



2. napirend

Előterjesztés
Dunakiliti Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. február 26-i ülésére

DUNAKILITI KÖZSÉG
ÖNKORMÁNYZATA

9225 Dunakiliti, Kossuth
Lajos u. 86.

Telefon/fax: 96/671-033,
Telefon: 96/671-037

polgarmester@dunakiliti.hu
dunakiliti.hu
viragosdunakiliti.hu

Tárgy: A Dunakiliti Közös Önkormányzati Hivatal
2025. évi költségvetése

Előterjesztő:

dr. Odonics Aliz jegyző

Készítette:

dr. Odonics Aliz jegyző

Tárgyalás módja:

Az előterjesztést a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 46. § (1) és (2) bekezdései alapján nyilvános ülésen kell tárgyalni.

Szavazás módja:

Nyílt szavazás, a rendelet elfogadásához minősített többség szükséges (a megválasztott önkormányzati képviselők több mint felének igen szavazata)

Dunakiliti, 2025.február 14.

Kovács Andor Tamásné sk.
polgármester

dr. Odonics Aliz sk.
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A Közös Hivatal 2025. évi költségvetése tartalmazza az előirányzatok tervezett összegét kiemelt előirányzatok szerinti bontásban és rovatok szerinti.

Kiemelt előirányzatok:

- személyi juttatások
- munkaadót terhelő járulékok
- dologi kiadások
- felhalmozási kiadások
- működési bevételek
- központi működési támogatás
- önkormányzatok hozzájárulása
- pénzmaradvány

A Közös Hivatal kiemelt előirányzatai a 2025. évi tervezett költségvetésében

KIADÁS	2025. év terv	2024. évi eredeti ei.	2024. évi módosított ei.	2024.évi teljesítés
Személyi juttatások K1	85 055 990	63 670 250	65 836 180	62 305 595
Munkaadói járulékok K2	11 630 079	8 917 367	9 213 043	9 104 549
Dologi kiadások K3	12 954 350	12 948 000	13 526 376	8 464 850
Felhalmozási kiadások K6	1 646 650	2 440 000	2 718 321	2 524 393
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	111 287 069	87 975 617	91 293 920	82 399 387
BEVÉTEL	2025. év terv	2024. évi eredeti ei.	2024. évi módosított ei.	2024.évi teljesítés
Működési bevételek B4	320 000	3 250 000	3 292 783	3 360 648
Központi működési támogatás B8131	59 502 856	59 502 856	87 448 775	80 339 777
Önkormányzatok hozzájárulása B8131	51 010 847	27 595 399		
Előző évi pénzmaradvány B816	453 366	552 362	552 362	552 362
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	111 287 069	87 975 617	91 293 920	84 252 787

Az első olvasathoz képest belső átrendeződés történt az előirányzatokban a főösszeg változatlanul hagyása mellett. Ennek oka, hogy változott a pénzmaradvány összege, másrészt számítási hiba is volt benne.

A tervezés szempontjai a következők voltak:

- áthozott kötelezettségek számbavétele
- előző évi teljesítések, mint bázis, korrigálva az ismert vagy becsült áremelkedéssel
- új feladat/beszerzés várható költségkihatása
- a fentiekén túl takarékoság, költséghatékonyság

A Közös Hivatal működtetését támogatja a központi költségvetés.

A törvény által elismert hivatali létszám 8,5 fő, amihez a törvény **6 994 000 Ft** fajlagos összeget állapít meg, vagyis a központi költségvetésből a székhely települést **59 502 856 Ft** támogatás illeti meg. Sajnos ez a támogatás egy forinttal sem változott az előző évihez képest.

2024. december 1-jétől a Hivatal költségvetésben engedélyezett létszáma 10-ről 11 főre változott létszáma 1 fővel emelkedett.

A hivatal személyi állományának összetétele:

- jegyző 1 fő
- pénzügy 4 fő, 1 fő felsőfokú végzettség, 3 fő középfokú végzettség, melyből 1 fő mérlegképes szakképzettséggel rendelkezik
- adóügy 1 fő, középfokú végzettség, felsőfokú végzettség megszerzése folyamatban
- igazgatás 1 fő, felsőfokú végzettség
- településüzemeltetés 1 fő rész munkaidős jogviszonyban, felsőfokú végzettség
- titkársági ügyintéző, 1 fő középfokú végzettség, mérlegképes szakképzettség
- hivatalsegéd 2 fő, Mt. hatálya alá tartozó jogviszonyban

Személyi juttatások

2024. december 31-én a 11 alkalmazott bruttó illetménye 4 921 000 Ft. A 2025. évi költségvetést 25% átlagos bérfejlesztéssel készítettük, az 1 havi bérköltség bruttó 6 148 899 Ft. A nem rendszeres személyi juttatások közül a köztisztviselőket és a munkavállalókat nettó 400 ezer forint cafetéria juttatás, évi bruttó 12 e Ft bankszámlavezetési hozzájárulás illeti meg, illetve bruttó 60 ezer forint juttatást kaphat a számítógéppel dolgozó köztisztviselő, amennyiben szemüveget kell viselnie. ez a juttatás 3 évente vehető igénybe.

A költségvetésben számoltunk évi egyszeri, általában év végi jutalommal.

Dologi kiadások

A dologi kiadások terén csak a szükséges kiadásokat vettük számításban. Ahol volt ismert adat az áremelkedésre ott azzal számoltunk, ahol nem volt információ, ott becsült összeget állítottunk be. A dologi kiadások között van 3 millió forint összegű előző évi kötelezettsége a Hivatalnak. A teljesítésigazolás 2025. januárjában történt meg.

Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások között a munkaállomások korszerűsítését terveztük. 2025-ben véget ér a Windows 10 operációs rendszer támogatása, ami azt jelenti, hogy nem lesznek új biztonsági frissítések, nem biztonsági frissítések, ingyenes vagy fizetős támogatási lehetőségek, illetve online műszaki tartalom frissítések. A rendszergazda felmérte a gépeinket, és azt a „diagnózist” kaptuk, hogy ezek a gépek nem alkalmasak a Windows 11 fogadására.

Kiadások főösszege:

A Közös Hivatal kiadási főösszegét vizsgálva azt látjuk, hogy annak összetétele a következő:

főösszeg:	111 287 069 Ft	100 %
személyi juttatás és járulék:	96 686 069 Ft	86,9 %
dologi kiadások:	12 954 350 Ft	11,7 %
felhalmozási kiadások:	1 646 650 Ft	1,4 %

A kiadások legnagyobb része, ahogy mindig, úgy most is, a bér és járulék kiadás. A hivatal összműködésére (bér+járulék+dologi) kapott állami támogatás a tervezett bérköltség 61,54 %-át fedezi!

A költségvetési törvényben megállapított illetményalap továbbra is 38 650 Ft, de a törvény lehetőséget ad az önkormányzatoknak, hogy saját forrásaik terhére eltérjenek az illetményalaptól. Ezzel a lehetőséggel élnek is fenntartó önkormányzatok, 2025-re a javasolt illetményalap 66 000 Ft, amelyről rendeletet alkotnak az önkormányzatok. Ennek egy új belépő besorolásánál van jelentősége, mert ott jogszerűen nem alkalmazható még személyi illetmény. Jelenleg a Hivatalban valamennyi munkatársnak személyi bére van, vagyis eltérünk a bértábla szerint megállapítható illetménytől.

A bevételek összetételét vizsgálva azt látjuk, hogy annak összetétele a következő:

főösszeg	111 287 069 Ft	100 %
állami támogatás	59 502 856 Ft	53,5 %
saját bevétel	320 000 Ft	1,1 %
pénzmaradvány	453 366 Ft	0,4 %
önkormányzatok hozzájár	51 010 847 Ft	45,8%

Az önkormányzatok hozzájárulásának alakulása az elmúlt években:

	2020 év (Ft)	2021 év (Ft)	2022 év (Ft)	2023 év (Ft)	2024 év (Ft)	2025 év
Költségvetés főösszege	60 968 131	58 184 465	66 561 533	77 549 304	87 975 617	111 287 069
állami támogatás	44 935 500	48 266 422	54 163 379	49 857 281	59 502 856	59 502 856
önkormányzatok hozzájárulása	13 095 606	4 899 201	10 087 478	24 757 790	27 595 399	51 010 847

Az önkormányzatok hozzájárulásának megoszlása a Közös Hivatalt fenntartó önkormányzatok között:

Település	Lakosság szám (fő)	Lakosságarányos megosztás (%)	Központi támogatás (Ft)	Önkormányzatok hozzájárulása (Ft)
Dunakiliti	2311	76,02%	59 502 856	38 778 446
Feketeerdő	729	23,98%	----	12 232 401
Összesen	3040	100%	59 502 856	51 010 847

Rovatos költségvetés az előterjesztés melléklete.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a Közös Hivatal 2025. évi költségvetésének elfogadására.

Határozat javaslat:

**Dunakiliti/Feketeerdő Község Önkormányzatának Képviselő-testületének
.../2025.(II. 26.) határozata**

Dunakiliti Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetéséről

A Képviselő-testület a Dunakiliti Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetési tervezetét elfogadja. A Hivatal költségvetése 111 287 069 Ft összeggel beépül a székhely önkormányzat költségvetésébe.

Feketeerdő község Önkormányzata a Közös Hivatal költségvetésének támogatással és saját bevétellel nem fedezett részét 12 232 401 Ft-tal támogatja a tervezett költségvetés adatai alapján.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző