

**SÁGÚJFALUI KÖZÖS  
ÖNKORMÁNYZATI  
HIVATAL  
2025. ÉVI  
KÖLTSÉGVETÉSE**

# **ELŐTERJESZTÉS**

## **Ságújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetése**

A Ságújfalui Közös Önkormányzati Hivatal az alapítók – Ságújfalu, Karancsság és Kishartyán Község Önkormányzatának Képviselő-testületei - által évente megállapított költségvetés keretei között gazdálkodik. A Ságújfalui Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése beépül a székhely szerinti Ságújfalu Község Önkormányzata költségvetési rendeletébe.

### **Bevételek**

Az önkormányzati hivatalnak közvetlenül nem keletkezik saját bevétele, a fenntartó önkormányzat által a működéshez kapott finanszírozási bevételből gazdálkodik.

#### **Finanszírozási bevételek**

A 2024. évi záró maradvány 5.606 Ft maradvány igénybevételeként került tervezésre.

Ságújfalu Önkormányzattól intézmény finanszírozás bevétele 87.773.310 Ft

A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (továbbiakban: költségvetési törvény) 2. melléklet I. 1.1.1.1. pontja alapján az Önkormányzati hivatal működésének támogatása 6.994.000 Ft/fő (elismert hivatali létszám)

### **Kiadások**

#### **Személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok**

Személyi juttatásként tervezésre került a jelenlegi hivatali köztisztviselők és munka törvénykönyve alapján 1 fő 6 órás dolgozó, összesen 12 fő kötelező bére és 2025. március 1-től a személyi illetmények megállapítását lehetővé tevő illetmény kerete, illetve jutalomkerete.

Béren kívüli juttatásként jelentkezik a dolgozói cafetéria juttatás összege. A közös hivatal egy főre jutó cafeteria kerete bruttó 400.000 Ft /fő/év.

A munkáltatót terhelő adók, járulékok összege a bérekkel arányosan, a törvényi mértékeknek megfelelően kerültek tervezésre.

#### **Dologi kiadások**

A közös fenntartású hivatal működése során a hivatal költségvetésében felmerülnek olyan dologi kiadások, melyek mindhárom települést érintik, mindhárom települést szolgálják. Ezek jellemzően a szakmai kiadványok, anyakönyvi kiadások, OPTIJUS rendszer szakmai szolgáltatás igénybevétele díjai, kiküldetések, üzemeltetési anyagok, GDPR, belső ellenőrzés kiadásai, valamint az információbiztonsági felelős szerződéses megbízása miatti kiadások.

### **Határozati javaslat**

..... Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Ságújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését 87.778.916 Ft bevételi és kiadási főösszeggel, ezen belül 65.770.902 Ft személyi juttatások, 8.442.207 Ft munkaadókat terhelő járulékok, 13.565.807 Ft dologi kiadások előirányzattal elfogadja.

A hivatal létszámkerete 12 fő.

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: azonnal

**Ságújfalui Közös Önkormányzati Hivatal**  
**2025. évi költségvetés**

| Rovatszám       | Főkönyvi szám                                                       | Szakterület szám | COFOG  | Kiadás            | Bevétel           |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------|------------------|--------|-------------------|-------------------|
| K1101           | 051101- Törvény szerinti illetmények munkabérek                     | 999000           | 011130 | 61 501 777        |                   |
| K1106           | 051106 - Jubileumi jutalom                                          | 999000           | 011130 |                   |                   |
| K1103           | 051103 Céltuttatás, projektpremium                                  | 999000           | 011130 |                   |                   |
| K1107           | 0511071-Béren kívüli juttatások                                     | 999000           | 011130 | 3 203 125         |                   |
| K11091          | 0511091- Közlekedési költségterítés                                 | 999000           | 011130 | 50 000            |                   |
| K1110           | 051110 - Egyéb költségterítések                                     | 999000           | 011130 | 386 000           |                   |
| K11101          | 0533301- Foglalkoztatottak egyéb juttatásai                         | 999000           | 011130 | 600 000           |                   |
| K1231           | 051231- Egyéb külső személy juttatásai                              | 999000           | 011130 | 30 000            |                   |
| K2              | 052- Munkaadói járulékok                                            | 999000           | 011130 | 8 442 207         |                   |
| K336            | 05336- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások                  | 999000           | 011130 | 6 256 693         |                   |
| K337            | 053337- Egyéb szolgáltatások                                        | 999000           | 011130 | 1 008 858         |                   |
| K351            | 05351- Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 999000           | 011130 | 2 288 857         |                   |
| K355            | 05355 - Egyéb dologi kiadás                                         | 999000           | 011130 | 50 000            |                   |
| K311            | 05311 -Szakmai anyagok beszerzése                                   | 999000           | 011130 | 109 046           |                   |
| K312            | 05312- Üzemeltetési anyagok beszerzése                              | 999000           | 011130 | 756 382           |                   |
| K331            | 05331 Közüzemi díjak                                                | 999000           | 011130 | 929 134           |                   |
| K341            | 0534111- Foglalkoztatottak kiküldetési                              | 999000           | 011130 | 180 000           |                   |
| K321            | 05321- Informatikai szolgáltatás igénybevétele                      | 999000           | 011130 | 1 986 837         |                   |
| B813            | 081311 - Előző évi költségvetési maradvány                          | 999000           | 011130 |                   | 5 606             |
| B816            | 098161- Központi irányító szervi támogatás                          | 999000           | 011130 |                   | 87 773 310        |
| <b>Összesen</b> |                                                                     |                  |        | <b>87 778 916</b> | <b>87 778 916</b> |

SÁGÚJFALUI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL  
DOLOGI KIADÁSAI  
2025. ÉV

| Szakmai anyagok beszerzése                                             |      | Nettó      | ÁFA       | Bruttó     |
|------------------------------------------------------------------------|------|------------|-----------|------------|
| Jegyző újság                                                           | K311 | 109 046    | 4 552     | 113 598    |
| Költségvetési levelek folyóirat előfizetése                            |      | 18 000     |           |            |
|                                                                        |      | 91 046     | 4 552     |            |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése                                        |      |            |           |            |
| Nyomtatványok, irodaszerek (lőner, tűzőgép, lyukasztó, bélyegző, stb.) | K312 | 756 382    | 204 224   | 960 606    |
| Informatikai szolgáltatások igénybevétele                              |      |            |           |            |
| Rendszergazda költsége                                                 | K321 | 1 986 837  | 292 766   | 2 279 603  |
| Informatikai bizt. fel.                                                |      | 552 000    |           |            |
| GDPR                                                                   |      | 264 000    | 71 280    |            |
| Adatvédelmi tisztviselő (DPO)                                          |      | 237 640    | 64 163    |            |
| OPTIUS                                                                 |      | 350 520    |           |            |
| TÜSZ díj                                                               |      | 86 614     | 23 386    |            |
|                                                                        |      | 496 063    | 133 937   |            |
| Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások                            |      |            |           |            |
| Főnixbata Kft könyvelőiroda (Kishartyán)                               | K336 | 6 256 693  | 1 473 307 | 7 730 000  |
| BB-Accountant Office BT könyvelőiroda díja                             |      | 2 456 693  | 663 307   |            |
| Belső ellenőrzés                                                       |      | 3 000 000  | 810 000   |            |
| Mérlegképes továbbképzés                                               |      | 600 000    |           |            |
| Üzemorvosi szolgáltatás                                                |      | 30 000     |           |            |
|                                                                        |      | 170 000    |           |            |
| Egyéb szolgáltatások                                                   |      |            |           |            |
| Bankköltség                                                            | K337 | 1 008 858  | 63 142    | 1 072 000  |
| Postaköltség                                                           |      | 150 000    |           |            |
| Tulajdoni lap, térképmásolat                                           |      | 350 000    |           |            |
| egyéb szolgáltatás                                                     |      | 275 000    |           |            |
|                                                                        |      | 233 858    | 63 142    |            |
| Kiküldetések kiadásai                                                  |      |            |           |            |
|                                                                        | K341 | 180 000    |           | 180 000    |
| Egyéb dologi kiadás                                                    |      |            |           |            |
|                                                                        | K355 | 50 000     |           | 50 000     |
| Közütemi díjak                                                         |      |            |           |            |
|                                                                        | K331 | 929 134    | 250 866   | 1 180 000  |
|                                                                        |      |            |           |            |
|                                                                        |      |            |           |            |
|                                                                        |      |            |           |            |
| Működési célú előzetesen felszámított áfa                              | K351 |            | 2 288 857 |            |
| Összes kiadás                                                          |      | 11 276 950 | 2 288 857 | 13 565 807 |