**Előterjesztés**

a Csanádapácai Közös Önkormányzati Hivatal

**2022. évi költségvetése**

**dr. Lipták Péter**

**jegyző**

**E L Ő T E R J E S Z T É S**

**Tárgy:** A Csanádapácai Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének megállapítása

**Előterjesztő:** dr. Lipták Péter jegyző és Megyeriné Lepsényi Aliz aljegyző

**Előterjesztés tartalma:** határozat - tervezet

**Szavazás módja:**

**Az előterjesztés előkészítésében közreműködnek:** -

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdés b) pontja rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi és kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok, valamint kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban.

Az Áht. 24. § (3)bekezdésében foglaltak szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: 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.

A Csanádapácai Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) – mint költségvetési szerv – költségvetése a székhely Csanádapáca Község Önkormányzat költségvetési rendeletében szerepel.

**A költségvetés tervezésénél az elsődleges cél a Hivatal működőképességének megőrzése, a feladatellátás feltételeinek biztosítása.**

**A Hivatal kiadási és bevételi főösszege 114.405.000 E Ft-ban került meghatározásra.**

1. **Bevételek**

**A közhatalmi bevételek előirányzata 50 E Ft** összegben került megtervezésre.

**A finanszírozási bevételek előirányzata 114.355 E Ft**, melyből 1.452 E Ft előző évi költségvetési maradvány felhasználás, 112.903.000 E Ft pedig irányító szervi támogatás.

Csanádapáca Község Önkormányzata az önkormányzati hivatal működésének támogatása jogcímen 85.070.340 Ft, a béremeléshez 642.420 Ft kiegészítő támogatásban részesül, melyből lakosságszám arányosan Csanádapáca települést kiadásai finanszírozásához 43.689.206 Ft illeti meg, ezen felül az előző évről áthúzódó 778.000 Ft-os maradványt is figyelembe véve a tervezett kiadások fedezetéhez 10.350.794 Ft többlettámogatást szükséges biztosítani. A Pusztaföldvári Kirendeltség kiadásait 27.830.623 Ft, a Kardoskúti Kirendeltségét pedig 14.192.931 Ft állami támogatás biztosítja. Pusztaföldvárnak az előző évi 278.000 Ft összegű maradványt is figyelembe véve 5.238.377 Ft többlettámogatást szükséges biztosítani a kirendeltség 2022. évi működéséhez. Kardoskútnak pedig az előző évi 396.000 Ft összegű maradványon felül 11.601.069 Ft többlettámogatást szükséges folyósítani a kiadások teljesítéséhez.

1. **Kiadások:**

A **személyi jellegű kiadásoknál** 18,50 fő köztisztviselőt vettünk figyelembe. (1 fő jegyző, Csanádapáca 9 fő, Pusztaföldvár 5,25 fő, Kardoskút 3,25 fő). Csanádapácánál 1 fő, Pusztaföldvárnál 0,75 fő, Kardoskútnál 1,75 fő 2022. január 1-jén üres álláshely zárolásra került, melyre 2022. évben bér és járulék nem került betervezésre. A köztisztviselői illetményalap 55.650 Ft-ban, az illetménykiegészítés pedig 20%-ban kerül megállapításra.

A köztisztviselőket megillető **cafetériajuttatás éves keretösszege 2022. évben bruttó 400.000 Ft/fő.** A cafetériajuttatás éves összege biztosít fedezetet a munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.

A fentieken túl közlekedési -, bankszámla –, és szemüveg költségtérítéssel számoltunk. A közlekedési költségtérítést az előző év adatai alapján terveztük, a bankszámla költségtérítés 12 000 Ft/fő/év, a szemüveg költségtérítés pedig 50 000 Ft/fő azoknak, akik az előző évben nem részesültek költségtérítésben. Az egyéb juttatásokat a közszolgálati szabályzatban foglaltak szerint terveztük. Kardoskúton 1 fő 35 éves jubileumi jutalmát terveztük meg.

A **munkaadókat terhelő járulékoknál** a szociális hozzájárulási adó mértéke a 2021. december havi bérköltség után15,5%, 2022. évre vonatkozóan 13%.

**A dologi, működtetési kiadásokat** az előző évi adatok alapján terveztük.

A tervezett bevételek és kiadások kormányzati funkciónkénti részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

A létszám adatokat a 2. melléklet tartalmazza.

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet a következő határozati javaslat elfogadására:

**Határozati javaslat:**

Kardoskút Község Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) megtárgyalta „**a Csanádapácai Közös Önkormányzati Hivatal** (a továbbiakban: Közös Hivatal) **2022. évi költségvetésének megállapítása”** tárgyú előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

1. A Csanádapácai Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Közös Hivatal) 2022. évi bevételi és kiadási előirányzatainak főösszegét **114.405 E Ft**-ban határozza meg az előterjesztés 1. mellékletének megfelelő tartalommal.
2. A Közös Hivatalnál a 2022. január 1-jén meglévő üres álláshelyeket 2022. évre zárolja a következők szerint:
   1. a székhely Csanádapácán 1 fő,
   2. a Pusztaföldvári Kirendeltségen 0,75 fő
   3. a Kardoskúti Kirendeltségen 1,75 fő.

A zárolt üres álláshelyekre személyi juttatás és annak járuléka 2022. évre nem tervezhető.

Az üres álláshelyek zárolása után a Közös Hivatal 2022. évi létszám előirányzatát a 2. melléklet szerint 18,50 főben határozza meg.

1. Az egységes rovatrend K1102. Normatív jutalmak rovat és a K1103 Céljuttatás, projektprémium rovat terhére a költségvetési évben együttesen az egységes rovatrend K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 12 %-áig engedélyez kötelezettségvállalást.
2. Felkéri a jegyzőt a Közös Hivatal költségvetésének Csanádapáca Község Önkormányzata 2022. évi költségvetési rendeletébe történő beépítésére.

**Felelős:** dr. Lipták Péter jegyző

**Határidő:** 2022. február 15.

Csanádapáca, 2022. január 19.

dr. Lipták Péter s.k.

jegyző

1. melléklet

A CSANÁDAPÁCAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2022. ÉVI BEVÉTELEINEK ALAKULÁSA

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | adatok E Ft-ban | |
|  | **Államháztartáson belülről** | | **Közhatalmi** | **Működési** | **Felhalmozási** | **Átvett pénzeszközök** | | **Finanszírozási bevételek** | | **Bevételek** |
| **Kormányzati funkció** | **műk.célú** | **felh.célú** | **bevételek** | **bevételek** | **bevételek** | **működési** | **felhalm.** | **maradvány** | **irányítósz.** | **összesen** |
|  | **tám.** | **tám.** |  |  |  | **célú** | **célú** | **ig. vétel** | **tám.** |  |
|  | Eredeti ei. | Eredeti  ei. | Eredeti  ei. | Eredeti  ei. | Eredeti  ei. | Eredeti  ei. | Eredeti ei. | Eredeti  ei. | Eredeti  ei. | Eredeti  ei. |
| **CSANÁDAPÁCAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL** | | | | | | | | | | |
| 011130-0 Jegyző |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0 |
| 011130-1 Csanádapáca |  |  | 50 |  |  |  |  |  |  | 50 |
| 011130-2 Pusztaföldvár |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0 |
| 011130-3 Kardoskút |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0 |
| 018030 Intézményfinanszírozás |  |  |  |  |  |  |  | 1 452 | 112 903 | 114 355 |
| **ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ÖSSZESEN:** | **0** | **0** | **50** | **0** | **0** | **0** | **0** | **1 452** | **112 903** | **114 405** |
| **ebből államigazgatási feladat** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

A CSANÁDAPÁCAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2022. ÉVI KIADÁSAINAK ALAKULÁSA

Adatok E Ft-ban

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Személyi** | **Munkaadót** | **Dologi** | **Ellátottak** | **Egyéb működési célú kiadások** | | **Beruházás** | **Felújítás** | **Egyéb felhalm.** | **Finanszírozási** | **Kiadások** |
| **Kormányzati funkció** | **juttatások** | **terhelő** | **kiadások** | **pénzbeli** | **tám.** | **tartalék** |  |  | **célú** | **kiadások** | **összesen** |
|  |  | **járulékok** |  | **juttatásai** |  |  |  |  | **kiad.**  **tám.** |  |  |
|  | Eredeti  ei. | Eredeti  ei. | Eredeti  ei. | Eredeti  ei. | Eredeti  ei. | Eredeti  ei. | Eredeti  ei. | Eredeti  ei. | Eredeti  ei. | Eredeti  ei. | Eredeti  ei. |
| **CSANÁDAPÁCAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL** | | | | | | | | | | | |
| 011130-0 Jegyző | 10 279 | 1 402 | 415 |  |  |  |  |  |  |  | 12 096 |
| 011130-1 Csanádapáca | 29 517 | 4 177 | 2 085 |  |  |  |  |  |  |  | 35 779 |
| 011220-1 Csanádapáca | 8 318 | 1 189 | 150 |  |  |  |  |  |  |  | 9 657 |
| 031030-1 Csanádapáca | 3 804 | 548 |  |  |  |  |  |  |  |  | 4 352 |
| **Csanádapáca összesen** | **41 639** | **5 914** | **2 235** |  |  |  |  |  |  |  | **49 788** |
| 011130-2 Pusztaföldvár | 19 571 | 2 786 | 1 176 |  |  |  |  |  |  |  | 23 533 |
| 011220-2 Pusztafölvár | 4 142 | 592 |  |  |  |  |  |  |  |  | 4 734 |
| **Pusztaföldvár összesen** | **23 713** | **3 378** | **1 176** |  |  |  |  |  |  |  | **28 267** |
| 011130-3 Kardoskút | 20 127 | 2 812 | 1 315 |  |  |  |  |  |  |  | 24 254 |
| **ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ÖSSZESEN:** | **95 758** | **13 506** | **5 141** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **114 405** |
| **ebből államigazgatási feladat** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

2. melléklet

**A CSANÁDAPÁCAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL LÉTSZÁM ELŐIRÁNYZATA 2022. ÉVRE**

|  |  |
| --- | --- |
| Kormányzati funkció | Köztisztviselői létszám (fő) |
| 011130-0 Jegyző | 1 |
| 011130-1 Csanádapáca | 6 |
| 011220-1 Csanádapáca | 2 |
| 031030-1 Csanádapáca | 1 |
| **Csanádapáca összesen** | **9** |
| 011130-2 Pusztaföldvár | 4,25 |
| 011220-2 Pusztaföldvár | 1 |
| **Pusztaföldvár összesen** | **5,25** |
| 011130-3 Kardoskút | 3,25 |
| **Kardoskút összesen** | **3,25** |
| **ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ÖSSZESEN:** | **18,50** |