

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: Kübekházi Közös Önkormányzati
Hivatal 2025. évi költségvetése

Klárafalva Községi Önkormányzat

Az önkormányzat működésével, valamint a polgármester és a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatokat a közös önkormányzati hivatal látja el. A hivatal közreműködik az önkormányzatok egymás közötti, valamint az állami szervekkel történő együttműködés összehangolásában.

A Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) székhelye Kübekháza Községi Önkormányzat, a társult települések Tizsasziget, Ferencszállás, Klárafalva.

Kübekháza Községi Önkormányzat költségvetési rendelete tartalmazza a Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal - mint Kübekháza Községi Önkormányzat által irányított költségvetési szerve – bevételi és kiadási előirányzatait.

A költségvetés tervezés során a Hivatal bevételi és kiadási főösszege 148.700.000 Ft.

Bevételek alakulása

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 2. melléklete szerint a központi költségvetés támogatást biztosít a Hivatal működési kiadásaihoz, mely összeg 110.743.729 Ft.

A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. Közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult. A Hivatal működésének általános támogatását a székhely önkormányzat havi ütemezésben kapja meg, melyet az önkormányzat központi, irányító szervi támogatásként tovább ad a Hivatal részére.

A 2024. évi költségvetési maradvány várható összege 8.155.038 Ft, melynek pontos összege a 2024. évi zárszámadási rendelettel kerül elfogadásra. A 2025. évi költségvetésben ez az összeg került betervezésre.

A Hivatalnak közvetlen állami támogatás, közhatalmi bevétel és működési bevétel nem került megtervezésre.

Az állami támogatás, a költségvetési maradvány, valamint átvett pénzeszközként a Kübekháza Községi Önkormányzat részére irattározásba besegítő megbízási díj összegén felüli hiányzó bevétel 27.790.633 Ft, melyet a székhely település és a három tagtelepülés működési támogatásaként került megtervezésre. Ez az összeg a közös önkormányzati hivatal alakításáról és fenntartásáról szóló megállapodás szerint, a négy település között lakosságszám arányosan került megbontásra. Kübekháza Községi Önkormányzatnak 35 %-ot, 9.726.722 Ft-ot, Tizsasziget Község Önkormányzatának 39 %-ot 10.838.347 Ft-ot, Ferencszállás Községi Önkormányzatnak 14 %-ot, 3.890.689 Ft-ot, Klárafalva Községi Önkormányzatnak 12 %-ot, 3.334.876 Ft-ot szükséges átadnia működési célú támogatásként

Kübekháza Községi Önkormányzat részére, melyet központi, irányítószervi támogatásként ad át a Hivatal részére.

Kiadások alakulása

A kiadási oldalon a legnagyobb tétel a személyi juttatások összege (125.044.000 Ft) és a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (16.156.000 Ft), ez a két kiemelt előirányzat az összes kiadás 94,96 %-a. A dologi kiadások előirányzata 7.500.000 Ft, mely az összes kiadás 5,04 %-a.

A személyi juttatások előirányzata a 17 fő köztisztviselői jogviszonyban foglalkoztatott munkavállalók és a megbízási szerződéses jogviszonyok munkabérét és egyéb juttatásait (közlekedési költség térítés, cafetéria, bankszámla-hozzájárulás) tartalmazza.

A dologi kiadások között került megtervezésre a szakmai anyagok (szakkönyv), üzemeltetési anyagok (anyakönyvi nyomtatványok), informatikai szolgáltatások (szoftverek havi díjai, informatikai karbantartási díjak, internet díj), egyéb kommunikációs díjak (telefondíj), egyéb szolgáltatások díjai (postaköltség, bankköltség, továbbképzési díjak, Nemzeti Községi Egység Köztisztviselői hozzájárulási normatíva, egyéb szolgáltatások), kiküldetések díja.

HATÁROZATI JAVASLAT

Klárafalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 2. mellékletére és a Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal megalakításáról és fenntartásáról szóló Megállapodást módosító 87/2014. (XII. 2.) önkormányzati határozatra figyelemmel, az alábbiak szerint elfogadja a Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését.

1. A Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének főösszegei:

a) Bevételi és kiadási főösszege: 148.700.000 Ft

b) Bevételek:

működési költségvetési bevétele: 2.010.600 Ft

finanszírozási bevétele: 146.689.400 Ft

felhalmozási költségvetési bevétele: 0 Ft

c) Kiadások:

működési költségvetési kiadása: 148.700.000 Ft

finanszírozási kiadása: 0 Ft

felhalmozási költségvetési kiadása: 0 Ft

2. A Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését kiemelt előirányzatok és kormányzati funkciók szerinti bontásban a határozat **1. melléklete** (Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetése kiemelt előirányzatok és kormányzati funkciók szerinti bontásban) tartalmazza.

3. A Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal működtetésére a négy önkormányzat által utalandó működési támogatást a tagönkormányzatok a székhely Kübekháza Községi

Önkormányzat 11735005-15354343 számú bankszámlájára negyedévente utalják át e határozat **2. melléklete** *(A Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetése alapján az önkormányzatok által utalandó működési támogatás havi ütemezése)* szerinti ütemezés szerint.

4. A Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése beépül Kübekháza Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetésébe.

Határidő: azonnal

Felelős: Kocsis Nóra Magdolna jegyző

Határozatról értesítést kap:

1. Boros Zsolt Mihály polgármester, Helyben
2. Kocsis Nóra Magdolna jegyző, 6755 Kübekháza, Petőfi tér 2.
3. Somodi Tünde gazdálkodási ügyintéző, Helyben
4. Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal, 6755 Kübekháza, Petőfi tér 2.
5. Irattár

Klárafalva, 2025. február 06.

Boros Zsolt Mihály sk.
polgármester

Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetése kiemelt előirányzatok és kormányzati funkciók szerinti bontásban

Működési költségvetési bevételi előirányzatok

Bevételek						2024. évi eredeti ei.	2025. évi eredeti ei.
1.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				0	2 010 600
1.1	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (cofog: 011130)				0	2 010 600
1.2.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (cofog: 016010)					
2.	B3	Közhatalmi bevételek				0	0
3.	B4	Működési bevételek				0	0
4.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök				0	0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:						0	2 010 600

Felhalmozási költségvetési bevételi előirányzatok

					2024. évi eredeti ei.	2025. évi eredeti ei.
Bevételek						
6.	B2	Felhalmozási célú támogatások			0	0
7.	B5	Felhalmozási bevételek			0	0
8.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0	0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					0	0

Finanszírozási bevételi előirányzatok

Bevételek					2024. évi eredeti ei.	2025. évi eredeti ei.
5.	B8	Finanszírozási bevételek			156 057 532	146 689 400
5.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (cofog: 018030)			8 301 319	8 155 038
5.2.	B816	Központi, irányító szervi támogatás (cofog: 018030)			147 756 213	138 534 362
5.2.1.		ebből:	állami támogatás		100 167 690	110 743 729
5.2.2.			bérkompenzáció		10 576 039	0
5.2.3.			Települések hozzájárulása		37 012 484	27 790 633
5.2.3.1.			Kübekháza Községi Önk. (35 %)		11 552 465	9 726 722
5.2.3.2.			Tiszasziget Község Önk. (39 %)		15 316 011	10 838 347
5.2.3.3.			Ferencszállás Községi Önk. (14 %)		5 462 158	3 890 689
5.2.3.4.			Klárafalva Községi Önk. (12 %)		4 681 850	3 334 876
Finanszírozási bevételek összesen:					156 057 532	146 689 400

BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE:	156 057 532	148 700 000
-----------------------------	--------------------	--------------------

Működési költségvetési kiadási előirányzatok

Kiadások					2024. évi eredeti ei.	2025. évi eredeti ei.
1.	K1	Személyi juttatások			128 737 715	125 044 000
1.1.		Személyi juttatások (cofog: 011130)			128 737 715	125 044 000

1.2.		Személyi juttatások (cofog: 016010)	0	0
1.3.		Személyi juttatások (cofog: 013210)	0	0
2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 764 383	16 156 000
2.1.		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (cofog: 011130)	16 764 383	16 156 000
2.2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (cofog: 016010)	0	0
2.3.		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (cofog: 013210)	0	0
3.	K3	Dologi kiadások	10 555 434	7 500 000
3.1.		Dologi kiadások (cofog: 011130)	10 555 434	7 500 000
3.2.		Dologi kiadások (cofog: 016010)	0	0
3.3.		Dologi kiadások (cofog: 013210)	0	0
4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0
5.1.	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (018030)	0	0
5.2.	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			156 057 532	148 700 000

Felhalmozási költségvetési kiadási előirányzatok

Kiadások						2024. évi eredeti ei.	2025. évi eredeti ei.
7.	K6	Beruházások				0	0
8.	K7	Felújítások				0	0
9.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				0	0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:						0	0

Finanszírozási kiadási előirányzatok

Kiadások						2024. évi eredeti ei.	2025. évi eredeti ei.
6.	K9	Működési célú finanszírozási kiadások				0	0
Finanszírozási kiadások összesen:						0	0

KIADÁSOK FŐÖSSZEGE:						156 057 532	148 700 000
----------------------------	--	--	--	--	--	--------------------	--------------------

A Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetése alapján az önkormányzatok által utalandó működési támogatás havi ütemezése

	Éves működési hozzájárulás	2025. I. negyedév	2025. II. negyedév	2025. III. negyedév	2025. IV. negyedév	Összesen
Fiz.határidő		2025.02.28	2025.04.01	2025.07.01	2025.10.01	
Kübekháza (35%)	9 726 722	2 431 680	2 431 680	2 431 680	2 431 680	9 726 722
Tiszasziget (39 %)	10 838 347	2 709 587	2 709 587	2 709 587	2 709 587	10 838 347
Ferencszállás (14 %)	3 890 689	972 672	972 672	972 672	972 672	3 890 689
Klárafalva (12 %)	3 334 876	833 719	833 719	833 719	833 719	3 334 876
Összesen:	27 790 633	6 947 658	6 947 658	6 947 658	6 947 658	27 790 633