

Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal

8319 Lesenceistvánd, Kossuth u. 145.

Napirend: 1..számú

Ügyiratszám:LIS /226-1/2023.

ELŐTERJESZTÉS

Lesenceistvánd, Zalahaláp, Uzsa községek Önkormányzatai Képviselő-testületeinek

2023. február 2 -án tartandó együttes, nyilvános ülésére

Tárgy: Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének elfogadására javaslat

Előterjesztők: Tóth Csaba Lesenceistvánd , Lesenceistvánd község polgármestere

Bedő Lajos Sándor Zalahaláp Község polgármestere

Táborosi László Uzsa Község polgármestere

Előkészítette: Dr. Benkő Réka Zsófia jegyző és Némethné Riba Erika pénzügyi főelőadó

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Dr. Benkő Réka Zsófia jegyző

Tisztelt Képviselő-testületek!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (2) és (3) bekezdése szerint a jegyző által előkészített költségvetési határozat-tervezetet a **székhely település polgármestere** a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a Képviselő-testületeknek.

A **Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal** 2023. évi költségvetésének határozat tervezete az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) 29. § (3) bekezdése szerint került összeállításra.

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

Magyarország 2023.évi költségvetési törvényéről szóló 2022. évi XXV. költségvetési törvény 2. melléklet I. 1. pontjában foglaltak szerint a központi költségvetés támogatást biztosít a közös önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz.

A támogatás meghatározása az **elismert hivatali létszám** alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. **A Közös Önkormányzati Hivatal működésének általános támogatását a székhely önkormányzat havi ütemezésben kapja meg**, melyet az önkormányzat tovább ad a hivatal részére.

A fentiekre tekintettel a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi **központi támogatása** a következőképpen alakul. A közös hivatalt alkotó három település 2022. január 1-i lakosság számát az alábbi táblázat mutatja be:

Sorszám	Megnevezés	2022. január 1-i lakosságszám (fő)
1.	Lesenceistvánd Község Önkormányzata	992
2.	Uzsa Község Önkormányzata	305
3.	Zalahaláp Község Önkormányzata	1 286
4.	Összesen	2 583

A költségvetési törvényben foglaltak szerint a település típusára, a lakosságszám kategóriára és elismert köztisztviselői létszámra vonatkozóan, a fenntartó önkormányzatok számától függő korrekciós tényezőt is figyelembe véve a közös hivatal elismert **(központilag finanszírozott)** hivatali létszáma **8,1 fő**. Az önkormányzati hivatal működési támogatásának fajlagos összege **5.537.000 Ft/ fő**.

A fentiek alapján 2023. évre a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal **működési támogatása** a központi finanszírozásból $5.537.000 \text{ Ft/fő} \cdot 8,1 \text{ fő} = \mathbf{44.849.700 \text{ Ft}}$, valamint lakosságarányosan 7.990.732,- Ft, így összesen: 52.840.432,- Ft.

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi **pénzmaradványa 1.973.745 Ft**.

Működési célú támogatás bevételeként került tervezésre a **Tapolcakörnyéki Önkormányzati Társulás által fenntartott Balaton-felvidéki Szociális, Gyermejjóléti és Háziiorvosi Ügyeleti Szolgálat**tól átvett pénzeszköz 2,5 fő köztisztviselő illetménye, járulékai fedezetére, a jegyző illetményéhez, járulékaihoz való hozzájáruláshoz. A 2023.évre járó költség hozzájárulást **17.816.484 Ft összegben** terveztük.

Tisztelt Képviselő-testületek!

A Közös Hivatal 2013. január 1. napján kezdte meg működését. Az alakuláskor a hivatal létszámkerete 13 főben lett meghatározva, és a megállapodásban rögzítve. Az engedélyezett létszámkeret 2014. szeptember 15. napjával lett teljes létszámra feltöltve, ugyanis 2015. szeptember 1. napjától látja el a hivatal a Központi Háziorvosi Ügyelet működtetésével kapcsolatos igazgatási feladatokat is. Ezt a munkakört betöltő Kolléga látja el a Lesenceistvánd és Uzsa szociális igazgatási, a Társulásokkal kapcsolatos igazgatási, ügyviteli, valamint egyes általános igazgatási (birtokvédelmi, állat egészségügyi, stb.) feladatokat is.

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

TELEPÜLÉS	Lakosság létszáma (fő) 2022.01.01.-én	2023. évi hozzájárulás felosztása (Ft)
LESENCEISTVÁND	992 fő	7.568.302
UZSA	305 fő	2.326.948
ZALAHALÁP	1.286 fő	9.811.327
ÖSSZESEN	2.583	19.706.576 Ft

Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évre tervezett bevételi előirányzata összesen 92.737.238 Ft.

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

I. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK

I.1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai

I.1.1. Törvény szerinti illetmények, munkabérek

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások között a törvényi előírásoknak megfelelően az alábbi tételek kerültek betervezésre. A pótlékok meghatározásánál a Kttv. alapján előírt kötelező pótlékok kerültek meghatározásra.

1. Alapilletmény

7.396.400 Ft

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal személyi állományába 1 fő vezető, 1 fő felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselő, 11 fő középfokú iskolai végzettségű köztisztviselő.

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői részére a 2023. évi költségvetésben, a fenntartó önkormányzatok jóváhagyása esetén **63.000 Ft-os illetményalap** került betervezésre.

A jegyző illetménye a Kttv. 255.§ (1) bekezdés d) pontjában foglaltak szerint az illetményalap 8,25-szerese, amelynek fedezete az alábbiak szerint került betervezésre: 6,25 szorzóval számolt összeget a központi finanszírozás, a további 2-es szorzóval számolt összeget pedig a Balaton-felvidéki Szociális, Gyermekjóléti és Háziorvosi Ügyeleti Szolgálat hozzájárulás formájában téríti meg a hivatal részére a Társulási Tanács által jóváhagyott megállapodásban foglaltaknak megfelelően.

2020. óta jelentős világgazdasági folyamatok indultak el, mely az élet számos területén előre nem tervezhető változást, a folyamatok újragondolását hozták. A járvány-, a háború- és az energia-veszélyhelyzetek következtében nagymértékben megnövekedtek mind a gazdasági szereplők, mind a munkavállalók mindennapos kiadásai, költségei.

A kormány a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 573/2022. (XII.23.) Korm. rendeletében 2023. január 1-jétől a minimálbér összegét 232.000 forintban, a garantált bérminimum összegét 296.400 forintban állapította meg.

Az állami költségvetésről szóló törvényben 2008. óta változatlan összegben megállapított alacsony illetményalap (38.650,-Ft) miatt ma rendkívül nehéz az üres álláshelyek, munkakörök megfelelően kvalifikált munkaerővel történő betöltése, az önkormányzati közszolgálat vonzóbbá tétele. Az önkormányzati igazgatás területén komoly szakemberhiány tapasztalható, a hivatalt elhagyó munkatársak helyét egyre nehezebb pótolni.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Kttv.) 116. §-a értelmében a köztisztviselőt iskolai végzettségük és közszolgálati jogviszonyban eltöltött idejüknek megfelelően kell besorolni. A Kttv. rendelkezései szerint besorolási osztályokról és fizetési fokozatokról rendelkezik, mely alapján az alapilletmény az illetményalap fizetési fokozathoz tartozó szorzószámokkal kiszámolt összege.

Sajnos, előbb említett táblázat szerint a pályakezdő felsőfokú végzettségűek és az évtizedek óta a közigazgatásban dolgozó középfokú végzettségűek illetménye évek óta nem éri el a garantált bérminimum szintjét, illetményüket a mindenkor garantált bérminimumhoz szükséges igazítani a munkáltatónak. A kormányrendeletben megállapított garantált bérminimum összegét a 38.650,- Ft-os alapilletménnyel számolva, 37 év szolgálati idő után sem fogja elérni sem a felsőfokú (6-os szorzó), sem a középfokú (4,4-es szorzó) végzettségű köztisztviselők illetménye.

Az önkormányzati munka színvonalának megőrzése, illetve emelése, a jelentős tapasztalattal rendelkező szakemberek megtartása, a környező települések kedvezőbb juttatásai miatti elszívó hatás megakadályozása érdekében véleményem szerint indokolt a köztisztviselői bérek rendezése.

Fent említettek alapján nem az alapilletmény emelése lenne célszerű, ugyanis rendkívül alacsony szorzók miatt, nem lehetne olyan mértékben emelni, mely valójában látszana a kollégák bérén.

Ezért a Kttv. lehetőséget biztosít személyi illetmény megállapítására a köztisztviselők részére. A jegyző jogosult személyi illetményt megállapítani köztisztviselők részére a tárgyév március 1-jétől a következő év február végéig terjedő időszakra. Ezt a jogát korlátozza, hogy az illetmény megállapításához szükséges a polgármester jóváhagyása, továbbá a havi illetmény nem haladhatja meg a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét. A személyi illetmény köztisztviselő részére történő megállapítása lehetőséget biztosít a hivatal vezetőjének arra, hogy a magasan képzett munkaerőt megtarthassa. A személyi illetmény megállapításával differenciálni tud a munkatársak között, és lehetőséget teremthet arra, hogy jobb teljesítményre sarkallja, motiválja a köztisztviselőket.

Véleményem szerint a kollegák megtartása, a fluktuáció csökkentése, valamint a hivatalban folytatott kiegyensúlyozott munkavégzés szempontjából elkerülhetetlen a bérek rendezése. A kollegák fizetése - a kötelező emelésen túl – 2021. januárja óta nem változott. A személyi illetmények megállapítása a hivatal összes kollegáját érintik, a tervezett emelés átlagosan 20%, mely úgy gondolom, hogy a megemelkedett energiaárak, élelmiszerárak, benzinköltségek ismeretében szükséges.

3. Jubileumi jutalom

1.080.000 Ft

A hivatal egyik kollegája 30 év szolgálati jogviszony után 3 havi jubileumi jutalomra jogosult.

4. Nyelvpótlék (1 fő)

907.200 Ft

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 1 közszolgálati tisztségviselője angol és német középfokú nyelvvizsgával. A Kttv. 141. § (6) bekezdése alapján angol, francia, német nyelvek tekintetében a pótlék alanyi jogon jár.

I.1.2. Béren kívüli juttatások

1. Cafetéria keret meghatározása

3.250.000 Ft

A Kttv. 151.§ (1) bekezdése alapján a közszolgálati tisztségviselőt megillető cafetéria juttatás éves összege **nem lehet alacsonyabb** a meghatározott illetményalap ötszörösénél ($63000 \cdot 5 =$ bruttó 320.000 Ft/fő/év).

A Kttv. 151.§ (3) bekezdése alapján a hivatali szervezet vezetője, azaz a jegyző a közszolgálati szabályzatban rendelkezik a cafetéria -juttatás igénybevételének részletes szabályairól, elszámolásának rendjéről és visszatérítésének szabályairól.

I.1.3. Közlekedési költségtérítés

1. Közlekedési költségtérítés

908.880 Ft

A munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítésről szóló 39/2010. (II.26.) Kormányrendelet 3.§ (2) bekezdése alapján a gépkocsival munkába járó közszolgálati tisztségviselők (6 fő) részére pedig a 15 Ft/km költségtérítés kerül elszámolásra. A leírtak alapján 2023. évre ezen kiadásokra 908.880 Ft összeget terveztünk.

I.1.4. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai

1. Teljesítményértékelésen alapuló anyagi elismerés

A közös hivatal költségvetésébe ezen a jogcímen **4.625.000 Ft** került betervezésre. Az anyagi elismerés összegének felhasználására, felosztására teljesítményértékelés alapján a hivatal vezetőjének döntése , és a polgármesterek egyetértése esetén kerülhet sor.

2. Egyéb sajátos juttatások

156.000 Ft

A Kttv. 143.§ (2) bekezdése alapján a fizetési számlához kapcsolódóan a köztisztviselő részére **legfeljebb havonta** a költségvetési törvényben meghatározott mértékű bankszámla hozzájárulás adható, melynek mértéke 2023. évben **1000 Ft/hó/ köztisztviselő**.

3. Továbbképzések

400.000 Ft

Ezen továbbképzéseket kizárólag a **Nemzeti Közszerológati Egyetem (a továbbiakban: N.K.E.)** nyújtja. A 2023. évi közszérológati továbbképzés, vezetőképzés illetve a **közigazgatási szakvizsgák költségeit az N.K.E. -nek megfizetni** a tárgyév január 1-jén foglalkoztatott köztisztviselők létszámának alapulvételével.

A pénzügyi területen dolgozó közszérológati tisztségviselők részére a regisztrációjuk megtartása érdekében minden évben meghatározott számú **kreditpontot kell gyűjteniük** és a kötelező továbbképzéseken részt venni.

4. Egyéb személyi juttatás: (betegszabadság)

1.500.000 Ft

A foglalkoztatottak személyi juttatásai 72.448.380 Ft összeget tesznek ki.

II. MUNKADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ

A személyi juttatások után fizetendő **szociális hozzájárulási adó 9.767.355 Ft** összegben került betervezésre, mely összeg tartalmazza a cafetéria keretében biztosított juttatások és a reprezentáció után fizetendő, munkáltatót terhelő személyi jövedelemadót és EHO-t is.

III. DOLOGI KIADÁSOK

A dologi kiadásokat a 2022. évi tény adatokat figyelembe véve terveztük, az alább részletezettek szerint:

III.1. Szakmai anyagok

600.000 Ft

Itt került megtervezésre a könyvbeszerzés, folyóirat beszerzés, egyéb információhordozó beszerzés, egyéb szakmai anyagbeszerzés, valamint a Menedzser Praxis Szakkiadó és Gazdasági Tanácsadó Kft-vel kötött szerződés (Közszérológati Tudástár, Könyvelői és Munkaügyi Tudástár, iratminták).

III.2. Üzemeltetési anyagok beszerzése

1.278.000 Ft

Itt került megtervezésre az irodaszer, nyomtatvány beszerzés és egyéb üzemeltetési fenntartási anyagbeszerzés.

III.2.1 Informatikai szolgáltatások igénybevétele

1 270.000 Ft

Informatikai eszközök, szolgáltatások bérletének összegeként 450.000 Ft került betervezésre, mivel a fénymásoló gépek nem a hivatal tulajdonában vannak, csak bérli ezen gépeket a hivatal. Havonta történik leolvasás, amely a számlázás alapját képezi.

Az egyéb különféle informatikai szolgáltatás 820.000 Ft összegben került megtervezésre az alábbiak szerint:

- iktató program szoftver követési díja	180.000 Ft/év
- Vizuál regiszter	100.000 Ft/év
- INFEX Kft. rendszer gazda szolgáltatás	360.000Ft/év
- Cloudworks - dokumentum közzétételi lista	68.000 Ft/év
- Telekom mobil adatforgalom	12.000 Ft
- Számítógép alkatrészek, javítások	100.000 Ft/év

III.3. Szolgáltatási kiadások

III.3.1. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások

3.670.000 Ft

A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások 693.000 Ft összegben került betervezésre az alábbiak szerint

• Albacomp RI Rendszerintegrációs Kft.(ASP)-	390.000 Ft/év
• Foglalkoztatás egészségügyi térítési díja 13 fő részére	100.000 Ft/év
• MKVK oktatási központ, kreditpontok	20.000 Ft/év
• Ann § Clayton Kft. (kockázatkezelés, integritástanácsadás)	144.000 ft/év
• Nagy Anikó (GDPR-adatvédelem)	1.200.000 Ft/év
• Patrónus Tűvédelem, Munkavédelem	16.000 Ft
• Rehák Mariann	1.800.000 Ft/év

III. 3.2. Rezsiköltségek:

972.000 Ft

• Villamosenergia:	312.000 Ft
• Gázenergia:	600.000 Ft
• Víz:	60.000 Ft

III.3.3. Egyéb szolgáltatások

700.000 Ft

Postaköltséget 200.000 Ft összegben, amely tartalmazza a postán küldött küldemények költségét és a bank által felszámított postai közreműködési díjat, OTP bankköltségeket 300.000 Ft összegben és az NKE kötelező továbbképzéseit: 200.000 Ft összegben.

III. 4. Előzetesen felszámított ÁFA

1.339.962 Ft

A vásárolt anyagok és az igénybe vett szolgáltatások után 27 % Áfá-t kell megfizetni a szállítóknak.

III.5. Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások

440.000 Ft

Kiküldetesként 440.000 Ft került betervezésre a kötelező előírt továbbképzések, konferenciákon való részvétel útiköltségeinek elszámolására.

III.6. Egyéb kommunikációs szolgáltatások

147.600 Ft

IV.BERUHÁZÁSOK

100.000 Ft

IV.I. Informatikai eszközök beszerzése

100.000 Ft

Szükség lenne egy monitor vásárlásra, mert régi, lassú, elavult.

IV.II. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó

27.000 Ft

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évre tervezett kiadási előirányzata összesen 92.737.230 Ft.

Az előterjesztés 1.sz. melléklete tartalmazza a költségvetési kiadásokat és a költségvetési bevételeket jogcímenként.

Tisztelt Képviselő - testületek!

A fent bemutatott 2023. évre tervezett bevételek és kiadások egyensúlyához szükséges a fenntartó önkormányzatok lakosságszám arányos hozzájárulása, valamint a 2022. évi pénzmaradvány igénybevétele.

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületek tagjait, hogy az előterjesztést vitassák meg, szükség szerint javaslataikkal egészítsék ki, és a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését fogadják el.

Lesenceistvánd, 2023. január 26.

Dr. Benkő Réka Zsófia
jegyző

Határozati javaslat

.....Önkormányzat képviselő-testületének/2023.(II.02..) határozata
a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének elfogadásáról

.....Község Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztés mellékletét képező, a
Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének tervezetét az előterjesztéssel
egyező tartalommal **elfogadja.**

.....Község Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2023.évi költségvetésében a
közös hivatal működéséhez lakosságárányosan fizetendő hozzájárulásft összegét
betervezi.

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal engedélyezett létszáma: 14 fő

Közfoglalkoztatottak létszáma: 0 fő

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése beépül a székhely település költségvetésébe.

Felhatalmazzák a Képviselő-testületek a jegyzőt, mint intézményvezetőt, hogy a jóváhagyott költségvetés kiadási és bevételi előirányzatait – figyelemmel az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 36.§ (1) – (3) bekezdéseiben foglaltakra – saját hatáskörében módosíthatja azzal, hogy kötelezettségvállalás csak a szabad előirányzat erejéig történhet. Az előirányzatok saját hatáskörben történő módosítása esetén a módosítással egyidejűleg a Közös Hivatalt alkotó önkormányzatok polgármestereit írásban tájékoztatni kell.

Felelős: Tóth Csaba polgármester
Dr. Benkő Réka Zsófia jegyző

Határidő: 2023.december 31.

„B” Határozati javaslat:

**.....Önkormányzat képviselő-testületének/2023.(II.02.) határozata
a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének elfogadásáról**

**..... Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal
2023. évi költségvetési tervezetét az alábbi módosításokkal fogadja el:**

.....

**.....Község Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2023.évi költségvetésében a
közös hivatal működéséhez lakosságarányosan fizetendő hozzájárulásft összegét
betervezi.**

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal engedélyezett létszáma: 14 fő

Közfoglalkoztatottak létszáma: 0 fő

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése beépül a székhely település költségvetésébe.

Felhatalmazzák a Képviselő-testületek a jegyzőt, mint intézményvezetőt, hogy a jóváhagyott költségvetés kiadási és bevételi előirányzatait – figyelemmel az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 36.§ (1) – (3) bekezdéseiben foglaltakra – saját hatáskörében módosíthatja azzal, hogy kötelezettségvállalás csak a szabad előirányzat erejéig történhet. Az előirányzatok saját hatáskörben történő módosítása esetén a módosítással egyidejűleg a Közös Hivatalt alkotó önkormányzatok polgármestereit írásban tájékoztatni kell.

Felelős: Tóth Csaba polgármester
Dr. Benkő Réka Zsófia jegyző

Határidő: 2023.december 31.

Lesenceistvánd, 2023. január 27.

Tóth Csaba
Polgármester

Dr. Benkő Réka Zsófia
jegyző