

Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal

8319 Lesenceistvánd, Kossuth u. 145.

Napirend: 1.számú

Ügyiratszám: LIS/171-3/2026.

ELŐTERJESZTÉS

Lesenceistvánd, Zalahaláp, Uza községek Önkormányzatai Képviselő-testületeinek

2026. május 28-án tartandó együttes, nyilvános ülésére

Tárgy: Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. 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** 2025. 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 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 **8,20 fő**. Az önkormányzati hivatal működési támogatásának fajlagos összege **7.526.500Ft/ fő**.

A fentiek alapján 2025. évre a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal **működési támogatása** a központi finanszírozásból $7.526.500 \text{ Ft/fő} * 8,20 \text{ fő} = 61.717.300 \text{ Ft}$, valamint lakosságárányosan $9.956.660 \text{ Ft}$, így összesen: **71.673.960 Ft**.

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi **maradványa 319.090 Ft**.

Működési célú támogatás bevételeként került tervezésre a Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás által fenntartott **Balaton-felvidéki Szociális és Gyermejjóléti Szolgálattól** és a „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermejjóléti Alapszolgáltató Társulás által fenntartott **„Együtt Egymásért” Szociális és Gyermejjóléti Szolgálattól** átvett pénzeszköz 2,5 fő köztisztviselő illetménye, járulékai fedezetére, a jegyző illetményéhez, járulékaihoz való hozzájáruláshoz. A 2025.évre járó költség hozzájárulást összesen **24.918.711 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: **420.000 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 hivatalt létrehozó Megállapodás értelmében lakosságárányosan 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 fő	9.463.897
UZSA	326 fő	3.119.546
ZALAHALÁP	1.315 fő	12.583.443
ÖSSZESEN	2.630	25.166.886 Ft

Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évre tervezett bevételi előirányzata összesen 126.773.262 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.

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői részére a 2025.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 Gyermejjóléti Szolgálat és az „Együtt Egymásért” Szociális és Gyermejjóléti Szolgálat hozzájárulás formájában téríti meg a hivatal részére a Társulási Tanács által jóváhagyott megállapodásban foglaltaknak megfelelően.

1. Személyi illetmény

85.042.341 Ft

I.1.2. Béren kívüli juttatások

1. Béren kívüli juttatások keret meghatározása

4.342.466 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).

Az évvégi jutalmazás egy részét béren kívüli juttatásként kapják a köztisztviselők a kedvezőbb adótartalom figyelembevételével végett.

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

1.084.800 Ft

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

1. Teljesítményértékelésen alapuló anyagi elismerés

5.331.500 Ft

A közös hivatal költségvetésébe ezen a jogcímen 5.331.500 Ft került betervezésre. Az anyagi elismerés összegének felhasználására, felosztására teljesítményértékelés alapján a hivatal vezetőjének döntése és a polgármesterek egyetértésével került sor.

2. Jubileumi jutalom

2.280.400 Ft

A közös hivatal költségvetésébe ezen a jogcímen 2.280.400 Ft került betervezésre.

A Kttv. 150. § (1) bekezdése alapján a kormánytisztviselő 25, 30, 35, illetve 40 évi kormányzati szolgálati jogviszonyban töltött idő után jubileumi jutalomra jogosult.

3. Egyéb személyi juttatások

1.892.125 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. 14 fős létszám miatt volt szükség a változtatásokra, valamint a **betegszabadságok** kifizetése is ezen a rovaton történik

4. Egyéb külső személyi juttatás (reprezentáció)

490.103 Ft

A köztisztviselői kirándulás, valamint a karácsonyi ebéd összege.

Személyi juttatások összesen 100.619.735Ft összeget tesznek ki.

II. MUNKADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ

A személyi juttatások után fizetendő **szociális hozzájárulási adó 13.397.515 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 2024. évi tény adatokat figyelembe véve terveztük, az alább részletezettek szerint: Mely összeget a 2025. évben teljesült és várható kiadások tekintetében módosítottuk.

III.1. Szakmai anyagok

18.000 Ft

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

III.2. Üzemeltetési anyagok beszerzése

957.697 Ft

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

III.3. Informatikai szolgáltatások igénybevétele

4.425.591 Ft

Informatikai eszközök, szolgáltatások bérletének összege 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.

A főbb informatikai szolgáltatások:

Partner név	Szolgáltatás megnevezése	Összeg
ANN & CLAYTON KOCKÁZATMENEDZSELÉSI ÉS TANÁCSADÁS Kft.	Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás	144 000,00
Cloudworks Internet-technológiai Kft.	Dokumentumtár Közzétételi Megoldás	91 975,00
CORIOLIS Számítástechnikai és Szolgáltató Kft.	Szoftver követési szolgáltatás	225 600,00
eKÖZIG Zrt.	informatikai eszköz bérleti díja	101 189,00
Infex Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.	Számítógépes rendszer karbantartási díj szerződés szerin	504 000,00
Közinformikai Nonprofit Kft.	IBF Szolgáltatás díja	476 600,00
Lechner Nonprofit Kft.	Állami ingatlan-nyilvántartási térképi adatbázis szolgáltatás	686 700,00
Lö-Mix Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.	C3657 Bérleti díj Canon iR2930i /4TN05806 C3657 TÚSZ díj C36	1 609 315,00
Menedzser Praxis Szakkiadó és Gazdasági Tanácsadó Kft.	Adómegtakarítási Tanácsadó Online	470 200,00
Widenet Kft.	Internet *Mikro 40 - üzleti - Időszak: 2025/1 Fizetési mód k	61 940,00

III.4. Szolgáltatási kiadások

III.4.1. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások

1.225.000 Ft

A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások keretében az Adatvédelmi tisztviselői tevékenység került megtervezésre.

III. 4.2. Rezsiköltségek:

972.000 Ft

- Gázenergia 808.110 Ft
- Víz 123.708 Ft
- Karbantartás 27.350 Ft

III.4.3. Egyéb szolgáltatások**2.508.142 Ft**

Tartalmazza a szállítási költségeket, a postai költségeket, valamint a bank által felszámolt költségeket.

III. 5. Előzetesen felszámított ÁFA**1.519.516 Ft**

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

III.6. Kiküldetések, egyéb dologi kiadások**489.600 Ft****III.7. Egyéb kommunikációs szolgáltatások****183.791 Ft****IV.BERUHÁZÁSOK****109.212 Ft**

Az előterjesztés 2.sz. melléklete tartalmazza a beruházási kiadásokat tételesen.

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évre tervezett kiadási előirányzata összesen 126.443.241 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 2025. évi költségvetés módosítást elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat**..... /2026. (V.28.) határozat**

Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete / Uza Község Önkormányzata Képviselő-testülete / Zalahaláp Község Önkormányzata Képviselő-testülete – mint fenntartó – a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének módosítását az előterjesztésnek, valamint a mellékleteknek megfelelően elfogadja.

Határidő: azonnal, 2026. május 28.

Felelős: polgármesterek, végrehajtásért a jegyző

Lesenceistvánd, 2026. május 12.

Dr. Benkő Réka Zsófia
Dr. Benkő Réka Zsófia
jegyző

