



ZÁKÁNY



**Zákányi Közös Önkormányzati Hivatal
Jegyzője**

**Előterjesztés
Zákány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. március 21.-i soros testületi ülésére**

Napirend címe: **Javaslat a Zákányi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének elfogadására**

Készítette: Csikós Gáborné pénzügyi főelőadó

Ellenőrizte:

Tárgyalja:

Egyeztetve: Jankó Szabolcs polgármesterrel
Palotai Hajnalka polgármesterrel
Kelei Zita polgármesterrel
Sántosiné Herman Anita polgármesterrel

Meghívott:

Melléklet:

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

Kertai János Tamás
jegyző



Tisztelt Képviselő testület!

A hivatal költségvetésére vonatkozó törvényi rendelkezések:

A közös hivatal költségvetésének tervezése során az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint a végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) számú kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) alapján kell eljárni.

Az Ávr. 24.§ (2) bekezdése szerint az önkormányzati hivatal bevételi és kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni. A (4) bekezdés szerint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv költségvetési bevételeit, költségvetési kiadásait, engedélyezett létszámát abban az esetben is az irányító szerv költségvetési rendelete tartalmazza, ha a helyi önkormányzat más helyi önkormányzattal vagy társulással a 10. § (1) bekezdés b) pontja szerinti megállapodást kötött.

Az önkormányzati hivatal működésének támogatása székhelynél, a kiegészítő támogatással együtt 58 363 928 forint összegre módosult, melynek figyelembevételével került újra a költségvetés megtervezésre. ($54\,800\,384 + 3\,563\,544 = 58\,363\,928$)

Határozati javaslat:

Zákányi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetése

- 1.) Zákány Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Zákányi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését az előterjesztés 1. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.
- 2.) A 2025. évi költségvetési évben a Zákányi Közös Önkormányzati Hivatal
bevételi főösszege: 97 141 ezer forint;
kiadási főösszege: 97 141 ezer forint,
melyből
ba) személyi juttatások: 73 395 ezer forint,
bb) munkaadókat terhelő járulékok: 9 946 forint,
bc) dologi, és egyéb folyó kiadások: 13 300 ezer forint
bd) beruházás: 500 ezer forint

- 3.) A képviselő-testület a hivatal engedélyezett létszámát 9 főben állapítja meg.
- 4.) A Zákányi Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapjának mértéke 2025. évben 46.380 Ft. Az illetménykiegészítés mértéke 2025. évre a felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselők és az érettségi végzettségű köztisztviselők esetében egységesen a köztisztviselő alapilletményének 20 %-a.
- 5.) A képviselő-testület 2025.évre tartalékot nem állapít meg.
- 6.) A Zákányi Közös Önkormányzati Hivatal működését, az önkormányzatok 37 730 e Ft működési hozzájárulással finanszírozzák az alábbiak szerint:
- Zákány Község 17 158 e Ft,
 - Órtilos Község 7 899 e Ft (ebből 2024. évi tartozás 743 e Ft)
 - Zákányfalú Község 8 046 e Ft
 - Porrogszentkirály 4 627 e Ft
- 7.) A képviselő-testület felhatalmazza Zákány Község Polgármesterét, hogy a közös hivatal költségvetése Zákány Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetésébe beépítésre, majd kihirdetésre kerüljön.
- 8.) A Képviselő-testület a főösszegek közötti és a főösszegeken belüli előirányzat átcsoportosítását a jegyző hatáskörébe utalja.
- 9.) A Képviselő-testület megbízza a jegyzőt, hogy a költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

Határidő: folyamatos

Felelős: polgármesterek/jegyző

(Operatív felelős: Csikós Gáborné pénzügyi főelőadó)

Zákány, 2025. március 10.

Kertai János Tamás
jegyző



Pénzforgalmi infó – COFOG szerinti bontás

Időszak: 2025-01-01 - 2025-03-10

Főkönyv:

Szakfeladat:

Részletező:

Rovatrend:

COFOG:

Nyomtatás dátuma: 2025-03-10 15:08:07

Intézmény: ZÁKÁNYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 15809805-1-14

COFOG: 011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

Teljesítés számla		B/K	Főkönyv		Előirányzat		Módosított	Utolsó havi	Teljesítés		Maradvány
			Előirányzat számla	Számla megnevezés	Eredeti				Halmazott	Szállék	
0511011		K	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	62 805 500,00		62 805 500,00	0,00	0,00	0,00	62 805 500,00
0511061		K	0511061	Jubileumi jutalom előirányzata	5 250 000,00		5 250 000,00	0,00	0,00	0,00	5 250 000,00
0511071		K	0511071	Béren kívüli juttatások előirányzata	3 189 045,00		3 189 045,00	0,00	0,00	0,00	3 189 045,00
0511091		K	0511091	Közkedési költségterítés előirányzata	1 300 000,00		1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
0511131		K	0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata	450 000,00		450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
051233		K	051231	Egyéb külső személyi juttatások teljesítése	400 000,00		400 000,00	0,00	71 654,00	17,91	328 346,00
051*		K			73 394 545,00		73 394 545,00	0,00	71 654,00	0,10	73 322 891,00
0521		K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	9 946 247,00		9 946 247,00	0,00	0,00	0,00	9 946 247,00
052*		K			9 946 247,00		9 946 247,00	0,00	0,00	0,00	9 946 247,00
053123		K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése teljesítése	1 800 000,00		1 800 000,00	0,00	297 820,00	16,55	1 502 180,00

Főkönyv			Számla megnevezés	Előirányzat		Módosított	Teljesítés			Maradvány
Teljesítés számla	B/K	Előirányzat számla		Eredeti	Utolsó havi		Halmazott	Százalék		
053213	K	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele teljesítése	4 000 000,00		4 000 000,00	0,00	634 151,00	15,85	3 365 849,00
053223	K	053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatások teljesítése	250 000,00		250 000,00	0,00	31 816,00	12,73	218 184,00
053373	K	053371	Egyéb szolgáltatások teljesítése	5 100 000,00		5 100 000,00	0,00	662 105,00	12,98	4 437 895,00
053411	K	053411	Kiküldetések kiadásai előirányzata	900 000,00		900 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
053513	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése	1 200 000,00		1 200 000,00	0,00	200 367,00	16,70	999 633,00
053551	K	053551	Egyéb dologi kiadások előirányzata	50 000,00		50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
053*	K			13 300 000,00		13 300 000,00	0,00	1 826 259,00	13,73	11 473 741,00
05631	K	05631	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése előirányzata	393 000,00		393 000,00	0,00	0,00	0,00	393 000,00
05671	K	05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	107 000,00		107 000,00	0,00	0,00	0,00	107 000,00
056*	K			500 000,00		500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
05*	K			97 140 792,00		97 140 792,00	0,00	1 897 913,00	1,95	95 242 879,00
0*	K			97 140 792,00		97 140 792,00	0,00	1 897 913,00	1,95	95 242 879,00
0940823	B	0940821	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek teljesítése	0,00		0,00	0,00	14,00	-	-14,00
094*	B			0,00		0,00	0,00	14,00	-	-14,00
09*	B			0,00		0,00	0,00	14,00	-	-14,00
0*	B			0,00		0,00	0,00	14,00	-	-14,00
Bevétel összesen						97 140 792,00	0,00	1 897 913,00	1,95	95 242 879,00
Kiadás összesen						97 140 792,00	0,00	1 897 913,00	1,95	95 242 879,00

COFOG: 018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek

Teljesítés számla		B/K	Főkönyv		Számla megnevezés	Előirányzat		Teljesítés			Maradvány
			Előirányzat számla			Eredeti	Módosított	Utolsó havi	Halmazott	Százalék	
091636		B	09161		Helyi önkormányzattól és azok költségvetési szervétől működési célú támogatások bevételei	37 730 372,00	37 730 372,00	0,00	742 732,00	1,97	36 987 640,00
091*		B				37 730 372,00	37 730 372,00	0,00	742 732,00	1,97	36 987 640,00
0981311		B	0981311		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	1 046 492,00	1 046 492,00	0,00	0,00	0,00	1 046 492,00
098163		B	098161		Központi, irányító szervei támogatás teljesítése	58 363 928,00	58 363 928,00	3 000 000,00	9 000 000,00	15,42	49 363 928,00
098*		B				59 410 420,00	59 410 420,00	3 000 000,00	9 000 000,00	15,15	50 410 420,00
09*		B				97 140 792,00	97 140 792,00	3 000 000,00	9 742 732,00	10,03	87 398 060,00
0*		B				97 140 792,00	97 140 792,00	3 000 000,00	9 742 732,00	10,03	87 398 060,00
Bevétel összesen						97 140 792,00	97 140 792,00	3 000 000,00	9 742 732,00	10,03	87 398 060,00
Kiadás összesen						0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00

Összesen

	Előirányzat		Teljesítés		Százalék	Maradvány
	Eredeti	Módosított	Utolsó havi	Halmazott		
Bevétel	97 140 792,00	97 140 792,00	3 000 000,00	9 742 746,00	10,03	87 398 046,00
	Előirányzat		Teljesítés		Százalék	Maradvány
	Eredeti	Módosított	Utolsó havi	Halmazott		
Kiadás	97 140 792,00	97 140 792,00	0,00	1 897 913,00	1,95	95 242 879,00