

Tisztelt Képviselő-testület!

A Halászi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését az érintett önkormányzatoknak kell elfogadniuk. A közös hivatal fenntartására létrejött megállapodás alapján ezt együttes ülésen kell megtenni. Az együttes üléstől jelen esetben – az utóbbi évek jó tapasztalatára alapozva – a részes önkormányzatok szükségszerűen eltekintenek.

A 2022. évhez képest a közös hivatalok állami finanszírozásában az összecsúszástól eltekintve nem történt érdemi változás.

**Az önkormányzati hivatalok működésének támogatása a 2022. évi 5.495.500,- Ft/fő fajlagos összeghez képest 2023. évben 5.537.000,- Ft/fő. Elismert hivatali létszámunk (mutatószám): 16,47**

Az alábbiakban a kiadásokat részletezzük:

### **Személyi jellegű kiadások:**

A hivatal jelenleg 12 fővel dolgozik, teljes munkaidőben. 2021. december 1-jével 1 fő részmunkaidőben foglalkoztatott köztisztviselő gyermekgondozás céljából fizetés nélküli szabadságra ment. Ezzel egyidejűleg a jegyző helyettesítésére aljegyző került kinevezésre, aki elsősorban Máriakálnok településen teljesít szolgálatot. A jegyző és aljegyző kivételével valamennyi közszerződéses tisztviselő ügyintézői státuszban teljesíti feladatait.

2022 decemberében két kolléga ment nyugdíjba és köszönt el a közszerződéstől, egyikük utódja a Máriakálnoki Kirendeltségen már 2023. január 1-jétől átvette a feladatokat, a püski álláshelyre azonban még keressük a megfelelő adóügyi és pénzügyi-gazdálkodási ügyintézőt. A pályázat benyújtási határideje 2023. február 15. napja, a munkakör a pályázatok elbírálását követően azonnal betölthető.

A Halászi Közös Önkormányzati Hivatal statisztikai létszáma összesen 14 fő, ebből:

- 1 fő jegyző,
- 1 fő aljegyző,
- 6 fő pénzügyi-gazdálkodási ügyintéző (1 fő személyügyi ügyintéző is) {1 fő tartósan helyettesítve},
- 2 fő igazgatási ügyintéző,
- 3 fő adóigazgatási ügyintéző {1 álláshely pályáztatás alatt},
- 1 fő titkársági ügyintéző.

A legfontosabb tervezési paraméterek a béreket illetően a következők voltak:

- A Képviselő-testületek 2022 decemberében az előterjesztések és a közszerződéses tisztviselők juttatásairól szóló önkormányzati rendeletek szerint az illetményalap összegét a 2022. évi szintnek megfelelően 55.000,- Ft összegben állapították meg.

Kalkulációink szerint ezzel az illetményalappal 2022. március-december időszakban köztisztviselőnként 18,6 %-os bérfelzárkózást hajtottunk végre.

Figyelembe véve, hogy a köztisztviselői állomány tagjai közt van pályakezdő, illetve annak valószínűsége kicsi, hogy több éves önkormányzati gyakorlattal rendelkező kollégát találjunk egykori kollégánk helyére, az illetményalap egyelőre nem kerül emelésre. Kiemelkedő teljesítmény mellett azonban egy év közszerződéses jogviszony után a munkáltatónak van már lehetősége eltérítésre, illetve személyi illetmény megállapítására. Célunk továbbra is a bérek fejlesztése, melyet különösképp indokol a jelenlegi kedvezőtlen gazdasági környezet, a dráguló energia- és élelmiszerárak.

- Az illetménykiegészítés mértékét mind a középfokú, mint a felsőfokú végzettségű köztisztviselők vonatkozásában továbbra is egységesen 20%-os mértékben határoztuk meg. (Az illetményeket úgy terveztük meg, hogy a korábbi évek gyakorlatának megfelelően némi eltérésre (személyi illetményre) legyen lehetőség a teljesítményértékelésen jól szereplő köztisztviselők esetében.)

A személyi illetménnyel rendelkező köztisztviselők körében közel azonos feladatok ellátása mellett ún. bércsoportokat kívánunk létrehozni, csökkentve ezzel a hivatalon belüli esetleges bérfeszültséget. A törekvés nem eredményez valamennyi kolléga esetében azonos arányú emelést, azonban átlagosan a 10 %-os fejlesztést idén is biztosítani kívánjuk.

- A kötelező pótlékokat a vonatkozó jogszabályok alapján terveztük meg.

- A cafetéria juttatást a költségvetési törvény alapján nettó 400.000,- Ft/év/fő összegben terveztük meg.

- A más településről bejáró köztisztviselők tekintetében az utazási költségtérítést emelt összegben, 30,- Ft/km-rel terveztük.

### **Dologi kiadások:**

Az Országgyűlés döntése értelmében településeinken 2017. január 1. napjával kötelező volt csatlakozni az úgynevezett Önkormányzati ASP (Application Service Providing) rendszerhez, mely alatt - leegyszerűsítve - az állam által központilag biztosított informatikai szakrendszerek összességét értjük.

Az ASP rendszer keretében biztosítja a Magyar Állam 2017. január 1-től kezdve az adó-, illetve gazdálkodási szakrendszert, 2018. január 1. napjától pedig az összes fontosabb szakalkalmazást is (ld. iratkezelés, ingatlanvagyon-kataszter, üzletek nyilvántartása, telephelyek nyilvántartása, szálláshelyek nyilvántartása, piacok nyilvántartása, rendezvények nyilvántartása, hagyaték).

A költségvetésünket ez a következők miatt érinti:

- A rendszer olyan számítógépes infrastruktúrát igényel, melynek adminisztrátori feladatait külső rendszergazda látja el.

- Az információbiztonságról szóló törvény értelmében kötelező továbbá megfelelő képesítéssel rendelkező információbiztonsági felelőst is foglalkoztatni, melynek költsége havonta 57.250,- Ft+Áfa.

- Vannak olyan számítógépes programok is, amelyek nem részei az Állam által biztosított szoftverkörnyezetnek, de szükségesek a feladatellátásunkhoz: Takarnet (tulajdoni lapok lekérdezése), Helyi Vizuál Regiszter (Személyi adat és lakcímnnyilvántartáshoz kapcsolódó alkalmazás).

- Előfizetői vagyunk az Opten Kft. Cégfelügyelő szolgáltatásának, mely az adóigazgatási ügyintézőknek hasznos a bevallási kötelezettségek könnyebb ellenőrizhetősége és nyomon követhetősége miatt. Egy felhasználó jogtár szolgáltatással is bír a közös hivatal. A feladat-ellátást segítő LexPraxis Pro Munkaügyi Online Tudástár éves díja bruttó 62.230,- Ft

A fentiekkel kapcsolatos kiadásokat az **informatikai szolgáltatások igénybevétele** soron terveztük meg.

- A **szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások** tételnél az alábbi kiadásokkal számoltunk:

- Kötelező a **belső ellenőrzés** minden önkormányzat, költségvetési szerv tekintetében. Ennek költségeit már évek óta a közös hivatal költségvetésében tervezzük meg.

- Itt tervezzük meg a **kötelező orvosi alkalmassági** vizsgálatokkal járó kiadásokat.

- A köztisztviselők **továbbképzésére** tervezett előirányzat túlnyomó részt a kötelező továbbképzések költségeit hivatott fedezni. A képzések egy része a Nemzeti Községi Egység szervezésében egy e célra rendszeresített internetes felület keretei között zajlik. Ezért félévente kell a hivatali dolgozók arányában hozzájárulást fizetnie minden önkormányzatnak, illetve állami szervnek. A mérlegképes könyvelők továbbképzése további kiadást generál. A megtervezett keret egy-egy további képzésen való részvételt is megenged.

- Az **egyéb szolgáltatás** soron a bankszámla-vezetési díjakat tüntettük fel (Duna Takaréknál vezetett számla számlavezetési díja, zárlati díj, jutalék terhelés).

- Az egyes előirányzatokat úgy terveztük, hogy bőven biztosítsák a kiadások fedezetét. A kiadások teljesítése során azonban a takarékoság szempontjait vesszük majd figyelembe.

- A 2022. évi népszámlálásból megmaradt, fel nem használt összeget (2.350.566,- Ft) 2023. évben szükséges visszafizetnünk. Ez az összeg szerepel a költségvetésben maradványként, a kiadási oldalon pedig visszatérítendő támogatásként.

- A **működési célú támogatások államháztartáson belülre** szereplő összeg - a fentiekben már jelzett támogatási többlet bevételezésével, költségvetés-módosítást követően - várhatóan tartalékként megmarad az év végére.

### **Összefoglalva:**

A közös hivatal költségvetésének számszaki részét jelen előterjesztés **1. melléklete** tartalmazza. A költségvetés **bevételi oldalát** az állami támogatás, valamint a részes önkormányzatok működési támogatása képezi, mely **108.737.298,- Ft**.

Az állami támogatás összege – 98.386.732,- Ft – a hivatal személyi és dologi kiadásainak fedezését célozza, annak mértéke azonban az előző évekhez képest jelentősen csökkent (magyarázatul az önkormányzatok adóerőképességének javulása szolgálhat). 2023. rendhagyó azonban annyiban, hogy eltérve a korábbi évek szerencsés gyakorlatától, miszerint a közös hivatalt létrehozó önkormányzatoknak a hivatal működéséhez nem szükséges forrást biztosítani, **2023-ban az önkormányzatok lakosságszám arányosan a következő összegekkel – előreláthatólag mindösszesen 8 millió Ft-tal – támogatják a közös hivatal működési kiadásait:**

<b>Halászi (3.285 fő)</b>	<b>4.297.630,- Ft</b>
<b>Máriakálnok (2.181 fő)</b>	<b>2.853.310,- Ft</b>
<b>Püski (649 fő)</b>	<b>849.060,- Ft</b>

A személyi és közös dologi kiadások kiegyenlítését követően fennmaradó összeget a köztisztviselők jutalmazására fordítanánk.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket a költségvetés támogatására.

Halászi, 2023. február 09.

dr. Csanádi Viktória s.k.  
jegyző

**Határozati javaslat:**

**..../2023. (II...) határozat**

Halászi/Máriakálnok/Püski Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Halászi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését **108.737.298,- Ft kiadási és 108.737.298,- Ft bevételi főösszeggel**, az előterjesztésben foglalt részletezés szerint elfogadja.