



Mogorósbánya Község Polgármestere

2535 Mogorósbánya Szőlősor utca 1.

Tel./ Fax: 06 (33) 507-855

NYÍLT ülésen tárgyalandó!

A határozati javaslat elfogadásához

egyszerű többség szükséges.

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2026. június 24-i ülésére

Tárgy: A Nyergesújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Jelen előterjesztésben a Nyergesújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének módosítására teszünk javaslatot.

A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének főösszege a módosítást követően 530 539 798 forint, a növekedés 15 355 298 forint.

A Közös Önkormányzati Hivatal bevételei és kiadásai a módosított előirányzatok alapján az alábbiak szerint alakulnak:

Bevételek (módosított előirányzat)

Megnevezés	forint
Működési bevétel	3 107 980
Működési célú pénzeszköztétel államháztartáson belülről	11 245 308
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 866 923
Központi, irányítószervi támogatás	514 319 587
Bevételek összesen	530 539 798

Kiadások (módosított előirányzat)

Megnevezés	forint
Személyi juttatások	395 694 310
Munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	58 680 416
Dologi kiadások	71 085 072
Beruházások	5 080 000
Kiadások összesen	530 539 798

1. Bevételeket módosító tételek

1.1. Működési bevételek

A 2025. éves beszámoló elkészítésével véglegessé vált az előző évi költségvetési pénzmaradvány összege. Az eredeti előirányzathoz képest a **működési bevételeket** csökkentettük **29 990 forinttal** (finanszírozási bevételek). A szolgáltatások ellenértékét **89 970 forinttal** emeltük meg a működési kiadásokkal szemben.

1.2. Működési célú pénzeszköztétel államháztartáson belülről

A közsférát érintő otthontámogatás címén a Közös Önkormányzati Hivatal **7 680 000 forint** támogatásban részesült, mely a béren kívüli juttatásként kifizetett összegekre és ezek után fizetendő járulékokra biztosított fedezetet (működési kiadások).

A 2026. április 12-én lezajlott Országgyűlési Képviselők választásához **7 645 308 forint** forrást biztosított a központi költségvetés. Ezt személyi jellegű, kifizetőt terhelő és dologi kiadásokra használtuk fel.

1.3. Finanszírozási bevételek

A 2025. évi költségvetési maradvány eredeti előirányzatát csökkentettük a beszámolóban pontosított összeggel; így a módosított előirányzat összege **29 990 forinttal** alacsonyabb (működési bevételek).

2. Kiadásokat módosító tételek

A Hivatal működési kiadásainak előirányzata **15 355 298 forinttal** emelkedik a bevételeknél részletezettek miatt.

Határozati javaslat:

Mogyorósbánya Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (...) határozata a Nyergesújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének módosításáról

1. Mogyorósbánya Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Nyergesújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésében a bevételi és kiadási főösszeget egyaránt 530 539 798 forintban állapítja meg.
2. Mogyorósbánya Község Önkormányzat Képviselő-testülete kéri Nyergesújfalu Város Önkormányzatának Képviselő-testületét, hogy a Nyergesújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének megalapozását a székhely-település, Nyergesújfalu Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetésében szerepeltesse.
3. Mogyorósbánya Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Nyergesújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi módosított költségvetését az 1. melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: Havrancsik Tibor polgármester
Határidő: folyamatos

Nyergesújfalu, 2026. június ...

Havrancsik Tibor
polgármester

Az előterjesztés melléklete:

- 1. melléklet: Nyergesújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi összesített költségvetése
- 2. melléklet: Nyergesújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi kiadásai

Az előterjesztést készítette:

Csomor Ildikó osztályvezető

Törvényességi záradék:

Dr. Szabó Attila jegyző

NYERGESÚJFALUI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE (forint)

Sorszám	A.	B.	C.
	Megnevezés	Nyergesújfalui Közös Önkormányzati Hivatal	
	BEVÉTELEK	Eredeti	Módosított
		Előirányzat	
1.	Működési bevételek		
2.	- Működési bevételek	3 048 000	3 107 980
3.	Önkormányzat működési támogatásai		
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 600 000	11 245 308
5.	Működési célú átvett pénzeszköz		
6.	Közhatalmi bevételek		
7.	Működési célú bevételek összesen	6 648 000	14 353 288
8.	Finanszírozási célú műveletek		
9.	Intézményi finanszírozás bevételei		
10.	Finanszírozási műveletek bevétele		
11.	Működési célú bevételek összesen	6 648 000	14 353 288
12.	Felhalmozási bevételek		
13.	- Felhalmozási és tőke jellegű bevételek		
14.	- Helyi önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatás		
15.	- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		
16.	- Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről		
17.	Felhalmozási célú bevételek		
18.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	6 648 000	14 353 288
19.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
20.	Lekötött bankbetétek megszüntetése teljesítése		
21.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 896 913	1 866 923
22.	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése		
23.	Központi, irányító szervi támogatás	506 639 587	514 319 587
24.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	508 536 500	516 186 510
25.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	515 184 500	530 539 798

Sorszám	A.	B.	C.
	Megnevezés	Nyergesújfalui Közös Önkormányzati Hivatal	
	KIADÁSOK	Eredeti	Módosított
		Előirányzat	
1.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	510 104 500	525 459 798
2.	Óvodai nevelés, közművelődés és könyvtár működési kiadásai		
3.	- Személyi juttatások		
4.	- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó		
5.	- Dologi kiadások		
6.	Önkormányzat és Önkormányzati Közös Hivatal működési kiadásai	510 104 500	525 459 798
7.	- Személyi juttatások	382 215 000	395 694 310
8.	- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	55 865 000	58 680 416
9.	- Dologi kiadások	72 024 500	71 085 072
10.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
11.	- Működési célú támogatások államháztartáson belülről		
12.	- Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre teljesítése		
13.	- Ellátottak pénzbeli juttatásai		
14.	- Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai		
15.	Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások teljesítése		
16.	- Egyéb működési célú kiadások		
17.	TARTALÉKOK		
18.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	5 080 000	5 080 000
19.	- Beruházások	5 080 000	5 080 000
20.	- Felújítások		
21.	- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		
22.	- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
23.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		
24.	Befektetési célú értékpapírok vásárlása		
25.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése teljesítése		
26.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása		
27.	Pénzeszközök betétként történő elhelyezése		
28.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	515 184 500	530 539 798

NYERGESÚJFALUI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (forint)

A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége, Nyergesújfalu székhely		011220 - Adó-,vám- és jövedéki igazgatás		016010 - Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztás hoz az kapcsolódó tevékenységek	
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
			Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	330 150 000	330 150 000	22 800 000	22 800 000		
02	Normatív jutalmak	K1102						3 394 528
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103						
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	5 100 000	5 100 000				
05	Végkielégítés	K1105						
06	Jubileumi jutalom	K1106	1 900 000	1 900 000				
07	Béren kívüli juttatások	K1107	9 504 000	17 616 000	704 000	704 000		
08	Ruházati költségtérítés	K1108						
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	2 800 000	2 800 000	220 000	220 000		
10	Egyéb költségtérítések	K1110						
11	Lakhatási támogatások	K1111						
12	Szociális támogatások	K1112	400 000	400 000				
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	4 100 000	3 100 000	37 000	37 000		
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	353 954 000	361 066 000	23 761 000	23 761 000	0	3 394 528
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121						
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 500 000	1 500 000				
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	3 000 000	1 888 000				4 084 782
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	4 500 000	3 388 000	0	0	0	4 084 782
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	358 454 000	364 454 000	23 761 000	23 761 000	0	7 479 310
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	52 670 000	54 350 000	3 195 000	3 195 000		1 135 416
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	150 000	150 000				
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	5 000 000	5 000 000				139 945
23	Árubeszerzés	K313						
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	5 150 000	5 150 000	0	0	0	139 945
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	17 863 000	17 863 000				
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	2 700 000	2 700 000				
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	20 563 000	20 563 000	0	0		
28	Közüzemi díjak	K331						
29	Vásárolt élelmezés	K332						
30	Bérleti és lízing díjak	K333						
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	2 870 000	2 870 000				
32	Közvetített szolgáltatások	K335						
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	2 650 000	2 650 000				
34	Egyéb szolgáltatások	K337	29 900 000	29 929 990				10 000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	35 420 000	35 449 990	0	0	0	10 000
36	Kiküldetések kiadásai	K341	100 000	100 000				
37	Reklám- és propagandakiadások	K342						
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	100 000	100 000	0	0	0	0
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	9 891 500	8 296 571				220 496
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	600 000	600 000				
41	Kamatkiadások	K353						
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354						
43	Egyéb dologi kiadások	K355	300 000	300 000				255 070
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	10 791 500	9 196 571	0	0	0	475 566
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	72 024 500	70 459 561	0	0	0	625 511
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41						
47	Családi támogatások	K42						
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43						
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44						
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45						
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46						
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47						
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48						
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4						
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501						
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021						
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022						
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023						
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502						
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503						
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504						
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505						
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506						
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507						
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508						
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509						
67	Kamatátogatások	K510						
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511						
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512						
70	Tartalékok	K513						
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5						
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 000 000	1 000 000				
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62						
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	2 000 000	2 000 000				
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 000 000	1 000 000				
76	Részesedések beszerzése	K65						
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66						
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 080 000	1 080 000				
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	5 080 000	5 080 000				
80	Ingatlanok felújítása	K71						
81	Informatikai eszközök felújítása	K72						
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73						
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74						
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	0				
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81						
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82						
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83						
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84						
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85						
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86						
91	Lakástámogatás	K87						
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88						
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89						
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8						
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	488 228 500	494 343 561	26 956 000	26 956 000	0	9 240 237