



Egervári Közös Önkormányzati Hivatal  
☒8913 Egervár Vár u. 2. ☎/fax:92/564-013, 564-014, 30 8214561  
E-mail: [kozoshivatal@egervar.hu](mailto:kozoshivatal@egervar.hu)

---

## **ELŐTERJESZTÉS**

### **Csatár, Egervár, Gósfá, Lakhegy, Pethőhenye Községek Polgármestereinek**

**Tárgy:** Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének jóváhagyása

**Előterjesztő:** Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

**Készítette:** Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző  
Vincze-Heri Anita pénzügyi ügyintéző

A Közös Önkormányzati Hivatal a fenntartó önkormányzatok által jóváhagyott költségvetés alapján gazdálkodik. Bevételeinek 79,7 %-a állami támogatásból származik. Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény (továbbiakban: 2021. évi költségvetési törvény) 2. számú melléklete rendelkezik az *önkormányzati hivatal működésének támogatásáról*. A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik.

A költségvetés tervezete a Közös Önkormányzati hivatal 2021. évi költségvetésének főösszegét **72 609 000 Ft**-ban állapítja meg.

#### **BEVÉTELEK RÉSZLETEZÉSE JOGCÍMENKÉNT:**

**I. Költségvetési bevételek címén 1 950 000 Ft-bevétellel számoltunk, az alábbiak szerint:**  
Működési célú támogatások államháztartáson belül bevételi előirányzat tervezett összege 1 750 000 Ft, melyet a hivatal a számszaki mellékletben írtak szerint az Egervári Óvodától, valamint a Lakhegy Erdőszéli Óvodától kap, a gazdálkodással és a gyermekétkeztetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért.

Működési bevételek tervezett összege az összes bevételhez képest jelentéktelen nagyságrendet képvisel, 200 000 Ft-ot terveztünk, mely magáncélú telefonbeszélgetések díjából, valamint a TÁMASZ Alapszolgáltatási intézménytől várható, közüzemi költségekhez történő hozzájárulás címén, az erről szóló megállapodás alapján.

**II. Finanszírozási bevételek címén 70 659 000 Ft bevétellel számoltunk, melyből:**

1. Előző évi becsült pénzmaradvány igénybevétele címén 11 999 177 Ft-ot terveztünk, összege még csekély mértékben változhat, mivel a hivatal 2020. évi zárszámadása még nem készült el. A jelentős nagyságrendű pénzmaradvány oka:
  - annak ellenére, hogy az önkormányzatok száma háromról ötre emelkedett nem változott a hivatal létszáma,
  - jelentősen emelkedett az állami támogatás összege,
  - nem került felhasználásra a felhalmozásra tervezett összeg,
  - takarékos gazdálkodás.
2. Egervár Község Önkormányzatától 58 659 823 Ft összegű pénzeszközátvételt terveztünk, melyből:
  - a) 57 859 823 Ft a hivatal működésének állami támogatása,
  - b) Iskolai étkeztetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért 800 000 Ft összeggel számoltunk, melyet az önkormányzat az iskolai étkeztetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért vesz át az önkormányzattól.

### **KIADÁSOK JOGCÍMENKÉNTI RÉSZLETEZÉSE:**

**A Hivatal tervezett összes kiadása 72 609 000 Ft, melyből:**

**I. Személyi juttatások** tervezett nagysága 51 876 000 Ft.

A személyi juttatásokon belül:

a) A törvény szerinti illetmények munkabérek összege 44 336 000 Ft, melyből finanszírozzuk a hivatal köztisztviselőinek a havi illetményét, az alanyi jogon járó illetménypótlékokat a csatolt mellékletben írtak szerint. A 2021. évi költségvetésben a 2020. évi illetményalaphoz képest átlagosan 10 %-os emeléssel számoltunk, melynek fedezete az állami támogatásból biztosítható lesz. A 2021. évre megállapított illetményalap nagysága 55 000 Ft.

b) Béren kívüli juttatások címén 3 305 000 Ft kiadást terveztünk mely a cafetéria juttatás finanszírozására szolgál. A cafetéria béren kívüli juttatások rendszerét jelenti, rugalmasan alakítható csomagba rendezve. A munkáltató egy keretösszeget állapít meg, amelyen belül a dolgozó választhatja meg a saját igényeinek megfelelő juttatási elemeket.

A Kttv. 151. § (1) bekezdése értelmében, a köztisztviselőt megillető cafetéria juttatás éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél, azaz 193 250 Ft-nál. 2021. január 01. és 2021. június 30. között az SZJA törvény 70. § (8) bekezdésétől eltérően az éves rekreációs keretösszeg költségvetési szerv munkáltató esetén 400 000 forint.

A cafetéria-juttatás éves összege magába foglalja az egyes juttatások adótartalmát, így a köztisztviselő keretét az adótartalommal együtt növelt összeggel kell csökkenteni. Nettó keretösszeg meghatározása a fentiek alapján nem lehetséges.

A cafetéria juttatás éves összegét az évközbeni jogviszony létesítés és jogosultság megszerzése esetén arányosan kell számolni.

A minimum összeg megadása a Kttv. értelmében kötelező.

A meghatározásához a Közös Önkormányzati Hivatal fenntartó önkormányzatok döntésére van szükség, annak összege 193 250 Ft és 400 000 Ft közt állapítható meg. Egyezően a 2020. évi mértékkel a cafetéria juttatás éves összegéül dolgozónkként 400 000 Ft-ot vettünk figyelembe, vagyis közterhek nélkül személyenként 347 826 Ft került tervezésre melynek fedezete az állami támogatás.

c) közlekedési költség térítés tervezett nagysága 750 000 Ft, mely a munkába járással és a munkavégzéssel kapcsolatos költségek finanszírozására szolgál, az ide vonatkozó jogszabályokban írtaknak megfelelően. Pl. bérlet térítések

d) Egyéb költségtérítés címén 250 000 Ft-ot terveztünk, melyből tervezzük finanszírozni a bankszámlahozzájárulás, valamint az anyakönyvvezetőt megillető költségtérítés összegét.

## **II. Járulékok:**

A járulékok a fenti személyi juttatások, valamint a cafetéria juttatás után kerültek számításra. Tervezett összes nagysága 7 885 000 Ft, melynek megosztását a számszaki kimutatás tartalmazza.

**III. Dologi és egyéb folyó kiadások** tervezett éves nagysága 10 848 000 Ft. A tervezésnél figyelemmel voltunk a 2020. év teljesítési adataira.

A dologi kiadásokon belül:

- Készletbeszerzések finanszírozására 2 100 000 Ft-ot,
- Kommunikációs szolgáltatás kiadási előirányzat terhére 1 900 000 Ft-ot terveztünk.
- Szolgáltatási kiadások címén 4 050 000 Ft kiadással számoltunk a tervezetben írtak szerint.
- Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó címén 1 998 000 Ft-ot,
- Kiküldetés címén 800 000 Ft-ot terveztünk, mely a belföldi kiküldetéssel járó költségek finanszírozására szolgál.

**IV. Beruházások** tervezett éves nagysága 2 000 000 Ft, melyből telefonközpont, valamint irodai bútorok beszerzését tervezzük.

A kiadásokat jogcímenként a számszaki melléklet tartalmazza.

Kérem a fentiek megvitatását, és a Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének tervezet szerinti elfogadását.

Egervár, 2021. január 11.

**Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra**  
Jegyző

### **HATÁROZATI JAVASLAT:**

Magyarország Kormánya által, a 478/2020.(XI.3.) Kormányrendelettel elrendelt veszélyhelyzetre való tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján, a képviselőtestület feladat- és hatáskörében eljárva az alábbi határozatot hozom:

.....Község Önkormányzata képviselő-testülete  
..../2021.(.....) számú határozata

Az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetését az előterjesztésben írt tartalommal 72 609 000 Ft bevételi és kiadási főösszeggel jóváhagyom.

Felkérem a jegyzőt a költségvetésben írtak szerinti takarékos gazdálkodásra.

**Határidő:** folyamatos

**Felelős:** Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

**Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi tervezett költségvetése**

adatok Ft-ban

<b>BEVÉTELEK:</b>	<b>Tervezett előirányzat 2021.</b>
<b>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>1 750 000</b>
- Egervári Óvodától	1 450 000
- Lakhegy Erdőszéli Óvodától	300 000
- Csatár Község Önkormányzattól (531 fő)	0
- Lakhegy Község Önkormányzattól (458 fő)	0
- Gósfalja Község Önkormányzattól (306 fő)	0
- Pethőhenye Község Önkormányzattól (431 fő)	0
<b>II. Működési bevételek</b>	<b>200 000</b>
- Magán célú telefonbeszélgetések díjának befizetése	20 000
- TÁMASZ rezszi hozzájárulás	180 000
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>1 950 000</b>
<b>III. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele</b>	<b>11 999 177</b>
<b>IV. Egervár Község Önkormányzatától</b>	<b>58 659 823</b>
Ebből: Települési önkormányzatok működésének támogatása - Önkormányzati Hivatal működésének támogatása	46 318 500
Önkormányzati Hivatal működésének támogatása - kiegészítés, beszámítás	11 541 323
Iskolai étkeztetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért	800 000
Hozzájárulás a Hivatal működési költségeihez (1021 fő-saját forrás)	0
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>70 659 000</b>
<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>72 609 000</b>

**Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi tervezett költségvetése**

<b>KIADÁSOK:</b>	<b>Tervezett előirányzat 2021.</b>
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>51 876 000</b>
<b>1.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek</b>	<b>44 336 000</b>
- alapilletmény	40 894 000
- vezetői pótlék	535 000
- jegyzői illetménypótlék	1 335 000
- nyelvpótlék	1 572 000
<b>2.) Jutalom</b>	<b>3 235 000</b>
<b>3.) Béren kívüli juttatások</b>	<b>3 305 000</b>
- CAFETERIA juttatás	3 305 000
<b>4.) Közlekedési költségtérítés (dolgozói bérlet)</b>	<b>750 000</b>
<b>5.) Egyéb költségtérítések (bankszámla hozzájárulás, anyakönyvvezető költségtérítése)</b>	<b>250 000</b>
<b>II. Járulékok</b>	<b>7 885 000</b>
1.) Szociális hozzájárulási adó	7 385 000
2.) Cafeteria után fizetendő Szochó	0
3.) Cafeteria után fizetendő SZJA	500 000
<b>III. Dologi kiadások, és egyéb folyó kiadások</b>	<b>10 848 000</b>
<b>1.) Készletbeszerzés</b>	<b>2 100 000</b>
a.) Irodaszer, nyomtatvány beszerzés	1 000 000
b.) Könyv folyóirat egyéb információ hordozó	100 000
c.) Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés	1 000 000
<b>2.) Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>1 900 000</b>
a.) Informatikai szolgáltatások	1 500 000
b.) Egyéb kommunikációs szolg.	400 000
<b>3.) Szolgáltatási kiadások</b>	<b>4 050 000</b>
a.) Villamosenergia	250 000
b.) Gázenergia	600 000
c.) Víz és csatornadíjak	150 000
d.) Karbantartás, kisjavítás	300 000
e.) Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	500 000
g.) Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	2 250 000
- bankköltségek	150 000
- postai bélyegvásárlás	500 000
- orvosi vizsgálat	100 000
- tanfolyamok, értekezletek díja	500 000
- Egyéb szolgáltatás •	1 000 000
<b>4.) Működési célú előzetesen felszámított ÁFA</b>	<b>1 998 000</b>
<b>5.) Kiküldetések kiadásai</b>	<b>800 000</b>
a.) belföldi kiküldetés	800 000
<b>IV. Beruházások</b>	<b>2 000 000</b>
a.) Informatikai eszközök beszerzése	1 000 000
b.) Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	574 803
c.) Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	425 197
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>72 609 000</b>
<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>72 609 000</b>
<b>Egervári Közös Önkormányzati Hivatal létszám előirányzata (fő)</b>	<b>9,5</b>