

# Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal

8319 Lesenceistvánd, Kossuth u. 145.

Napirend: 1.számú

Ügyiratszám: LIS/78-3/2025.

## ELŐTERJESZTÉS

**Lesenceistvánd, Zalahaláp, Uza községek Önkormányzatai Képviselő-testületeinek**

**2025. május 13-án tartandó együttes, nyilvános ülésére**

**Tárgy:** Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetés II.számú módosításának elfogadására javaslat

**Előterjesztők:** Tóth Csaba 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** 2024. évi költségvetés II. 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 2024.évi költségvetési törvényéről szóló 2023. évi LV. 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 2024.évi **központi támogatása** a következőképpen alakul.

A közös hivatalt alkotó három település 2023. január 1-i lakosság számát az alábbi táblázat mutatja be:

Sorszám	Megnevezés	2023. január 1-i lakosságszám (fő)
1.	Lesenceistvánd Község Önkormányzata	999
2.	Uzsa Község Önkormányzata	320
3.	Zalahaláp Község Önkormányzata	1305
4.	<b>Összesen</b>	<b>2 624</b>

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 **6.633.500 Ft/ fő**.

A fentiek alapján 2024. évre a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal **működési támogatása** a központi finanszírozásból  $6.633.500 \text{ Ft/fő} * 8,19 \text{ fő} = 54.328.365 \text{ Ft}$ , valamint lakosságarányosan 20.683.703 Ft, így összesen: **63.713.396 Ft**.

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi **maradványa 4.232.899 Ft**.

**Működési célú támogatás** bevételeként került tervezésre a Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás által fenntartott **Balaton-felvidéki Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat**ólés a „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás által fenntartott **„Együtt Egymásért” Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat**ólátvett pénzeszköz 2,5 fő köztisztviselő illetménye, járulékai fedezetére, a jegyző illetményéhez, járulékaihoz való hozzájáruláshoz. A 2024.évre járó költség hozzájárulást összesen **21.599.797 Ft összegben terveztük**.

Működési bevételek között jelenik meg az esküvők munkaidőn és/vagy munkahelyen kívüli ellátása, valamint a közös hivatal projektmenedzserként való részvétele az MFP-os pályázatokban. Ezen **szolgáltatások** értékét: **555.000 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. 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 hivatal létrehozó Megállapodás értelmében lakosságárányosan kell megosztani. Mindezekre figyelemmel az önkormányzati hozzájárulások tervezett összegét települési bontásban a következő táblázat mutatja be:

TELEPÜLÉS	Lakosság létszáma (fő) 2023.01.01.-én	2024. évi hozzájárulás felosztása (Ft)
LESENCEISTVÁND	999 fő	7.978.454
UZSA	320 fő	2.555.664
ZALAHALÁP	1.305 fő	10.422.306
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>2.624</b>	<b>20.956.423 Ft</b>

**Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évre tervezett bevételi előirányzata összesen 115.696.614 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.

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői részére a 2024.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 és Gyermekjóléti Szolgálat az „Együtt Egymásért” Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat hozzájárulás formájában téríti meg a hivatal részére a Társulási Tanács által jóváhagyott megállapodásban foglaltaknak megfelelően.

- |  |               |
|--|---------------|
| 1. Személyi illetmény                        | 69.585.900 Ft |
| 2. Személyi illetmény módosított előirányzat | 71.117.861 Ft |

##### I.1.2. Béren kívüli juttatások

- |                                  |              |
|----------------------------------|--------------|
| 1. Cafeteria keret meghatározása | 3.161.202 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 Kttv. 151.§ (3) bekezdése alapján a hivatali szervezet vezetője, azaz a jegyző a közszolgálati szabályzatban rendelkezik a cafetéria -juttatás igénybevételenek részletes szabályairól, elszámolásának rendjéről és visszatérítésének szabályairól.

### ***I.1.3. Közlekedési költségtérítés***

1. Közlekedési költségtérítés	1.398.540 Ft
<b>2. Közlekedési költségtérítés módosított előirányzat</b>	<b>1.084.173 Ft</b>

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.

### ***I.1.4. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai***

<b>1. Teljesítményértékelésen alapuló anyagi elismerés</b>	<b>9.300.300 Ft</b>
--	---------------------

A közös hivatal költségvetésébe ezen a jogcímen 9.300.300 Ft került betervezésre. Az anyagi elismerés összegének felhasználására, felosztására teljesítményértékelés alapján a hivatal vezetőjének döntése és a polgármesterek egyetértésével került sor.

<b>2. Egyéb személy juttatások</b>	<b>2.070.855 Ft</b>
------------------------------------	---------------------

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, valamint a betegszabadságok kifizetése is ezen a rovaton történik

<b>3. Egyéb külső személyi juttatás (reprezentáció)</b>	<b>216.955 Ft</b>
---	-------------------

Itt került kifizetésre a selejtezéssel megbízott személyek bérének kifizetése, valamint a köztisztviselői kirándulás, valamint a karácsonyi ebéd összege.

**Személyi juttatások összesen 90.738.840 Ft összeget tesznek ki.**

## **II. MUNKADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ**

A személyi juttatások után fizetendő **szociális hozzájárulási adó 12.146.169 Ft** összegben került betervezésre, mely összeg tartalmazza a béren kívüli juttatások 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.

<b>III. 1. Szakmai anyagok</b>	<b>267.200 Ft</b>
<b>2. Szakmai anyagok módosított előirányzat</b>	<b>132.993 Ft</b>

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

<b>III.2. Üzemeltetési anyagok beszerzése</b>	<b>924.701 Ft</b>
---	-------------------

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

<b>III.3. Informatikai szolgáltatások igénybevétele</b>	<b>2.912.358 Ft</b>
---	---------------------

<b>III.4 Bérleti és lízing díjak</b>	<b>1.099.200 Ft</b>
--------------------------------------	---------------------

Informatikai eszközök, szolgáltatások bérletének összegeként 450.000 Ft került betervezésre, mivel a fénymásoló gépek nem a hivatal tulajdonában vannak, csak bérlő ezen gépeket a hivatal. Havonta történik leolvasás, amely a számlázás alapját képezi. 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	577.450 Ft/év
- Cloudworks - dokumentum közzétételi lista	75.053 Ft/év
- Telekom mobil adatforgalom	12.000 Ft/év
- Számítógép alkatrészek, javítások	100.000 Ft/év
- Nyomtatási szolg igénybevétele	491.493 Ft/év

#### **III.4. Szolgáltatási kiadások**

<b>III.4.1. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</b>	<b>2.100.000 Ft</b>
---	---------------------

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
• GDPR-adatvédelem	1.200.000 Ft/év
• Patrónus Tüvédelem, Munkavédelem	16.000 Ft/év

<b>III. 4.2. Rezsiköltségek:</b>	<b>972.000 Ft</b>
----------------------------------	-------------------

• Gázenergia	56.319 Ft
• Víz	82.464. Ft

### III.4.3. Egyéb szolgáltatások

1.700.529 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. 5. Előzetesen felszámított ÁFA

1.462.448 Ft

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

### III.6. Kiküldetések, egyéb dologi kiadások

520.742 Ft

### III.7. Egyéb kommunikációs szolgáltatások

74.661 Ft

## IV. BERUHÁZÁSOK

### I. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése

1.374.165 Ft

Az elhasználódott irodai székek helyett új irodai székek vásárlását tervezzük a munkavédelmi előírásoknak megfelelően, szavazófülkék kerültek beszerzésre.

### II. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó

371.025 Ft

**A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évre tervezett kiadási előirányzata összesen 115.696.614 Ft.**

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

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket az előterjesztést megtárgyalni és a 2024. évi költségvetés módosítást elfogadni szíveskedjenek.

### Határozati javaslat


..... /2025. (V.13.) határozat

Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete / Uza Község Önkormányzata Képviselő-testülete / Zalahaláp Község Önkormányzata Képviselő-testülete – mint fenntartó – a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének módosítását az előterjesztésnek, valamint a mellékleteknek megfelelően elfogadja.

Határidő: azonnal, 2025. május 13.

Felelős: polgármesterek, végrehajtásért a jegyző

Lesenceistvánd, 2025. május 8.

  
Dr. Benkő Réka Zsófia  
jegyző

