



Ádánd község polgármesterétől  
és  
Nagyberény község polgármesterétől



Az előterjesztés törvényességi  
szempontból megfelelő  
Ádánd, 2024. február 14.

Kétszeriné dr. Takács Éva  
jegyző

## ELŐTERJESZTÉS

Ádánd Község Önkormányzata Képviselő-testületének

és

Nagyberény Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2024. február 22-i együttes, nyilvános ülésére

**Tárgy:** Az Ádándi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetése

**Előterjesztő:** Szatmári Kornélia polgármester

Tóth András Károly polgármester

**Előterjesztést készítette:** Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző

Horváth Tiborné pénzügyi ügyintéző

A határozathozatalhoz az Möt. 47. § (2) bekezdése alapján **egyszerű szótöbbség szükséges.**

A határozathozatal az Möt. 48.§ (1) bekezdése alapján **nyílt** szavazással történik.

Az előterjesztés nyílt ülésen tárgyalandó.

## Tisztelt Képviselő-testületek!

Az együttes képviselő-testületi ülésekre vonatkozó szabályokat a közös hivatal fenntartó önkormányzatok képviselő-testületének a szervezeti és működési szabályzatáról rendelkező önkormányzati rendeletei szabályozzák azonos módon, az alábbiak szerint:

(Ádánd Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat szervezeti és működési szabályzatáról szóló 7/2023. (VI.8.) önkormányzati rendelete 14.§-a és Nagyberény Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 12/2014. (XI.26.) önkormányzati rendelete 22. §-a)

- (1) A Közös Önkormányzati Hivatal munkájával kapcsolatos kérdésekben szükség szerint együttes képviselő-testületi ülésen kell határozni.*
- (2) A képviselő-testületek együttes ülésének napirendi pontjait és helyét a polgármesterek együttesen határozzák meg. Az együttes ülések helyszíne felváltva Ádánd és Nagyberény települések.*
- (3) A meghívókat a polgármesterek együtt írják alá.*
- (4) Az együttes ülésen kötelezően tárgyalt napirendek:
  - a) a közös hivatal éves költségvetésének elfogadása*
  - b) beszámoló a közös hivatal éves munkájáról*
  - c) a működésével kapcsolatos dokumentumok (ügyrend, alapító okirat, közös hivatal létrehozásáról szóló megállapodás) elfogadása.**
- (5) Az ülést a házigazda település polgármestere, távolléte esetén az alpolgármestere nyitja meg, vezeti és zárja be.*
- (6) Az együttes ülésen az eldöntendő kérdésben a képviselő-testületek külön-külön szavaznak és hoznak határozatot, a szavazás eredményét a polgármesterek a saját testületükre nézve állapítják meg.*
- (7) Az együttes ülésről egy jegyzőkönyv készül, amelyet Közös Önkormányzati Hivatal jegyzőjének kötelessége elkészíteni, a Möt.v. szabályai szerint, úgy hogy a képviselő-testületek által hozott határozatokat külön, a tanácskozás lényegét – mindkét képviselő-testület tagjai által elhangzott hozzászólásokat - együtt rögzítve tartalmazza. A jegyzőkönyvet az ülésen résztvevő önkormányzatok polgármesterei, a jegyző, valamint mindkét képviselő-testületből egy-egy jegyzőkönyv-hitelesítő írják alá.*

2023. évben Nagyberényben került megtartásra az együttes ülés, így ez évben Ádánd település ad helyet a tanácskozásnak.

# Az Ádándi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetése

## BEVÉTELEK:

A közös hivatalnak a fő bevételét az önkormányzati támogatás képezi, amelynek legnagyobb fedezete a hivatali feladatok ellátásra kapott állami támogatás, ezen felül az idei évben – hasonlóan a 2023. évhez - önkormányzati támogatás is került tervezésre, lakosságszám arányosan, hiszen a 2024. évre kapott állami normatíva és a közös hivatal 2023. évről megmaradt maradványa nem fedezi a 2024. évi kiadásait.

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény alapján a közös hivatal működésének támogatása a korábbi évhez képest hasonlóan alakul. Az alap normatíva összege növekedett 61.456.227 forintról 65.339.975 forintra, illetve a települések lakosságszáma is összeségében növekedett. Továbbra is biztosított a kiegészítés az alacsony adóerő-képességgel rendelkező önkormányzatok esetében. Az általános támogatáson belül külön jelenik meg az önkormányzati hivatal támogatása.

A közös hivatal működési támogatásának megállapítása: a támogatás kiegészítés előtti összege lakosságszám arányosan a közös hivatalt fenntartó önkormányzatok között felosztásra kerül, majd a településenkénti részösszeg kiegészítést követően kalkulált összege a közös hivatal székhely önkormányzatát illeti meg. E számítási mód alapján az alacsonyabb adóerő-képességű tagtelepülések után magasabb összegű támogatást biztosít a központi költségvetés.

A fentiek alapján az államtól kapott normatíva, a települések adóerő-képességét figyelembe véve, a székhely önkormányzathoz érkezik, melynek 2024. évi összege: 65.339.975 forint. A támogatás fajlagos összege 6.000.000 Ft/elismert létszám, az elismert létszám: 9,85 fő. (2023. évi összege: 5.537.000 Ft/ fő, elismert létszám 9,77 fő.)

2024. év	
Állami támogatás (hivatali normatíva)	65.339.975 Ft
Előző évi maradvány	5.513.896 Ft
Önkormányzatok hozzájárulása	24.633.875 Ft
Egyéb működési bevétel	20.000 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>95.507.746 Ft</b>

Az állami támogatás a tavalyi évhez képest 3.883.748 forinttal emelkedett.

Az előző évi maradvány nagyságát a rendkívül takarékos gazdálkodásnak köszönhetjük, amely nem jelenti azt, hogy 2024. évben is ilyen mértékű megtakarítást tudunk kimutatni.

## KIADÁSOK:

### Bér és bérjellegű költségek

#### Illetmények

Köztisztviselői bérek (12 hónap): soros lépéseket, jubileumi jutalomra való jogosultságot figyelembe véve, béremelést tartalmaz (általánosan bruttó 60.000 forint/fő összegben).



1 fő köztisztviselő szülési szabadságára tekintettel előreláthatólag egy évig még távol lesz, a feladatának ellátása hivatalon belüli helyettesítéssel kerül megoldásra. 1 fő köztisztviselő fizetés nélküli szabadságáról 2024. március 1-jével tér vissza, egyidejűleg a szabadságát kezdi tölteni. Várhatóan a tényleges munkába állására május 24-étől számíthatunk.

### **Béren kívüli juttatások**

**Cafetéria:** 200.000 Ft/fő bruttó összeg.

Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 65. § (4) bekezdése alapján a költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete, illetve cafetéria-juttatást nem nyújtó költségvetési szervek esetében az egy foglalkoztatottnak éves szinten adott - az Szja tv. 71. § (1) bekezdésében meghatározott - juttatások összege, törvény eltérő rendelkezése hiányában, 2024. évben nem haladhatja meg a nettó 400 000 forintot. A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Kttv.) 151. § (1) bekezdése alapján a kormánytisztviselőt megillető cafetéria-juttatás éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél. A cafetéria-juttatás éves összege biztosít fedezetet az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is. A Kttv. a közszolgálati tisztviselőkre irányadó éves keretösszeg minimumát, a Költségvetési törvény pedig - főszabály szerint - annak éves maximumát határozza meg. A cafetéria-juttatás éves mértékét a képviselő-testület jogosult meghatározni. A Kttv.-ben meghatározott mértékű cafetéria-juttatás alanyi jogon illeti meg a közszolgálati tisztviselőket, amely a helyi önkormányzat képviselő-testülete által nem vonható el, illetve nem csökkenthető úgy, hogy az éves keretösszeg ne érje el a Költségvetési törvény 65. § (1) bekezdésében meghatározott - illetve a 65. § (6) bekezdése alapján a helyi önkormányzat képviselő-testületének rendeletében meghatározott - illetményalap ötszörösét.

### **Közlekedési költség:**

5 fővel és 30 Ft/km mértékkel számoltunk.

**Egyéb költségtérítés:** bankszámla hozzájárulás került tervezésre.

**Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása:** szemüvegtérítés indokolt esetben képernyő előtti munkakörben, valamint helyi rendeletek alapján az anyakönyvvezetők részére járó szabadidő megváltás a hétvégén tartott esküvők után, az anyakönyvvezetők részére betervezésre került bruttó 25 e Ft/fő ruházati költségtérítés, betegszabadságokkal kapcsolatos költség.

**Egyéb külső személyi juttatás:** a 2024. évi választásokkal kapcsolatos tétel nem került tervezésre, mivel ennek összegéről még nem kapott a közös hivatal tájékoztatást.

### **Működési költségek:**

#### **Készletbeszerzés:**

- szakmai anyagok: szakkönyvek, szabályzatok beszerzése,
- üzemeltetési anyagok: irodaszer, tisztítószerek, nyomtatási, sokszorosítási feladatok stb.

### **Kommunikációs szolgáltatások:**

- informatikai szolgáltatások (internet előfizetés, szoftver és nyomtató telepítés) költségei, WIN Szoc rendszerkövetési díja, Vírusirtó szoftver éves költsége, szerver karbantartás),
- telefon előfizetés.

### **Szolgáltatási kiadások:**

- közüzemi díjak: gáz-, áram- és vízdíjak,
- karbantartási, kisjavítási szolgáltatások: a hivatal gépeinek karbantartása,
- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások: ügyvédi díj, mérlegképes továbbképzés díjai, munkaalkalmassági vizsgálat költsége, továbbképzéseken való részvétel díja, belső ellenőrzés díja, adatvédelmi felelős és információbiztonsági felelős díja, munka- és tűzvédelmi szolgáltatás díja,
- egyéb szolgáltatások: a hivatal működésével kapcsolatos minden egyéb szolgáltatás, ami az első kettőbe nem tartozik bele, posta-, csomag-, bankköltség, biztosítás, kötelező továbbképzési normatíva.

### **Kiküldetések, reklám, propaganda kiadások:**

- kiküldetések kiadásai: különféle továbbképzésekre való utazási költségek, illetve az államháztartási irodába, Kaposvárra való utazás, siófoki banki és egyéb ügyintézésrel kapcsolatos költségek,
- reklám, propaganda kiadások - pl.: hirdetés – amennyiben szükséges.

A tervezéskor a 2023. évi teljesített kiadások voltak a bázis számok, mivel az elmúlt időszakban olyan mértékű díjemelés következett be a közműdíjak és gyakorlatilag szinte valamennyi szolgáltatás és eszközbeszerzés területén, melyeket nem lehetett figyelmen kívül hagyni.

### **A közös hivatal 2023. december 31-i záró pénzkészlete: 5.513.896 forint, melyből:**

- a bankszámla egyenlege: 5.382.101 forint,
- a házipénztár egyenlege: 131.795 forint.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket az előterjesztés megvitatására és a határozati javaslat elfogadására.

## **HATÁROZATI JAVASLAT**

### **.../2024. (.....) Kt. határozata**

#### **Ádándi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetése**

Ádánd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete és Nagyberény Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta „Az Ádándi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetése” tárgyú előterjesztést és külön-külön az alábbi döntést hozták:

1.) Az Ádándi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének főösszegét 95.507.746 Ft-ban határozza meg az előterjesztés szerint.

2.) Ádánd Község Önkormányzatának és Nagyberény Község Önkormányzatának hozzájárulása a Közös Hivatal működéséhez lakosságszám arányosan:

Település	Lakosságszám	Hozzájárulás mértéke
Ádánd	2 235	15 225 860
Nagyberény	1 381	9 408 015
<b>Összesen:</b>	<b>3 616</b>	<b>24 33 875</b>

3.) A Közös Hivatal a dolgozók részére cafetéria hozzájárulást nyújt a dolgozók által választott formában (Szép Kártya), melynek összege évi bruttó 200.000 Ft/fő.

4.) A Közös Hivatal a dolgozók részére 2024. évben havonta 1.000 Ft/fő összegű bankszámla hozzájárulást ad, mely negyedévente a munkabérfizetés napján kerül átutalásra a dolgozók bankszámlájára.

5.) A Közös Hivatal előző évi pénzmaradványa az Ádándi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésébe bevonásra kerül.

6.) A Közös Hivatal 2024. évi költségvetési bevételeit előirányzatonként e határozat 1. számú melléklete szerint állapítja meg.

7.) A Közös Hivatal 2024. évi költségvetési kiadásait előirányzatonként e határozat 2. számú melléklete szerint állapítja meg.

8.) A jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül az átcsoportosításról a Közös Hivatal jegyzője dönt saját hatáskörben.

**Felelős:** Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző

**Határidő:** folyamatos

Ádánd, 2024. február 14.

Nagyberény, 2024. február 14.

**Szatmári Kornélia**  
polgármester

**Tóth András Károly**  
polgármester



**ÁDÁNDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**  
**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

1. melléklet

<b>Finanszírozási bevételek</b>		
<b>Sor- szám</b>	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (működésre)	5 000 000
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (felhalmozásra)	513 896
<b>1</b>	<b>Összes maradvány</b>	<b>5 513 896</b>
<b>2</b>	<b>Központi, irányító szervei támogatás</b>	<b>89 973 850</b>
	ebből: állami támogatás	65 339 975
	ebből: önkormányzati támogatás Ádánd és Nagyberény lakosságárányosan	24 633 875
<b>3</b>	<b>Finanszírozási bevételek (=1+2)</b>	<b>95 487 746</b>

<b>Költségvetési bevételek</b>		
<b>Sor- szám</b>	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>
1	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
2	Egyéb közhatalmi bevételek	0
3	Egyéb működési bevételek	20 000
<b>4</b>	<b>Költségvetési bevételek (=1+...+3)</b>	<b>20 000</b>

<b>Bevételek mindösszesen</b>		<b>95 507 746</b>
Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás összege (Ft)
Ádánd	2 235	15 225 860
Nagyberény	1 381	9 408 015
<b>Összesen:</b>	<b>3 616</b>	<b>24 633 875</b>

Költségvetési kiadások		
Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (11 fő)	67 198 100
02	Helyettesítés	4 600 000
03	Céljuttatás, projektprémium	200 000
04	Béren kívüli juttatások (cafetéria)	1 718 750
05	Közlekedési költségtérítés (munkabajárás)	550 000
06	Egyéb költségtérítések (bankszla hj.)	132 000
07	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (szemüvegtérítés, szabadidőmegváltás, betegszabadság)	1 500 000
08	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+07)	75 898 850
09	<b>Személyi juttatások</b>	<b>75 898 850</b>
10	Szociális hozzájárulási adó	10 550 000
11	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=10)</b>	<b>10 550 000</b>
12	Szakmai anyagok beszerzése	30 000
13	Üzemeltetési anyagok beszerzése	900 000
14	Szavazófülkék beszerzése	220 000
15	<b>Készletbeszerzés (=12+13+14)</b>	<b>1 150 000</b>
16	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	300 000
17	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	500 000
18	<b>Kommunikációs szolgáltatások (16+17)</b>	<b>800 000</b>
19	Közüzemi díjak	2 000 000
20	Bérleti és lízingdíj	250 000
21	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50 000
22	Közvetített szolgáltatások	20 000
23	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 500 000
24	Egyéb szolgáltatások	1 200 000
25	<b>Szolgáltatási kiadások (19+...24)</b>	<b>5 020 000</b>
26	Kiküldetések kiadásai	250 000
27	Reklám- és propagandakiadások	20 000
28	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (26+27)</b>	<b>270 000</b>
29	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 200 000
30	Kamatkiadások	5 000
31	Egyéb dologi kiadások	100 000
32	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (29+...31)</b>	<b>1 305 000</b>
33	<b>Dologi kiadások (15+18+25+25+28+32)</b>	<b>8 545 000</b>
34	Immateriális javak beszerzése, létesítése	160 000
35	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	51 296
36	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	200 000
37	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	102 600
38	<b>Beruházások</b>	<b>513 896</b>
39	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>95 507 746</b>