

6.)

Szöveges előterjesztés

KUTASI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2025. évi költségvetés módosításához

Tisztelt Képviselő-testületek!

Az Államháztartásról szóló többször módosított 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormány rendelet előírásai szerint a Közös Hivatal 2025. évi költségvetés módosítását az alábbiakban terjesztem elő.

A közös önkormányzati hivatal finanszírozása 2025. évben:

A Kutasi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi támogatása 6.994.000 Ft/fő/év, a bevételek eredeti előirányzata 87.761 eFt volt, amely 95.894.071 Ft-ra módosult év közben. A működési kiadások döntő többségét a személyi kiadások teszik ki, amely 78.93.090 Ft.

A Közös Hivatal takarékos gazdálkodása mellett a hivatal eredeti pénzmaradványa 233 e Ft-ról 233.752 Ft-ra változott.

Személyi juttatások vonatkozásában a 2025. évi költségvetési törvény béremeléssel, pótlékalap emeléssel nem számolt, amely mind a kiadási mind a bevételi oldalon növeli a költségvetési főösszeget. a költségvetési törvényben a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalapot a költségvetési törvény 64. § (1) bekezdése 2025. évben is 38.650 Ft-ban állapítja meg, azonban a 64. § (5) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a képviselő-testületek és a Polgármesterek Tanácsa magasabb összegben határozták meg.

A cafetéria-juttatás változatlanul 300.000 forint köztisztviselőnként.

A 2025. évi költségvetési kiadások elszámolása:

A feladatfinanszírozás a társuló önkormányzatok között a Közös Önkormányzati Hivatal fenntartásáról szóló megállapodás (Közigazgatási szerződés) alapján a jegyző, a köztisztviselők és egyéb alkalmazottak foglalkoztatásának költsége (személyi juttatások és járulécai), valamint a tárgyévi költségvetésben részletezett közös hivatali dologi költségek kerültek elszámolásra.

A **személyi juttatások** között került kimutatásra a közös önkormányzati hivatal köztisztviselőinek és egyéb alkalmazottak: alapilletmény, illetménykiegészítés, az önkormányzati rendelet alapján megállapított 10 %-os illetménypótléka, és a polgármesterek tanácsának döntése alapján az egyes köztisztviselőket megilletően megállapított mértékű további pótlékok; munkába járás térítése (30 Ft/km) (busz költség 86 %-a maximum 35340 Ft), cafetéria-juttatás 300.000 Ft SZÉP kártya juttatás. Jubileumi jutalom 2025. évben nem volt.

Dologi kiadások:

A **dologi kiadások** között kerültek elszámolásra: - üzemeltetési anyag, - karbantartás, javítás, - egyéb szolgáltatás, - kötelező képzési terv alapján történő tanulmányok költségei - alapvizsga/szakvizsga térítése, - közlekedési költségtérítés – kiküldetés - (minden hónapban a NAV által meghatározottak szerint), - ÁFA költségek.

A Kutasi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetés módosítását a fentiek szerint készítettük el. Kérjük a képviselő-testületeket, hogy az előterjesztés és annak melléklete szerint fogadják el a Kutasi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetés módosítását.

Kutas, 2026. május 22.


dr. Kovács Edina jegyző



Határozati javaslat:

.....sz. határozat

..... Község Önkormányzat Képviselő-testülete
a Kutasi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetés módosítását az alábbiak szerint jóváhagyja:

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)
BEVÉTELEK	87.761.000	95.894.071
Működési bevételek	0	1.311.384
Finanszírozási bevételek:	87.761.000	94.582.687
- intézményfinanszírozás	87.528.000	94.348.935
- pénzmaradvány	233.000	233.752
- saját bevételek	0	0
KIADÁSOK	87.761.000	95.894.071
Felhalmozási kiadások	0	0
Működési kiadások:	87.761.000	95.894.071
- Személyi juttatások	71.719.000	78.930.090
- Járulékok	9.414.000	10.763.303
- Dologi kiadások	6.628.000	6.200.678
- Tartalék	0	0

(A részletezést a költségvetés részletezése tartalmazza)

A Közös Hivatal részére 2025. évre biztosított létszámkeret: 11 fő, 2025. augusztus 16. napjától 5 fő, melynek keretében a Közös Hivatal dolgozói állománya az alábbiak szerint alakul:

Kutas: 1 fő 8 órás foglalkoztatású jegyző
6 fő 8 órás foglalkoztatású köztisztviselő ügyintéző, 2025.08.16-tól 5 fő
Beleg: 1 fő 8 órás foglalkoztatású köztisztviselő ügyintéző,
Kisbajom: 1 fő 8 órás foglalkoztatású köztisztviselő ügyintéző,
Szabás: 2 fő 8 órás foglalkoztatású köztisztviselő ügyintéző,

A Közös Hivatalnál a megállapított illetményalap 2025. évben: 54.000 Ft, a köztisztviselőknek járó Cafetéria juttatás bruttó 300.000 Ft.


dr. Kovács Edina
jegyző
