

Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal

8319 Lesenceistvánd, Kossuth u. 145.

Napirend: 1.számú

Ügyiratszám: LIS /78-6/2025.

ELŐTERJESZTÉS

Lesenceistvánd, Zalahaláp, Uzsa községek Önkormányzatai Képviselő-testületeinek

2025. november 27-én tartandó együttes, nyilvános ülésére

Tárgy: Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének módosítására javaslat

Előterjesztők: Tóth Csaba Lesenceistvánd , Lesenceistvánd község polgármestere

Igaz 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** 2025. 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 2025. évi költségvetési törvényéről szóló 2024. évi XC. 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 2025. évi **központi támogatása** a következőképpen alakul. A közös hivatalt alkotó három település 2024. január 1-i lakosság számát az alábbi táblázat mutatja be:

Sorszám	Megnevezés	2024. január 1-i lakosságszám (fő)
1.	Lesenceistvánd Község Önkormányzata	989
2.	Uzsa Község Önkormányzata	326
3.	Zalahaláp Község Önkormányzata	1 315
4.	Összesen	2 630

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 **8,19 fő**. Az önkormányzati hivatal működési támogatásának fajlagos összege **6 994 000 Ft/ fő**.

A fentiek alapján 2025. évre a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal **működési támogatása** a központi finanszírozásból $6.994.000 \text{ Ft/fő} \cdot 8,19 \text{ fő} = 57.280.860 \text{ Ft}$, valamint lakosságarányosan: $14.573.396 \text{ Ft}$, **összesen: 63.713.396,- Ft**.

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi **maradványa 4.232.834 Ft**.

Működési célú támogatás bevételeként került tervezésre a **Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás által fenntartott Balaton-felvidéki Szociális és Gyermeekjóléti Szolgálat**tól átvett pénzeszköz 2,5 fő köztisztviselő illetménye, járulékai fedezetére, a jegyző illetményéhez, járulékaihoz való hozzájáruláshoz. A 2025. évre járó költség hozzájárulást **20.919.156 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 Háziiorvosi 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) 2024.01.01.-én	2025. évi hozzájárulás felosztása (Ft)
LESENCEISTVÁND	989	7.978.454
UZSA	326	2.555.662
ZALAHALÁP	1 315	10.422.306
ÖSSZESEN	2 630	20.956.423 Ft

Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évre tervezett bevételi előirányzata összesen 110.036.812 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.

Személyi illetmény **84.889.327,- Ft**

Jubileumi jutalom **2.280.400,-Ft**

A hivatal két kollegája 25 év szolgálati jogviszony után 2 havi jubileumi jutalomra jogosult.

I.1.2. Béren kívüli juttatások

1. Cafetéria keret meghatározása	4.160.000 Ft
2. Módosított előirányzat	4.342.466 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	1.398.540 Ft
2. Módosított előirányzat	851.616,- 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 30 Ft/km költségtérítés kerül elszámolásra.

I.1.4. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai

1. Teljesítményértékelésen alapuló anyagi elismerés

A közös hivatal költségvetésébe ezen a jogcímen **4.800.000 Ft** került betervezésre. Az anyagi elismerés összegének felhasználására, felosztására teljesítményértékelés alapján a hivatal vezetőjének döntése, és a polgármesterek egyetértése esetén kerülhet sor.

2. Egyéb személyi juttatás: (betegszabadság)	1.800.000 Ft
--	---------------------

II. MUNKADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ

A személyi juttatások után fizetendő **szociális hozzájárulási adó 13.545.960 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 2024. évi tény adatokat figyelembe véve terveztük, az alább részletezettek szerint:

III.2. Üzemeltetési anyagok beszerzése	1.665.000Ft
3. Módosított előirányzat	1.320.000 Ft

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

III.2.1 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	4.509.159 Ft
--	---------------------

Informatikai eszközök, szolgáltatások bérletének összegeként 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 az alábbiak szerint:

- iktató program szoftver követési díja	180.000 Ft/év
- Vizuál regiszter	100.000 Ft/év
- INFEX Kft. rendszer gazda szolgáltatás	446.000Ft/év
- Cloudworks - dokumentum közzétételi lista	68.000 Ft/év
- Telekom mobil adatforgalom	12.000 Ft
- Közinformatika Zrt. (ASP)-	475.200 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

III.3. Szolgáltatási kiadások

III.3.1. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások

A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások az alábbiak szerint

• Dr. Skoda Lilla (GDPR-adatvédelem)	1.200.000 Ft/év
• Patrónus Tűvédelem, Munkavédelem	36.000 Ft

III. 3.2. Rezsiköltségek:	960.000 Ft
----------------------------------	-------------------

3.3. Módosított előirányzat	1.126.128
------------------------------------	------------------

III.3.3. Egyéb szolgáltatások	1.648.500 Ft
--------------------------------------	---------------------

3.4. Módosított előirányzat	1.828.711 Ft
------------------------------------	---------------------

Postaköltséget 1.400.000 Ft összegben, amely tartalmazza a postán küldött küldemények költségét és a bank által felszámított postai közreműködési díjat, OTP bankköltségeket 360.000 Ft összegben, tanfolyam díj: 37.500 Ft, Menedzser praxis vizsga díj: 15.000,- Ft.

III. 4. Előzetesen felszámított ÁFA	1.564.664 Ft
--	---------------------

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

III.5. Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	658.800 Ft
---	-------------------

6. Módosított előirányzat	355.008 Ft
----------------------------------	-------------------

IV.BERUHÁZÁSOK

IV.I. Informatikai eszközök beszerzése	938.751 Ft
---	-------------------

Módosított előirányzat	109.211 Ft
-------------------------------	-------------------

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

Tisztelt Képviselő - testületek!

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületek tagjait, hogy az előterjesztést vitassák meg, szükség szerint javaslataikkal egészítsék ki, és a Lesenceistváni Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetés módosítását fogadják el.

Lesenceistvánd, 2025. november 19.


Dr. Benkő Réka Zsófia
jegyző



Határozati javaslat

.....Önkormányzat képviselő-testületének/2025. (XI.27.) határozata a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének módosításáról

.....Község Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztés mellékletét képező, a **Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. 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: 2025.december 31.

