

Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal

8319 Lesenceistvánd, Kossuth u. 145.

Napirend: 1.számú

Ügyiratszám: LIS/78-1/2025.

ELŐTERJESZTÉS

Lesenceistvánd, Zalahaláp, Uza községek Önkormányzatai Képviselő-testületeinek

2025. január 30-án tartandó együttes, nyilvános ülésére

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

Előterjesztők: Tóth Csaba Lesenceistvánd, Lesenceistvánd község polgármestere

Igaz Sándor Zalahaláp Község polgármestere

Táborosi László Uza 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 Ft, **összesen: 63.713.396,- Ft**.

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi **maradványa 319.091 Ft**.

Működési célú támogatás bevételeként került tervezésre a **Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás által fenntartott Balaton-felvidéki Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat**tól, valamint a „**Lesencéktől a Balatonig**” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás által fenntartott „**Együtt egymásért**” Szociális és Gyermekjóléti Szolgálattól átvett pénzeszköz 2,5 fő köztisztviselő bérköltség fedezetére, a jegyző illetményéhez, járulékaihoz való hozzájáruláshoz.

A 2025. évre járó költség hozzájárulást **23.573.889 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) 2024.01.01.-én	2025. évi hozzájárulás felosztása (Ft)
LESENCEISTVÁND	989	9.463.897
UZSA	326	3.119.546
ZALAHALÁP	1 315	12.583.443
ÖSSZESEN	2 630	25.166.886 Ft

Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évre tervezett bevételi előirányzata összesen 112.773.262 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

83.204.000,- Ft

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 Korm. rendeletében 2025. január 1-jétől a minimálbér összegét 290.800 forintban, a garantált bérminimum összegét 348.800 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 2023. évben a képviselő-testületek éppen ezért a személyi illetmények megállapítását hagyták jóvá.

A Kttv. lehetőséget biztosít ugyanis 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 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 további rendezése. Nagyon fontos itt megemlíteni, hogy tavalyi évben egy kolléga jogviszonya sem szűnt meg, tehát a fluktuációt szerencsére sikerült megállítani, melyhez a bérek emelése a tavalyi évben is nagymértékben hozzájárult. 2024 évben az infláció 10 % körül volt. A személyi illetmények megállapítása a hivatal összes kollegáját érintik, a tervezett emelés átlagosan 10-15%, mely úgy gondolom, hogy a megemelkedett energiaárak, élelmiszerárak, benzinköltségek ismeretében szükséges. Igyekeztünk a költségvetést úgy előkészíteni, hogy a bérek emelésének ellenére se haladják meg jelentősen az önkormányzati hozzájárulások az előző évi önkormányzati támogatásokat, azonban az önkormányzati hozzájárulások az elmúlt két évben alig változtak, ráadásul sajnos az állami támogatás is csökkent, így valamivel több az önkormányzati hozzájárulás, mint a megelőző két évben.

Jubileumi jutalom**1.058.000 Ft**

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

I.1.2. Béren kívüli juttatások**1. Cafetéria keret meghatározása****3.250.000 Ft**

A Kttv. 151.§ (1) bekezdése alapján a közszolgálati tisztségviselőt megillető cafeteria 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 cafeteria -juttatás igénybevételének részletes szabályairól, elszámolásának rendjéről és visszatérítésének szabályairól.

I.1.3. Közlekedési költségtérítés**1. Közlekedési költségtérítés****1.084.800 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**

Az anyagi elismerés összegének felhasználására, felosztására teljesítményértékelés alapján a hivatal vezetőjének döntése és a polgármesterek egyetértése esetén kerülhet sor. Jelen költségvetésben jutalom nem került tervezésre, amennyiben érkezik kiegészítő állami támogatás, akkor a költségvetés módosítására van lehetőség.

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 2025. évben **1000 Ft/hó/ köztisztviselő**.

3. Egyéb személyi juttatás:**1.458.396 Ft**

Ide tervezzük a betegszabadságok fedezetét, valamint a monitor előtti munkavégzéshez szükséges védőszemüveg támogatást és az anyakönyvvezető munkaruha juttatását.

A foglalkoztatottak személyi juttatásai 91.111.196 Ft összeget tesznek ki.

II. MUNKADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ

A személyi juttatások után fizetendő **szociális hozzájárulási adó 12.305.653 Ft** összegben került betervezésre, mely összeg tartalmazza a cafetéria keretében biztosított juttatások és a reprezentáció után fizetendő, munkáltatót terhelő személyi jövedelemadót is.

III. DOLOGI KIADÁSOK

A dologi kiadásokat a 2024. évi tény adatokat figyelembe véve terveztük, az alább részletezettek szerint:

III.1. Szakmai anyagok **140.000 Ft**

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

III.2. Üzemeltetési anyagok beszerzése **1.040.000 Ft**

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

III.3. Szolgáltatási kiadások

III.3.1 Informatikai szolgáltatások igénybevétele **3.128.739 Ft**

Informatikai eszközök, szolgáltatások bérletének összegeként 1.099.200 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 az alábbiak szerint:

- iktató program szoftver követési díja	180.000 Ft/év
- Vizuál regiszter	100.000 Ft/év
- INFEX Kft. rendszer gazda szolgáltatás	504.000 Ft/év
- Cloudworks - dokumentum közzétételi lista	84.879 Ft/év
- Telekom mobil adatforgalom	12.000 Ft/év
- Widenet Kft internet	54.840 Ft/év
- Közinformatika Zrt. (ASP)-	475.200 Ft/év
- Ann § Clayton Kft. (kockázatkezelés, integritástanácsadás)	144.000 ft/év
- MKVK oktatási központ, kreditpontok	20.000 Ft/év

III.3.2. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások

A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások az alábbiak szerint

• Dr. Skoda Lilla (GDPR-adatvédelem)	1.200.000 Ft/év
--------------------------------------	-----------------

III. 3.3. Rezsiköltségek: **208.752 Ft**

• Gázenergia:	85.044 Ft
• Víz:	123.708 Ft

III.3.4. Egyéb szolgáltatások

1.198.646 Ft

• Foglalkoztatás egészségügyi térítési díja 13 fő részére	100.000 Ft/év
• Patrónus Tűvédelem, Munkavédelem	36.000 Ft/év
• Magyar Posta Zrt. postai közreműködési díj	711.636 Ft/év
• OTP Bank Nyrt. bankköltség	450.000 Ft/év

III. 4. Előzetesen felszámított ÁFA

1.203.504 Ft

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

III.5. Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások

489.600 Ft

Kiküldetesként 658.800 Ft került betervezésre a kötelező előírt továbbképzések, konferenciákra való részvétel útiköltségeinek elszámolására.

III.6. Egyéb kommunikációs szolgáltatások

20.400 Ft

IV.BERUHÁZÁSOK

508.000 Ft

IV.I. Informatikai eszközök beszerzése

508.000 Ft

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évre tervezett kiadási előirányzata összesen 112.773.262 Ft.

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

Tisztelt Képviselő - testületek!

A fent bemutatott 2025. évre tervezett bevételek és kiadások egyensúlyához szükséges a fenntartó önkormányzatok lakosságszám arányos hozzájárulása, valamint a 2024. évi maradvány igénybevétele.

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

Lesenceistvánd, 2025. január 24.

Dr. Benkő Réka Zsófia
jegyző



Határozati javaslat

.....Önkormányzat képviselő-testületének/2025. (I.30.) határozata
a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének elfogadásáról

.....Község Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztés mellékletét képező, a
Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének tervezetét az előterjesztéssel
egyező tartalommal **elfogadja.**

.....Község Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2025.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: 2025.december 31.

„B” Határozati javaslat:

**.....Önkormányzat képviselő-testületének/2025. (I.30.) határozata
a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének elfogadásáról**

..... Község Önkormányzat Képviselő-testülete a **Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetési tervezetét az alábbi módosításokkal fogadja el:**

.....
.....Község Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2025. 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: 2025.december 31.

Lesenceistvánd, 2025. január 24.

Tóth Csaba
Polgármester

Dr. Benkő Réka Zsófia
jegyző

