I. NAPIRENDI

E L Ő T E R J E S Z T É S

Klárafalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

Tárgy: Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

A Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének módosítását az alábbiak szerint terjesztem elő.

Módosítások a következők:

Bevételek:

Működési célú támogatások ÁH-n belülről 016010 cofogon 464,506 Ft-tal emelkedett

Közhatalmi bevételek 011130 cofogon 150,000 Ft-tal emelkedett

Működési bevételek 011130 cofogon 500 Ft-tal emelkedett

Kiadások:

Dologi kiadások 011130 cofogon 615,006 Ft-tal nőtt,

A fenti módosítás miatt a 2026. évi költségvetés főösszege 215.112.853 Ft-ra módosult.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének módosítását az előterjesztésnek megfelelően elfogadni szíveskedjen.

Klárafalva, 2026. 10. 15.

KLÁRAFALVA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

Boros Zsolt Mihály
polgármester

Klárafalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

...../2026 (X. ...) önkormányzati határozat
Tárgy: Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének módosítása

HATÁROZATI JAVASLAT

Klárafalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 2. mellékletére és a Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal megalakításáról és fenntartásáról szóló Megállapodást módosító 57/2014. (XII. 1.) önkormányzati határozatra figyelemmel, az alábbiak szerint elfogadja a Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének módosítását:

1. A Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének főösszegei:
   a. Bevételi és kiadási főösszege: 215.112.853 Ft

   b. Bevételek:

működési költségvetési bevétele:	6.985.855 Ft
finanszírozási bevétele:	208.126.998 Ft
felhalmozási költségvetési bevétele:	0 Ft

   c. Kiadások:

működési költségvetési kiadása:	214.742.443 Ft
finanszírozási kiadása:	0 Ft
felhalmozási költségvetési kiadása:	370.410 Ft

2. A Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetését kiemelt előirányzatok és kormányzati funkciók szerinti bontásban a határozat **1. melléklete** *(Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetése kiemelt előirányzatok és kormányzati funkciók szerinti bontásban)* tartalmazza.

3. A Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal működtetésére a négy önkormányzat által utalandó működési támogatást a tagönkormányzatok a székhely Kübekháza Községi Önkormányzat 11735005-15354343 számú bankszámlájára negyedévente utalják át e határozat **2. melléklete** *(A Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetése alapján az önkormányzatok által utalandó működési támogatás havi ütemezése)* szerinti ütemezés szerint.

A Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése beépül Kübekháza Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetésébe.

Határidő: azonnal
Felelős: Papdiné Megyeri Csilla jegyző

Határozatról értesítést kap:
1. Boros Zsolt Mihály polgármester
2. Papdiné Megyeri Csilla jegyző
3. Gazdálkodási ügyintéző
4. Irattár

Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetése kiemelt előirányzatok és kormányzati funkciók szerinti bontásban

Működési költségvetési bevételi előirányzatok

Bevételek			2025. évi eredeti ei.	2026. évi eredeti ei.	2026. évi 4. havi módosított ei.	2026. évi 7. havi módosított ei.	2026. évi 10. havi módosított ei.
1.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**2 010 600**	**0**	**5 822 295**	**6 264 849**	**6 729 355**
1.1	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (cofog: 011130)	2 010 600	0	73 759	516 313	516 313
1.2.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (cofog: 016010)	0	0	5 748 536	5 748 536	6 213 042
2.	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	75 000	105 000	255 000
3.	B4	Működési bevételek	0	0	963	1 000	1 500
4.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			**2 010 600**	**0**	**5 898 258**	**6 370 849**	**6 985 855**

Felhalmozási költségvetési bevételi előirányzatok

Bevételek			2025. évi eredeti ei.	2026. évi eredeti ei.	2026. évi 4. havi módosított ei.	2026. évi 7. havi módosított ei.	2026. évi 10. havi módosított ei.
6.	B2	Felhalmozási célú támogatások	0	0	0	0	0
7.	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
8.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Finanszírozási bevételi előirányzatok

Bevételek			2025. évi eredeti ei.	2026. évi eredeti ei.	2026. évi 4. havi módosított ei.	2026. évi 7. havi módosított ei.	2026. évi 10. havi módosított ei.
5.	**B8**	**Finanszírozási bevételek**	**146 689 401**	**206 747 123**	**206 747 123**	**208 126 998**	**208 126 998**
5.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (cofog: 018030)	8 155 038	18 909 397	18 909 397	19 289 272	19 289 272

5.2.	B816	Központi, irányító szervi támogatás (cofog: 018030)		138 534 363	187 837 726	187 837 726	188 837 726	188 837 726
5.2.1.		ebből:	állami támogatás	110 743 729	160 037 726	160 037 726	161 037 726	161 037 726
5.2.2.			bérkompenzáció	0	0	0	0	0
5.2.3.			**Települések hozzájárulása**	**27 790 634**	**27 800 000**	**27 800 000**	**27 800 000**	**27 800 000**
5.2.3.1.			*Kübekháza Községi Önk. (35 %)*	*9 726 722*	9 730 000	9 730 000	9 730 000	9 730 000
5.2.3.2.			*Tiszasziget Község Önk. (39 %)*	*10 838 347*	10 842 000	10 842 000	10 842 000	10 842 000
5.2.3.3.			*Ferencszállás Községi Önk. (14 %)*	*3 890 689*	3 892 000	3 892 000	3 892 000	3 892 000
5.2.3.4.			*Klárafalva Községi Önk. (12 %)*	*3 334 876*	3 336 000	3 336 000	3 336 000	3 336 000
Finanszírozási bevételek összesen:				**146 689 401**	**206 747 123**	**206 747 123**	**208 126 998**	**208 126 998**

BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE:	**148 700 001**	**206 747 123**	**212 645 381**	**214 497 847**	**215 112 853**

Működési költségvetési kiadási előirányzatok

Kiadások			2025. évi eredeti ei.	2026. évi eredeti ei.	2026. évi 4. havi módosított ei.	2026. évi 7. havi módosított ei.	2026. évi 10. havi módosított ei.
1.	**K1**	**Személyi juttatások**	**125 044 000**	**174 991 252**	**179 338 795**	**180 211 918**	**180 211 918**
1.1.		Személyi juttatások (cofog: 011130)	125 044 000	174 991 252	174 991 252	175 991 252	175 991 252
1.2.		Személyi juttatások (cofog: 016010)	0	0	4 347 543	4 220 666	4 220 666
1.3.		Személyi juttatások (cofog: 013210)	0	0	0	0	0
2.	**K2**	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**16 156 000**	**21 755 871**	**22 420 315**	**22 420 662**	**22 420 662**
2.1.		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (cofog: 011130)	16 156 000	21 755 871	21 755 871	21 755 871	21 755 871
2.2.		*Munkaadókat terhelő járulékok és szociális* hozzájárulási adó (cofog: 016010)	0	0	664 444	664 791	664 791
2.3.		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (cofog: 013210)	0	0	0	0	0
3.	**K3**	**Dologi kiadások**	**7 500 000**	**10 000 000**	**10 515 861**	**11 494 857**	**12 109 863**
3.1.		Dologi kiadások (cofog: 011130)	7 500 000	10 000 000	9 517 993	10 402 893	11 017 899
3.2.		Dologi kiadások (cofog: 016010)	0	0	997 868	1 091 964	1 091 964
3.3.		Dologi kiadások (cofog: 013210)	0	0	0	0	0
4.	**K4**	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5.	**K5**	**Egyéb működési célú kiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

5.1.	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (018030)	0	0	0	0	0
5.2.	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			**148 700 000**	**206 747 123**	**212 274 971**	**214 127 437**	**214 742 443**

Felhalmozási költségvetési kiadási előirányzatok

Kiadások						**2025. évi eredeti ei.**	**2026. évi eredeti ei.**	**2026. évi 4. havi módosított ei.**	**2026. évi 7. havi módosított ei.**	**2026. évi 10. havi módosított ei.**
7.	K6	Beruházások				0	0	370 410	370 410	370 410
8.	K7	Felújítások				0	0	0	0	0
9.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				0	0	0	0	0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:						**0**	**0**	**370 410**	**370 410**	**370 410**

Finanszírozási kiadási előirányzatok

Kiadások						**2025. évi eredeti ei.**	**2026. évi eredeti ei.**	**2026. évi 4. havi módosított ei.**	**2026. évi 7. havi módosított ei.**	**2026. évi 10. havi módosított ei.**
6.	K9	Működési célú finanszírozási kiadások				0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások összesen:						**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

KIADÁSOK FŐÖSSZEGE:	**148 700 000**	**206 747 123**	**212 645 381**	**214 497 847**	**215 112 853**

A Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetése alapján az önkormányzatok által utalandó működési támogatás havi ütemezése

	Éves működési hozzájárulás	2026. I. negyedév	2026. II. negyedév	2026. III. negyedév	2026. IV. negyedév	Összesen
Fiz.határidő		2026.02.28	2026.04.01	2026.07.01	2026.10.01	
Kübekháza (35%)	**9 730 000**	2 432 500	2 432 500	2 432 500	2 432 500	**9 730 000**
Tiszasziget (39 %)	**10 842 000**	2 710 500	2 710 500	2 710 500	2 710 500	**10 842 000**
Ferencszállás (14 %)	**3 892 000**	973 000	973 000	973 000	973 000	**3 892 000**
Klárafalva (12 %)	**3 336 000**	834 000	834 000	834 000	834 000	**3 336 000**
Összesen:	**27 800 000**	**6 950 000**	**6 950 000**	**6 950 000**	**6 950 000**	**27 800 000**