

## **ELŐTERJESZTÉS**

***A Lesenceistvánd, Zalahaláp, Uzsa Községek Képviselő-testületeinek 2021. november 17.-i együttes nyilvános ülésére***

**Tárgy:** Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének módosítására javaslat

**Előterjesztő: Tóth Csaba Lesenceistvánd Község polgármestere**

**Bedő Lajos Sándor Zalahaláp Község polgármestere**

**Táborosi László Uzsa Község polgármestere**

**Készítette: Dr. Gelencsér Ottó jegyző**

**Szalaiiné Lakatos Adrienn főelőadó, pénzügyi ügyintéző**

**Meghívottak: -**

### **Tisztelt Képviselő-testületek!**

A Közös Hivatal „életében” az elmúlt több mint 2 év alatt lezajlott változások a hivatal addigi kiegyensúlyozott működését alapvetően befolyásolták. **Szándékosan nem térek ki a COVID 19 vírus miatti veszélyhelyzetnek az emberekre gyakorolt – nem csak egészségügyi - hatásaira, mert annak elemzése meghaladná a jelen előterjesztés kereteit.**

Az első mondatban említett a időszakban a hivatalban 6 fő munkatárs köztisztviselői jogviszonya szűnt meg lemondás, közös megegyezés, próbaidő alatt munkáltatói megszüntetés jogcímeiken. Ezeknek a munkatársaknak a többsége (5fő) a feladatellátás legérzékenyebb területéről távoztak, ami a pénzügyi - gazdálkodási szakterületet érinti. A személyi változások mindkét hivatali részt érintették, de a többség a Lesenceistvándi hivatalból távozott. Az okok között személyes okok, munkavégzéssel kapcsolatos, illetve a nem megfelelő szakmai kompetencia, hozzáállás hiánya volt a jellemző.

A távozások után azonnal intézkedtünk a munkaerő pótlása iránt több - kevesebb sikerrel. Az államháztartási pénzügyi szakterület az utóbbi években nem annyira vonzó a pénzügyi képesítéssel és gyakorlattal rendelkező szakemberek számára egyrészt a speciális feladatellátás igénye miatt, másrészt a közszféra anyagi megbecsülésének hiánya miatt.

Önkormányzati gyakorlattal, megfelelő szakmai ismeretekkel rendelkező munkatársat pályázati eljárás útján szinte nem lehet találni. Az ismeretségi körben lévő, másik hivatalban dolgozó munkatársak „elcsábítása” zajlik jelenleg.

Természetesen olyan nagy ígéreteket mi sem tudunk tenni, ami jelentősen felülmúlja a meglévőt, inkább a munkakörülmények (eltérített illetményalap , munkahelyi légkör , ismerős kollégák , stb.) azok , ami „vonzerőt” jelentenek , hiszen a Lesenceistvándi KÖH is költségvetésből gazdálkodik , amit a fenntartó települések is támogatnak.

A fentiekben vázolt jelentős, a Hivatal összlétszámának felét !! kitevő létszámváltozás természetesen kihatott a mindennapi munkára is. A 2021. évi költségvetés tervezés időszakában az idei év elején **egyidejűleg kettő új kolléga került be** a lesencesitvándi hivatal pénzügyi részlegére, akik közül az egyik teljesen pályakezdő, a másik nem volt kezdő, de a versenyszférából érkezett, mindennemű önkormányzati (államháztartási) ismeretek nélkül.

Az, hogy az önkormányzatok, társulások, azok intézményeinek a költségvetései az Áht. előírásainak megfelelően, határidőben elkészülhessenek, nagyon komoly odafigyelést, erőfeszítést igényelt. A munkába be kellett vonni olyan volt kollégát is, aki már nyugdíjas, és felajánlotta segítségét.

Ennek a hektikus időszaknak a következménye az, hogy az új, személyügyekkel megbízott Kolléga (akinek próbaidő alatt megszüntettük a jogviszonyát) nem szolgáltatott megfelelő adatokat költségvetés tervezésekor, és emiatt nem lett betervezve **egy fő 2021. évben esedékes 35 éves jubileumi jutalma 1.484.406,- Ft összegben.**

Ebben az időszakban 2 alkalommal fordult elő az ún. párhuzamos foglalkoztatás, ami azt jelentette, hogy a távozni készülő munkatárs az újonnan jövő munkatársnak a feladatokat részletesen átadta, „betanította”. Ezek az intézkedések a pénzügyi területen mellőzhetetlenek, mert meg kell ismerni az intézményi háttérrel a folyamatosság érdekében.

**Ennek, az előre nem tervezhető költsége 519.307,- Ft volt.**

A munkatársak folyamatosnak mondható változásával felmerültek azok a problémák is, amelyek az azonos végzettségű új kollégák magasabb illetménye miatt a hivatalban hosszú ideje dolgozó munkatársak illetménye közötti különbségből adódik (nem kívánatos bérfeszültség). Erre tekintettel kérem, hogy biztosítsák a Tisztelt Képviselő-testületek azt, hogy biztosítottság erre a célra a fedezetet **2021 szeptember 1. napjától mindösszesen 361.746 Ft,- összegben.**

**Ez 3 fő köztisztviselőt érint, személyi illetmény megállapításával lehet ezt végrehajtani 2022. február 28.-áig terjedő időszakra. A 3 érintett személynek a 2020. évi teljesítmény értékelésük alapján a vonatkozó jogszabály szerint is megállapítható személyi illetmény. Ez határozott időre szól, továbbiakról a 2022. év első negyedévében lehet dönteni.**

A KÖH 2021. évi költségvetését 77.893.305 Ft. összegben állapították meg a képviselő-testületek. Ebből az összegből a hivatalt fenntartó önkormányzatok lakosság arányos hozzájárulása az alábbiak szerint került elfogadásra:

### 2021.évi hozzájárulások eredeti előirányzatai

Lesenceistvánd	2.136.356,- Ft.
Zalahaláp	2.765.837,- Ft
Uzsa	696.310,- Ft
<b>Mindösszesen:</b>	<b>5.598.503,- Ft</b>

### Tisztelt Képviselő-testületek!

A hivatal pénzügyi részlegein a létszám „papíron” jelenleg biztosított, de mivel a lesenceistvándi pénzügyi részleg egyik meghatározó munkatársa várandós, és emiatt az orvosa táppénzes állományba vételt javasolt. Emiatt, és a pénzügyes munkatársaknak a 2022. évi költségvetések előkészítésének, valamint az ASP rendszer szakszerű alkalmazásának elősegítése érdekében megbíztunk **külső, államháztartási területen gyakorlattal rendelkező szakértőt megbízási jogviszony keretében, aki december 1. napjától a jövő év március 31. napjáig** személyes jelenléttel, illetve online tartja a kapcsolatot a munkatársakkal. A megbízási díjra a tartós táppénzen lévő kolléga bére fedezetet nyújt.

A fentebb ismertetett körülmények miatt szükséges a KÖH 2021. évi költségvetését módosítani.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.) 34. § előírásai szerint elkészítettük a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetése előirányzatainak 1. számú módosítására tett javaslatunkat.

A Hivatal bevételi és kiadási előirányzatait **2.365.459,- Ft-tal szükséges megemelni**. Bevételi oldalon a fenntartó önkormányzatok önkormányzati hozzájárulásának növekedése miatt válik szükségessé a főösszeg emelése. Kiadási oldalon az előterjesztésben részletezett személyi jellegű kifizetések (párhuzamos foglalkoztatás, jubileumi jutalom, valamint személyi illetmények) és azok járulékai miatt vált szükségessé a főösszeg emelése.

A hozzájárulás mértékét a közös hivatalt létrehozó Megállapodás értelmében lakosságarányosan kell megosztani. Mindezekre figyelemmel az önkormányzati hozzájárulások eredeti és módosított összegét települési bontásban a következő táblázat mutatja be:

TELEPÜLÉS	Lakosság létszáma (fő) 2020.01.01.-én	Lakosság megoszlása (%)	2021. évi hozzájárulás felosztása (eredeti) (Ft)	2021. évi többlet hozzájárulás	2021. évi hozzájárulás felosztása (módosított) (Ft)
LESENCEISTVÁND	991 fő	38,16%	2.136.356 Ft	902.645 Ft	3.039.001 Ft
UZSA	323 fő	12,44%	696.310 Ft	294.202 Ft	990.512 Ft
ZALAHALÁP	1.283 fő	49,40%	2.765.837 Ft	1.168.612 Ft	3.934.449 Ft

<b>ÖSSZESEN</b>	<b>2.597</b>	<b>100%</b>	5.598.503 Ft	2.365.459	7.963.962 Ft
-----------------	--------------	-------------	--------------	-----------	--------------

**Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal 2021. költségvetésének módosítására vonatkozó javaslatot megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek!**

# Határozati javaslat

.../2021. (XI.17.) számú határozat:

## Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének módosítása

..... Község Önkormányzata Képviselő-testülete – mint fenntartó – a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének módosítását a határozatban foglalt tartalommal elfogadja.

1. .... Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2021. évi költségvetési évben a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal módosított bevételi és kiadási főösszegét 80.258.764,- Ft-ban állapítja meg az alábbiak szerint:

### I. Költségvetési és finanszírozási bevételek

Adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés (rovatszám)	Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről – Balaton-felvidéki Szolgáltató, Együtt Egymásért-től(B16)	14.925.000		14.925.000
2.	Működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről – önkormányzati hozzájárulás fenntartóktól (B16)	5.598.503	2.365.459	7.963.962
3.	Egyéb kapott (járó kamatok és kamatjellelű) bevételek	0		
4.	Egyéb működési támogatások bevételai ÁHT-n belülről (GDPR) B16	576.000	0	576.000
5.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	4.313.643	0	4.313.643
6.	Központi, irányító szervei támogatás – intézményfinanszírozás (B816)	52.480.159		52.480.159
<b>7.</b>	<b>Összesen</b>	<b>77.893.305</b>	<b>+2.365.459</b>	<b>80.258.764</b>

### II. Költségvetési kiadások

Adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés (rovatszám)	Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Személyi juttatások (K1)	59.894.207	+2.048.017	61.942.224
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	9.045.898	+317.442	9.363.340
3.	Készletbeszerzések (K31)	680.000	0	680.000
4.	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	1.500.000	0	1.500.000
5.	Szolgáltatási kiadások (K33)	3.660.300	0	3.660.300
6.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	900.000	0	900.000
7.	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	1.100.000	0	1.100.000
8.	Egyéb működési célú kiadás (K5)	770.000	0	770.000
9.	Beruházások (K6)	342.900	0	342.900

10.	Összesen	77.893.305	+2.365.459	80.258.764
-----	----------	------------	------------	------------

2.) ..... Község önkormányzata a Lesenceistvádi Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésében a közös hivatal működéséhez lakosságárányosan fizetendő hozzájárulást..... Ft-tal magasabb összegben, .....- Ft-ban határozza meg.

3.) A Képviselő-testületek megbízzák a jegyzőt, hogy a költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Tóth Csaba polgármester, Táborosi László polgármester, Bedő Lajos Sándor polgármester,

**Végrehajtásért:** Dr. Gelencsér Ottó jegyző

**Lesenceistvánd, 2021. november 11.**

**Tóth Csaba**  
Lesenceistvánd  
polgármester

**Táborosi László**  
Uzsa  
polgármester

**Bedő Lajos Sándor**  
Zalahaláp  
polgármester