

***Kőtelek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének***  
***Tiszasüly Községi Önkormányzat Képviselő-testületének***

**ELŐTERJESZTÉS**

**Tárgy:** a Tiszasülyi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének elfogadása

**Előkészítette:** Rab Emerencia jegyző és Baginé Czékus Ilona pénzügyi csoportvezető

**Tisztelt Képviselő-testületek!**

2025. január 1. időponttól a közös hivatal - átrendeződést követően - tiszasülyi székhellyel. Tiszasüly Községi Önkormányzat gesztorságával működik tovább. A szükséges intézkedések, bejegyzések az állami szervek felé megtörténtek, így január 1. időponttól Tiszasülyi Közös Önkormányzati Hivatal megnevezéssel, változatlan létszámmal dolgozunk tovább.

A közös önkormányzati hivatalok költségvetését az adott évre vonatkozó költségvetési törvény, valamint az államháztartási törvény irányelveinek figyelembevételével kell elkészíteni.

A Tiszasülyi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének fő összege 88.974.626-Ft, mely 100 %-ban működési, fejlesztést nem tartalmaz.

**BEVÉTELEK ALAKULÁSA**

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény alapján a Tiszasülyi Közös Önkormányzati Hivatal működési támogatása 74.478.405.-Ft, mely jelenleg még csak tervezet, mert a pontos támogatási összeg meghatározása a februári korrekció után, márciusban várható. A két település lakosság száma 2024. január 1-én 3032 fő, melyből Kőtelek 1601 fő, Tiszasüly pedig 1431 fő lakossal rendelkezik. Így a lakosság szám arányában Kőtelek hivatalát 39.327.153.-Ft, Tiszasüly hivatalát pedig 35.151.252.-Ft összegű támogatás illeti meg.

A Kőteleki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetési maradványa nulla Ft, mert a házipénztár és bankszámla egyenlegek visszautalásra kerültek a gesztor önkormányzat, Kőtelek részére.

Saját bevételként még tervezésre kerül az esküvői szolgáltatásokért fizetendő díj, összességében 100.000.-Ft.

**KIADÁSOK ALAKULÁSA**

A Tiszasülyi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi működési kiadása a tervezet szerint: 88.974.626.-Ft, melyből a személyi juttatások összege: 75.158.701.-Ft, a munkáltatói járulék összege: 10.436.925.-Ft, illetve a dologi kiadás összege: 3.379.000.-Ft.

**Köteleki kirendeltség kiadásai:**

Bérköltségre 36.592.153.-Ft-ot tervezünk, mely 5 fő köztisztviselő, illetve a Jegyző bérének az 50 %-át tartalmazza járulékokkal együtt. A betervezett bérfeljesztésekről a Polgármester és a Jegyző előre egyeztetett. A bérköltség tartalmaz bérjellegű kiadásokat, melyek a tavalyi szinten kerültek tervezésre, figyelembe véve a 2025. évben esedékes juttatásokat. Ilyenek: a cafetéria, az év végi jutalom, anyakönyvvezető részére ruházati költségátérítés stb. A dologi kiadásokra a Köteleki Hivatal 2.785.000.-Ft-ot tervez, mely telefonköltség, Takarnet szolgáltatás díja, a bankszámlavezetés költségének a fele, Jegyző kiküldetési költségének 50 %-a, munkába járás költsége, fénymásoló bérleti díja.

**Tiszasülyi kirendeltség kiadásai:**

Bérköltségként 49.003.473.-Ft-ot tervezünk, mely 5 fő köztisztviselő, illetve a Jegyző bérének az 50 %-át tartalmazza járulékokkal együtt. Ez esetben is előzetesen egyeztetett a Polgármester és a Jegyző, így került tervezésre a bérfeljesztés. A bérköltség itt is tartalmazza a bérjellegű kiadásokat, melyek a következők: cafetéria, anyakönyvvezető részére ruházati költségátérítés, szociális támogatás a melléklet szerint. A dologi kiadásokra a Tiszasülyi Hivatal 594.000.-Ft-ot tervez, mely a Takarnet szolgáltatás díja, a bankszámla vezetés költségének a fele, a Jegyző kiküldetési költségének a fele, illetve munkába járás költsége.

A számszaki adatokat a határozati-javaslat melléklete tartalmazza.

**Határozati javaslatok:**

.../2025. (II...) önkormányzati határozat

Tiszasülyi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésére

Tiszasüly Községi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a Tiszasülyi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését a határozat melléklete szerinti tartalommal.

**melléklet a .../2025. (II...) önkormányzati határozathoz**

.../2025. (II...) önkormányzati határozat

Tiszasülyi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésére

Kötelek Községi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a Tiszasülyi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését a határozat melléklete szerinti tartalommal.

**melléklet a .../2025. (II...) önkormányzati határozathoz**

**Tiszasüly, 2025. február 6.**

**Rab Emerencia**

**jegyző**

**Tiszasülyi Közös Önkormányzati Hivatal  
2025. évi költségvetés-tervezete**

adatok Ft-ban

| Főkönyvi szám    | Főkönyvi szám név                                                                                                                       | 2025. évi<br>eredeti előirányzat<br>Tiszasülyi Közös<br>Önkormányzati<br>Hivatal | 2025. évi<br>előirányzat<br>Kötelek<br>kirendeltség | 2025. évi<br>előirányzat<br>Tiszasüly<br>kirendeltség |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>BEVÉTELEK</b> |                                                                                                                                         |                                                                                  |                                                     |                                                       |
| 09161            | Egyéb műk.célú támogatás áht-n belülről                                                                                                 | -                                                                                |                                                     |                                                       |
| 094021           | Szolgáltatások ellenértéke (esküvői szolg.díja)                                                                                         | 100 000                                                                          | 50 000                                              | 50 000                                                |
| 0981311          | Előző év kv-i maradványának igénybevétele                                                                                               | -                                                                                | -                                                   | -                                                     |
| 098161           | Központi, irányító szervi támogatás (Tiszasüly Községi Önkormányzat adja át)                                                            | 88 874 626                                                                       | 39 327 153                                          | 49 547 473                                            |
|                  | <b>Bevételek összesen:</b>                                                                                                              | <b>88 974 626</b>                                                                | <b>39 377 153</b>                                   | <b>49 597 473</b>                                     |
| <b>KIADÁSOK</b>  |                                                                                                                                         |                                                                                  |                                                     |                                                       |
| 0511011          | Törvény szerinti illetmények, munkabérek                                                                                                | 69 162 669                                                                       | 28 917 575                                          | 40 245 094                                            |
| 0511031          | Jutalom, törzsgárda elismerés                                                                                                           | -                                                                                |                                                     |                                                       |
| 0511061          | Jubileumi jutalom                                                                                                                       | -                                                                                |                                                     |                                                       |
| 0511071          | Cafetéria (bruttó: 450.000 Ft/fő+120.000.-Ft/fő)                                                                                        | 4 898 432                                                                        | 2 449 216                                           | 2 449 216                                             |
| 0511081          | Ruházati költségterítés anyakönyvvezetők                                                                                                | 205 600                                                                          | 102 800                                             | 102 800                                               |
| 0511091          | Munkabajárasi közlekedési költségterítés 30 Ft/km                                                                                       | 410 000                                                                          | 170 000                                             | 240 000                                               |
| 0511101          | Egyéb költségterítések (lakossági folyószámla költségterítés 1.000 Ft/fő/hó)                                                            | 132 000                                                                          | 66 000                                              | 66 000                                                |
| 0511121          | Szociális támogatások (munkáltatói szociális támogatások, temetési támogatás, szemüveg stb)                                             | 350 000                                                                          | 250 000                                             | 100 000                                               |
|                  | <b>Személyi juttatások összesen:</b>                                                                                                    | <b>75 158 701</b>                                                                | <b>31 955 591</b>                                   | <b>43 203 110</b>                                     |
| 0521             | <b>Szociális hozzájárulási adó</b>                                                                                                      | <b>10 436 925</b>                                                                | <b>4 636 562</b>                                    | <b>5 800 363</b>                                      |
| 053121           | Üzemeltetési anyagok beszerzése (bélyegző, irodaszer,nyomtatvány)                                                                       | 65 000                                                                           | 50 000                                              | 15 000                                                |
| 053221           | Egyéb kommunikációs szolgáltatás (telefon)                                                                                              | 210 000                                                                          | 210 000                                             |                                                       |
| 053361           | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (tulajdoni lapok, térképmásolat díjai, egyéb szakmai tevékenységhez szükséges könyvek (CD)) | 200 000                                                                          | 100 000                                             | 100 000                                               |
| 053371           | Egyéb szolgáltatások (közjegyzői díj, fénymásoló bérleti díja, bankköltség)                                                             | 2 020 000                                                                        | 1 760 000                                           | 260 000                                               |
| 053411           | Foglalkoztatottak kiküldetései                                                                                                          | 430 000                                                                          | 215 000                                             | 215 000                                               |
| 053511           | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                                                            | 454 000                                                                          | 450 000                                             | 4 000                                                 |
|                  | <b>Dologi kiadások összesen:</b>                                                                                                        | <b>3 379 000</b>                                                                 | <b>2 785 000</b>                                    | <b>594 000</b>                                        |
|                  | <b>Kiadások összesen:</b>                                                                                                               | <b>88 974 626</b>                                                                | <b>39 377 153</b>                                   | <b>49 597 473</b>                                     |