

Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal
Jegyzőjétől
7562 Segesd, Szabadság tér 1.
Tel.: 82/598-002
E-mail: info@segesd.hu

Előterjesztés

a képviselő-testületek 2026. február 11-i együttes ülésére

Tárgy: A Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének módosítása.

Tisztelt Képviselő-testület!

Javaslom, hogy a képviselő-testület az alábbiakban leírtak szerint módosítsa a közös hivatal 2025. évi költségvetését:

1./ A közös hivatal esetében a közhatalmi bevételeken belül az egyéb közhatalmi bevételek jogcímen a teljesítés 245.000 Ft, mely az előirányzathoz képest 85.000 Ft összeggel alacsonyabb. A szolgáltatások ellenértékére a tervezett 50.000 Ft összeggel szemben 30.000 Ft összeggel teljesült, mely fénymásolás ellenértékéből származik. A közvetített szolgáltatások ellenértékére a tervezett 85.000 Ft előirányzattal szemben magasabb: 215.031 Ft összeggel teljesült, mely a kiszámlázott telefondíjakból, illetve a kivált belegi önkormányzatnak továbbszámlázott rezsiköltségből, telefondíjból származik. 2025. évben a közös hivatalnak nem keletkezett kamatbevétele, ezért szükséges az előirányzat csökkentése. Egyéb működési bevétel esetében a kerekítési különbözetekből, valamint a szolgáltatási díjak visszatérítéséből adódóan 272.370 Ft összegű előirányzat módosítás szükséges.

B36 Egyéb közhatalmi bevételek	- 85.000 Ft
B402 Szolgáltatások ellenértéke	- 20.000 Ft
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	+ 215.031 Ft
B408 Kamatbevétel	- 5.000 Ft
B411 Egyéb működési bevétel	- 272.370 Ft
B816 Egyéb működési bevétel	+ 328.277 Ft
K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	+ 160.938 Ft

2./ Ötvöskónyi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2025. novemberében döntést hozott a jegyző, valamint a közös hivatal kirendeltségén munkát végző köztisztviselő jutalma fedezetének biztosításáról.

B816 Központi, irányítószervi támogatás	+ 1.941.453 Ft
K1103 Céljuttatás	+ 1.142.536 Ft
K2 Munkaadókat terhelő járulékok	+ 798.917 Ft

3./ A személyi jellegű kiadásokon belül a helyi önkormányzatoknál foglalkoztatott köztisztviselők év közbeni illetményemelése, valamint egy fő köztisztviselő gyermekvállalás miatti távozása miatt előirányzat módosítás, illetve átcsoportosítás szükséges a személyi jellegű kiadásokon belül, illetve a dologi kiadásokról történő átvezetéssel.

A munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások jogcímen a teljesítés 5.410.000 Ft, mely az előirányzathoz képest 60.000 Ft összeggel magasabban teljesült.

B816 Központi, irányítószervi támogatás	+ 6.015.183 Ft
K1101 Törvény szerinti illetmények	- 953.602 Ft
K1103 Céljuttatás	+ 6.509.719 Ft
K1109 Közlekedési költségtérítés	- 70.000 Ft
K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	+ 85.091 Ft
K122 Munkav. irány. egyéb jogvisz.-ban fogl.-nak fizetett juttatás	+ 60.000 Ft
K2 Munkaadókat terhelő járulékok	+ 926.164 Ft
K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	- 63.726 Ft
K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	- 19.235 Ft
K3311 Villamosenergia szolgáltatás díja	- 293.342 Ft
K3312 Gázenergia szolgáltatás díja	- 75.065 Ft
K3314 Víz- és csatorna szolgáltatás díja	- 16.023 Ft
K334 Karbantartási és kisjavítási szolgáltatások	- 20.642 Ft
K337 Egyéb szolgáltatások	- 7.677 Ft
K351 Működési c. előzetesen felszámított ÁFA	- 9.000 Ft
K353 Kamatkiadások	- 10.000 Ft
K355 Egyéb dologi kiadások	- 27.479 Ft

4./ A dologi kiadásokat illetően a szolgáltatásokra fordított kiadások összességében a vártnál kisebb összeggel teljesültek, az üzemeltetési anyagok, tárgyi eszközök beszerzésére fordított összeg azonban meghaladta az előirányzatot. A szolgáltatási kiadások maradványa ezért átcsoportosításra került a személyi jellegű kiadások, illetve az üzemeltetési anyagok, tárgyi eszközök beszerzésének előirányzatára.

K311 Szakmai anyagok beszerzése	+ 2.462 Ft
K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	+ 551.327 Ft
K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	+ 331.628 Ft
K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	- 152.191 Ft
K3311 Villamosenergia szolgáltatás díja	- 275.067 Ft
K3312 Gázenergia szolgáltatás díja	- 178.394 Ft
K333 Bérleti és lízing díjak	- 146.636 Ft
K334 Karbantartási és kisjavítási szolgáltatások	- 37.578 Ft
K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	+ 120.920 Ft
K337 Egyéb szolgáltatások	+ 451.532 Ft
K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	+ 16.951 Ft
K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	- 1.463.844 Ft
K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	+ 613.299 Ft
K67 Beruházási célú előzetesen felszámított ÁF	+ 165.591 Ft

5./ Év végi tényadatokhoz való igazítás miatt előirányzat módosítása szükséges.

K1107 Béren kívüli juttatások	- 1.781 Ft
K1109 Közlekedési költségtérítés	- 65.732 Ft
K1110 Egyéb költségtérítések	- 50.000 Ft
K311 Szakmai anyagok beszerzése	- 20.500 Ft
K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	- 1.752 Ft
K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	+ 137.624 Ft
K337 Egyéb szolgáltatások	+ 7.677 Ft
K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	- 5.536 Ft

Határozati javaslatok:

1./ Segesd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését az előterjesztésben foglaltak alapján módosítsa.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Pékó Gábor polgármester

2./ Ötvöskónyi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését az előterjesztésben foglaltak alapján módosítsa.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Szabad Józsefné polgármester

Segesd, 2026. február 6.

dr. Varga Katalin
jegyző