

SÁGÚJFALUI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

2025. évi gazdálkodásának teljesítése

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: A Ságújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi gazdálkodásának teljesítése

1. számú melléklet: Létszámadatok
2. számú melléklet: Finanszírozási bevételek
3. számú melléklet: Költségvetési bevételek
4. számú melléklet: Költségvetési kiadások
5. számú melléklet: Maradványkimutatás
6. számú melléklet: Eredménykimutatás
7. számú melléklet: Vagyonkimutatás
8. számú melléklet: Mérleg

Tisztelt Képviselő-testületek!

A Ságújfalui Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének módosított bevételei előirányzata:	99.158.118 forint
teljesített bevételi előirányzata:	99.158.118 forint
módosított kiadási előirányzata:	99.158.118 forint
teljesített kiadási előirányzata:	99.084.905 forint

Költségvetési maradványa: 73.213 forint

A közös hivatal 2025. évi bevétele az előző évi maradvány igénybevételéből (5.606 forint) és központi irányítószervi támogatásból (99.152.512 forint) bevételéből származik.

Személyi jellegű kiadások között a foglalkoztatott köztisztviselők törvény szerinti illetménye, munkabére szerepel. Minden személyi kiadás jellegű rovaton teljesültek a kiadási előirányzatok.

Kifizetésre kerültek a béren kívüli juttatások, a közlekedési és egyéb költségtérítések. A céljuttatások jogcím a köztisztviselők jutalmazását tartalmazza.

A munkaadókat terhelő járulékok a személyi jellegű kiadások emelkedése miatt arányosan nőttek.

Dologi kiadások teljesített összege:	13.368.712 forint
Szakmai anyagok beszerzésének összege	116.743 forint
Üzemeltetési anyagok beszerzésének teljesítése:	1.017.170 forint
A működéshez szükséges irodaszerek, nyomtatványok, tintapatronok, tisztítószerek kiadásait tartalmazza a településeken.	
Az igénybe vett informatikai szolgáltatások összege:	2.031.714 forint
Az önkormányzatok által használt OPTIJUS jogtár szolgáltatás díját, internet használat díját, információ biztonsági rendszerfelügyelet díját, GDPR rendszerhasználati díjat, adatvédelmi szolgáltatás díját tartalmazza.	
A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások kiadásainak összege:	5.956.424 forint
- Karancsság településen igénybe vett könyvelési szolgáltatás díja:	2.750.000 forint
- Kishartyán településen igénybe vett könyvelési szolgáltatás díja	2.579.524 forint
- Mérlegképes könyvelői továbbképzés díja	26.900 forint
- Belső ellenőr díja	600.000 forint

Közüzemi díjak (tag települések átszámlázott díjai) 1.029.310 forint

Az egyéb szolgáltatások igénybevételének kiadásainak összege: 775.930 forint
Magában foglalja a bankszámlavezetés miatti pénzforgalmi jutalékokat, bankköltségeket, postaköltségeket, küldemények, tűzifa szállítási díját.

A belföldi kiküldetések kiadásai 105.630 forintban teljesült.

A működési célú, előzetesen felszámított ÁFA összege 2.313.737 forint összegben teljesült.

Egyéb dologi kiadások összege 22.054 forint
(Térképmásolat, tulajdoni lap másolat készítés díja)

A közös hivatal beruházási kiadásainak összege 376.152 forintban realizálódott.

Beszerzésre kerültek:

1 db számítógép	64.900 forint
4 db IP telefon	133.452 forint
1 db IP telefonközpont	177.800 forint

Határozati javaslat

..... Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Ságújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi gazdálkodásának teljesítéséről szóló beszámolót 99.158.118 forint bevétellel, 99.084.905 forint kiadással, ezen belül 75.825.966 forint személyi juttatások, 9.514.075 forint munkaadókat terhelő járulékok, 13.368.712 forint dologi kiadások, 376.152 forint beruházások teljesítéssel, valamint 73.213 forint költségvetési maradvánnyal elfogadja.

Tisztelt Képviselő-testületek!

Fenti előterjesztésben foglaltak alapján javaslom a Ságújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi gazdálkodásának teljesítéséről szóló beszámoló elfogadását.

Ságújfalu, 2026. május



Schirling István
jegyző

Ságújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi létszámadatai

	Köztisztviselő	Mtk hatálya alá tartozó	Összesen
Ságújfalui Közös Önkormányzati Hivatal	10 fő	2 fő	12 fő
Összesen	10 fő	2 fő	12 fő

SÁGUJFALUI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
ÉVES Beszámoló 2025. Finanszírozási bevételek

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Módosítás összege	Teljesítés	Teljesítés %-a
	1	4	5	6	7	8
2						
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	11	5 606	5 606	0	5 606	100%
Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	13	5 606	5 606	0	5 606	100%
Központi, irányító szerve támogatás (B816)	16	91 400 922	99 152 512	7 751 590	99 152 512	100%
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	22	91 406 528	99 158 118	7 751 590	99 158 118	100%
Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	31	91 406 528	99 158 118	7 751 590	99 158 118	100%

SÁGÚJFALUI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
ÉVES Beszámoló 2025 - Költségvetési bevételek

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Módosítás összege	Teljesítés	Teljesítés %-a
2	1	4	5	6	7	8
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (= 35+...+44) (B16)	34	0	0	0	0	0%
ebből egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	38	0	0	0	0	0%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	45	0	0	0	0	0%
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek(>=205+205+206) (B4082)	203	0	0	0	0	0%
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	207	0	0	0	0	0%
Működési bevételek (=183+184+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	219	0	0	0	0	0%
Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	283	0	0	0	0	0%

SÁGÚJFALUI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
ÉVES Beszámoló 2025. Költségvetési kiadások

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorsz.	Előirányzat eredeti	Előirányzat Módosított	Módosítás összege	Teljesítés	Teljesítés %-a
2	1	4	5	6	7	8
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	1	61 501 777	67 648 223	6 146 446	67 648 223	100,00%
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	3	1 592 920	4 545 700	2 952 780	4 545 700	100,00%
Béren kívüli juttatások (K1107)	7	3 203 125	3 203 125	0	3 203 125	100,00%
Közeledési költségterítések (K1109)	9	50 000	0	-50 000	0	0,00%
Egyéb költségterítések (K1110)	10	386 000	0	-386 000	0	0,00%
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	13	600 000	402 518	-197 482	402 518	100,00%
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	15	67 333 822	75 799 566	8 465 744	75 799 566	100,00%
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	18	30 000	26 400	-3 600	26 400	100,00%
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	19	30 000	26 400	-3 600	26 400	100,00%
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	20	67 363 822	75 825 966	8 462 144	75 825 966	100,00%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	21	8 649 287	9 514 075	864 788	9 514 075	100,00%
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	22	0	0	0	9 028 932	0,00%
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	25	0	0	0	0	0,00%
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	27	0	0	0	485 143	0,00%
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	28	109 046	116 743	7 697	116 743	100,00%
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	29	2 195 446	1 017 170	-1 178 276	1 017 170	100,00%
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	31	2 304 492	1 133 913	-1 170 579	1 133 913	100,00%
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	32	1 986 837	2 031 714	44 877	2 031 714	100,00%
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	33					
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	34	1 986 837	2 031 714	44 877	2 031 714	100,00%
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	35	0	37 153	37 153	37 153	100,00%
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	36	929 134	970 623	41 489	970 623	100,00%
Víz-és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	38	0	21 534	21 534	21 534	100,00%
Közüzemi díjak (=35+...+38) (K331)	39	929 134	1 029 310	100 176	1 029 310	100,00%
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	46	6 256 693	6 029 637	-227 056	5 956 424	98,79%
Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	47	1 008 858	775 930	-232 928	775 930	100,00%
Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	49	8 194 685	7 834 877	-359 808	7 761 664	99,07%
Kiküldetések kiadásai (K341)	50	180 000	105 630	-74 370	105 630	100,00%
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	52	180 000	105 630	-74 370	105 630	100,00%
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	53	2 677 405	2 313 737	-363 668	2 313 737	100,00%
Egyéb dologi kiadások (K355)	55	50 000	22 054	-27 946	22 054	100,00%

SÁGÚJFALUI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
ÉVES Beszámoló 2025 - Maradványkimutatás

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Összeg
01. Alaptevékenység költségvetési bevételei	1	
02. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2	99 084 905
I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	3	-99 084 905
03. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	4	99 158 118
II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	6	99 158 118
A/ Alaptevékenység maradványa (=+I+-II)	7	73 213
C/ Összes maradvány (=A+B)	15	73 213
E/ Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	17	73 213

SÁGÚJFALUI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
ÉVES Beszámoló 2025 - Eredménykimutatás

Megnevezés	Sorsz.	Előző időszak	Tárgyidőszak	Értéktípus: Forint
1	2	3	5	
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	8	87 783 310	99 152 512	
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	9	4 062 900	0	
09 Külömféle egyéb eredményszemléletű bevételek	11	0		
III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09) (12=08+09+10+11)	12	91 846 210	99 152 512	
10 Anyagköltség	13	1 505 500	1 133 913	
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	14	10 215 853	9 899 008	
IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (17=13+...+16)	17	11 721 353	11 032 921	
14 Bérköltség	18	63 325 360	74 241 041	
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	19	5 978 508	3 632 043	
16 Bérjárulékok	20	8 978 114	9 717 826	
V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (21=18+...+20)	21	78 281 982	87 590 910	
VI Értécsökkenési leírás	22	620 083	65 170	
VII Egyéb ráfordítások	23	2 608 545	2 415 761	
A) TEVEKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+-II+III-IV-V-VI-VII) (24=04+-07+12-(17+21+22+23))	24	-1 385 753	-1 952 250	
20 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	28	1	0	
VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21) (32=25+...+29)	32	1	0	
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) (43=32-42)	43	1	0	
E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=+-A+-B) (44=-+24+-43)	44	-1 385 752	-1 952 250	

SÁGÚJFALUI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
Vagyonkimutatás - 2025

Megnevezés	Sorszám					Tárgyév	Index (%)
	1	2	3	4	5		
ESZKÖZÖK							
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A		14 068	245 080	1 742,11		
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II		14 068	245 080	1 742,11		
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2		14 068		0,00		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c		14 068		0,00		
4. Beruházások, felújítások	A/II/IV			245 080			
d) Üzleti vagyon	A/II/IV/d			245 080			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C		5 606	73 213	1 305,98		
III. Forintszámlák	C/III		5 606	73 213	1 305,98		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F		19 674	318 293	1 617,84		
G/ SAJÁT TŐKE	G		-5 095 032	-7 047 282	136,32		
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III		2 566	2 566	100,00		
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV		-3 711 846	-5 097 598	137,33		
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI		-1 385 752	-1 952 250	140,88		
J/ PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J		5 114 706	7 365 575	144,01		
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J		19 674	318 293	1 617,84		
"0"-ra írt eszközök	L/1		8 363 202	9 821 083	117,43		
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2		6 082 315	6 133 417	100,84		

SÁGÚJFALUI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

ÉVES Beszámoló 2025 - Mérleg

Megnevezés	Sorsz.	Előző időszak	Értéktípus: Forint	
			3	5
	1			
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (131,138,139)	6	14 068		0
A6/II/4	8	0		245 080
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) (12-15) (=05+...+09)	10	14 068		245 080
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV) (1)	29	14 068		245 080
(=04+10+22+28)				
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák (3311, 3318)	53	5 606		73 213
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2) (331) (=53+54)	55	5 606		73 213
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV) (31,32,33,34) (=48+52+55+58)	59	5 606		73 213
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) (=29+45+59+161+173+177)	178	19 674		318 293
	181	2 566		2 566
G/IV Felhalmozott eredmény (414)	182	-3 711 846		-5 097 598
G/VI Mérleg szerinti eredmény (416 illetve eredményszámlákból)	184	-1 385 752		-1 952 250
G) SAJÁT TÖKE (= G/I+...+G/VI) (41) (=179+...+184)	185	-5 095 032		-7 047 282
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása (442)	249	5 114 706		7 365 575
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3) (44) (=248+249+250)	251	5 114 706		7 365 575
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J) (=185+246+247+251)	252	19 674		318 293