



Böhönye Község Polgármesterétől
Böhönyei Közös Önkormányzati Hivatal
8719. Böhönye Fő u. 26.
Telefon: 85-522-004, 85-322-210
E-mail: bohonye@somogy.hu

Előterjesztés
Javaslat Böhönyei Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (2) bekezdésének b; pontja a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi költségvetésének megalkotásáról rendelkezik. **A kiadási és bevételi főösszege 212.979 e Ft.**

A 2025. évi LXIX. törvény Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szól, amelynek II. Támogatások megállapítása, felhasználásának és elszámolásának szabályai 3.1.1.1. pontja rendelkezik az önkormányzati hivatal működésének támogatásáról, amelynek fajlagos összege 9.280 e Ft. A költségvetési törvényben meghatározott ismérvek alapján a hivatal mutatószáma 16,68 fő, amely 162.813.480.-Ft. állami támogatást jelent, plusz a bértámogatás összege 19.988.799.- Ft., kiegészítő támogatásokkal együtt **187.242.514.- Ft**-ot jelent.

A személyi juttatásokra tervezett eredeti előirányzat összesen 176.796 e Ft.

Munkaadókat terhelő járulékok eredeti előirányzata 22.983 e Ft.

Dologi kiadások, amely készletbeszerzéseket, kommunikációs szolgáltatásokat, egyéb szolgáltatásokat, valamint kiküldetési kiadásokat tartalmaz és működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adót, amelyeknek az összértéke 11.200 e Ft. Felhalmozási kiadások 2.000 e Ft.

Az állami támogatás és a kiadások közötti különbség a tervezés pillanatában 24.065 e Ft.

A közös önkormányzatot fenntartó nyolc önkormányzat lakosságszám arányosan hozzájárulásként megfizet.

2025. január 1-i lakosságszám adatok:

Böhönye	2246 fő	
Nemeskisfalud	153 fő	
Szenyér	324 fő	
Összesen:	2723 fő	61,73 % rész lakosságszám arányában
Somogyszentpál	879 fő	
Táska	387 fő	
Csömend	313 fő	
Hosszúvíz	66 fő	
Libickozma	43 fő	
Összesen:	1688 fő	38,27 % rész lakosságszám arányában
Kettő együttesen:	4411 fő	

Állami támogatás és előirányzatok közti különbség lakosságszám szerinti felosztása:

Északi csoport

Somogyszentpál	4.796 e Ft.
Táska	2.111 e Ft.
Csömend	1.708 e Ft.
Hosszúvíz	360 e Ft.
Libickozma	234 e Ft.

Déli csoport

Böhönye	12.253 e Ft.
Nemeskisfalud	835 e Ft.
Szenyér	1.768 e Ft.

Kérem a Tisztelt Képviselő- testületet, hogy az előterjesztés áttanulmányozása után a Böhönyei Közös Önkormányzatának 2026. évi költségvetését elfogadni szíveskedjenek.

Böhönye, 2026. február 3.



L' R'
Vezér Ákos
jegyző

Határozati javaslat

Böhönyei Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének elfogadása

XY Község Önkormányzat a Böhönyei Közös Önkormányzat 2026. évi költségvetését az előterjesztés és a melléklet alapján elfogadja.

Felelős: Vezér Ákos
jegyző
Határidő: azonnal

Bábhonyei Község Önkormányati Hivatal 2026. évi tervezett kiadásai

A	B	C	D	E	F	G	H	J	K	L	M	N
Sorszám	Megnevezés	2025. évi "Déli csoport" eredeti ei	2025. évi "Északi csoport" eredeti ei	2025. összesen eredeti ei.	2025. évi I. mód ei. "Déli"	2025. évi I. mód ei. "Északi"	2025. összesen I. mód.ei.	2025. évi várható teljesítés	2026. évi tervezett "Déli csoport" eredeti ei	2026. évi tervezett "Északi csoport" eredeti ei	2026. összesen tervezett eredeti ei.	2026/2025.évi eredeti el %a
1	I. Működési költségvetés											
2	Személyi juttatás	80 288	45 673	125 961	87 338	49 138	136 476	131 262	118 617	58 179	176 796	129,54%
	örvény szerinti illetmény	66 203	40 922	107 125	71 978	44 387	116 365	111 194	100 059	53 653	153 712	132,09%
	készletért, ügyelet díj										0	
	szabadság megváltás				200		200	200			0	0,00%
	cafeteria	5 288	3 075	8 363	5 288	3 075	8 363	7 706	4 950	2 850	7 800	93,27%
	költséghelyi költség	1 500	1 176	2 676	1 500	1 176	2 676	1 560	1 200	1 176	2 376	88,79%
	jubileumi jutalom							6 859			6 859	
	jutalom							5 258			0	
	foglalkoztatott egyéb szem.jutt. (pi) szemüveg biztosítás, betegszabadság, helyettesítés, valamint 4/2013. Korm.rend. 15. melléklete szerinti)	1 000	500	1 500	2 075	500	2 575	1 498	2 000	500	2 500	97,09%
	munkavégzésre irányuló egyéb jogv.nem saját.dolg	4 235			4 235		4 235	3 670	3 549		3 549	83,80%
	külső személyi juttatás	2 062			2 062		2 062	176			0	0,00%
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 838	5 937	17 775	12 487	6 388	18 875	20568	15 420	7 563	22 983	121,76%
4	Megelőzített tb és családtám.ell.							2955				
	Dologi kiadás	13 000		13 000	13 000		11 000	9 187	11 200		11 200	101,82%
	készletbeszerzés							811	1 500		1 500	
	kommunikációs szolgáltatás	2 000		2 000	2 000		2 000	2 893	3 000		3 000	150,00%
	szolgáltatás kiadás	3 000		3 000	3 000		3 000	4 006	4 200		4 200	140,00%
	különféle befizetés , egyéb dologi kiadás (ÁFA)	6 000		6 000	6 000		6 000	1 477	2 500		2 500	41,67%
6	Ellátottak pénzbeni juttatása										0	
	Egyéb működési célú kiadások										0	
	Működési tartalék										0	
7	II. Felhalmozási kiadás	2 000		2 000	2 000		2 000	1 879	2 000		2 000	100,00%
	Beruházások	2 000		2 000	2 000		2 000	1 879	2 000		2 000	100,00%
	Felújítások										0	
											0	
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN										0	
	III. Finanszírozási célú kiadás										0	
	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése										0	
	Központi, irányító szervi támogatás										0	
	KIADÁS ÖSSZESEN	94 126	51 610	145 736	112 825	55 526	168 351	162 896	147 237	65 742	212 979	126,51%
	Engedélyezett létszámkeret	12 fő	7 fő 2025. október 31-ig						12 fő	6 fő	18 fő	

2. melléklet

Bőhőnyei Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi tervezett bevételei

Sor-szám	A Megnevezés	B 2025. évi eredeti előirányzat	C 2025. évi I. mód ei	D 2025. évi várható teljesítés	E 2026. évi tervezett eredeti előirányzat	G 2026/2025 évi eredeti ei %-a
1	Helyi adók					
2	Építményadó					
3	Telekadó					
4	Magánszemélyek kommunális adója					
5	Iparüzési adó					
6	Idegenforgalmi adó					
7	Pótlék, bírság					
8	Egyéb bírságok, pótlékok					
9	Igazgatási szolgáltatási díj					
10	Talajterhelési díj					
11	Egyéb sajátos bevétel					
12	Termőföld bérbeadásából származó jövedelem					
13	Gépjárműadó (40%-a)					
14	Működési bevétel	320	485	731	420	131,25%
15	Készletértékesítés					
16	Közterület használati díj					
17	Szolgáltatás ellenértéke	170	170	440	270	158,82%
18	Ellátási díjak					
19	Közvetített szolgáltatások bevételei	150	150	125	150	100,00%
20	Tulajdonosi bevételek					
21	Kiszámlázott általános forg.adó					
22	Kamatbevételek					
23	Egyéb működési bevételek		165	166		
24	Biztosító által fizetett kártérítés					
25	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartási belülről		1 173	1 173		
30	fejezeti kezelésű ei EU-s programokra					
31	egyéb fejezeti kezelésű ei					
32	elkülönített állami pénzalapok					
33	helyi önk. és költségvetési szerveik					
34	társulások és költségvetési szervei					
35	<u>II. Támogatások</u>					
36						
37	<u>Önkormányzat támogatásai</u>					
38						
39	<u>Önkormányzat költségvetési támogatása</u>					
40	Települési önkormányzatok működésének támogatása					
41	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak ellátása					
42	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása					
43	Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása					
44	Működési célú költségvetési tám. és kieg.tám					
45	Egyéb felhalmozási célú központi támogatás					

	A	E	F	D	E	G
Sor- szám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. mód ei	2025. évi várható teljesítés	2026. évi tervezett eredeti előirányzat	2026/2025 évi eredeti ei %- a
46	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
47	Ingatlan értékesítés					
48	Felhalmozási bevételek					
49	Működési célú visszatér.tám. kölcsönök áht kívülről					
50	Egyéb működési célú átvett pé					
51	Felhalmozási célú átvett pé					
52	<u>Költségvetési bevételek</u>					
53	<u>KÖH maradványa</u>	833	931	931	1 251	150,18%
54	<u>Központi, irányító szervi támogatás</u>	157 583	167 762	161 795	211 308	134,09%
55						
56	<u>VII. Finanszírozási célú bevételek</u>					
57	Folyószámla hitel felvétel					
58	Éven belüli hitel felvétel					
59	Fejlesztési hitel					
60	Működési célú hitel					
61	BEVÉTEL ÖSSZESEN	158 736	170 351	164 630	212 979	134,17%

Eredeti tervezet		
	Lakosságszám	Lakosságszám szerint tényleges hiány felosztása
Támogatás		187.242.514.- Ft.
Működési bevétel		420.000.- Ft.
Tervezett maradvány		1.251.000.- Ft.
Kiadások		212.979.000.- Ft.
Különbözet		24.065.486.- Ft.
Csoportonkénti lakosságszám szerinti felosztás		
Északi csoport 38,27 %		
Somogyzentpál	879 fő	4.795.894.- Ft.
Táska	387 fő	2.111.502.- Ft.
Csömend	313 fő	1.707.753.- Ft.
Hosszúvíz	66 fő	360.101.- Ft.
Libickozma	43 fő	234.611.- Ft.
Összesen:	1688 fő	9.209.861.- Ft.
Déli Csoport 61,73 %		
Csoportonkénti lakosságszám szerinti felosztás		
Bőhönye	2246 fő	12.253.299.- Ft.
Nemeskisfalud	153 fő	834.708.- Ft.
Szenyér	324 fő	1.767.618.- Ft.
Összesen:	2.723 fő	14.855.625.- Ft.