

1. Napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

Az előterjesztés címe és tárgya:

A Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetése

A tárgykört rendező jogszabály:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.)*
- Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény*
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.)*
- az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet (Ávr)*

Előterjesztő:

Dr. Sisa András jegyző

Az előterjesztést készítette:

Dr. Sisa András jegyző

Polyefkó Mária pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése alapján a helyi önkormányzatok költségvetési rendelet-tervezetét február 15-éig, (ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig) kell benyújtani a képviselő-testület részére.

A Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése a székhely-település, Felcsút Községi Önkormányzat költségvetési rendeletének része, azonban a hivatal fenntartó tagönkormányzatoknak szükséges előzetesen döntést hozni a Hivatal költségvetési tervezetének jóváhagyásáról.

A Közös Hivatal állami támogatásának összegeként jelenleg a tavalyi támogatás összegével kell számolni. Előre láthatóan február hónapban kiegészítő felmérésre kerül sor és ezt követően kapunk tájékoztatást az állami támogatás pontos összegéről. Amennyiben ez eltér a jelenlegitől, úgy a költségvetés módosítása válik szükségessé. A Közös Hivatal költségvetésének tervezetében a 2025. évi állami támogatás az előző évek gyakorlata szerint a székhely önkormányzat által finanszírozandó tételként került tervezésre.

A kiadási oldalon a törvény szerinti illetmények esetében 10 %-os béremeléssel számoltunk. A legnagyobb tételt jelentő bérjellegű kiadásoknál 22 fő teljes munkaidős köztisztviselő illetményével számoltunk. A béremelkedés miatt jelentkező többletköltségeket a székhely település vállalja.

Személyi juttatások között jelenik meg továbbá a cafetéria-keret, a jutalomkeret, jubileumi jutalom, valamint a szórólapokat kézbesítők megbízási díja.

A munkáltatót terhelő járulékok között a szociális hozzájárulási adó (13,0 %), valamint a kifizetői adó került betervezésre a vonatkozó jogszabályokban rögzítettek szerint.

A dologi kiadásként a szakmai feladatok maradéktalan ellátásához szükséges kiadások kerültek tervezésre. Ide tartozik a szakkönyvek beszerzése, üzemeltetési kiadások, szoftverek bérleti díjai (pl. Visual regiszter, ESET vírusirtó program, Microsoft, POLISZ program).

Ugyancsak a dologi kiadások között jelennek meg szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások, mint pl. könyvelési szolgáltatás, belső ellenőrzés, adatvédelmi felelős, tárgyi eszköz nyilvántartó.

A közvetített szolgáltatások között a főépítész megbízása, valamint a térkép-és tulajdonilap másolat díja került betervezésre. Ennek fedezete megjelenik a bevételi oldalon is.

Beruházásként a munkavégzéshez elengedhetetlen számítógép és laptop, illetve okostelefon beszerzése jelenik meg.

A bevételi oldalon a fentiekben taglalt állami támogatás, valamint az önkormányzatok lakosságszám-arányos hozzájárulása, illetve Tabajd, Bodmér és Óbarok települések esetében a „Megállapodásban” rögzített fix összegek jelennek meg. Tervezésre került továbbá a szórólapok kézbesítéséért kapott támogatás is.

A bevételek és kiadások részletezését az előterjesztéshez csatolt 1. függelék, a költségvetési mérleget a 2. függelék, az előirányzat felhasználási tervet a 3. függelék tartalmazza.

Fentieknek megfelelően javaslom a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetés tervezetének elfogadását.

Alcsútdoboz, 2025. január 23.

Dr. Sisa András
jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

***Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének
../2025. (I.31.) határozata
a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének jóváhagyásáról***

Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének tervezetével egyetért és azt a csatolt 1-4.melléletek szerint jóváhagyja.

Határidő: Azonnal

Felelős: Jegyző

FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2025. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ELŐIRÁNYZATAI

Rovat megnevezése	Rovat- szám				ÖSSZESEN
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	174 092 500			174 092 500
Normatív jutalmak	K1102	18 847 650			18 847 650
Céljuttatás, projektpremium	K1103	0			0
Kézenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	447 000			447 000
Végkielégítés	K1105	0			0
Jubileumi jutalom	K1106	3 036 000			3 036 000
Béren kívüli juttatások	K1107	5 376 250			5 376 250
Ruházati költségtérítés	K1108	0			0
Közlekedési költségtérítés	K1109	2 957 000			2 957 000
Egyéb költségtérítések	K1110	0			0
Lakhatási támogatások	K1111	0			0
Szociális támogatások	K1112	581 600			581 600
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	1 306 600			1 306 600
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	206 644 600	0	0	206 644 600
Választott tisztviselők juttatásai	K121	0			0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	920 000			920 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	593 000			3 635 000
Külső személyi juttatások	K12	1 513 000	0	0	4 555 000
Személyi juttatások	K1	208 157 600	0	0	208 157 600
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	27 525 744	0	0	27 525 744
Szakmai anyagok beszerzése	K311	120 000			120 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 236 000			3 236 000
Árubeszerzés	K313	0			0
Készletbeszerzés	K31	3 356 000	0	0	3 356 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	6 335 975			6 335 975
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	276 000			276 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	6 611 975	0	0	6 611 975
Közüzemeli díjak	K331	0			0
Vásárolt élelmiszerek	K332	0			0
Bérelti és lízing díjak	K333	4 513 696			4 513 696
Karbantartási, kijelöltési szolgáltatások	K334	300 000			300 000
Közvetített szolgáltatások	K335	2 500 000			2 500 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	37 324 875			37 324 875
Egyéb szolgáltatások	K337	977 000			977 000
Szolgáltatási kiadások	K33	45 615 571	0	0	45 615 571
Kiküldetések kiadásai	K341	66 000			66 000
Reklám- és propagandakiadások	K342	0			0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	66 000	0	0	66 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	13 180 257			13 180 257
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0			0
Kamatkiadások	K353	0			0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0			0
Egyéb dologi kiadások	K355	817 000			817 000
Kölönféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	13 997 257	0	0	13 997 257
Dologi kiadások	K3	69 646 803	0	0	69 646 803
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0			0
Családi támogatások	K42	0			0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0			0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0			0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0			0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0			0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0			0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0			0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0			0
Elvonások és befizetések	K502	0			0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0			0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0			0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0			0
Árkielégülések, ártámogatások	K509	0			0
Kamat támogatások	K510	0			0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	0			0
Tartalékok-általános	K512	0			0
Tartalékok-cél	K512	0			0
Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0
Működési célú kiadások előirányzat csoport		305 330 147	0	0	305 330 147
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0			0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	4 665 054			4 665 054
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0			0
Részesedések beszerzése	K65	0			0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0			0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 259 565			1 259 565
Beruházások	K6	5 924 619	0	0	5 924 619
Ingatlanok felújítása	K71	0			0
Informatikai eszközök felújítása	K72	0			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0			0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0			0
Felújítások	K7	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0			0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0			0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0			0
Lakástámogatás	K87	0			0

Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
Fejlesztési költségvetés előirányzat csoport		5,924,619	0	0	5,924,619
Költségvetési kiadások	K1-K8	311,254,766	0	0	311,254,766
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0			0
Pénzeszközök belétként elhelyezése	K916				0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0	0	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		311,254,766	0	0	311,254,766

FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2025. évi költségvetése

Bevételek (Ft)

FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ELŐIRÁNYZATAI

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111				0
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113				0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				0
Működési célú központosított előirányzatok	B115				0
Helyi önkormányzatok képzéshöz támogatásai	B116				0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0	0	0	0
Eltvonások és befizetések bevételei	B12				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0	0
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0
Társaságok jövedelemadói	B312				0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0
Bérfizet és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0
Vagyoni típusú adók	B34				0
Értékesítési és forgalmi adók	B351				0
Fogyasztási adók	B352				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0
Gépjárműadók	B354				0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatói adók	B355				0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	0	0	0	0
Egyéb közhalalmi bevételek	B36				0
Közhalalmi bevételek	B3	0	0	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				0
Szolgáltatások ellenértéke	B402				0
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	2 500 000			2 500 000
Tulajdonosi bevételek	B404				0
Elvált díjak	B405				0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
Kamatbevételek	B4082				0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0
Egyéb működési bevételek	B410				0
Működési bevételek	B4	2 500 000	0	0	2 500 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	223 400			223 400
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	223 400	0	0	223 400
Működési célú támogatás államháztartáson kívülről		2 723 400	0	0	2 723 400
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51				0
Ingatlanok értékesítése	B52				0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
Részesedések értékesítése	B54				0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülről		0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülről		2 723 400	0	0	2 723 400
Kötségvetési bevételek	B1-B7	5 924 619	0	0	5 924 619
Kötségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-5 924 619	0	0	-5 924 619
Kötségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-5 924 619	0	0	-5 924 619
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				0
Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0	0	0
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				0
Forgatási célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				0
Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				0
Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	6 188 439			6 188 439
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131				0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				0
Maradvány igénybevétele	B813	6 188 439	0	0	6 188 439
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	302 342 927			302 342 927
Betétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	308 531 366	0	0	308 531 366
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
Finanszírozási bevételek	B8	308 531 366	0	0	308 531 366
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B8)		311 254 766	0	0	311 254 766

FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2025. évi költségvetése
Beruházások és felújítások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat- szám	KÖZÖS HIVATAL
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	4,665,054
Számítógép, okostelefon		
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	
Részesedések beszerzése	K65	
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1,259,565
Beruházások	K6	5,924,619
Ingatlanok felújítása	K71	
Informatikai eszközök felújítása	K72	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	
Felújítások	K7	0

Költségvetési mérleg közgazdasági tagolásban (Ft) 2025. évi

FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2025. évi eredeti ei.
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	206,644,600
Külső személyi juttatások	K12	1,513,000
Személyi juttatások	K1	208,157,600
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	27,525,744
Készletbeszerzés	K31	3,356,000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	6,611,975
Szolgáltatási kiadások	K33	45,615,571
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	66,000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	13,997,257
Dologi kiadások	K3	69,646,803
Társadalombiztosítási ellátások	K41	
Családi támogatások	K42	
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0
Egyéb működési célú kiadások	K5	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		305,330,147
Beruházások	K6	5,924,619
Felújítások	K7	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		5,924,619
Költségvetési kiadások	K1-K8	311,254,766
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	
Finanszírozási kiadások	K9	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		311,254,766
Rovat megnevezése	Rovat-szám	2025.évi eredeti ei.
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0
Vagyoni típusú adók	B34	0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	0
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0
Közhatalmi bevételek	B3	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	0
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	2,500,000
Ellátási díjak	B405	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0
Kamatbevétel	B4082	0
Működési bevételek	B4	2,500,000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	223,400
Működési költségvetés előirányzat csoport		2,723,400
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0
Felhalmozási bevételek	B5	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0
Költségvetési bevételek	B1-B7	2,723,400
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-302,606,747
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-5,924,619
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	308,531,366
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
Finanszírozási bevételek	B8	308,531,366
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		311,254,766

Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetés indokolás

Rovat kód	Megnevezés	2024.			2025. évi eredeti előirányzat	Indokolás
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		
adatok Ft-ban						
5301 Településhez nem köthető kiadás, 011130						
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	143,562,464	141,479,184	141,597,723	152,250,700	18 fő illetmény 10%-os emelés
K1102	Normatív jutalmak	14,356,246	14,625,246	14,720,000	15,225,070	Tv.szerinti illetmény 10 %-a
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	1,143,000	2,037,000	2,035,915	447,000	149.000Ft*3 hó
K1106	Jubileumi jutalom	4,212,120	4,470,400	4,470,400	3,036,000	
K1107	Béren kívüli juttatások	4,907,500	4,907,500	4,845,152	4,438,750	Cafetéria: 18 fő*234.375 Ft, szemüveg ktg. 4 fő*55000
K1109	Közlekedési költségtérítés	2,234,000	2,348,000	2,348,687	2,348,000	Előző évi teljesítés alapján
K1112	Szociális támogatások	533,600	135,600	0	581,600	1 fő
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1,294,000	1,668,000	1,529,515	1,262,600	Betegszabadság (1.062.600), szabadság- megváltás (200.000)
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	644,000	1,604,000	1,414,900	920,000	240.000*3., szórólapok miatt 200.000 Ft
K123	Egyéb külső személyi juttatások	593,000	593,000	210,460	593,000	Reprezentáció
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22,849,458	22,849,458	22,910,540	23,947,155	
K311	Szakmai anyagok beszerzése	46,000	107,000	106,343	120,000	Költségvetési levelek előfizetése, birtokvédelmi kiskönyv
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	2,816,000	2,799,000	2,664,290	3,236,000	Üzemanyag:1.400.000 Ft, fagyálló,szélvédőmosó, alkatrészek:1.306.000 Ft, gumi szett:500.000 Ft, laptophoz akkumulátor
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	6,175,734	6,135,734	5,808,494	6,335,975	Internet: 54.000*12 hó,Polisz bérlet: 668.000Ft, rendszergazdai szolg.280.000*12 hó, vizualregiszter 130.000 Ft,informatika bizt.szolg: 746.000 Ft,Jogtár előfizetés:370.000Ft, Microsoft éves előfizetés:40.000 Ft, ESET Protect vírusirtó 3 évre:373.975 Ft
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	201,000	243,900	243,714	276,000	Telefondíj
K333	Bérelti és lízing díjak	4,486,965	4,486,965	4,181,088	4,513,696	348.424*4 hó+390.000*8 hó
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	314,400	314,400	281,705	300,000	Ellenőrző szerviz, karbantartás
K335	Közvetített szolgáltatások	2,500,000	2,707,360	2,099,210	2,500,000	Főépítész: 200.000 Ft*12 hó, eseti térkép és tulajdoni lap másolat díja:100.000 Ft
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	31,557,500	35,252,753	32,596,250	37,324,875	Belső ellenőrzés:1.518.000 Ft, Kockázatkezelési feladatok:144.000 Ft, adatvédelmi feladatok: 240.000 Ft,Fogl.eü:137.500 Ft, Adatkezelési rendszerek felmérése:385.000 Ft,Tárgyi eszköz és IVK kezelés: 3.666.000 Ft, Könyvelési szolgáltatás:30.234.375 Ft,energetikai kontingens: 1.000.000 Ft
K337	Egyéb szolgáltatások	850,000	936,000	923,685	977,000	Eseti továbbképzés: 220.000 Ft, bankköltség: 727.000 Ft, parkolás:, 30.000 Ft
K341	Kiküldetések kiadásai	159,000	45,000	65,571	66,000	Kiküldetés
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	11,206,376	11,599,503	11,431,338	13,180,257	
K355	Egyéb dologi kiadások	71,000	71,000	51,087	817,000	Birtokvédelmi Sz.tagdíj:18.000 Ft, e-matrica: 60.000 Ft, koszorú:14.000 Ft, túlfutási díj:725.000Ft
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	787,400	787,400	582,980	4,232,000	5 db számítógép: 1083eFt, 1(Óbarok, Csabdi,,Felcsút,Vértesacsba) 17 db okostelefon:2.677 eFt, 1 db macbook 472 eFt

K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	212,600	212,600	157,405	1,142,640	
5302 Adóigazgatási feladatok, 011220						
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	23,250,928	23,250,928	22,705,434	21,841,800	4 fő
K1102	Normatív jutalmak	2,325,093	2,325,093	2,230,000	2,184,180	Tv.szerinti illetmény 10 %-a
K1102	Jutalom	0	0	0	1,438,400	
K1107	Béren kívüli juttatások	1,171,875	1,171,875	1,171,875	937,500	4 fő*234.375 Ft
K1109	Közlekedési költségértéítés	691,000	691,000	690,259	609,000	
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	90,000	90,000	43,668	44,000	Betegszabadság
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3,653,008	3,653,008	3,575,406	3,578,589	Szoc.hó és kifizetői adó
K341	Kiküldetések kiadásai	28,000	28,000	0	0	
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	433,054	2 db számítógép (Alcsútdoboz, Vértesacsa)
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	0	116,925	
5331 EPON-2024, 016010						
K1102	Normatív jutalmak	0	3,108,321	3,108,321	0	
K123	Egyéb külső személyi juttatások	0	4,440,557	4,440,557	0	
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	1,123,527	1,123,527	0	
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	0	279,205	279,205	0	
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	251,828	251,828	0	
K355	Egyéb dologi kiadások	0	344,036	344,036	0	
KIADÁS ÖSSZESEN		288,923,267	303,173,381	297,240,568	311,254,766	

Rovat kód	Megnevezés	2024.			2025. évi eredeti előirányzat	Indokolás
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		
1302 Településhez nem köthető bevétel, 011130						
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2,500,000	2,590,000	2,010,620	2,500,000	
B411	Egyéb működési bevételek	0	0	1,170,015	0	
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	558,500	558,500	107,990	223,400	Szórólapok miatt
FINANSZÍROZÁS, 018031						
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	3,739,962	3,739,962	3,739,962	6,188,439	
B816	Állami támogatás	163,301,899	163,301,899	167,047,362	163,301,899	
B816	Felcsút által finanszírozott dologi	5,000,000	5,000,000	41,543,015	10,000,000	
B816	Felcsút által finanszírozott illetményalap emelés	18,048,384	18,048,384		25,418,329	
B816	Felcsút lakosságárányos hozzájárulás	21,530,547	22,700,658		24,407,103	
B816	Alcsútdoboz lakosságárányos hozzájárulás	16,694,456	17,601,743	17,596,018	19,144,048	
B816	Csabdi lakosságárányos hozzájárulás	14,541,400	15,331,675	15,757,113	16,624,766	
B816	Tabajd lakosságárányos hozzájárulás	11,361,504	11,978,963	11,944,004	8,000,000	
B816	Vértesacsa lakosságárányos hozzájárulás	20,746,615	21,874,123	21,955,434	23,446,782	
B816	Óbarok	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	
B816	Bodmér	900,000	900,000	900,000	2,000,000	

1331 EPON-2024,016010					
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	9,547,474	9,547,474	0
BEVETEL ÖSSZESEN		288,923,267	303,173,381	303,319,007	311,254,766
		0	0	6,078,439	0

Felosztandó

	Lakosságszám	2025.évi hozzájárulás	2024. évi eredeti előirányzat	Különbözet
Település				
Felcsút	1,957	24,407,103	21,530,547	2,876,556
Alcsútdoboz	1,535	19,144,048	16,694,456	2,449,592
Csabdi	1,333	16,624,766	14,541,400	2,083,366
Vértesacsba	1,880	23,446,782	20,746,615	2,700,167
	6,705	83,622,700	73,513,018	10,109,682

Felcsút által finanszírozott dologi kiadás	
Gépkocsi bérleti díja	4,513,696
Gépkocsi üzemeltetéséhez ke	3,206,000
Számítógép beszerzés részbe	154,319
Áfa	2,125,985
	10,000,000

