

ELŐTERJESZTÉS
Peresznye Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. február 26-i nyílt ülésére

Tárgy: Horvátzsidányi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: Kornfeind József polgármester

Előterjesztést készítette: Fucinné Dorner Anikó jegyző és Kelemen Gertrúd gazdálkodási-pénzügyi főtanácsos

Döntés: nyílt határozat

Jogszábai háttér: Horvátzsidányi Közös Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzata

Melléklet: 1. melléklet a KÖH 2025. évi kiadásainak alakulása közgazdasági tagolásban
2. melléklet a KÖH 2025. évi bevételeinek alakulása közgazdasági tagolásban
3. melléklet a pénzmaradvány kimutatása és felosztása

Tisztelt Képviselők!

Horvátzsidány, Peresznye, Ólmod és Kiszsidány községek önkormányzatai 2013. január 1-jei hatállyal létrehozták a Horvátzsidányi Közös Önkormányzati Hivatalt. A közös önkormányzati hivatal költségvetése a székhely község Horvátzsidány Község Önkormányzata költségvetésében szerepel.

A Hivatal költségvetésének módosítása a települések által meghozott határozatok után, beépítésre kerül a Horvátzsidány Község Önkormányzata költségvetési rendeletének módosításába.

A bevételi előirányzatok alakulása

A 63.206.270,- Ft eredeti előirányzat év közben 69.498.131,- Ft-ra módosult.

A kiadási előirányzatok alakulása

A költségvetési kiadások legnagyobb részét a személyi juttatások, illetve a járulékok képezik. A dologi kiadások módosítsa elsősorban az átcsoportosítás az egyes dologi előirányzatok között történt.

Kérem a képviselő-testületet, hogy a közös önkormányzati hivatal 2025. évi költségvetésének módosítását az előterjesztés és annak mellékletei szerint fogadja el.

Horvátzsidány, 2026. február 13.

Fucinné Dorner Anikó
jegyző

Határozati javaslat

...../2026. (II.26.) képviselő-testületi határozat
a Horvátzsidányi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének módosításáról

1. Peresznye Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Horvátzsidányi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének módosítását az előterjesztés és annak mellékletei szerinti tartalommal elfogadja. Az 1., 2. és 3. mellékletek a határozat részét képezik.
2. A 2025. évi költségvetési évben a bevételek az alábbiak szerint változtak
eredeti: 63.206.270 Ft,
módosított: 69.498.131 Ft.
3. A 2025. évi költségvetési évben a kiadások az alábbiak szerint változtak:
eredeti: 63.206.270 Ft,
módosított: 69.498.131 Ft.

Felelős: Kornfeind József polgármester, közreműködik: Fucinné Dorner Anikó jegyző

Határidő: azonnal

01 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - K1-K8. Költségvetési kiadások			
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
2	3	4	5
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	43 202 000	46 857 980
02	Normatív jutalmak (K1102)	0	2 243 310
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	2 433 333	2 433 333
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	584 388	584 388
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	285 000	252 840
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	172 000	102 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	30 000	92 000
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	46 706 721	52 565 851
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	990 000	900 000
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	990 000	900 000
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	47 696 721	53 465 851
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	6 386 824	7 157 101
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	50 000	0
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	500 000	400 000
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	550 000	400 000
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	500 000	664 159
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	335 000	345 806
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	835 000	1 009 965
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	900 000	840 620
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	1 500 000	1 496 000
39	Közüzemi díjak (=35+...+38) (K331)	2 400 000	2 336 620
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	400 000	255 000
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	300 000	300 000
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	1 739 125	1 603 308
48	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	4 839 125	4 494 928
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	50 000	49 575
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	50 000	49 575
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 300 000	1 133 707
55	Kamatkiadások (>=56+57) (K353)	0	3 224
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	50 000	180 000
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	1 350 000	1 316 931
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	7 624 125	7 271 399
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	1 180 000	1 180 000
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	84 094
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	318 600	339 686
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	1 498 600	1 603 780
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	63 206 270	69 498 131

02 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - B1-B7. Költségvetési bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
2	3	4	5
162	Egyéb közhatalmi bevételek ($\geq 163 + \dots + 180$) (B36)	0	5 000
165	ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36)	0	0
181	Közhatalmi bevételek ($= 93 + 94 + 104 + 108 + 161 + 162$) (B3)	0	5 000
183	Szolgáltatások ellenértéke ($\geq 184 + 185$) (B402)	2 010 000	2 010 000
184	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0
186	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (≥ 187) (B403)	0	663 500
187	ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ($\geq 203 + 204 + 205$) (B4082)	500	500
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek ($= 198 + 202$) (B408)	500	500
215	Egyéb működési bevételek ($\geq 216 + 217$) (B411)	0	9 353
217	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0
218	Működési bevételek ($= 182 + 183 + 186 + 188 + 195 + 196 + 197 + 206 + 213 + 214 + 215$) (B4)	2 010 500	2 683 353
282	Költségvetési bevételek ($= 45 + 81 + 181 + 218 + 229 + 255 + 281$) (B1-B7)	2 010 500	2 688 353

04 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - B8. Finanszírozási bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
2	3	4	5
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	326 442	326 442
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	326 442	326 442
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	60 869 328	66 483 336
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+...+19+22) (B81)	61 195 770	66 809 778
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	61 195 770	66 809 778