



*Nagydorog Nagyközség
Önkormányzatának Képviselő-testülete
7044 Nagydorog Kossuth L. u. 81.
Tel.: 75/ 532- 019
e-mail: nd.titkarsag@tolna.net*

JEGYZŐKÖNYV

NAGYDOROG NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2025. február 03-án

megtartott nyilvános üléséről

Az ülés alkalmával a képviselő-testület az alábbi határozatokat fogadta el:

8/2025. (II.3.) önkormányzati határozat	a Nagydorogi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének megtárgyalásáról
9/2025. (II.3.) önkormányzati határozat	a Nagydorog Nagyközség Önkormányzata 2025. évi költségvetésének megtárgyalásáról

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

**Nagydorog Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete
2025. február 3-án 17.30 órai kezdettel megtartott nyilvános üléséről**

Az ülés helye: Nagydorog Nagyközség Önkormányzatának tanácskozóterme
7044 Nagydorog, Kossuth u. 81.

Jelen vannak: Borbélyné Töttösi Ágnes polgármester
Juhász Bálint
Vámosi Zoltán
Végerné Bakonyi Petra képviselők

Tanácskozási joggal jelen van: dr. Bodor Katalin jegyző
Szabó József Csabáné alpolgármester

Borbélyné Töttösi Ágnes polgármester: Tisztelettel köszönti a megjelent képviselőket. A képviselő-testület ülését megnyitja, megállapítja, hogy az ülés határozatképes, mert a megválasztott 7 fő képviselőből 4 fő jelen van. Dr. Balassa József alpolgármester, Papp Mónika Éva és Borbély Dávid képviselők távolmaradásukat előzetesen bejelentették. Kéri a képviselő-testületet, hogy a meghívóban kiküldött napirendi pontot megtárgyalni szíveskedjen.

Aki a napirendi pontokkal egyetért, kérem jelezze:

A képviselő-testület a polgármester napirendi javaslatát egyhangúlag, 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadja.

NAPIRENDI JAVASLAT

- 1. A Nagydorogi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetés tervezetének beterjesztése**
Előadó: Borbélyné Töttösi Ágnes polgármester
- 2. Nagydorog Nagyközség Önkormányzata 2025. évi költségvetési tervezetének beterjesztése**
Előadó: Borbélyné Töttösi Ágnes polgármester

NAPIREND TÁRGYALÁSA:

1. A Nagydorogi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetés tervezetének beterjesztése

Előadó: Borbélyné Töttösi Ágnes polgármester

Borbélyné Töttösi Ágnes polgármester:

Egyelőre még nem kaptuk meg a teljes tájékoztatást, hogy mennyi finanszírozást fogunk kapni bizonyos tételekre, tehát első körben a pénzügyi kollega kezdetleges számítási adatait mondanám.

A közös hivatalok működésére irányadó jogszabályok a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) valamint a 2024. évi XC. törvény Magyarország 2025. évi központi költségvetése.

A köztisztviselők személyi juttatásait a köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. törvény helyébe lépő, 2012. március 1-jétől hatályos közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény szabályozza.

A cafetéria rendszerét – béren kívüli juttatás - is a költségvetési törvény szabályozza.

A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete, illetve cafetéria-juttatást nem nyújtó költségvetési szervek esetében az egy foglalkoztatottnak éves szinten adott - az Szja tv. 71. § (1) bekezdésében meghatározott - juttatások összege, 2025. évben nem haladhatja meg a nettó 450 000 forintot.

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 2. számú mellékletének, I. a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása és az önkormányzati hivatal működésének támogatása, melynek konkrét összegét a Magyar Államkincstár határozza meg.

Működési támogatás, kiegészítő támogatással együtt 106.497.078.- Ft

2025. évben a hivatali finanszírozást az elismert hivatali létszám és a hozzá kapcsolódó támogatási összeg határozza meg.

600.000.-Ft bevételt terveztünk igazgatási szolgáltatási díjként, amelyet kiadási oldalon esküvő lebonyolításához megbízási díjra, járulékra, és dologi kiadásra fordítunk

2025. január 1-vel két Önkormányzat kilépett a közös hivatalból a decemberi bér kifizetések elszámolásával kapcsolatosan 3.625.886.- Ft működési célú támogatást terveztünk bevételként.

Összességében a hivatal bevétele: 110.722.964.- Ft

2025. évben is a székhely település, Nagydorog Önkormányzata kapja meg a hivatal támogatását, melyet havi finanszírozásként ad át működési kiadásaink fedezetére a Közös Hivatalnak.

A költségvetési kiadásaink meghatározó részét a személyi juttatások, illetve a járulékok képezik.

A béren kívüli összegeknél minden kirendeltségen bruttó 200 000 forinttal számoltunk köztisztviselőnként. Fontos, hogy a keret összeg bruttó módon értendő, mely tartalmazza a juttatás járulékait is, azaz a juttatás éves összege fedezetet biztosít a juttatásokhoz kapcsolódó, a munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.

A dologi kiadásoknál az önkormányzati hivatali épületek (Bikács, Szabadság tér 1., Nagydorog, Kossuth u. 81., Sárszentlőrinc, Petőfi u. 22.) szorosan vett hivatali feladatokat ellátó helyiségeinek (irodák, tanácstermek, azokat összekötő folyosók, hozzájuk kapcsolódó kiszolgáló mellékhelyiségek) rezsikiadásai, irodaszer, infokommunikációs, irodatechnikai eszközökhöz kapcsolódó kiadások, valamint a közös hivatal kötelező működési kiadásai kerültek tervezésre.

2. A KÖZÖS HIVATAL KIADÁSAI

Alapilletmény	79.716.499
Cafetéria	2.051.250
Egyéb személyi juttatás	350.000
Megbízási díj	1.558.000
Közlekedési ktg tér.	1.570.000
Jutalom	5.921.750
SZOC.hj	11.873.277
Munk.SZJA	307.688
Összesen:	103.348.464
Dologi kiadások	7.374.500
Összesen:	110.722.964

A személyi juttatások esetében 13 fő köztisztviselői létszámmal számoltunk.

A Nagydorogi Közös Hivatal 2025. évi költségvetési tervezetét a fentebb ismertetett elvek, szabályok és jogszabályi előírások szerint készítettük el.

Kérjük a képviselő-testületeket, tudomásul vételét a Nagydorogi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését az előterjesztés szerint.

Borbélyné Tóttösi Ágnes polgármester: Megkérdezi, hogy a napirendi ponttal kapcsolatban van-e valakinek kérdése, hozzászólása, véleménye

Kéri, hogy az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozza:

8/2025. (II.3.) önkormányzati határozat:

a Nagydorogi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének megtárgyalásáról

Nagydorog Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi- Szociális és Kulturális Bizottsága

1. megismerte a Nagydorogi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének tervezetét,
2. felkéri a jegyzőt, hogy a tervezetet vizsgálja felül, dolgozza át és a költségvetést 2025. március 15. napjáig ismét terjessze elő.

Felelős: a jegyző
Határidő: értelemszerűen

2./ Nagydorog Nagyközség Önkormányzata 2025. évi költségvetési tervezetének beterjesztése

Előadó: Borbélyné Tóttösi Ágnes polgármestere

Írásos előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Borbélyné Tóttösi Ágnes polgármester:

Az Országgyűlés 2024. évi XC. törvénnyel elfogadta Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló törvényét.

A törvény alapján megterveztük az Önkormányzat feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

Költségvetési tervezetünk tartalmazza a Nagydorogi Közös Önkormányzati Hivatal és a Nagydorogi Szivárvány Óvoda, Mini bölcsőde és Konyha költségvetését is.

A költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat az *1. melléklet tartalmazza.*

A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2. és a 3. melléklet* részletezi.

Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *4. melléklet* részletezi.

Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához az *5. melléklet* tartalmazza.

Az Önkormányzat 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a *6. melléklet* részletezi.

Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *7. melléklet* szerint határozza meg.

Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *8. melléklet* szerint részletezi.

A megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri (közös) hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a *9;10;11; mellékletek* szerint határozza meg.

Az összevont költségvetési fő összeg: 742 633 560.-Ft.

Az idei évben is feladat finanszírozás rendszere szerint kapjuk az állami támogatást.

2025.január 1-től átalakult a hivatali struktúra. Kettő település kivált. A hivatali támogatást ennek alapján állapítottuk meg. A kincstár a tavalyi év alapján utalja a támogatást nettó finanszírozás keretében január és február hónapban, de márciustól visszavonásra kerül a többletként utalt összeg.

2024.október elsejére visszamenőlegesen emelkedett a polgármesterek illetménye és költségterítés összege. 2+7 hónapra kaptunk ehhez támogatást 9 087 104 forint értékben. A további támogatás összegéről április 10-ig dönt Miniszter Úr.

Július 1-től a 2024.évre vonatkozó KSH adatok figyelembevételével szükséges a polgármesterek illetményét megállapítani 2026. június 30-ig bezárólag.

Pedagógus béremelést átlagosan 21,2%-ban kellett végrehajtani úgy, hogy a 2024.decemberi illetményt alapul véve a PED I. besorolásban foglalkoztatottakét 21,4 %-al a PED II. kategóriában besorolt dolgozókéét 19 %-al emeltük meg.

16 025 000.-Ft támogatást kaptunk a végrehajtásához.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről:

- | | |
|---|---------------|
| • OEP finanszírozás háziorvosi feladatokra | 18 095 000 Ft |
| • Közfoglalkoztatottak támogatása: | 20 028 217 Ft |
| • Hivatalnak önkorm.átvett támogatása: | 3 625 886 Ft |
| • Önkormányzattól átvett pénz(elmaradt fogászati hj) | 1 037 892 Ft |

Összesen: 42 786 995 Ft

Közhatalmi Bevételek: 67 475 000 Ft

- | | |
|--------------------------------------|---------------|
| • magánszemélyek kommunális adója: | 12 000 000 Ft |
| • építmény adó: | 3 000 000 Ft |
| • iparűzési adó: | 51 000 000 Ft |
| • pótlék, bírság: | 700 000 Ft |
| • igazgatási szolgáltatási díj: | 10 000 Ft |
| • Talajterhelési díj: | 165 000 Ft |
| • egyéb közhatalmi bevétel (hivatal) | 600 000 Ft |

A költségvetési törvény 2.melléklet II .rész 62.pontja alapján a központi költségvetés részére szolidaritási hozzájárulást fizet az az önkormányzat, ahol az 1 főre eső adóerő képesség a 25 000 forintot meghaladja.

Számításaink szerint önkormányzatunkat ez nem fogja érinteni.

Működési bevételek:

Itt került tervezésre az önkormányzati lakások és egyéb helyiségek bérleti díj bevétele. A gyermekétkeztetés térítési díj bevétele, vendégétkezők térítése, közvetített szolgáltatások bevételei, földbérleti díj. Összesen 76 158 746 Ft-ot terveztünk.

Működési célú kölcsönök során 125 750.-Ft található. Ennyi követelést mutattunk ki év végi állományként.

Felhalmozási célú átvett pénz:

Korábbi években előírt és még nem teljesült követelésünk található felhalmozási kölcsön (531 282.-ft) soron.

Előző évi pénzmaradvány:

Eredeti előirányzatként került megtervezésre a 2024. évi pénzmaradványunk: 145 376 793 forint. Tartalmazza a TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00007 sz. egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése pályázatunk még fel nem használt támogatását.

KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK

Kiadási fő összegünk: 742 633 560.-Ft

Személyi juttatások:

Tervezésnél figyelembe vettük a törvény előírásait. A garantált bérminimum összege 2025.január 1-től 348 800.- Ft-ra emelkedett. A közmunkások bére 145 400.-Ft-ra változott.

A béremelések ellentételezésére kapott támogatás már szerepel az eredeti előirányzataink között.

Önkormányzat esetében 6 fő közalkalmazotti létszám szerepel. 11 fő közmunkás illetménye és járuléka is tervezésre került 100 %-os támogatás mellett.

Műszaki ügyintézőnk eddig fél műszakban az önkormányzat és fél műszakban a közös hivatal alkalmazásában állt. Március 1-től teljes idejű foglalkoztatásban átkerül a közös hivatal állományába.

2024.október végén megszűnt a könyvtáros dolgozónk foglalkoztatási jogviszonya. Az idei évtől fél műszakban a művelődésszervező alkalmazottunk látja el ezt a feladatot.

A választott tisztségviselők juttatásai tartalmazzák a képviselők tisztelet díjait, költségtérítéseket.

SZÉP kártya béren kívüli juttatás nettó 156 250.-Ft, mely után 15 % SZJA és 13 % szoc.ho terheli a munkáltatót.

A Közös Hivatal létszáma 13 fő.

Az óvoda esetében 8 fő óvónő, 4 fő dajka és 1 fő pedagógiai asszisztens illetménye található a személyi juttatásoknál. 1 fő óvónő február közepétől nyugdíjba vonul. 5 havi végkielégítés illeti meg, melyet beterveztünk költségvetésünkbe. Az SNI-s gyermekek foglalkoztatására megbízási díj került tervezésre.

Konyhánál 5 fő konyhai dolgozó, 1 fő ételmezés vezető és 1 fő 4 órás konyhai dolgozó szerepel. 1 fő foglalkoztatása megbízási jogviszonnyal került tervezésre. Március hónaptól a 4 órás dolgozónk foglalkoztatása teljes munkaidejű jogviszonnyá változik. Május hónap végén 1 dolgozónk nyugdíjas lesz és úgy terveztük, hogy helyette szeptembertől új dolgozó kerül felvételre.

Bölcsődében egy fő teljes munkaidőben foglalkoztatott és 1 fő részmunkaidős dajka, valamint egy fő kisgyermek nevelő illetménye található.

Munkaadókat terhelő járulékok:

2025.évben is 13% a szoc. hozzájárulási adó. A közfoglalkoztatottak esetében 6,5% -os szoc. hozzájárulási adóval kellett számolnunk.

Dologi kiadások: Össességében 97 834 184-Ft. Jelentős részét az ételmezéssel kapcsolatos kiadások teszik ki. Megállapodás alapján az igazgatási feladatokkal kapcsolatban felmerül irodaszer, bélyeg, fénymásoló bérleti díja, telefon és internet költségek a közös hivatal költségvetésében kerültek tervezésre.

Egyéb működési célú kiadások:

• Civil szervezetek támogatása	3 200 000 Ft
• Többcélú Társulásnak szoc. hozzájárulás	1 700 000 Ft
• Többcélú Társulásnak tagdíj	259 000 Ft
• Többcélú Társulásnak munkaszervezeti hj.	2 800 000 Ft
• BURSA :	200 000 Ft

Összesen:

8 159 000 Ft

A Többcélú Kistérségi Társulásnak fizetett hozzájárulások összegéről még pontos adat nem áll rendelkezésünkre.

Ellátottak pénzbeli juttatása soron 23 674 388.-Ft került tervezésre települési támogatások kifizetésére.

Felújítási kiadásainkat a 8. számú melléklet tartalmazza. Beruházási kiadások nem kerültek tervezésre.

A Magyar Államkincstár 2024.december hónapban 14 428 934.-Ft támogatást előlegezett meg a normatívákból. Ez az összeg található a megelőlegezések visszafizetése során.

Borbélyné Töttösi Ágnes polgármester: Megkérdezi, hogy a napirendi ponttal kapcsolatban van-e valakinek kérdése, hozzászólása, véleménye? Megállapítja, hogy kérdés, hozzászólás, vélemény nem volt.

Vámosi Zoltán képviselő: Cafeteriával kapcsolatban kérdez.

Borbélyné Töttösi Ágnes polgármester: Megválaszolja a kérdést, tájékoztatja a képviselőt.

Kéri, hogy az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozza:

9/2025.(II.3.) önkormányzati határozat:

a Nagydorog Nagyközség Önkormányzata 2025. évi költségvetésének megtárgyalásáról

Nagydorog Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi- Szociális és Kulturális Bizottsága

1. megismerte a Nagydorog Nagyközség Önkormányzata 2025. évi költségvetésének tervezetét,
2. felkéri a polgármestert és jegyzőt, hogy a tervezetet vizsgálja felül, dolgozza át és a költségvetést 2025. március 15. napjáig ismét terjessze elő.

Felelős: a jegyző

Határidő: értelemszerűen

Több hozzászólás, kérdés nem hangzott el, a polgármester a képviselő-testületi ülést 18.35 órakor bezárta és elrendeli a Zárt ülést.

Kmf


Borbélyné Töttösi Ágnes
polgármester




dr. Bodor Katalin
jegyző