



**JENŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK POLGÁRMESTERE**  
**8146 JENŐ, BATTHYÁNY UTCA 53.**

Tel: +36-22/590-004; E-mail: onkormanyzat@jeno.hu

**ELŐTERJESZTÉS**

**Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**2026. május 21. 8:00 órakor tartandó nyílt ülésére**

**Tárgy:** Az Úrhidai Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének teljesítéséről szóló tájékoztatás

**Előterjesztő:** Budai Ferenc polgármester

**Előkészítő:** dr. Pahola Tünde jegyző  
Hajdú Ágnes Melinda gazdálkodási ügyintéző

***Tisztelt Képviselő-testület!***

A központi költségvetés támogatást biztosít a Közös Hivatal működési kiadásaihoz a hivatali struktúrájának megfelelően. A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembe vételével történik. A támogatásra a székhely önkormányzat jogosult, melynek összege 2025. évben 7 526 500 Ft/fő volt. Amennyiben a fenntartási költséget az állami költségvetési hozzájárulás nem fedezi, úgy a többletköltségeket a képviselő-testületek biztosítják.

A közös hivatal létrehozásáról szóló megállapodásban meghatározottak szerint mind a három településen biztosítottuk az igazgatási munka folyamatos ellátásához szükséges személyi és tárgyi feltételeket.

A Közös Önkormányzati hivatal éves költségvetése tartalmazza a köztisztviselők, foglalkoztatottak rendszeres és nem rendszeres személyi juttatásait, Cafeteria juttatásokat, közlekedési költségtérítéseket, és a foglalkoztatáshoz kapcsolódó egyéb költségeket. Tartalmazza továbbá a költségvetés a hivatal működtetése során felmerülő költségeket (papír, írószer, telefon, mobiltelefon, internet, postaköltség, reprezentáció, foglalkozás-egészségügy stb.), a székhely hivatal és a kirendeltségek elhelyezését szolgáló ingatlanokkal kapcsolatos üzemeltetési (víz, villany, fűtés, egyéb közmű) költségeket.

Az állami költségvetési hozzájárulás által nem fedezett többletköltségeket, a székhelyhivatal tekintetében Úrhida Község Önkormányzata, az állandó jelleggel működő kirendeltségek tekintetében pedig az adott önkormányzat viseli.

A jegyző foglalkoztatási költségeit a települések lakosságszám arányosan viselik, a székhelyhivatalban foglalkoztatott gazdálkodási ügyintéző foglalkoztatási költségeit pedig Úrhida község önkormányzata 50 %-ban, Jenő Község Önkormányzata 40 %-ban, Nádasdladány Község Önkormányzata pedig 10 %-ban viseli.

A székhelyhivatalban adóigazgatási feladatokat ellátó köztisztviselő foglalkoztatási költségeit 90 %-ban Úrhida, 10 %-ban Nádasdladány Község Önkormányzata közösen viselik.

A közös hivatal létrehozásáról szóló megállapodásban meghatározott hivatali álláshelyek száma 23 fő, melyből 14 fő köztisztviselő 9 fő Mt. hatálya alá tartozó munkavállaló (hivatalsegéd, karbantartó).

A Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi finanszírozási bevételeit 140 503 000 Ft-tal terveztük. A módosított előirányzat 136 414 322 Ft, mely 136 413 637 Ft-ban teljesült.

A kiadási oldalon 140 503 000 e Ft-tal terveztünk. A módosított előirányzat 136 414 322 Ft, amely 135 791 416 Ft-ban teljesült. A teljesített kiadások legnagyobb részét a személyi jellegű kifizetések teszik ki, melyek 107 104 777 Ft-on teljesültek. A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 14 218 908 Ft-ban realizálódtak. A teljesített dologi kiadások összege 14 217 481 Ft, a beruházások összege 250 250 Ft.

***Tisztelt Képviselő-testület!***

Az Úrhidai Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének évvégi végrehajtásáról szóló tájékoztató alapján megállapítható, hogy a hivatal bevételi és kiadási előirányzatai időarányosan a terveknek megfelelően alakultak.

Kérem, hogy az előterjesztés szerinti határozati javaslatot szíveskedjenek elfogadni.

Jenő, 2026. május 14.

Budai Ferenc s. k.  
polgármester

## HATÁROZATI JAVASLAT:

### **Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testületének ...../2026. (....) határozata**

#### ***az Úrhidai Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról***

Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Úrhidai Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló tájékoztatót az alábbiak szerint jóváhagyja:

1. A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését 136 413 637 Ft bevétellel jóváhagyja, melyből a központi irányító szervi támogatás összegét 133 763 140 Ft-ban, az előző évi maradvány összegét 290 182 Ft-ban, az egyéb működési célú támogatások bevételeit 1 604 469 Ft-ban, az egyéb működési bevételeket 755 846 Ft-ban határozza meg.
2. A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését 135 791 416 Ft kiadással jóváhagyja, melyből
  - a személyi jellegű kifizetéseket 107 104 777 Ft-ban,
  - a munkaadókat terhelő járulékokat 14 218 908 Ft-ban,
  - a dologi kiadásokat 14 217 481 Ft-ban,
  - a beruházásokat 250 250 Ft-banhatározza meg.
3. A képviselő-testület az Úrhidai Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének végrehajtásának részletezését a határozat 1. melléklete szerint elfogadja.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy döntéséről az Úrhida Község Önkormányzat polgármesterét tájékoztassa.

Határidő: azonnal

Felelős: Budai Ferenc polgármester

**Úrhidai Közös Önkormányzati Hivatal**  
**2025. évi kiadások és bevételek jogcimenként**  
Adatok forintban

| 01 - K1-K8. Költségvetési kiadások |                                                                                                    |                     |                        |                    |             |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|--------------------|-------------|
| #                                  | Megnevezés                                                                                         | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés         | százalék    |
| 01                                 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)                                                   | 100 303 000         | 92 878 000             | 92 877 185         | 93%         |
| 02                                 | Normatív jutalmak (K1102)                                                                          | 9 057 000           | 6 414 000              | 6 413 125          | 71%         |
| 03                                 | Céljuttatás, projektprémium (K1103)                                                                | 0                   | 617 000                | 617 000            |             |
| 06                                 | Jubileumi jutalom (K1106)                                                                          | 0                   | 1 410 000              | 1 410 000          |             |
| 07                                 | Béren kívüli juttatások (K1107)                                                                    | 3 111 000           | 2 452 140              | 2 444 738          | 79%         |
| 09                                 | Közeledési költségterítés (K1109)                                                                  | 1 122 000           | 1 251 000              | 1 250 691          | 111%        |
| 13                                 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)                                         | 0                   | 1 000 000              | 921 038            |             |
| 15                                 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)                                           | 113 593 000         | 106 022 140            | 105 933 777        | 93%         |
| 17                                 | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122) | 0                   | 580 000                | 580 000            |             |
| 18                                 | Egyéb külső személyi juttatások (K123)                                                             | 340 000             | 591 000                | 591 000            | 174%        |
| 19                                 | Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)                                                        | 340 000             | 1 171 000              | 1 171 000          | 344%        |
| 20                                 | <b>Személyi juttatások (=15+19) (K1)</b>                                                           | <b>113 933 000</b>  | <b>107 193 140</b>     | <b>107 104 777</b> | <b>94%</b>  |
| 21                                 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)                     | 14 283 000          | 14 283 000             | 14 218 908         |             |
| 22                                 | ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)                                                            | 0                   | 0                      | 14 218 908         | 100%        |
| 29                                 | Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)                                                             | 500 000             | 1 572 500              | 1 571 810          | 314%        |
| 31                                 | Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)                                                                 | 500 000             | 1 572 500              | 1 571 810          | 314%        |
| 32                                 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)                                                   | 0                   | 0                      | 0                  |             |
| 33                                 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)                                                          | 400 000             | 560 000                | 479 470            | 120%        |
| 34                                 | Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)                                                        | 400 000             | 560 000                | 479 470            | 120%        |
| 35                                 | Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)                                                          | 1 000 000           | 1 286 000              | 1 280 462          | 128%        |
| 36                                 | Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)                                                               | 1 000 000           | 1 803 000              | 1 799 827          | 180%        |
| 38                                 | Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)                                                         | 200 000             | 255 000                | 251 734            | 126%        |
| 39                                 | Közüzemi díjak (= 35+...+38) (K331)                                                                | 2 200 000           | 3 344 000              | 3 332 023          | 151%        |
| 41                                 | Bérlési és lízing díjak (>=42) (K333)                                                              | 200 000             | 65 000                 | 62 436             | 31%         |
| 47                                 | Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)                                                                 | 7 787 000           | 7 097 182              | 6 731 033          | 86%         |
| 49                                 | Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)                                               | 10 187 000          | 10 506 182             | 10 125 492         | 99%         |
| 53                                 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)                                | 1 200 000           | 2 009 000              | 2 006 809          | 167%        |
| 62                                 | Egyéb dologi kiadások (K355)                                                                       | 0                   | 38 500                 | 33 900             |             |
| 63                                 | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)                             | 1 200 000           | 2 047 500              | 2 040 709          | 170%        |
| 64                                 | <b>Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)</b>                                                      | <b>12 287 000</b>   | <b>14 686 182</b>      | <b>14 217 481</b>  | <b>116%</b> |
| 199                                | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)                                                 | 0                   | 198 000                | 197 047            |             |
| 204                                | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)                               | 0                   | 54 000                 | 53 203             |             |
| 205                                | Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)                                                    | 0                   | 252 000                | 250 250            |             |
| 273                                | <b>Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)</b>                              | <b>140 503 000</b>  | <b>136 414 322</b>     | <b>135 791 416</b> | <b>97%</b>  |

| 02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek |                                                                                        |                     |                        |                  |  |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|------------------|--|
| #                                      | Megnevezés                                                                             | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés       |  |
| 34                                     | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16) | 0                   | 1 605 000              | 1 604 469        |  |
| 41                                     | ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)                            | 0                   | 0                      | 1 604 469        |  |
| 45                                     | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)</b>     | <b>0</b>            | <b>1 605 000</b>       | <b>1 604 469</b> |  |
| 215                                    | Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)                                            | 0                   | 756 000                | 755 846          |  |
| 218                                    | <b>Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)</b>          | <b>0</b>            | <b>756 000</b>         | <b>755 846</b>   |  |
| 282                                    | <b>Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)</b>                    | <b>0</b>            | <b>2 361 000</b>       | <b>2 360 315</b> |  |

| 04 - B8. Finanszírozási bevételek |                                                                      |                     |                        |                    |            |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|--------------------|------------|
| #                                 | Megnevezés                                                           | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés         |            |
| 2                                 | 3                                                                    | 4                   | 5                      | 8                  |            |
| 11                                | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)           | 0                   | 290 182                | 290 182            |            |
| 13                                | Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)                              | 0                   | 290 182                | 290 182            |            |
| 17                                | Központi, irányító szervi támogatás (B816)                           | 140 503 000         | 133 763 140            | 133 763 140        | 95%        |
| 23                                | Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+18+19+22) (B81) | 140 503 000         | 134 053 322            | 134 053 322        | 95%        |
| 32                                | <b>Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)</b>                  | <b>140 503 000</b>  | <b>134 053 322</b>     | <b>134 053 322</b> | <b>95%</b> |
| <b>Bevételek mindösszesen:</b>    |                                                                      | <b>140 503 000</b>  | <b>136 414 322</b>     | <b>136 413 637</b> | <b>97%</b> |

**Úrhidai Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi személyi juttatások és dologi kiadások**

1. melléklet forintban

| Megnevezés                | Úrhida            | Jenő              | Nádasdladány      | Összesen           |  |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--|
| Alapilletmény             | 31 920 316        | 17 880 605        | 39 727 315        | 89 528 236         |  |
| Költségtérítés            | 264 362           | 382 480           | 299 221           | 946 063            |  |
| Bérenkívüli               | 712 881           | 413 856           | 1 013 644         | 2 140 381          |  |
| Jutalom,jubileum          | 2 133 500         | 1 292 576         | 2 518 174         | 5 944 250          |  |
| Jutalom esküvő            | 120 000           | -                 | 205 000           | 325 000            |  |
| Munkáltatói járulék       | 4 442 596         | 2 510 801         | 5 530 440         | 12 483 837         |  |
| Összesen:                 | <b>39 593 655</b> | <b>22 480 318</b> | <b>49 293 794</b> | <b>111 367 767</b> |  |
| Állami támogatás          | 57 059 149        | 39 847 750        | 54 290 382        | 151 197 281        |  |
| Bér és járulék összesen:  | <b>39 593 655</b> | <b>22 480 318</b> | <b>49 293 794</b> | <b>111 367 767</b> |  |
| Egyenleg                  | 17 465 494        | 17 367 432        | 4 996 588         | 39 829 514         |  |
| Dologi kiadásra maradvány | <b>17 465 494</b> | <b>17 367 432</b> | <b>4 996 588</b>  | <b>39 829 514</b>  |  |

**Dologi és egyéb közös jellegű költségek**

| Megnevezés                              | Úrhida           | Jenő             | Nádasdladány     | Összesen          |  |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|--|
| összesen                                | 9 414 633        | 2 932 627        | 2 599 584        | 14 946 844        |  |
| Összesen:                               | <b>9 414 633</b> | <b>2 932 627</b> | <b>2 599 584</b> | <b>14 946 844</b> |  |
| Egyenleg (maradvány egyéb dologira)     | 8 050 861        | 14 434 804       | 2 397 004        | 24 882 670        |  |
| 2024.évi zárszámadásban elfogadott öss  | 0                | 0                | -740 074         |                   |  |
| 2025.évben KH-nak fizetett hozzájárulás | 0                | -6 009 338       | 450 000          |                   |  |
| Egyenleg +maradvány/-fizetendő          | <b>8 050 861</b> | <b>8 425 466</b> | <b>2 106 930</b> | <b>18 583 258</b> |  |