




ÁDÁND KÖZSÉG POLGÁRMESTERE
8653 Ádánd, Kossuth L. u. 50.



NAGYBERÉNY KÖZSÉG POLGÁRMESTERE
8656 Nagyberény, Fő u. 12.

Az előterjesztés törvényességi
szempontból megfelelő
Ádánd, 2025. február 4.


Kovács Gréta
jegyző

1. n a p i r e n d i p o n t

ELŐTERJESZTÉS

Ádánd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
és
Nagyberény Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. február 13-i nyilvános, együttes ülésére

Tárgy: Ádándi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetése

Előterjesztő: Csaba Szilvia polgármester

Tóth András Károly polgármester

Előterjesztést készítette: Kovács Gréta jegyző

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 Polgármesterek!

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:

(1) 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)

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal munkájával kapcsolatos kérdésekben szükség szerint együttes képviselő-testületi ülésen kell határozni.

(3) A képviselő-testületek együttes ülésének napirendi pontjait és helyét a polgármesterek együttesen határozzák meg. Az együttes ülések helyszíne felváltva Ádánd és Nagyberény települések.

(4) A meghívókat a polgármesterek együtt írják alá.

(5) 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. 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.

2024. évben ősszel Nagyberényben került megtartásra az együttes ülés, így ez évben Ádánd település ad helyet a tanácskozásnak.

Az Ádándi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. 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 2024. évhez - önkormányzati támogatás is került tervezésre, lakosságszám arányosan, hiszen a 2025. évre kapott állami normatíva és a közös hivatal 2024. évről megmaradt maradványa nem fedezi a 2025. évi kiadásait.

A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény alapján az Önkormányzati hivatal működésének támogatása a korábbi évhez képest alakul, az alap normatíva összege növekedett 6.994.000 Ft-ra a korábbi 6.633.500 Ft-ról, illetve az települések lakossága száma 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.

Az önkormányzati hivatal működési támogatásának megállapítása: a támogatás kiegészítés előtti összege lakosságarányosan a közös hivatalt fenntartó önkormányzatok között felosztásra kerül, majd a településenkénti részösszeg kiegészítést követően kalkulált összege a közös hivatali székhely önkormányzatot 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 adóerőképességét figyelembevéve, a székhely önkormányzathoz érkezik, aminek 2025. évi összege: 68.890.900 Ft. A támogatás fajlagos összege 6.994.000 Ft/elismert létszám, az elismert létszám: 9,85 fő.

	2025.
Állami támogatás (hivatali normatíva)	68.890.900 Ft
Önkormányzatok hozzájárulása	13.563.158 Ft
Előző évi maradvány	15.219.938 Ft
Egyéb működési bevétel	70.000 Ft
Összesen:	97.743.996 Ft

Az előző évi maradvány nagyságát a különböző munkakörök betöltetlenségének és a költségvetésbe betervezésre kerülő személyi jellegű kiadásokon előforduló duplicitásoknak, illetve a dologi kiadásokon a takarékoságnak köszönhetjük.

A 2024. évi költségvetési főösszege 95.507.746 Ft volt, az állami támogatás a tavalyi évhez képest 3.550.925 forinttal emelkedett.

KIADÁSOK:

Bér és bérjellegű költségek:

Illetmények: Köztisztviselői bérek (12 hónap): személyi illetmények, átlagosan 19 %-os béremeléssel számolva március hónaptól.

Céljuttatás: Mind a kettő település esetében a Helyi Esélyegyenlőségi Program elkészítése szükséges ebben az évben a következő 5 évre vonatkozóan, ennek az elkészítésének a díjazására került betervezése ez az összeg.

Béren kívüli juttatások

Cafetéria: 350.000 Ft/fő bruttó összeg.

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló XC. törvény 64. § (3) 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, 2025. 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 64. § (1) bekezdésében meghatározott - illetve az 64. § (5) bekezdése alapján a helyi önkormányzat képviselő-testületének rendeletében meghatározott - illetményalap ötszörösét.

Közlekedési költség: 2 fővel és 30 Ft/km mértékkel számoltunk.

Egyéb költségtérítés: cégtelefon adó, bankszámla hozzájárulás.

Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása: szemüvegtérítés indokolt esetben képernyő előtti munkakörben 30 e Ft, 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.

Egyéb külső személyi juttatások: az egyik hivatali részben az iratselejtezési feladatok ellátásával megbízott személy díjazása.

Dologi kiadások:

Készletbeszerzés

- szakmai anyagok: szakkönyvek, szabályzatok beszerzése,
- üzemeltetési anyagok: irodaszer, tisztítószer, 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: vízdíj
- karbantartási, kisjavítási szolgáltatások: a hivatal gépeinek karbantartása
- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások: ügyvédi díj, mérlegképes továbbképzés díjai, munka alkalmassági vizsgálat, továbbképzéseken való részvétel díja, belső ellenőrzés díja,
- egyéb szolgáltatások: a hivatal működésével kapcsolatos minden egyéb szolgáltatás, ami az első kettőbe nem tartozik bele, posta-, csomag-, bankköltség, biztosítás.

Kiküldetések, reklám, propaganda kiadások

- kiküldetések kiadásai: különféle továbbképzésekre való utazási költségek, illetve az államháztartási irodába, Kaposvárra való utazás, Siófoki ügyintézés
- reklám, propaganda kiadások: pl. hirdetés, ha szükséges

Beruházások:

A Hivatal számítógépei már elavultak, azok felújítása, esetleges cseréje szükséges. 2025. október 14. után a Windows 10-es számítógépek már nem fogják kapni a biztonsági frissítéseket, és a Microsoft már nem fog technikai támogatást nyújtani, tehát ezek cseréje is elengedhetetlen. A monitorokat is korszerűbbre szükséges cserélni, hogy minél kevésbé rongálják a kollégák szemeit.

A tervezéskor a 2024. 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.

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

HATÁROZATI JAVASLAT

.../2025. (.....) Kt. határozata

Ádándi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetése

- 1) az Ádándi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének főösszegét 97.743.996 Ft-ban határozza meg az előterjesztés szerint.
- 2) Ádánd/Nagyberény Község Önkormányzatának hozzájárulása a Közös Hivatal működéséhez lakosságszám arányosan:

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás összege (Ft)
Ádánd	2 234	8.374.819
Nagyberény	1 384	5.188.339
Összesen:	3 618	13.563.158

- 3) A Közös Hivatal a dolgozók részére Cafeteria hozzájárulást nyújt a dolgozók által választott formában (SZÉP kártya), melynek összege évi bruttó 350.000 Ft/fő.
- 4) A Közös Hivatal a dolgozók részére 2025. 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 2025. évi költségvetésébe bevonásra kerül.
- 6) A Közös Hivatal 2025. évi költségvetési bevételeit előirányzatokként e határozat 1. számú melléklete szerint állapítja meg.
- 7) A Közös Hivatal 2025. évi költségvetési kiadásait előirányzatokként e határozat 2. számú melléklete szerint állapítja meg.
- 8) A jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül az átcsoportosításról a Jegyző dönt saját hatáskörben.

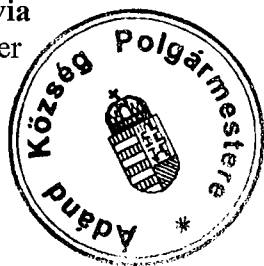
Felelős: a végrehajtásért: Kovács Gréta jegyző

Határidő: folyamatos

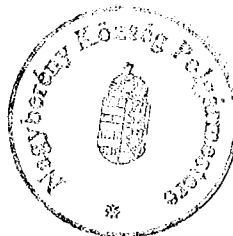
Ádánd, 2025. február 4.

Nagyberény, 2025. február 4.

Csaba Szilvia
Csaba Szilvia
polgármester



Tóth András Károly
Tóth András Károly
polgármester



ÁDÁNDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

1. melléklet

Finanszírozási bevételek		
Sor- szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (működésre)	12 044 938
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (felhalmozásra)	3 175 000
1	Összes maradvány	15 219 938
2	Központi, irányító szervi támogatás	82 454 058
	ebből: állami támogatás	68 890 900
	ebből: önkormányzati támogatás Ádánd és Nagyberény lakosságárányosan	13 563 158
3	Finanszírozási bevételek (1-432)	97 673 996

Költségvetési bevételek		
Sor- szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat
1	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (pl: választás)	0
2	Egyéb közhatalmi bevételek (pl: igazgatási szolgáltatási díj, ebrendészeti hozzájárulás, környezetvédelmi bírság, szabálysértési bírság)	0
3	Egyéb működési bevételek (pl: továbbszla szolg.bev.)	70 000
4	Költségvetési bevételek (1-433)	70 000

Bevételek mindösszesen	97 743 996
-------------------------------	-------------------

Település	Lakosság szám	Hozzájárulás összege
Ádánd	2234	8 374 819
Nagyberény	1384	5 188 339
Összesen:	3618	13 563 158

2024
15 225 860
9 408 015
24 633 875

Költségvetési kiadások		
Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (9 fő)	72 618 900
02	Helyettesítés	0
03	Céljuttatás, projektprémium	200 000
04	Béren kívüli juttatások (cafetéria)	2 506 515
05	Közlekedési költségtérítés (munkabajárás)	400 000
06	Egyéb költségtérítések (bankszla hj.)	108 000
07	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (szemüvegtérítés, szabadedőmegváltás, betegszabadság)	1 500 000
08	Egyéb költségvetési kiadások (11-13, 34-39)	11 433 413
09	Egyéb külső személyi juttatások	490 000
10	Külső munkaadókatól megfizetendő adók (02)	430 000
11	Személyi juttatások (03-08)	11 823 413
12	Szociális hozzájárulási adó	10 426 981
13	Munkaadókatól megfizetendő szociális hozzájárulási adó (04)	10 426 981
14	Szakmai anyagok beszerzése	60 000
15	Üzemeltetési anyagok beszerzése	900 000
16	Közvetített szolgáltatások (05-08)	900 000
17	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	300 000
18	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefondíj)	500 000
19	Kommunikációs szolgáltatások (09-11)	500 000
20	Közüzemeli díjak (víz)	60 000
21	Bérleti és lízingdíj	150 000
22	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50 000
23	Közvetített szolgáltatások	20 000
24	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (pl: továbbképzés (mérlegképes), orvosi vizsg., belső ellenőrzés)	1 440 000
25	Egyéb szolgáltatások (pl: posta, csomag, bankköltség, biztosítás)	1 200 000
26	Egyéb költségvetési kiadások (12-14, 34-39)	2 220 000
27	Kiküldetések kiadásai	250 000
28	Reklám- és propagandakiadások (pl: hirdetés)	20 000
29	Reklám- és propagandakiadások (15-17)	20 000
30	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 263 600
31	Kamatkiadások	5 000
32	Egyéb dologi kiadások	100 000
33	Immateriális javak értékesítése/behelyezési díjak (09-11, 34)	1 300 000
34	Egyéb költségvetési kiadások (10-12, 34-39)	6 300 000
35	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
36	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	2 300 000
37	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	200 000
38	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	675 000
39	Egyéb költségvetési kiadások (13-15, 34-39)	3 475 000
40	Költségvetési kiadások (11-13, 34-39)	97 743 998

Ádándi Közös Önkormányzati Hivatal
2020-2025 évek

	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
állami támogatás	51 938 500	70 971 827	61 034 670	61 456 227	65 339 975	68 890 900
Ádánd önkormányzati támogatás	3 406 446	1 518 772	7 791 905	11 196 620	15 225 860	8 374 819
Nagyberény önkormányzati támogatás	2 127 840	946 594	4 856 401	6 909 626	9 408 015	5 188 339
előző évi maradvány	5 058 054	2 935 278	2 514 144	2 529 503	5 513 896	15 219 238
egyéb működési bevétel	0	0	0	0	20 000	70 000
Összesen	62 530 840	76 372 471	76 197 120	82 091 976	95 507 746	97 743 296
Ádánd elismert hivatali létszáma*	6,3	6,32	6,36	6,44	6,47	6,47
Nagyberény elismert hivatali létszáma*	3,18	3,19	3,24	3,33	3,38	3,38
elismert hivatali létszám összesen:	9,48	9,51	9,6	9,77	9,85	9,85
támogatás fajlagos összege	5 450 000	5 475 000	5 495 500	5 537 000	6 633 500	6 994 000
Ft/elismert hivatali létszám						
Ádánd lakosság száma	2150	2158	2181	2220	2235	2234
Nagyberény lakosság száma	1343	1345	1353	1370	1381	1384
Lakosság szám összesen:	3493	3503	3534	3590	3616	3618
Adóerő-képesség szerinti kiegészítés %-a						
Ádánd	-	0,4504	0,2402	0,2200	0	0
Nagyberény	-	0,2229	0	0	0	0

*Ádándra, mint önálló Polgármesteri Hivatalt fenntartó település

*Nagyberényre önállóan nem elvégezhető a számolás mivel 2000 fő alatti, Nagyberényre eső rész az Ádándi önállóságból kiindulva