

3. előterjesztés

Felsőszentiván és Csávoly Községi Önkormányzatok Képviselő-testületei 2026. áprilisi 28-i és 30-i ülésére Felsőszentiváni Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének II. számú módosításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Felsőszentiván Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 15/2013. (II. 26.) Öh. határozatával, Csávoly Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 6/2013. (II. 18.) Öh. határozatával fogadta el a Felsőszentiváni Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: KÖH) alapításáról szóló megállapodást.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 84.§ (1) bekezdése alapján „A helyi önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat működésével, valamint a polgármester vagy a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátására polgármesteri hivatalt vagy közös önkormányzati hivatalt hoz létre. A hivatal közreműködik az önkormányzatok egymás közötti, valamint az állami szervekkel történő együttműködésének összehangolásában.”

Az Mötv. 85.§ (8) bekezdése értelmében „A közös önkormányzati hivatal létrehozásáról szóló megállapodásban meghatározottak szerint minden érintett településen biztosítani kell az igazgatási munka folyamatos vagy időszakos ellátásához szükséges személyi és tárgyi feltételeket.”

Indokolás:Kiadások:

A kiadási főösszeg változatlan, azonban a kimutatásokat Felsőszentiván és Csávoly bontásban is el kell készíteni, így a bontás tekintetében könyvelés technikailag szükség volt a módosításra.

Felsőszentiván esetében a Személyi juttatások (K1) rovat 120 518 Ft-tal csökkent, míg a Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó (K2) rovat 120 518 Ft-tal nőtt.

Csávoly esetében a Személyi juttatások (K1) rovat 120 518 Ft-tal nőtt, míg a Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó (K2) rovat 120 518 Ft-tal csökkent.

Határozati javaslat:

Felsőszentiváni Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének II. számú módosításáról

- 1.) Csávoly/Felsőszentiván Községi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a Felsőszentiváni Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének módosítását a mellékletek szerint jóváhagyja.
- 2.) A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a költségvetés végrehajtását a döntésben foglaltak szerint teljesítse.

Felelős: jegyző

Határidő: folyamatos

Felsőszentiván, 2026. április 22.

dr. Gyenes Gabriella
jegyző

FELSŐSZENTVÁNI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2025. ÉVI KIADÁSAI (FORINTBAN)

Cím	Előir. csop.	Kiem. eir.	Kiadások	Eredeti előirányzat KOH	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Módosított előirányzat KOH	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Év végi módosítás KOH	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok
	I.		Működési kiadások	104 108 541	104 108 541	0	0	109 689 142	109 689 142	0	0	109 689 142	109 689 142	0	0
		1	Személyi juttatások	88 522 040	88 522 040	0	0	93 460 622	93 460 622	0	0	93 460 622	93 460 622	0	0
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 161 866	12 161 866	0	0	12 803 885	12 803 885	0	0	12 803 885	12 803 885	0	0
		3	Dologi kiadások	3 424 635	3 424 635	0	0	3 424 635	3 424 635	0	0	3 424 635	3 424 635	0	0
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5.1	Működési célú kiadások államháztartáson belülrre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5.2	Működési célú kiadások államháztartáson kívülrre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5.3	Általános tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	II.		Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		6	Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.1	Felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülrre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.2	Felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülrre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Költségvetési kiadások összesen (I+II)	104 108 541	104 108 541	0	0	109 689 142	109 689 142	0	0	109 689 142	109 689 142	0	0
	III.		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.1	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.1.1	Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kötvénybevéltás kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.1.2	Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybevéltás kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.2	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.2.1	Felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.2.2	Működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.3	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.3.1	Irányító szervei felhalmozási célú támogatás folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.3.2	Irányító szervei működési célú támogatás folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Tárgyévi kiadások (I.+II.+III.)	104 108 541	104 108 541	0	0	109 689 142	109 689 142	0	0	109 689 142	109 689 142	0	0

2.u.

(Ft-ban)

Cím	Előir. csop.	Kiem. eir.	KIADÁSOK -Felsőszentiván (gesztor)	Eredeti előirányzat Felsőszentiván	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Módosított előirányzat Felsőszentiván	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Év végi módosítás Felsőszentiván	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok
	I.		Működési kiadások	57 052 723	57 052 723	0	0	60 122 054	60 122 054	0	0	60 122 054	60 122 054	0	0
		1	Személyi juttatások	48 290 020	48 290 020	0	0	51 006 240	51 006 240	0	0	50 885 722	50 885 722	0	0
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 607 703	6 607 703	0	0	6 960 814	6 960 814	0	0	7 081 332	7 081 332	0	0
		3	Dologi kiadások	2 155 000	2 155 000	0	0	2 155 000	2 155 000	0	0	2 155 000	2 155 000	0	0
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5.1	Működési célú kiadások államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5.2	Működési célú kiadások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5.3	Általános tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	II.		Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		6	Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.1	Felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.2	Felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Költségvetési kiadások összesen (I+II)	57 052 723	57 052 723	0	0	60 122 054	60 122 054	0	0	60 122 054	60 122 054	0	0
	III.		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.1	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.1.1	Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kötvénybevéltés kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.1.2	Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybevéltés kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.2	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.2.1	Felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.2.2	Működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.3	Központi, irányító szervek támogatások folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.3.1	Irányító szervek felhalmozási célú támogatás folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.3.2	Irányító szervek működési célú támogatás folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Tárgyévi kiadások (I.+II.+III.)	57 052 723	57 052 723	0	0	60 122 054	60 122 054	0	0	60 122 054	60 122 054	0	0

3. m.

(Ft-ban)

Cím	Előir. csop.	Kiem. előir.	KIADÁSOK - Csávoly (kirendeltség)	Eredeti előirányzat Csávoly	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Módosított előirányzat Csávoly	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Év végi módosítás Csávoly	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok
	I.		Működési kiadások	47 055 818	47 055 818	0	0	49 567 088	49 567 088	0	0	49 567 088	49 567 088	0	0
		1	Személyi juttatások	40 232 020	40 232 020	0	0	42 454 382	42 454 382	0	0	42 574 900	42 574 900	0	0
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 554 163	5 554 163	0	0	5 843 071	5 843 071	0	0	5 722 553	5 722 553	0	0
		3	Dologi kiadások	1 269 635	1 269 635	0	0	1 269 635	1 269 635	0	0	1 269 635	1 269 635	0	0
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5.1	Működési célú kiadások államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5.2	Működési célú kiadások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5.3	Általános tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	II.		Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		6	Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.1	Felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.2	Felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Költségvetési kiadások összesen (I+II)	47 055 818	47 055 818	0	0	49 567 088	49 567 088	0	0	49 567 088	49 567 088	0	0
	III.		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.1	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.1.1	Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kötvénybevitel kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.1.2	Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybevitel kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.2	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.2.1	Felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.2.2	Működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.3	Központi, irányító szervek támogatásainak folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.3.1	Irányító szervek felhalmozási célú támogatásainak folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.3.2	Irányító szervek működési célú támogatásainak folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Tárgyévi kiadások (I.+II.+III.)	47 055 818	47 055 818	0	0	49 567 088	49 567 088	0	0	49 567 088	49 567 088	0	0