

Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal

8319 Lesenceistvánd, Kossuth u. 145.

Napirend: 1. számú

Ügyiratszám: LIS /226-4/2023.

ELŐTERJESZTÉS

Lesenceistvánd, Zalahaláp, Uzsa községek Önkormányzatai Képviselő-testületeinek

2023. november 16 -án tartandó együttes, nyilvános ülésre

Tárgy: Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetés I. számú módosításának elfogadására javaslat

Előterjesztők: Tóth Csaba 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!

A **Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal** 2023. évi költségvetés I. számú módosításának 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 $5.537.000 \text{ Ft/fő} \cdot 8,1 \text{ fő} = 44.849.700 \text{ Ft}$, valamint lakosságarányosan 7.990.732Ft, **valamint az 1075/2023. (III. 10.) Korm. határozat alapján kapott kiegészítő támogatás 3.206.498 Ft, így összesen: 56.046.930Ft.**

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 **17.816.484Ft összegben terveztük.**

Működési bevételek között jelenik meg az esküvők munkaidőn és/vagy munkahelyen kívüli ellátása, valamint a közös hivatal projektmenedzserként való részvétele a lesenceistvándi MFP-os pályázatokban. Ezen **szolgáltatások értékét: 1.022.280 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 létszámmra 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 97.582.503 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, 2 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, Gyermejjóléti

és Háziorvosi Ügyeleti Szolgálat hozzájárulás formájában téríti meg a hivatal részére a Társulási Tanács által jóváhagyott megállapodásban foglaltaknak megfelelően.

2. Személyi illetmény **52.224.900,- Ft**

3. Jubileumi jutalom **1.080.000 Ft**

A hivatal egyik kollegája 30 év szolgálati jogviszony után 3 havi jubileumi jutalomra volt jogosult, mely augusztus hónapban kifizetésre került.

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.

1.1.2. Béren kívüli juttatások

1. Cafetéria keret meghatározása **3.250.000 Ft**

2. Cafetéria keret módosított előirányzata: **4.967.123 Ft**

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

A 2021. évi XC. törvény Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló törvény 62. §-a lehetővé teszi kedvezményes adózás mellett az évi nettó 400.000 Ft értékű cafetéria juttatást. Így a költséghatékony gazdálkodást folytatva tudunk a hivatal munkavállalóinak további juttatást biztosítani.

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.

1.1.3. Közlekedési költségtérítés

1. Közlekedési költségtérítés **908.880 Ft**

2. Közlekedési költségtérítés módosított előirányzata **1.250.000 Ft**

A munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítésről szóló 16/2023. (I. 27.) Kormányrendelet 2.§ (3) bekezdése alapján a gépkocsival munkába járó közszolgálati tisztségviselők (8 fő) részére pedig a 30 Ft/km költségtérítés kerül elszámolásra.

A leírtak alapján 2023. évre ezen kiadásokra 1.250.000 Ft összeget terveztünk, melyet a munkavállalók módosulása miatt 6 fő helyett 8 fő munkatárs jár közigazgatási határon kívülről.

1.1.4. 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. **Melyet 7.700.000 Ft-ra kívánunk módosítani, ezen összeg a plusz bevételekből kerülne kifizetésre. (szolgáltatások és a kapott kiegészítő támogatás).**

2. Egyéb sajátos juttatások	156.000 Ft
3. Egyéb sajátos juttatások módosítása	168.000 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**. 14 fős létszám miatt volt szükség a változtatásokra.

4. Továbbképzések	400.000 Ft
--------------------------	-------------------

Ezen továbbképzéseket kizárólag a **Nemzeti Községi Szolgálati Egyetem (a továbbiakban: N.K.E.)** nyújtja. A 2023. évi községi szolgálati 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 községi szolgálati tisztségviselők részére a regisztrációjuk megtartása érdekében minden évben meghatározott számú **kreditpontot kell gyűjteniük** és a kötelező továbbképzéseken részt venni.

1. Egyéb személyi juttatás: (betegszabadság, munkavédelmi szemüveg)	1.500.000 Ft
2. Egyéb személyi juttatás módosítása:	500.000 Ft

A foglalkoztatottak személyi juttatásai 72.972.933 Ft összeget tesznek ki.

II. MUNKADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ

A személyi juttatások után fizetendő **szociális hozzájárulási adó 10.047.210 Ft** összegben került betervezésre, mely összeg tartalmazza a cafetéria keretében biztosított juttatások és a reprezentáció után fizetendő, munkáltatót terhelő személyi jövedelemadót és a foglalkoztatói közterheket is.

III. DOLOGI KIADÁSOK

A dologi kiadásokat a 2022. évi tény adatokat figyelembe véve terveztük, az alább részletezettek szerint: Mely összeget a 2023. évben teljesült és várható kiadások tekintetében módosítottuk.

III.1. Szakmai anyagok	700.000 Ft
Szakmai anyagok módosítása	200.000 Ft

Itt került megtervezésre a könyvbeszerzés, folyóirat beszerzés, egyéb információhordozó beszerzés, egyéb szakmai anyagbeszerzés.

III.2. Üzemeltetési anyagok beszerzése	1.278.000Ft
 Üzemeltetési anyagok beszerzése	2.500.000Ft

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

A jelentős módosításra a rendkívüli áremelések miatt volt szükség.

III.2.1 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 270.000 Ft
 Informatikai szolgáltatások igénybevétele módosítása	2.250.000Ft

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. Folyamatban van a fénymásoló gépek bérletének újra tárgyalása, melyben fokozatosan korszerűbb és kevésbé elhasznált gépekre cserélnénk a most üzemben lévőket.

Valamint a Menedzser Praxis Szakkiadó és Gazdasági Tanácsadó Kft-vel kötött szerződés (Közszolgálati Tudástár, Könyvelői és Munkaügyi Tudástár, iratminták) költségei ezen a főkönyvi számon jelennek meg.

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	3.673.000 Ft
---	---------------------

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

• Albacom 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
• Dr. Skoda Lilla (GDPR-adatvédelem)	1.200.000 Ft/év
• Patrónus Tűvédelem, Munkavédelem	16.000 Ft
• Rehák Mariann	1.800.000 Ft/év

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások módosítása	3.000.000 Ft
---	---------------------

A módosításra azért van lehetőség, mert folyamatosan keressük azokat a cégeket, illetve vállalkozókat, amelyekkel költséghatékonyabban tudunk együtt működni a jogszabályoknak megfelelő módon.

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.

Egyéb szolgáltatások módosítása 4.000.000 Ft

A megnövekedett szolgáltatások árai miatt van szükség a módosításra. Valamint a selejtezéssel kapcsolatos költségek lettek ezen a főkönyvi számon betervezve, mely több évet áthidaló költséget fog jelenteni a közös hivatal számára.

III. 4. Előzetesen felszámított ÁFA 1.339.962 Ft **Előzetesen felszámított ÁFA módosítása 970.000 Ft**

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

III.5. Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások 440.000 Ft **Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások módosítása 500.000 Ft**

Kiküldetesként 440.000 Ft került betervezésre a kötelező előírt továbbképzések, konferenciákra való részvétel útiköltségeinek elszámolására. A keret emelésére az üzemanyagár emelkedések miatt van szükség.

III.6. Egyéb kommunikációs szolgáltatások 147.600 Ft **Egyéb kommunikációs szolgáltatások módosítása 35.000 Ft**

IV.BERUHÁZÁSOK

IV. I.Informatikai eszközök beszerzése 100.000 Ft **I. Informatikai eszközök beszerzése módosítása 1.574.803 Ft**

Kettő darab számítógép vásárlást tervezünk az idei évre, hogy a számítógépparkot folyamatosan le tudjuk cserélni. Szünetmentes tápegységet tervezünk vásárolni minden számítógéphez, hogy az egyre gyakoribb áramszünetekkor bekövetkező meghibásodásokat és adat veszteséget minimalizálni tudjuk. Pendrive-okat szeretnénk még vásárolni, hogy a kollegák munkáját könnyítsük.

Az elhasznált irodai székek helyett új irodai székek vásárlását tervezzük a munkavédelmi előírásoknak megfelelően.

IV.II. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó

425.197 Ft

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évre tervezett kiadási előirányzata összesen 97.582.503 Ft.

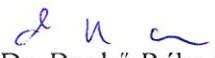
Az előterjesztés 1.sz. melléklete tartalmazza a költségvetési kiadásokat és a költségvetési bevételeket jogcímenként.

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 költségvetés módosítását fogadják el.

Lesenceistvánd, 2023. november 10.


Dr. Benkő Réka Zsófia
jegyző



Határozati javaslat

.....Önkormányzat képviselő-testületének/2023. (XI.16.) határozata
a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetés módosításának jóváhagyásáról

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

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 módosított 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.

Tóth Csaba
Polgármester

Dr. Benkő Réka Zsófia
jegyző

