

ELŐTERJESZTÉS
Leányvár Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2026. május 18-i munkaterv szerinti ülésére

Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatal
2025. évi költségvetési előirányzatainak III. számú módosítása és
zárszámadásának elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Elfogadás végett terjesztem a képviselő-testület elé a Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési előirányzat módosítását, az éves beszámoló jóváhagyása érdekében.

Bevételek

A Piliscsévi Közös Önkormányzat Hivatal bevételei (a továbbiakban: Hivatal) a 2025-ben 100%-ban teljesültek a 2025. évben többször módosított előirányzathoz képest. A bevételek a két önkormányzat (Piliscsév és Leányvár) önkormányzati hozzájárulásából, az állami támogatásból, valamint működési (kerekítési) bevételből adódtak. A Hivatal egyéb bevétellel nem rendelkezik. A 2025. évi önkormányzati hozzájárulások mértéke százalékos arányban változatlanul 60-40%, illetve a közös hivatal együttműködési megállapodásának megfelelően történt. Mértéke pedig, a 2024. évi hozzájárulás mértékével közel azonos volt.

A második félévben a köztisztviselők személyi illetményemeléséhez szükséges fedezett megérkezett az önkormányzathoz. Ugyanis 2025. július 1-től a Kormány a 1155/2025. (V.21.) kormányhatározat elfogadásával a helyi önkormányzatoknál foglalkoztatott köztisztviselők illetményemeléséhez szükséges forrás biztosításával kapcsolatos intézkedéseket tett. A kormányhatározat értelmében a 10 000 fő alatti lakosságszámú települési székhelyű hivatalok esetében a központi költségvetés hivatali működéséhez biztosított fajlagos támogatásának emeléséről 532 500 forint/fő összegben rendelkezett, amely összeg kizárólag a 2025. július 1-jével történő köztisztviselői illetményemelés végrehajtására volt felhasználható.

A Hivatal a májusi megalapozó felmérés szerint erre a célra 6 943 800 Ft támogatásban részesült, mely összeg az önkormányzati hivatal részére a központi költségvetésből nyújtott működési támogatás 15 %-ának felelt meg. Pontosabban a megalapozó felmérésben jóváhagyott 13,04 fő számított köztisztviselői létszámmal nyújtott bértámogatás 15 %-ának megfelelő összeg.

A III. számú előirányzat módosítás szerinti költségvetési bevételek **142.359 ezer forint**ra lettek tervezve, ennek teljesítése **142.356 ezer forinttal** zárult, azaz 100%-os teljesítést mutat.

Kiadások

Kiadások tekintetében az előirányzat **142.359 ezer forint**, míg a 2025. évi teljesítés **137.459 ezer forint** lett.

A kiadási előirányzat 97 %-a teljesült az év során.

2025. évi pénzmaradvány összege **4.897 ezer forint**, melyből Piliscsévnek 2.859 ezer forint, míg Leányvárnak 2.037 ezer forint a számított pénzmaradványa. A zárszámadás elfogadásával az éves pénzmaradvány beépül a Hivatal 2026. évi költségvetésébe bevételi előirányzatként. A kiadási előirányzatok legnagyobb hányadát a személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó munkáltatói járulékok képezik. Ez nagyságrendileg 137 488 ezer forint.

Táppénz miatt a személyi juttatások előirányzatából 943 ezer forint visszafizetési kötelezettsége keletkezett a Hivatalnak, illetve a dologi kiadások előirányzatából maradt előirányzat maradvány.

Összegezve elmondható, hogy a Hivatal gazdálkodása kiegyensúlyozott és takarékos volt az év során.

A fent leírtak alapján kérem az előterjesztés megvitatását és a határozati javaslat elfogadását.

HATÁROZATI JAVASLAT

**Leányvár Község Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2026. (V.18.) önkormányzati határozata
Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetési
előirányzatának III. számú módosításáról és
zárszámadásának elfogadásáról**

Leányvár Község Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy elfogadja a Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetési előirányzatának III. számú módosításáról-, illetve zárszámadásáról szóló beszámolót az előterjesztésben szereplő tartalommal.

Felelős: Balázs Márta jegyző

Határidő: azonnal

Piliscsév, 2026. május 12.

Tisztelettel:

Balázs Márta
jegyző