

A határozati javaslat elfogadásához
egyszerű többség szükséges,
az előterjesztés nyilvános ülésen tárgyalható!

210. számú előterjesztés

Bátaszék Város Önkormányzata Képviselő-testületének Alsónána, Alsónyék és Sárpilis
Várdomb községek önkormányzata képviselő-testületeivel, 2025. november 6-án,
17 órakor megtartandó rendkívüli **EGYÜTTES** ülésre

a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének II. módosításáról

Előterjesztő: Dr. Bozsólik Róbert polgármester

Készítette: Keresztes Katalin pénzügyi irodavezető
Heilmann-né Lucza Krisztina pénzügyi ügyintéző

Törvényességi ellenőrzést végezte: Kondriczné dr. Varga Erzsébet
jegyző

Tisztelt Képviselő-testületek!

A Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban KÖH) 2025. évi költségvetését január 29-én tárgyalták és fogadták el a társult önkormányzatok. 2025.02.26-án megtörtént az első módosítása. Az elmúlt időszak költségvetésre gyakorolt változásai miatt azonban szükséges a költségvetés II. számú módosítása.

A Közös Hivatal előirányzata 16 324 473 Ft-tal kerül emelésre a következők szerint.

Bevételek változása:

Változik az **irányító szervi támogatás előirányzata**. A Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal a 2025. július 1-től a köztisztviselők béremelésére 15 563 147 Ft pótlólagos támogatásban részesül, így 204 410 606 Ft önkormányzati hivatal működési támogatása jogcímen kapott támogatás helyett 219 973 753 Ft támogatásban részesül a Közös Hivatal. A többlettámogatás összegével a Közös Hivatal költségvetésének Irányító szervi támogatásból származó bevételeinek előirányzata emelésre kerül. Az irányító szervi támogatás előirányzatának összege így 246 757 146 Ft-ról 262 320 293 Ft-ra változik.

Az **egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** előirányzat 761 326 Ft-tal emelésre kerül. Várdomb Község Önkormányzata Képviselő-testületének 57/2025. (V.26.) önkormányzati határozatával döntött, hogy a - a 2025. évi költségvetésében tervezett hozzájáruláson felül – 310 750 Ft összegű forrást biztosít az önkormányzat 2025.10.01-től a várdombi településüzemeltetési feladatok ellátására az eddig 4 órában

foglalkoztatott köztisztviselő 6 órás foglalkoztatási szintnek megfelelően finanszírozása érdekében. A végrehajtásához szükséges összeget 2025. évi költségvetésének terhére, az elkövetkező években pedig az éves foglalkoztatáshoz szükséges előirányzatot a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal tárgyévi költségvetésében kimutatott hozzájárulása keretében biztosítja a KÖH részére.

Emellett Várdomb Község Önkormányzata 102/2025. (X.22.) számú határozatában döntött 350 000 Ft és járulécai céljuttatás kifizetéséről a KÖH adóügyi ügyintézői részére, amely összeget az Önkormányzat a 2025. évi költségvetés terhére biztosítja.

Az időközi választásokhoz kapcsolódóan 55 076 Ft többlettámogatás érkezett. Az előirányzat a módosítások eredményeként 55 075 152 Ft-ról 55 836 478 Ft-ra változik.

Kiadások változása:

A **személyi juttatások** előirányzata összességében 14 397 697 Ft-tal, 232 033 228 Ft-ról 246 430 925 Ft-ra változik.

A kapott pótlólagos támogatást a hivatalban dolgozó köztisztviselők béremelésére kell fordítani, így kiadási oldalon a személyi juttatások előirányzata 13 772 697 Ft-tal, Várdomb településüzemeltetési feladatait ellátó köztisztviselő foglalkoztatása időtartamának növelése miatt 275 000 Ft-tal, illetve a KÖH adóügyi munkatársai részére fizetett céljuttatás összegével emelkedik.

A **munkaadókat terhelő járulékok** előirányzata 1 790 450 Ft-tal emelésre kerül a köztisztviselők béremelése miatt, 35 750 Ft-tal a Várdomb településüzemeltetési feladatait ellátó köztisztviselő foglalkoztatási időtartamának növelése miatt, és 45 500 Ft-tal emelésre kerül az adóügyi munkatársak részére – Várdomb által finanszírozott – fizetett juttatás járulécai miatt. Így az előirányzat 1 871 700 Ft-tal, 31 138 766 Ft-ról 33 010 466 Ft-ra emelkedik.

A **dologi kiadások** előirányzata 55 076 Ft-tal, az időközi választásokon résztvevő választási bizottsági tagok távolléti díja kifizetésével kapcsolatos összeggel, 62 409 396 Ft-ról 62 464 472 Ft-ra változik.

A Közös Hivatal előirányzatának főösszege 327 305 909 Ft-ról 343 630 382 Ft-ra módosul 16 324 473 Ft-tal. Ez az előirányzat módosítás Várdomb község Képviselő-testületi határozattal elfogadott tagi hozzájárulás emelésén kívül a többi tagtelepülés éves hozzájárulásának mértékét nem változtatja. Javasoljuk az 1. számú határozati javaslat elfogadását a T. képviselő- testületeknek.

A személyi jellegű előirányzatok keretén keletkező bérmaradvány lehetővé tenné a köztisztviselők cafetéria juttatására biztosított 2025. évi összeg megemelését. Az eredeti költségvetésben bruttó 300.000.- Ft/fő/év cafetéria juttatás szerepelt erre az évre, melyet javasolunk 385.000 Ft-ra megemelni a 2. számú határozati javaslat elfogadásával.

BÁTASZÉK

1. sz. Határozati javaslat:

A Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi módosított költségvetésének elfogadására

Bátaszék Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

- 1) a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi módosított költségvetését

**343 630 382 Ft bevétellel és
343 630 382 Ft kiadással**

elfogadja,

2) megállapítja, hogy;

a. Alsónána Község Önkormányzata	7 192 792 Ft,
b. Alsónyék Község Önkormányzata	9 405 445 Ft,
c. Sárpilis Község Önkormányzata	6 413 772 Ft,
d. Bátaszék Város Önkormányzata és az állami támogatás átadásával	42 346 540 Ft, 219 973 753 Ft,
e. a Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde Intézmény-fenntartó Társulás	11 257 362 Ft,
f. az Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás	6 187 811 Ft,
g. Várdomb Község Önkormányzata	5 237 691 Ft

átadásával járul hozzá a közös hivatal működtetéséhez, fenntartásához.

Határidő: 2025. november 15.

Felelős: Kondriczné dr. Varga Erzsébet
(a határozat megküldéséért)

Határozatról értesül: Bátaszéki KÖH pénzügyi iroda
irattár

ALSÓNÁNA

1. sz. Határozati javaslat:

A Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi módosított költségvetésének elfogadására

Alsónána Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

1) a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi módosított költségvetését
**343 630 382 Ft bevétellel és
343 630 382 Ft kiadással**

elfogadja,

2) megállapítja, hogy;

a. Alsónána Község Önkormányzata	7 192 792 Ft,
b. Alsónyék Község Önkormányzata	9 405 445 Ft,
c. Sárpilis Község Önkormányzata	6 413 772 Ft,
d. Bátaszék Város Önkormányzata és az állami támogatás átadásával	42 346 540 Ft, 219 973 753 Ft,
e. a Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde Intézmény-fenntartó Társulás	11 257 362 Ft,
f. az Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás	6 187 811 Ft,
g. Várdomb Község Önkormányzata	5 237 691 Ft

átadásával járul hozzá a közös hivatal működtetéséhez, fenntartásához.

Határidő: 2025. november 15.

Felelős: Kondriczné dr. Varga Erzsébet
(a határozat megküldéséért)
Határozatról értesül: Bátaszéki KÖH pénzügyi iroda
irattár

ALSÓNYÉK

1. sz. Határozati javaslat:

A Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi módosított költségvetésének elfogadására

Alsónyék Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

- 1) a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi módosított költségvetését
343 630 382 Ft bevétellel és
343 630 382 Ft kiadással

elfogadja,

- 2) megállapítja, hogy;

- | | |
|--|-----------------|
| a. Alsónána Község Önkormányzata | 7 192 792 Ft, |
| b. Alsónyék Község Önkormányzata | 9 405 445 Ft, |
| c. Sárpilis Község Önkormányzata | 6 413 772 Ft, |
| d. Bátaszék Város Önkormányzata | 42 346 540 Ft, |
| és az állami támogatás átadásával | 219 973 753 Ft, |
| e. a Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde | |
| Intézmény-fenntartó Társulás | 11 257 362 Ft, |
| f. az Egészségügyi, Szociális és Gyermejjóléti | |
| Intézményfenntartó Társulás | 6 187 811 Ft, |
| g. Várdomb Község Önkormányzata | 5 237 691 Ft |

átadásával járul hozzá a közös hivatal működtetéséhez, fenntartásához.

Határidő: 2025. november 15.

Felelős: Kondriczné dr. Varga Erzsébet
(a határozat megküldéséért)

Határozatról értesül: Bátaszéki KÖH pénzügyi iroda
irattár

SÁRPILIS

1. sz. Határozati javaslat:

A Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi módosított költségvetésének elfogadására

Sárpilis Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

- 1) a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi módosított költségvetését
343 630 382 Ft bevétellel és
343 630 382 Ft kiadással

elfogadja,

- 2) megállapítja, hogy;

a. Alsónána Község Önkormányzata	7 192 792 Ft,
b. Alsónyék Község Önkormányzata	9 405 445 Ft,
c. Sárpilis Község Önkormányzata	6 413 772 Ft,
d. Bátaszék Város Önkormányzata	42 346 540 Ft,
és az állami támogatás átadásával	219 973 753 Ft,
e. a Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde Intézmény-fenntartó Társulás	11 257 362 Ft,
f. az Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás	6 187 811 Ft,
g. Várdomb Község Önkormányzata	5 237 691 Ft

átadásával járul hozzá a közös hivatal működtetéséhez, fenntartásához.

Határidő: 2025. november 15.

Felelős: Kondriczné dr. Varga Erzsébet

(a határozat megküldéséért)

Határozatról értesül: Bátaszéki KÖH pénzügyi iroda
irattár

VÁRDOMB

1. sz. Határozati javaslat:

A Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi módosított költségvetésének elfogadására

Várdomb Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

1) a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi módosított költségvetését

343 630 382 Ft bevétellel és

343 630 382 Ft kiadással

elfogadja,

2) megállapítja, hogy;

a. Alsónána Község Önkormányzata	7 192 792 Ft,
b. Alsónyék Község Önkormányzata	9 405 445 Ft,
c. Sárpilis Község Önkormányzata	6 413 772 Ft,
d. Bátaszék Város Önkormányzata	42 346 540 Ft,
és az állami támogatás átadásával	219 973 753 Ft,
e. a Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde Intézmény-fenntartó Társulás	11 257 362 Ft,
f. az Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás	6 187 811 Ft,
g. Várdomb Község Önkormányzata	5 237 691 Ft

átadásával járul hozzá a közös hivatal működtetéséhez, fenntartásához.

Határidő: 2025. november 15.

Felelős: Kondriczné dr. Varga Erzsébet

(a határozat megküldéséért)

Határozatról értesül: Bátaszéki KÖH pénzügyi iroda
irattár

BÁTASZÉK

2. sz. Határozati javaslat:

A Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői részére 2025. évben biztosított cafetéria juttatás éves összegének megemelésére

Bátaszék Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

- a) a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőit megillető cafetéria juttatás éves összegét 2025. évben bruttó 85.000 Ft- tal megemeli,
- b) az a) pontban foglaltak fedezetét a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének személyi jellegű előirányzata terhére biztosítja.

Határidő: 2025. november 15.

Felelős: Kondriczné dr. Varga Erzsébet
(a határozat megküldéséért)

Határozatról értesül: Bátaszéki KÖH pénzügyi iroda
irattár

ALSÓNÁNA

2. sz. Határozati javaslat:

A Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői részére 2025. évben biztosított cafetéria juttatás éves összegének megemelésére

Alsónána Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

- a) a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőit megillető cafetéria juttatás éves összegét 2025. évben bruttó 85.000 Ft- tal megemeli,
- b) az a) pontban foglaltak fedezetét a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének személyi jellegű előirányzata terhére biztosítja.

Határidő: 2025. november 15.

Felelős: Kondriczné dr. Varga Erzsébet
(a határozat megküldéséért)

Határozatról értesül: Bátaszéki KÖH pénzügyi iroda
irattár

ALSÓNYÉK

2. sz. Határozati javaslat:

A Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői részére 2025. évben biztosított cafetéria juttatás éves összegének megemelésére

Alsónyék Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

- a) a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőit megillető cafetéria juttatás éves összegét 2025. évben bruttó 85.000 Ft- tal megemeli,
- b) az a) pontban foglaltak fedezetét a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének személyi jellegű előirányzata terhére biztosítja.

Határidő: 2025. november 15.

Felelős: Kondriczné dr. Varga Erzsébet

(a határozat megküldéséért)
Határozatról értesül: Bátaszéki KÖH pénzügyi iroda
irattár

SÁRPILIS

2. sz. Határozati javaslat:

A Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői részére 2025. évben biztosított cafetéria juttatás éves összegének megemelésére

Sárpilis Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

- a) a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőit megillető cafetéria juttatás éves összegét 2025. évben bruttó 85.000 Ft- tal megemeli,
- b) az a) pontban foglaltak fedezetét a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének személyi jellegű előirányzata terhére biztosítja.

Határidő: 2025. november 15.

Felelős: Kondriczné dr. Varga Erzsébet
(a határozat megküldéséért)

Határozatról értesül: Bátaszéki KÖH pénzügyi iroda
irattár

VÁRDOMB

2. sz. Határozati javaslat:

A Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői részére 2025. évben biztosított cafetéria juttatás éves összegének megemelésére

Várdomb Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

- a) a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőit megillető cafetéria juttatás éves összegét 2025. évben bruttó 85.000 Ft- tal megemeli,
- b) az a) pontban foglaltak fedezetét a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének személyi jellegű előirányzata terhére biztosítja.

Határidő: 2025. november 15.

Felelős: Kondriczné dr. Varga Erzsébet
(a határozat megküldéséért)

Határozatról értesül: Bátaszéki KÖH pénzügyi iroda
irattár

Költségvetési szerv megnevezése	Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	2 400 107
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	180 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 410 000
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	429 300
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	380 807
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	55 836 478
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Pályázatból visszatérülő támogatás	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	55 836 478
2.4.	2.3-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)	
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	58 236 585
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	285 393 797
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	23 073 504
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	262 320 293
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	343 630 382

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	342 630 382
1.1.	Személyi juttatások	246 430 925
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 010 466
1.3.	Dologi kiadások	62 464 472
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	724 519
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	1 000 000
2.1.	Beruházások	1 000 000
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	343 630 382

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	35,50
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

Bevételek megnevezése	Elismert Részszám	Összesen	Bátaszék arányviszony	Abonyina arányviszony	Abonyák arányviszony	Sárpállos arányviszony	Várdomb arányviszony	Bátaszék	Abonyina	Abonyák	Sárpállos	MÖB	ESZGY	Várdomb	Összesen:
Állami támogatás 2025	28.49	219 973 753	66,32%	7,46%	7,38%	6,46%	12,37%	145 887 879	16 406 560	16 243 437	14 215 912			27 219 973	219 973 753
100,000000%															
Ellátó és művelődési	724 519	724 519	75,60%	8,51%	8,43%	7,38%	0,00%	648 360	61 669	61 055	53 438				724 519
TOP Szociális II. fázis	20 665 527	20 665 527						20 665 527							20 665 527
TOP Közhatalmirende	250 209	250 209						250 209							250 209
RECV Vízüzem	1 433 249	1 433 249						1 433 249							1 433 249
Villany	55 076	55 076						55 076							55 076
TOP Beherlezési utak	6 950 000	6 950 000						6 950 000							6 950 000
TOP Környék	3 136 529	3 136 529						3 136 529							3 136 529
Szociálhatalmirende	190 000	190 000						190 000							190 000
Közvetített szolgáltatások értéke	1 410 000	1 410 000						1 410 000							1 410 000
Köznevelési általános forgalmi adó	429 300	429 300						429 300							429 300
ÁFA visszatérítés	380 807	380 807						380 807							380 807
Működési bevételek	2 400 197	2 400 197						2 400 197							2 400 197
KÖH munkaszervezete átvett önkormányzatoktól								56 346 540	8 692 792	10 905 445	7 912 772			6 727 691	79 596 240
2025. év átvett közzététel								-6 000 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000			-1 500 000	0
KÖH munkaszervezete átvett bevételek támogatásból												11 257 362	6 187 811		17 445 173
Önkormányzati hozzájárulások								42 346 540	7 192 792	9 405 445	6 412 772			5 227 691	70 596 240
Bevétel mindösszesen:								223 673 476	23 661 021	25 709 927	20 683 116	11 257 362	6 187 811	32 457 666	343 630 382
Kiadások mindösszesen:								223 673 476	23 661 021	25 709 927	20 683 116	11 257 362	6 187 811	32 457 666	343 630 382