

ELŐTERJESZTÉS
Csapi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. május 20. napján tartandó
soron következő, nyilvános képviselő-testületi ülésére

6. napirendi pont

Az előterjesztés tárgya:	4./A Nagyrécsei Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének 2. sz. módosítása
A napirend előterjesztője:	dr. Faragó-Szabó Melitta jegyző
Az előterjesztést készítette:	Nagyné Lenkovics Izabella pénzügyi ügyintéző
Döntéshozatal módja:	egyszerű többséggel, nyílt szavazással
Melléklet:	Táblázat

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testületek a Nagyrécsei Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését **78.092.288 Ft** főösszeggel fogadták el.

Az **1. számú módosítással 88.313.898 Ft összegre** változott a hivatal költségvetésének főösszege.

- Miháld időközi választás 2025.03.09.: + 2.028.639 Ft
- köztisztviselők 2025.07.01-jei illetményemelésére kapott összeg: + 5.337.139 Ft
- Hivatali működésre kapott állami támogatás összege + 2.855.832 Ft

(Az 1. számú módosítás testületi előterjesztésében részletesen indokolva)

A 2025. évi beszámoló elfogadása előtt szükséges az előirányzatok újabb módosítása. (2. számú)
Indokolás: Miháldon újabb időközi választás 2025.10.05. és az előirányzatok közötti átcsoportosítás miatt.

Időközi választásra kapott összeg: **2.029.258 Ft**, **működési bevételek** módosítása (kapott kamat): **18.412 Ft**. Összesen **2.047.670 Ft-tal** növekedett a főösszeg, **88.313.898 Ft-ról 90.361.568 Ft-ra**.

Módosítás összegei kiemelt előirányzatonként:

KIADÁSI OLDALON :

Személyi juttatások:	+ 2.132.674 Ft
Járulékok:	+ 429.657 Ft
Dologi kiadások:	- 599.341 Ft (átcsoportosítás)
Beruházások:	+ 84.680 Ft
összesen:	+ 2.047.670,- Ft

BEVÉTELI OLDALON:

Működési célú tám.ok ÁHT-on belülről (választás):	+ 2.029.258 Ft
Működési bevételek.	+ 18.412 Ft
összesen:	+ 2.047.670 Ft

ELŐTERJESZTÉS
Csapi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. május 20. napján tartandó
soron következő, nyilvános képviselő-testületi ülésére

4. napirendi pont

Kiemelt előirányzatokon belüli átcsoportosítások, módosítás összegeit az 1. táblázatban mutatjuk be.

Csatolt táblázatok:

1. táblázat: Pénzügyi mérleg
2. táblázat: Költségvetési kiadások módosított összegei
3. táblázat: Költségvetési és finanszírozási bevételek módosított összegei

Kérem T. Képviselő-testületeket, hogy a szöveges indokolásban és a csatolt táblázatokban szereplő összegek alapján a Nagyrécsesi Közös Hivatal 2025. évi előirányzat-módosításait elfogadni szíveskedjenek, ami az eredeti 78.092.288 Ft összegről az 1. számú módosítással 88.313.898 Ft-ra, a mostani, 2. számú módosítással 90.361.568 Ft módosított főösszegre változik.

Nagyrécsce, 2026. április 29.

dr. Faragó-Szabó Melitta s.k.
jegyző

Határozati javaslat

Csapi Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Nagyrécsesi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének 2. módosítását 78.092.288,- Ft eredeti és 90.361.568,-Ft módosított Bevételi előirányzattal, valamint,- Ft 78.092.288 eredeti és 90.361.568,-Ft módosított Kiadási előirányzattal hagyja jóvá.

Határidő: azonnal

Felelős: dr. Faragó-Szabó Melitta jegyző

Nagyrécsei Közös Önkormányzati Hivatal: Kiadások 2025.évi költségvetés 2. számú módosítása

		Eredeti előirányzat	1. sz. módosított előirányzat	2. sz. módosított előirányzat
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	52 628 721	59 173 087	59 173 587
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	219 000	1 478 000
06	Jubileumi jutalom (K1106)	1 365 000	1 425 000	1 425 000
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 721 134	1 721 134	1 778 085
09	Közlekedési költségterítés (K1109)	1 215 360	1 215 360	1 215 360
10	Egyéb költségterítések (K1110)	278 280	278 280	136 460
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	773 000	1 550 000
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	57 208 495	64 804 861	66 756 492
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	7 490 000	7 490 000	7 013 709
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	658 740	1 316 074
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	7 490 000	8 148 740	8 329 783
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	64 698 495	72 953 601	75 086 275
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	7 501 100	8 585 032	9 014 689
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	8 676 059
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	338 630
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	80 000	80 000	125 388
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	100 000	174 345	183 758
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	180 000	254 345	309 146
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 798 708	1 798 708	1 798 708
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	300 000	300 000	300 000
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	2 098 708	2 098 708	2 098 708
41	Bérleti és lízingdíjak (K333)	0	0	20 000
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	2 537 300	3 267 344	2 695 300
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	180 000	180 000	129 762
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	2 717 300	3 447 344	2 845 062
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	250 000	280 599	182 686
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	250 000	280 599	182 686
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	641 385	687 269	733 322
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	5 300	7 000	7 000
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	646 685	694 269	740 322
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	5 892 693	6 775 265	6 175 924
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0	66 677
204	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA (K67)	0	0	18 003
205	Beruházások (K6)	0	0	84 680
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	78 092 288	88 313 898	90 361 568

Nagyrecsei Közös Önkormányzati Hivatal
2025.évi költségvetés 2. számú módosítása
(pénzügyi mérleg)

1. Táblázat

Megnevezés	2025.év			Megnevezés	2025. év		
	Eredeti előirányzat	1. számú Módosított	2. számú Módosított		Eredeti előirányzat	1. számú Módosított	2. számú Módosított
				Személyi juttatások	64 698 495	72 953 601	75 086 275
Központi, irányító szervi támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok	7 501 100	8 585 032	9 014 689
Működési célú támogatások ÁHT-on belülről választás	77 507 712	85 700 683	85 700 683	Dologi kiadások	5 892 693	6 775 265	6 175 924
Működési bevételek			18 412	Beruházások			84 680
Átfutó bevételek				Felhalmozási kiadások			
				Átfutó kiadások			
Pénzforgalmi bevételek összesen:	77 507 712	87 729 322	89 776 992	Pénzforgalmi kiadások összesen:	78 092 288	88 313 898	90 361 568
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	584 576	584 576	584 576				
Bevételek mindösszesen:	78 092 288	88 313 898	90 361 568	Kiadások mindösszesen:	78 092 288	88 313 898	90 361 568

02 - B1-B7. Költségvetési bevételek 2025. évi 2. számú előirányzat módosítás				
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 1.számú	Módosított előirányzat 2.számú
2	3	4	5	8
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	0	2 028 639	4 057 897
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16) Miháld: időközi választás	0	2 028 639	4 057 897
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	0	2 028 639	4 057 897
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	0	0	18 412
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	0	0	18 412
215	Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	0	0	0
218	Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)	0	0	18 412
282	Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)	0	2 028 639	4 076 309

04 - B8. Finanszírozási bevételek 2025. évi 2.számú előirányzat módosítás				
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 1.számú	Módosított előirányzat 2.számú
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	584 576	584 576	584 576
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	584 576	584 576	584 576
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	77 507 712	85 700 683	85 700 683
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+...+19+22) (B81)	78 092 288	86 285 259	86 285 259
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	78 092 288	86 285 259	86 285 259