

Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal
Jegyzőjétől
7562 Segesd, Szabadság tér 1.
Tel.: 82/598-002
E-mail: info@segesd.hu

Előterjesztés

a képviselő-testület 2025. március 3.-i ülésére

Tárgy: A Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének felülvizsgálata.

Tisztelt Képviselő-testület!

A képviselő-testületek a 2025. február 12-i együttes ülésükön tárgyalták a közös hivatal 2025. évi költségvetését. Akkor még saját számítás alapján az elismert hivatali létszám 10,23 fő volt. A Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium Önkormányzati Gazdasági Főosztálya közzé tette a Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi elismert hivatali létszámát, mely 9,09 fő. Tehát Beleg település kiválásával 3 fővel csökkent az elismert hivatali létszám. A 2025. évi költségvetési törvény értelmében a 3000-5000 fő közötti együttes lakosságszám esetén (jelenleg 3246 fő) csak 3 vagy több tagú közös hivatal esetében ismernek el további 1 fő létszámot. Mivel jelenleg a közös hivatal 2 tagú, ezért az elismert hivatali létszám 9,09 fő.

Jelenleg a közös hivatal dolgozóinak létszáma 11 fő. A 11 főből 2025.07.31. napjával nyugdíjba vonul 1 fő dolgozó, illetve 2025.03.31. napjával 1 fő csecsemőgondozási díjra lesz jogosult. A 2 fő dolgozó nélkül lesz a közös hivatal létszáma 9 fő. A 2 fő dolgozó helyett nem kerül senki felvételre, a munkakörük felosztásra kerül a dolgozók között.

A 2025. február 12-i ülésen tárgyalt költségvetéshez képest az alábbi megszorító intézkedéseket tettük:

- a köztisztviselőknek kétfévente járó szemüveg-hozzájárulást kivettük a költségvetésből
- a helyettesítési díj és a megbízási díj összege lecsökkent, mivel a távozó dolgozók munkakörei felosztásra kerülnek
- csökkentettük a dolgozók illetményét
- a dologi kiadásokon belül felülvizsgáltuk a még csökkenthető tételeket, így:
 - o az informatikai szolgáltatás esetében 39.000 Ft összeget
 - o az egyéb szolgáltatások esetében 200.000 Ft összeget
 - o a kiküldetések esetében 210.000 Ft összeget
 - o az áfa esetében 200.000 Ft összeget
 - o a felhalmozási kiadásokból 381.000 Ft összeget vettünk le.

Dologi kiadások részletezése:

K311 Szakmai anyag 60.000 Ft (anyakönyvi kivonatok és biztonsági toll)

K312 Üzemeltetési anyag 1.000.000 Ft (irodaszer, másolópapír) 2024-ben 1.951.853 Ft volt

K3211 Informatikai szolgáltatás 5.261.000 Ft – 2024-ben 5.475.465 Ft volt

- Visual regiszter üzemeltetési díj 47.244 Ft

- internet (telefon) 326.435 Ft

- rendszergazdai tevékenység 1.800.000 Ft

- Visual regiszter licencdíj 83.768 Ft

- fénymásolás 1.990.471 Ft
- WinSzoc szoftver átalánydíj 138.000 Ft
- GDPR adatkezelési rendszer (szoftver) 59.410 Ft
- Információ Biztonsági szolgáltatás 282.648 Ft
- Adatvédelmi tisztviselő szolgáltatás 420.000 Ft
- Webhoszting, domain név 47.200 Ft
- Complex előfizetés 65.824 Ft

K3221 Egyéb kommunikációs szolgáltatás 1.100.000 Ft – 2024-ben 1.152.256 Ft volt
 - vezetékes- és mobiltelefon (telefonköltség)

K331 Közüzemi díjak (áram, víz, gáz) 1.830.709 Ft

K333 Bérleti és lízingdíj 400.000 Ft – 2024-ben 392.850 Ft

- fénymásoló bérleti díja

K334 Karbantartás, javítás 80.000 Ft

K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás 30.000 Ft

K337 Egyéb szolgáltatások 3.300.000 Ft

- postaköltség 2.111.690 Ft
- biztosítási díj (felelősség) 182.972 Ft
- rendszerhasználati díj (áram) 232.811 Ft
- fénymásolás (kiszállási díj) 66.150 Ft
- videokonferencia (oktatás) 49.193 Ft
- készpénzáttutalási megbízás 4.000 Ft
- térképmásolat díja 39.000 Ft
- bankköltség 176.382 Ft
- jegyzőkönyvek kötése 275.591 Ft
- riasztórendszer felügyelet 119.850 Ft
- alközponti szolgáltatás 42.361 Ft

K341 Kiküldetések 600.000 Ft

K351 Áfa 3.526.291 Ft

K353 Kamatkiadások 10.000 Ft

K355 Egyéb dologi kiadások 100.000 Ft

A felülvizsgálat és a csökkentések eredményeképpen az alábbiak szerint alakulnak a kiadások és a bevételek:

Kiadások:

K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	57.504.500
K1103 Céljuttatás	560.417
K1104 Helyettesítés	2.140.000
K1106 Jubileumi jutalom	2.354.000
K1107 Béren kívüli juttatás	2.650.000
K1109 Közlekedési költségtérítés	600.000
K1110 Egyéb költségtérítés	50.000
K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	350.000
K122 Munkavégzésre irányuló, egyéb jogvisz.-ban fiz.szem.jutt.	5.350.000
	71.558.917

K2 Munkaadót terhelő járulék		
- szociális hozzájárulási adó	8.522.659	
- munkáltató által fiz. szja	397.500	8.920.159

Dologi kiadások:

K311 Szakmai anyag	60.000
K312 Üzemeltetési anyag /pl. irodaszer, műszaki anyag, tisztítószer/	1.000.000
K3211 Informatikai szolgáltatás	5.261.000
K3221 Egyéb kommunikációs szolgáltatás	1.100.000
K331 Közüzemi díjak /áram, víz, gáz/	1.830.709

Segesd, Szabadság tér 1.

K3311 áramdíj 196.850 Ft (Áfa 53.150 Ft)
K3312 gázdíj 433.071 Ft (Áfa 116.929 Ft)
K3314 vízdíj 255.906 (Áfa 69.094 Ft)

Ötvöskónyi, Fő utca 51.

K3311 áramdíj 196.850 Ft (Áfa 53.150 Ft)	
K3312 gázdíj 748.032 Ft (Áfa 201.968 Ft)	
K333 Bérleti és lízingdíj (fénymásoló bérleti díj)	400.000
K334 Karbantartás, javítás (riasztórendszer karbantartás)	80.000
K336 Szakmai tev. segítő szolg. (foglalkozás eü.)	30.000
K337 Egyéb szolgáltatások	3.300.000
K341 Kiküldetések kiadásai	600.000
K351 ÁFA (rezsi 494.291+ egyéb 3.231.900 Ft)	3.526.291
K353 Kamatkiadások	10.000
K355 Egyéb dologi kiadás	100.000
	17.298.000

A tervezett összes kiadás 97.777.076 Ft (a 2025. február 12-én előterjesztett költségvetéshez képest 7.389.715 Ft összeggel csökkentettük a kiadásokat).

Bevételek:

A közös hivatal **2025. évi általános támogatása** az államigazgatási és kötelező önkormányzati feladatok ellátásához **68.008.482 Ft**, amely a **központi költségvetésből** biztosított. A korábban számított **77.358.881 Ft**-hoz képest ez 9.350.399 Ft összegű csökkenést jelent.

Önkormányzati hivatal működési támogatása	68.008.482 Ft
B16 Működési célú támogatás államh.-on belülről	515.280 Ft
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	330.000 Ft
B402 Szolgáltatások ellenértéke	50.000 Ft
B403 Közvetített szolgáltatás ellenértéke	85.000 Ft
B4082 Kamat	5.000 Ft
B411 Egyéb működési bevétel	280.000 Ft

B8131 Előző évi költségvetési maradvány

184.796 Ft
69.458.558 Ft

A 2025. évre tervezett béremelés havi összege az összes dolgozót figyelembe véve 482.600 Ft, ez éves szinten 5.791.200 Ft összegű plusz kiadást jelent, melyhez 752.856 Ft összegű járulék társul. A jubileumi jutalom és a finanszírozáshoz képest plusz 2 fő foglalkoztatása március 31. napjáig, illetve július 31. napjáig összesen 8.642.240 Ft összegű plusz költséget jelent (járulékkal együtt) 2024-ben.

2024-ben a közös hivatal működéséhez az önkormányzatok 14.119.236 Ft összeggel járultak hozzá. Ezt az összeget 2025-ben a finanszírozáson felüli személyek foglalkoztatása (8.642.240 Ft) és az illetményemelés költsége (5.791.200 Ft) növeli.

A közös hivatal megállapodása alapján Ötvöskónyi település a fénymásolás költségével (580.928 Ft), a rezsiköltséggel (1.200.000 Ft), valamint az adóbehajtási jutalom létszamarányos költségével (73.607 Ft) járul hozzá a működéshez, mely összesen 1.854.535 Ft.

A bevételek és a kiadások közötti különbség: 28.318.518 Ft, melyből Ötvöskónyi települést 1.854.535 Ft költség terhel.

A tervezett összes bevétel, települések hozzájárulásával 97.777.076 Ft.

A 2026. évben már a törvényi létszámmal tudunk működni, azaz 9 fő látja el a feladatokat, mely közel 9 millió forint összegű kiadás-csökkenést jelent. A közös hivatal dolgozói igyekeznek megfelelni az előttük álló kihívásnak, mivel a munkakörök szétosztásával, „mindenkinek mindenhez is értenie kell”. Egy pénzügyi ügyintéző munkakörben lévő dolgozó munkaüggyel és adófeladatokkal is foglalkozik. Az igazgatási ügyintéző a hagyatéki- és anyakönyvi feladatok kivételével megkapta a nyugdíjba vonuló dolgozó feladatkörét. A csecsemőgondozási díjra jogosulttá váló pénzügyi ügyintéző teljes munkaköre kettő dolgozó között kerül felosztásra, ez Segesd komplett könyvelését jelenti. A jegyzői munkakörben lévő dolgozó adózási feladatokat és pénzügyi feladatokat is ellát, illetve van olyan pénzügyi ügyintéző, aki a közfoglalkoztatással járó feladatokat látja el.

Tisztelettel kérem a Képviselő-testületet, hogy biztosítsa a közös hivatal működéséhez szükséges önkormányzati hozzájárulást.

Segesd, 2025. február 27.


dr. Varga Katalin
jegyző



Ségesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi bevételei

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	515 280
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	515 280
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	
III. B3 Közhatalmi bevételek	330 000
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	
B35 Termékek és szolgáltatások adói	
B351 értékesítési és forgalmi adók	
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	
B354 Gépjárműadó	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	330 000
IV. B4 Működési bevételek	420 000
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	50 000
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	85 000
B404 Tulajdonosi bevételek	
B405 Ellátási díjak	
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	
B408 Kamatbevételek	5 000
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	280 000

Megnevezés	Eredeti előirányzat
V. B5 Felhalmozási bevételek	
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	96 511 796
<i>B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<i>B812 Belföldi értékpapírok bevétele</i>	
<i>B813 Maradvány igénybevétele</i>	184 796
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	184 796
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	96 327 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	97 777 076

Szegedi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi kiadásai

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	97 777 076
K1 Személyi juttatások	71 558 917
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>66 208 917</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>5 350 000</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 920 159
K3 Dologi kiadások	17 298 000
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>1 060 000</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>6 361 000</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>5 640 709</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>600 000</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>3 636 291</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5 Egyéb működési célú kiadások	
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>	
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	
<i>K513 Tartalékok</i>	
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	
K6 Beruházások	
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	
K7 Felújítások	
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
K9 Finanszírozási kiadások	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	
<i>K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	97 777 076