

ALAPI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

7011 Alap, Dózsa György u. 31.
Tel: 25/221-102 e-mail: titkar@alap.hu

Előterjesztés

**Alap Község Önkormányzata Képviselő-testületének,
Alsószentiván Község Önkormányzata Képviselő-testületének,
Sárszentágota Község Önkormányzata Képviselő-testületének,
Nagylók Község Önkormányzata Képviselő-testületének és
Hantos Község Önkormányzata Képviselő-testületének**

**2026. május hónapban tartandó soron következő
nyilvános ülésére**

Napirendi pont: Határozati javaslat az Alapi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének módosításáról

Előterjesztő: Suplicz Attila polgármester, Husvéth Imre polgármester, Arany Réka polgármester, Tóth József polgármester és Fischer József polgármester
Előterjesztés elkészítésében közreműködött: Csalovszkiné Mezei Zsuzsanna jegyző és Kissné Horváth Katalin gazdálkodási ügyintéző

Tisztelt Képviselők!

Az Alapi Közös Önkormányzati Hivatal létrehozására és működtetésére kötött megállapodás (a továbbiakban: Megállapodás) tartalmára figyelemmel az **Alapi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi módosított költségvetését az alábbiak szerint terjesztem elő:**

A Megállapodás 16. pontja alapján:

„16. A Képviselő-testületek megállapodnak abba, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal munkájával kapcsolatos kérdésekben **szükség szerint – célszerűen** - együttes ülésen határoznak. A Képviselő-testületek részéről **együttes döntés** szükséges, különösen az alábbi előterjesztésekről:

16.1. A Közös Önkormányzati Hivatal éves költségvetése Áht. 23.§ (2) bekezdés b) pontja szerinti megállapítása – annak módosítása – az éves költségvetési beszámoló adatai elfogadása.”

A közös önkormányzati hivatalnak – mint költségvetési szernek – a költségvetése a közös önkormányzati hivatal székhelye – esetünkben Alap Község Önkormányzata – költségvetésében szerepel.

A Képviselő-testületek a közös önkormányzati hivatal költségvetéséről külön ülésen, **ugyanazon előterjesztés alapján**, határozat formájában döntenek.

A Közös Önkormányzati Hivatal **2025. évi költségvetésének módosítását az alábbiak indokolják** az utolsó elfogadott módosítás óta:

Bevételek alakulása:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről emelkedett 7 870 336 forinttal, mivel egy társult település év végén jutalomban részesítette a dolgozóit, és az ehhez szükséges forrást biztosította. Továbbá a teljesítés meghaladta a módosított előirányzat összegét, így szükséges volt annak egyensúlyba helyezése.

Közhatalmi bevételek módosított előirányzata 330 000 forinttal nőtt, mivel a tényleges bevétel is növekedett, ezért indokolt az előirányzat módosítása. Házasságkötések után fizetett igazgatási szolgáltatási díj bevétele jelenik meg ebben az előirányzat csoportban.

A működési bevételek módosított előirányzata is tovább növekedett az előző módosításhoz képest, mivel sárszentágotai kirendeltség közüzemi szolgáltatásai nem teljes körűen kerültek átírásra Sárszentágota Község Önkormányzata nevére, így azokat a számlákat, amelyek az Alapi Közös Önkormányzati Hivatal nevére kerültek kiállításra tovább kellett számlázni.

A finanszírozási bevételek módosított előirányzata csökkent 4 540 026 forinttal, mivel az intézmény finanszírozást a felmerüléskor kell az önkormányzattól átadni a költségvetési szerv részére, és a közös hivatal számláján a szükséges pénzeszköz rendelkezésre áll, így a teljesítés elmaradt az előirányzathoz képest. Év végén pedig a módosított előirányzatot a teljesítéshez kell igazítani.

Bevételek esetében:

Megnevezés	Összeg
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	7.870.336 Ft
Közhatalmi bevételek	330.000 Ft
Működési bevételek	588.781 Ft
Finanszírozási bevételek	-4.540.026 Ft
Összesen	+4.249.091 Ft

Kiadások alakulása:

Személyi juttatások módosított előirányzata növekedett a bevételek között már említett dolgozók év végi jutalmazásával kapcsolatos döntés miatt, ami a **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** módosított előirányzatát is növelte.

A **dologi kiadások** előirányzata is módosult, szintén a bevételek között szereplő továbbszámlázás miatt. Az Alapi Közös Önkormányzati Hivatal előbb pénzügyileg teljesítette a közüzemi számlákat, majd utána hátrította tovább Sárszentágota Község Önkormányzatára, és ezt a kiadást a dologi kiadások között kell szerepeltetni.

Kiadások esetében:

Megnevezés	Összeg
Személyi juttatások	3.463.355 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	713.085 Ft
Dologi kiadások	72.651 Ft
Összesen	+4.249.091 Ft

**Az Alapi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének módosított
bevételi és kiadási főösszege: 190.962.305,- forint.**

Költségvetést alátámasztó, számszaki adatokat bemutató táblázatok felépítése az alábbi:

1. melléklet: Közös Önkormányzati Hivatal létszáma
2. melléklet: Közös Önkormányzati Hivatal bevételei
3. melléklet: Közös Önkormányzati Hivatal kiadásai

Az Alapi Közös Önkormányzati Hivatal 2025 évi költségvetésének módosítását megtárgyalni és határozati javaslatban foglaltak szerint döntést hozni szíveskedjenek.

Alap, 2026. május 21.

Suplicz Attila
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

..... Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2026. (.....) határozata

az Alapi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének módosításáról

..... Község Önkormányzat Képviselő-testülete megismerte és megtárgyalta az Alapi Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Hivatal) 2025. évi költségvetés módosítására irányuló előterjesztés tartalmát.

Az előterjesztést elfogadva a Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetés módosításáról az alábbi döntést hozta:

- I. A Képviselő-testület a Hivatal költségvetését **190.962.305 forint bevételi és 190.962.305 forint kiadási** módosított előirányzattal elfogadja.
A kiadási módosított előirányzattól a **személyi juttatás** előirányzatot **161.993.982 forinttal**, a **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**

módosított előirányzatot **21.743.831 forinttal**, **dologi kiadás** módosított előirányzatot **7.224.492 forinttal** jóváhagyja.

A bevételi módosított előirányzatból a **működési célú támogatások államháztartáson belülről** előirányzatot **39.492.423 forinttal**, a **közhatalmi bevételek** előirányzatot **855.000 forinttal**, a **működési bevételek** előirányzatát **1.160.855 forinttal**, a **finanszírozási bevételek** előirányzatát **149.454.027 forinttal** jóváhagyja.

A Hivatal 2025. évi létszámkeretét a határozat 1. melléklete, működési és felhalmozási bevételit a határozat 2. melléklete, működési és felhalmozási kiadásait a határozat 3. melléklete, a Hivatal működési támogatásának társult önkormányzatok közötti felosztását a határozat 4. melléklete tartalmazza.

- II. A Hivatal 2025. évi költségvetése beruházási és felújítási kiadásokat nem tartalmaz. A 2025. évi költségvetésében általános és céltartalék előirányzat nem kerül megjelenítésre. Európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projekt megvalósítását, valamint ilyen projektekhez történő hozzájárulást nem tervez. A Hivatalnak többéves kihatással járó feladatai a költségvetés módosítás készítésének időpontjában nincsenek.
- III. A Hivatal költségvetése a székhelye szerinti önkormányzat, azaz Alap Község Önkormányzatának költségvetésében szerepel.
- IV. A Képviselő-testület felhatalmazza Alap Község polgármesterét és a jegyzőt, hogy a Hivatal költségvetésének Alap Község Önkormányzat költségvetésében történő megjelenítéséről rendelettervezet előkészítésének formájában gondoskodjon.

Felelős: polgármester, jegyző
Határidő: azonnal

Alap, 2026. május 21.

Suplicz Attila
polgármester