HK/24-2/2018.

M e g h í v ó

Hegykő Község Önkormányzata Képviselő-testületének
- Hidegség és Fertőhomok községek önkormányzatai képviselő-testületeivel együttes – ülését

2018. január 30-án (kedden) 18,00 órára összehívom.

Az ülésre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Fertőhomok, Kultúrház

Javasolt napirendi pont:

1. Napirendi pont:

Beszámoló a Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi gazdálkodásáról

Előadó: Szigethi István polgármester

Meghívott előadó: Horváth Róbert gazdálkodási referens

2. Napirendi pont:

A Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetésének jóváhagyása, a fenntartó önkormányzatok pénzügyi hozzájárulásának megállapítása

Előadó: Szigethi István polgármester

Meghívott előadó: Horváth Róbert gazdálkodási referens

3. Napirendi pont:

A köztisztviselők illetménykiegészítéséről és illetményalapjáról szóló önkormányzati rendelet megalkotása

Előadó: Szigethi István polgármester

Az ülésen történő megjelenésére feltétlenül számítok. Tájékoztatom, hogy képviselői munkája ellátásának segítésére a polgármester, a jegyző és az önkormányzati hivatal munkatársai készséggel állnak rendelkezésére.

Hegykő, 2018. január 24.

Tisztelettel:



Szigethi István
polgármester

Előterjesztés az 1. napirendi ponthoz

Beszámoló a Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi gazdálkodásáról

A Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi induló költségvetési főösszege 48 193 ezer Ft volt, amelynek pénzügyi forrását a Hivatalban részt vevő települések működési hozzájárulásából (állami támogatás + saját forrásból történő kiegészítés) terveztük.

A nyitó költségvetési főösszeg 2017-ben nem került módosításra.

A teljesült összes kiadás 46 034 ezer Ft lett, ami 2 159 ezer Ft megtakarítást jelent a kiadási előirányzatokhoz képest. A megtakarítások a dologi kiadásoknál keletkeztek.

Bevételi oldalon az összes teljesült bevétel 46 441 ezer Ft, amely 1 752 ezer forinttal marad el a teljes bevételi előirányzathoz képest. A teljesült bevételekből 165 ezer forint az előző évi pénzmaradvány felhasználás, 39 ezer forint a működési bevételek (közhatalmi bevétel, kamat) és 46 237 ezer forint az intézmény finanszírozás összege.

A Hivatal év végi záró pénzkészlete 406 766 forint volt, amelyből 17 200 forint készpénz, 389 566 forint pedig számlapénz formájában állt rendelkezésre. A Hivatal sajátos elszámolásainak állományváltozása (utalványok, azonosítás alatti tételek, előlegek) 2017-ben 84 347 forint volt.

Az intézményfinanszírozás elszámolása során a ténylegesen teljesült kiadások és bevételek a 2016. január 1. napja szerinti lakosságszámok arányában kerültek felosztásra.

A számszaki beszámolóban található levezetés szerint, Hidegség Község Önkormányzatának 254 ezer Ft, Fertőhömök Község Önkormányzatának pedig 465 ezer Ft túlfizetése keletkezett a 2017. évi elszámolás alapján, míg Hegykő Község Önkormányzatának 312 ezer Ft tartozása képződött a tárgyévben.

A 2017. évi gazdálkodásról szóló számszaki beszámolót mellékeljük.

A Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi kiadásainak alakulása (forintban)

		Kiadások		Bredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesülés
I.	K1. Személyi juttatások			51 810 000	51 995 450	51 977 260
1.	K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek			26 719 000	26 514 922	26 514 922
2.	K1102. Normatív jutalmak			2 000 000		
3.	K1103. Céljuttatások				3 255 700	3 255 700
4.	K1104. Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat			200 000		
5.	K1106. Jubileumi jutalom					
6.	K1107. Béren kívüli juttatások			1 341 000	1 392 420	1 392 420
7.	K1109. Közlekedési költségterítés			200 000	200 000	191 681
8.	K1112. Szociális támogatások			200 000		
9.	K1113. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai			950 000	565 703	565 703
10.	K1122. Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások				66 685	56 834
11.	K1123. Egyéb külső személyi juttatások			200 000		
II.	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			7 533 000	7 347 570	7 347 570
III.	K3. Dologi kiadások			8 750 000	8 750 000	6 709 487
1.	K311. Szakmai anyagok beszerzése / könyvek, folyóiratok, jogi információk, gyógyszerek /			150 000	150 000	52 457
2.	K312. Üzemeltetési anyagok beszerzése / inodaszerek, hajtó és kenőanyagok, munkaruha, tisztítószer /			1 000 000	900 000	607 240
3.	K321. Inform. szolgált. igénybevétele / inf.eszk. karbant., web hosting, szoftver bérlet, Internet díja /			2 500 000	2 800 000	2 553 269
4.	K322. Egyéb kommunikációs szolgáltatások / telefon díjak /			600 000	700 000	501 599
5.	K333. Bérleti díjak					
6.	K334. Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			100 000	100 000	
7.	K336. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások			400 000	501 000	410 915
8.	K337. Egyéb szolgáltatások			1 500 000	1 499 000	1 259 096
9.	K341. Kiküldetések kiadásai			1 100 000	1 100 000	647 471
10.	K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó			1 399 510	999 510	677 412
11.	K355. Egyéb dologi kiadások			490	490	28
IV.	K4. Ellátottak pénzbeni juttatásai			100 000	100 000	
1.	K42. Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások			100 000	100 000	
2.	K46. Lakhatással kapcsolatos ellátások / lakásfenntartási támogatás /					
3.	K48. Egyéb nem intézményi ellátások / rendszeres szociális segély /					
V.	K5. Egyéb működési célú kiadások					
1.	K512. Egyéb működési célú támogatások államh. kívülről / egyéb vállalkozások /					
Összes kiadás:				48 193 000	48 193 000	46 034 317

A Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi bevételeinek alakulása (forintban)

Bevételek		Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Tejlesztés
I.	Működési célú támogatások államháztartáson beltről			
1.	B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson beltről / közp. költs. szervtől/			
II.	Közhatalmi bevételek			
1.	B36. Egyéb közhatalmi bevételek	30 000	30 000	40 000
III.	Működési bevételek	100 345	100 345	28 512
1.	B408. Kamatbevételek /pénzeszközök után kapott kamat/	20 000	20 000	51
2.	B411. Egyéb működési bevételek /egyé bevételek/	80 345	80 345	28 461
IV.	Finanszírozási bevételek	48 062 655	48 062 655	46 402 214
1.	B8131. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	164 655	164 655	164 655
2.	B816. Központi irányítói szervei támogatás	47 898 000	47 898 000	46 237 559
Összes bevételek:		48 193 000	48 193 000	46 440 726

Pénzeszközök alakulása (forintban):

Nyitó pénzkészlet:	80 665 Ft
+ Pénzforgalmi bevételek (pénzmaradvány felhasználás nélkül):	46 276 071 Ft
- Pénzforgalmi kiadások:	46 034 317 Ft
Pénzforgalmi elszámolások egyenlege:	322 419 Ft
+/- Sajátos elszámolások (azon. alatti tételek, utalványok, előlegek, stb.) állományváltozása:	84 347 Ft
Záró pénzkészlet:	406 766 Ft
ebből: pénztár egyenleg:	17 200 Ft
bankszámla egyenleg:	389 566 Ft

Költségvetési főösszeg változása (ezer forintban):

Eredeti:	48 193 000
Módosított:	48 193 000
Változás:	

Teljesült kiadások megoszlása Hidegség, Fertőhomok és Hegykő községek között lakosságszámok alapján (forintban)

	2017. évben teljesült kiadások	Összes kiadás		Kiadások megoszlása	
		Hidegség	F.homok	Hegykő	Hegykő
Lakosságszám alapján felosztandó kiadások	46 034 317	7 163 993	13 107 840	25 762 484	
Csak az adott települést érintő kiadások	-	-	-	-	-
Összesen:	46 034 317	7 163 993	13 107 840	25 762 484	

Teljesült bevételek megoszlása Hidegség, Fertőhomok és Hegykő községek között lakosságszámok alapján (forintban)

	2017. évben teljesült bevételek	Összes bevétel		bevételek megoszlása	
		Hidegség	F.homok	Hegykő	Hegykő
Közös Hivatal működéséhez kapott állami támogatás (Hegykő)	39 021 600	6 072 653	11 111 035	21 837 912	
Bérkompenzációra kapott állami támogatás (Hegykő)	135 400	21 071	38 554	75 775	
Működési bevételek	38 512	5 993	10 966	21 553	
Összesen:	39 195 512	6 099 717	11 160 555	21 935 240	

Megoszlás alapját képező, 2016. január 1. napja szerinti lakosságszámok (főben)

Hidegség Község Önkormányzata:	411
Fertőhomok Község Önkormányzata:	752
Hegykő Község Önkormányzata:	1 478
Összesen:	2 641

Hegyközi Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi működtetéséhez szükséges önkormányzati hozzájárulások elszámolása (ezer forintban)

Település	Nyitó tartozás/ túlfizetés	Tárgyévre jutó hozzájárulás (nyitó tartozás/ túlfiz. -el)	2017-ben fizetett hozzájárulás	2017. év végi tartozás/ túlfiz.
Hidegség Község Önkormányzata	-593	471	725	-254
Fertőhalmok Község Önkormányzata	-1 021	926	1 391	-465
Hegyközi Község Önkormányzata (önerő + állami támogatások)	1 449	44 434	44 122	312
Összesen:	-165	45 831	46 238	-407

Előterjesztés a 2. napirendi ponthoz

A Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetésének jóváhagyása, a fenntartó önkormányzatok pénzügyi hozzájárulásának megállapítása

A közös hivatal - kizárólag működési költségeit tartalmazó - elemi költségvetésének tervezetét elkészítettük, és azt jelen előterjesztés mellékletként csatoltuk.

A költségvetés létszámkerete 8 fő köztisztviselőt tartalmaz (ebből egy státusz két 4-4 órás, részmunkaidős státusból áll össze). Ez „belefér” a hivatalt létrehozó megállapodásban foglaltakba, amely legfeljebb 9 főt tartalmaz.

A köztisztviselői illetmények és juttatások a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaknak megfelelően vannak kalkulálva.

A törvény lehetőséget biztosít mind a felső, mind a középfokú köztisztviselők részére önkormányzati rendeletben - az alapilletményt tekintve - legfeljebb 20%-os mértékű illetménykiegészítés megállapítására. Az előző évek gyakorlatához hasonlóan kizárólag a középfokú végzettségű köztisztviselők részére terveztünk 20%-os mértékű illetménykiegészítést, továbbá a teljes apparátust érintő, 19%-os mértékű (100 forintos kerekítéssel meghatározott) illetményalap növelést.

A dologi kiadások a közös hivatal fennálló szerződéseiből eredő kötelezettségekre, továbbá a tapasztalati kiadásokra figyelemmel lettek tervezve.

A közös hivatal működéséhez a központi költségvetés hozzájárulást biztosít, amely teljes egészében a székhely önkormányzat részére kerül kiutalásra.

A közös hivatal működésének 2018. évi központi költségvetésből érkező hozzájárulása 40 029 ezer Ft, a bérkompenzáció finanszírozásához várható támogatás 6 ezer Ft.

Az önkormányzatok a hivatal működését elsősorban a központi költségvetésből az önkormányzati hivatalok működésének támogatására biztosított hozzájárulásból finanszírozzák, amennyiben azonban a kiadásokra ez nem biztosít teljes mértékben fedezetet, az önkormányzatok saját bevételeik, illetőleg átengedett központi bevételeik terhére ehhez hozzájárulnak. A közös hivatalt létrehozó megállapodás szerint a tárgyévben szükséges éves pénzügyi hozzájárulás mértékét az önkormányzatok a költségvetési támogatásuk alapjául szolgáló lakosság számuk arányában állapítják meg. A saját hozzájárulás összege, a 2017. évi elszámolás során jelentkező különbözetek beszámítása mellett, Hegykő esetében (az állami támogatásokkal együtt) 45 865 ezer Ft, Fertőhomok esetében 2 504 ezer Ft, Hidegség esetében 1 324 ezer Ft.

A hivatal működésének pénzügyi hozzájárulását az önkormányzatok – megint csak a megállapodásunk alapján - 12 havi egyenlő részletben, havonta a tárgyhót követő hónap 15. napjáig fizetik meg Hegykő Község Önkormányzata részére.

A benyújtott költségvetés tervezetben szereplő összes kiadás 50 185 ezer Ft, az intézmény finanszírozás összege 49 693 ezer Ft, a saját bevételek összege 85 ezer forint. A fennmaradó 407 ezer Ft hiányt a 2017. évi jóváhagyott maradvány felhasználásából javasoljuk finanszírozni.

A napirend keretében – az előterjesztésben leírtak szerint – a közös hivatal 2018. évi költségvetésének jóváhagyására és az egyes önkormányzatok által finanszírozandó pénzügyi hozzájárulás megállapítására teszünk javaslatot.

A Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetése (forintban)

Kiadások		Erősen Előirányzat
I. K1. Személyi juttatások		34 562 318
1.	K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	28 698 963
2.	K1103. Céljuttatások	2 500 000
3.	K1104. Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	200 000
4.	K1106. Jubileumi jutalom	1 141 398
5.	K1107. Béren kívüli juttatások	1 341 000
6.	K1109. Közlekedési költség térítés	250 000
7.	K1112. Szociális támogatások	200 000
8.	K1113. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	30 957
9.	K122. Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	200 000
10.	K123. Egyéb külső személyi juttatások	
III.	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 007 254
III. K3. Dologi kiadások		8 615 000
1.	K311. Szakmai anyagok beszerzése /könyvek, folyóiratok, jogi információk, gyógyszerek/	100 000
2.	K312. Üzemeltetési anyagok beszerzése /irodaszerek, hajtó és kenőanyagok, munkaruha, tisztítószeresek/	900 000
3.	K321. Inform. szolgált. igénybevétele / inf.eszk. karbant., web hosting, szoftver bérlet, Internet díja/	2 650 000
4.	K322. Egyéb kommunikációs szolgáltatások / telefon díjak/	600 000
5.	K334. Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50 000
6.	K336. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	500 000
7.	K337. Egyéb szolgáltatások	1 400 000
8.	K341. Kiküldetések kiadásai	1 000 000
9.	K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 400 000
10.	K355. Egyéb dologi kiadások	15 000
IV. K4. Ellátottak pénzbeni juttatásai		
1.	K42. Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások	
2.	K46. Lakhatással kapcsolatos ellátások /lakásfenntartási támogatás/	
3.	K48. Egyéb nem intézményi ellátások /rendszeres szociális segély/	
V. K5. Egyéb működési célú kiadások		
1.	K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről /helyi önkormányzatok és költs. sz./	
2.	K512. Egyéb működési célú támogatások államh. kívülről /egyéb vállalkozások/	
Összes kiadás:		50 184 572

Bevételek		Eredeti Előirányzat
I.	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
1.	B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről / közp. költs. szervtől/	-
II.	B3. Közhatalmi bevételek	30 000
1.	B36. Egyéb közhatalmi bevételek	30 000
III.	B4. Működési bevételek	55 000
1.	B408. Kamatbevételek / pénzeszközök után kapott kamat/	5 000
2.	B410. Egyéb működési bevételek / egyéb bevételek/	50 000
IV.	B8. Finanszírozási bevételek	50 099 572
1.	B8131. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	406 766
2.	B816. Központi irányításervi támogatás	49 692 806
Összes bevétel		50 184 572

Fedezetlen kiadások megosztási alapját képező, 2017. január 1. napja szerinti lakosságszámok (főben)

Hidegség Község Önkormányzata: 429

Fertőhomok Község Önkormányzata: 807

Hegykö Község Önkormányzata: 1500

Összesen: 2736

Várható bevételek megoszlása Hidegség, Fertőhomok és Hegykő községek között lakosságszámok alapján (forintban)

2018. évben várható bevételek	Összes bevétel	bevételek megoszlása	
		Hidegség	Hegykő
Közös Hivatal működéséhez kapott állami támogatás (Hegykő)	40 029 200	6 276 508	21 945 834
Bérkompenzációra kapott állami támogatás (Hegykő)	5 553	871	3 044
Gyermekvédelmi támogatásra kapott állami támogatás (felmerülés szerint)	-	-	-
Működési bevételek	85 000	13 328	46 601
Összesen:	40 119 753	6 290 707	21 995 479

Várható kiadások megoszlása Hidegség, Fertőhomok és Hegykő községek között lakosságszámok alapján (forintban)

2018. évben várható kiadások	Összes kiadás	kiadások megoszlása	
		Hidegség	Hegykő
Lakosságszám alapján felosztandó kiadások	50 184 572	7 868 853	27 513 471
Csak az adott települést érintő kiadások	-	-	-
Összesen:	50 184 572	7 868 853	27 513 471

Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi működtetéséhez szükséges önkormányzati hozzájárulások (ezer forintban)

Település	Nyitó tartozás/ túlfizetés	Tárgyvégre jutó hozzájárulás (nyitó tartozás/ túlfiz.-ei)	Önerőből megvalósuló tárgyévi hozzájárulás
Fertőhomok Község Önkormányzata	-465	2 504	2 504
Hegykő Község Önkormányzata	312	45 865	5 830
Összesen:	-407	49 693	9 658

Előterjesztés a 3. napirendi ponthoz

A köztisztviselők illetménykiegészítéséről és illetményalapjáról szóló önkormányzati rendelet megalkotása

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) és (4) bekezdése szerint a helyi önkormányzat rendeletben egységesen valamennyi felsőfokú iskolai végzettségű és/vagy középiskolai végzettségű köztisztviselőnek illetménykiegészítést állapíthat meg, amelynek mértéke - községi önkormányzat esetében - a köztisztviselő alapilletményének legfeljebb 20%-a lehet. Figyelemmel arra, hogy ezt az illetménykiegészítést évente a tárgyévre kell megállapítani, az előző év elején megalkotott önkormányzati rendelettel azonos feltételekkel történő ismételt megalkotását kezdeményezzük. A rendelet illetménykiegészítés része bérfejlesztést nem, csupán az előző évek illetményeinek szinten tartását eredményezi.

A rendelet másik része az illetményalap összegének meghatározása. A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalap összegét 2018. évben is - 2008. óta változatlanul - 38 650 forintban állapította meg az Országgyűlés. 2017. év után viszont idén is lehetőséget ad a jogalkotó arra, hogy a helyi önkormányzat ettől eltérjen. A Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 59. § (6) bekezdése szerint „a helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben a 2018. évben - az önkormányzat saját forrásai terhére - a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően - az (1) bekezdésben meghatározottnál {38 650 Ft} magasabb összegben állapíthatja meg az illetményalapot”¹. Ezt az összeget évente kell megállapítani.

Az előző évben tájékoztatást adtunk arról, hogy mivel a törvényi illetményalap 2008. óta nem emelkedett, egy tanulmány szerint 2007-hez viszonyítva a közszféra reálbérei 2012. elejére 25%-kal mérséklődtek. 2008. és 2015. között a kumulált infláció mértéke 21,8% volt, a bruttó reálbérek - nemzetgazdasági szinten - 2008. és 2016. (szeptember) között 29,6%-kal nőttek. A garantált bérminimum a 2008-as 82 800 Ft-ról 2017-re 161 200 Ft-ra, azaz csaknem a duplájára nőtt. 2018-ban a garantált bérminimum tovább emelkedett, összege 180 500 Ft.

A leírtakra figyelemmel - a bérrendezés érdekében - az elmúlt évben 15%-os illetményalap növelésre tettünk javaslatot, amit a Képviselő-testületek el is fogadtak. Ennek eredményeként az illetményalap 44 448 Ft összegben lett megállapítva.

2018-ban a köztisztviselői illetmények további rendezését javasoljuk 3,5%-kal, az illetményalap összegét 46 000 Ft összegben meghatározva.

¹ Felső korlátként csupán annyi feltételt támaszt, hogy a magasabb illetményalap szerint megállapított havi illetmény nem haladhatja meg a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét.

Hegykő Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2018. (II. ...) önkormányzati rendelete

a köztisztviselők illetménykiegészítéséről és illetményalapjáról

Hegykő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (4) bekezdésében, továbbá a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 59. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 84. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § A Képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 59. § (6) bekezdése szerint megállapított illetményalap összege 2018. évben 46 000 Ft.

2. § (1) A Képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott középiskolai végzettségű köztisztviselő illetménykiegészítésre jogosult.

(2) Az illetménykiegészítés mértéke a köztisztviselő alapilletményének 20%-a.

2. § (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) A rendeletet 2018. január 1-jétől visszamenőlegesen kell alkalmazni.

(3) Hatályát veszti a köztisztviselők illetménykiegészítéséről szóló 1/2017. (II. 10.) önkormányzati rendelet.

Fertőhomok, 2018. január 30.

Szigethi István
polgármester

dr. Jakab Zsolt
jegyző

A rendelet kihirdetve:

Hegykő, 2018. február ...

dr. Jakab Zsolt
jegyző