



## Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal

8636. Balatonszemes, Bajcsy Zs. u. 23.  
Tel: 84 / 560 – 900. Fax: 84 / 360 – 282  
e-mail: [onkormanyzat@balatonszemes.hu](mailto:onkormanyzat@balatonszemes.hu)  
[www.balatonszemes.hu](http://www.balatonszemes.hu)  
KRID: 407039390



---

### ELŐTERJESZTÉS

Készült: Balatonszemes Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. május 25-én tartandó nyilvános ülésére

Tárgy: Előterjesztés a Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi zárszámadásáról

Előterjesztő: dr. Glöckler Ferenc jegyző

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi zárszámadásának megtárgyalásához szükséges adatokat és információkat az alábbi előterjesztés tartalmazza.

#### **A Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozása 2021. évben:**

Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény alapján a központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.v.) szerint 2020. november 1-jén működő, illetve a Möt.v. 85. § (3a) bekezdés alapján történő kijelölés szerinti hivatali struktúrájának megfelelően.

A központi támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. Közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult.

A Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évben elismert hivatali létszáma 7,63 fő volt. A 2021. évben kapott állami támogatás összege 5 492 000 Ft/fő/év, az éves összeg 41 903 960 Ft.

2021-ben a fenntartó önkormányzatok képviselő-testületei által elfogadott hivatali létszám 14 fő volt.

A feladatfinanszírozás keretében kapott állami támogatások csak részben fedezték a közös önkormányzati hivatal működését, ezért az önkormányzatok a megállapodás szerint 2021. évben a saját bevételeik terhére is hozzájárultak a közös önkormányzati hivatal költségvetéséhez:

Balatonszemes: 83 967 313 Ft-tal, Balatonöszöd: 5 500 000 Ft-tal.

Balatonőszöd Önkormányzata a Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetéséhez való hozzájárulását 5 500 000 Ft-ot, a tavalyi, 2021-es évben fizette meg. A 2021 évi költségvetéséhez való hozzájárulását, - 4 850 000 Ft - elmaradt finanszírozásként a 2022. évben fizeti meg a Közös Önkormányzati Hivatal felé.

Balatonszemes Községi Önkormányzat által biztosítandó hozzájárulás összege egyúttal tartalmazta a Hírmondó kiadvánnyal kapcsolatosan felmerülő költségek fedezésére szolgáló összegeket, mely a 2021-es évben. 1 706 753 Ft-ot jelentett. A Hivatal a tavalyi évben is, ezt közös feladatként látta el.

A fentiek ismeretében a Közös Önkormányzati Hivatal bevételi és kiadási az alábbiak szerint alakultak:

**A Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évben teljesített bevételei: 91 974 007 Ft.**

- Központi, intézményi finanszírozás: 83 967 313 Ft. (Balatonszemes által adott hozzájárulás és az állami támogatás összege),
- Átvett ÁHT-n belüli támogatás: 5 500 000 Ft. (Balatonőszöd által adott hozzájárulás),
- A Közös Hivatal saját bevétele, szolgáltatás nyújtása (esküvő, hirdetés): 450 002 Ft,
- Maradvány: 2 056 692 Ft volt.

**A Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évben teljesített kiadásai: 86 861 399 Ft.**

A 2021. évi költségvetési kiadásaink meghatározó részét a személyi juttatások, illetve a járulékok képezték. A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132.§-a szerinti illetményalapot a költségvetési törvény 59.§ (2) bekezdése 2021. évben is 38.650 Ft-ban állapította meg. Balatonszemes Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021.(III.09.) önkormányzati rendelete a Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalapot 50.000,- Ft-ban határozta meg. A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) 1. melléklete tartalmazza az I. besorolási osztály (felsőfokú végzettségű), illetve a II. besorolási osztály (középfokú végzettségű) köztisztviselők illetményrendszerét. A Hivatal köztisztviselőinek alapilletménye az illetményalapnak (50.000,- Ft) és a jogviszonyban töltött időtartam alapján meghatározott szorzószám szorzatként kiszámított összege. Magyarország költségvetéséről szóló törvény lehetőséget ad a helyi önkormányzat képviselő-testületének, hogy rendeletben az önkormányzat saját forrásainak a terhére, a közös hivatalnál (...) foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában a költségvetési törvényben meghatározott összegű illetményalapnál magasabb összegű illetményalapot állapítson meg. Ennek következtében az önkormányzatok gazdasági helyzetétől tették függővé az illetményemelkedést.

A számviteli törvény szerinti óvatosság elvét figyelembe véve a Közös Önkormányzati Hivatal esetében az illetményalap a 2021. évben nem emelkedett. A Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapja a 2021. évben is 50.000,- Ft volt.

A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria juttatásának keretét – béren kívüli juttatás - is a költségvetési törvény szabályozza, hiszen a törvény 59.§ (4) bekezdése alapján 2021.évben a juttatások együttes összege nem haladhatja meg a bruttó 200.000 forintot.

A béren kívüli összegeknél a jogszabályban előírt összeggel, bruttó 200 000 forinttal számoltunk köztisztviselőnként. Minden köztisztviselő szabadon dönthetett, hogy a kereten belül mely jogcímen vette igénybe a juttatást.

#### **Személyi juttatások: 62 505 803 Ft.**

A személyi juttatások között került tervezésre a közös önkormányzati hivatal köztisztviselőinek és egyéb alkalmazottak:

- Tv. szerinti illetmények: 54 048 861 Ft,
- Céljuttatás, projektprémium: 408 000 Ft,
- Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra: 819 734 Ft,
- Jubileumi jutalom: 719 200 Ft,
- Béren kívüli juttatás, cafetéria-juttatás: 3 538 345 Ft,
- Közlekedési költségtérítés: 963 478 Ft,
- Szociális támogatások: 100 000 Ft,
- Egyéb személyi juttatás 1 497 974 Ft
- Megbízási díj: 259 953 Ft
- Egyéb külső személyi juttatások, reprezentációs kiadások: 150 258 Ft.

#### **Munkaadót terhelő járulékok: 9 463 769 Ft.**

A költségvetés kiadási oldala tartalmazza az önkormányzati hivatal dologi kiadásait is, mely kiadások szorosan a hivatal működését segítette elő.

#### **Dologi kiadások: 14 315 667 Ft.**

- Szakmai anyagok 455 007 Ft
- Üzemeltetési anyagok, készletbeszerzések (irodaszer) 616 782 Ft
- Informatikai szolgáltatások 2 951 600 Ft (Sipos László, szoftver licencek, IBF, DPO szolgáltatások)
- Bérleti díj 28 960 Ft
- Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások 37 350 Ft
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások 2 964 050 Ft (belső ellenőrzés 120 ezer Ft/hó Csonka Ágota., közbeszerzési szolgáltatás, ügyvédi díj, foglalkozás eü. szolgáltatás, továbbképzések, közérdekű adatok megjelenítése)
- Egyéb szolgáltatások 5 293 604 Ft (Hírmondó szerkesztés, nyomatdíjak, postaköltség, bankköltség)
- Kiküldetés (a NAV által előírt mérték szerint számítva) 192 827 Ft
- Kiadások ÁFA tartalma: 1 640 267 Ft.
- Egyéb dologi kiadások 135 220 Ft.

**Beruházási kiadások: 576 160 Ft.**

- Tároló polc vásárlása: 122 491 Ft,
- 15 db irodai szék vásárlása 453 669 Ft.

A zárszámadás készítése a 2021.12.31-i állapotnak megfelelő teljesítési adatok, és az ismert, megtörtént kiadások figyelembevételével történt.

A Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi zárszámadását a fentebb ismertetett elvek, szabályok és jogszabályi előírások szerint készítettük el.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést vitassa meg, és a határozati javaslatot fogadja el.

Határozati javaslat:

**Balatonszemes Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
.../2022. (.....) sz. Képviselő-testületi határozata:**

Balatonszemes Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi zárszámadását az alábbi tartalommal elfogadja.

A 2021. évi költségvetési évben a Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal

a) Bevételi főösszege: 91 974 007 Ft; melyből:

- aa) intézmény finanszírozás 83 967 313 Ft,
- ab) átvett pénzeszköz ÁHT-n belül 5 500 000 Ft,
- ac) saját bevételek (szolgáltatások) 450 002 Ft,
- ad) maradvány 2 056 692 Ft.

b) Kiadási főösszege: 86 861 399 Ft, melyből:

- ba) személyi juttatások: 62 505 803 Ft,
- bb) munkaadókat terhelő járulékok: 9 463 769 Ft,
- bc) dologi, és egyéb folyó kiadások: 14 315 667 Ft,
- bd) beruházási kiadások: 576 160 Ft.

c) átlagos statisztikai állományi létszáma: 14 fő.

2. A Képviselő-testületek a Közös Önkormányzati Hivatalban a béren kívüli cafetéria juttatás mértékét egységesen bruttó 200.000 forint összegben határozta meg.

A Képviselő-testület megbízza Balatonszemes Község Polgármesterét, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal zárszámadását a Balatonszemes Községi Önkormányzat a 2021. évi zárszámadásába való beépítéséről gondoskodjon.

A Képviselő-testület megbízza a jegyzőt, hogy a zárszámadás kihirdetésének végrehajtásáról gondoskodjon.

Határidő: azonnal

Felelős: Németh Kornél Antalné polgármester  
a végrehajtásért: Dr. Glöckler Ferenc jegyző.

Balatonszemes, 2022. május 23.

Dr. Glöckler Ferenc  
jegyző

