



**Mogyorósbánya Község Polgármestere**  
2535 Mogyorósbánya Szőlősor utca 1.  
Tel./ Fax: 06 (33) 507-855

**NYÍLT ülésen tárgyalandó!**  
A határozati javaslat elfogadásához  
egyszerű többség szükséges.

**ELŐTERJESZTÉS**

*A Képviselő-testület 2026. február 25-i ülésére*

**Tárgy: A Nyergesújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének módosítása**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Jelen előterjesztésben a Nyergesújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének módosítására teszünk javaslatot.

A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének főösszege tekintetében nem történik változás, 457 667 314 forint marad. A módosítás a kiemelt előirányzatokon belül jelent változást.

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

**Bevételek (módosított előirányzat)**

<b>Megnevezés</b>	<b>forint</b>
Működési bevétel	2 921 000
Működési célú pénzeszköztvétel államháztartáson belülről	3 600 000
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	4 541 905
Központi, irányítószervi támogatás	446 604 409
<b>Bevételek összesen</b>	<b>457 667 314</b>

**Kiadások (módosított előirányzat)**

<b>Megnevezés</b>	<b>forint</b>
Személyi juttatások	325 728 767
Munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	48 486 000
Dologi kiadások	66 378 560
Beruházások	17 073 987
<b>Kiadások összesen</b>	<b>457 667 314</b>

**Határozati javaslat:**

**Mogyorósbánya Község Önkormányzata Képviselő-testületének ...../2026. (II.25.) Ny. Kt. határozata a Nyergesújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének módosításáról**

1. Mogyorósbánya Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Nyergesújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésében a bevételi és kiadási főösszeget egyaránt 457 667 314 forintban állapítja meg.
2. Mogyorósbánya Község Önkormányzatának Képviselő-testülete kéri Nyergesújfalu Város Önkormányzatának Képviselő-testületét, hogy a Nyergesújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének megalapozását a székhely-település, Nyergesújfalu Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetésében szerepeltesse.
3. Mogyorósbánya Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Nyergesújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését az 1. melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: Havrancsik Tibor polgármester  
Határidő: folyamatos

Nyergesújfalu, 2026. február ...

Havrancsik Tibor  
polgármester

Az előterjesztés melléklete:

- 1. melléklet: Nyergesújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi összesített költségvetése
- 2. melléklet: Nyergesújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi kiadásai

Az előterjesztést készítette:

Csomor Ildikó osztályvezető

Törvényességi záradék:

Dr. Szabó Attila jegyző

## NYERGESÚJFALUI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE (forint)

Sorszám	A.	B.	C.
	Megnevezés	Nyergesújfalui Közös Önkormányzati Hivatal	
	BEVÉTELEK	Eredeti	Módosított
		Előirányzat	
1.	<b>Működési bevételek</b>		
2.	- Működési bevételek	2 921 000	2 921 000
3.	Önkormányzat működési támogatásai		
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 600 000	3 600 000
5.	Működési célú átvett pénzeszköz		
6.	Közhatalmi bevételek		
7.	<b>Működési célú bevételek összesen</b>	<b>6 521 000</b>	<b>6 521 000</b>
8.	Finanszírozási célú műveletek		
9.	Intézményi finanszírozás bevételei		
10.	<b>Finanszírozási műveletek bevétele</b>		
11.	<b>Működési célú bevételek összesen</b>	<b>6 521 000</b>	<b>6 521 000</b>
12.	<b>Felhalmozási bevételek</b>		
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 pénzeszközszámvétel államháztartáson kívülről		
17.	<b>Felhalmozási célú bevételek</b>		
18.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>6 521 000</b>	<b>6 521 000</b>
19.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
20.	Lekötött bankbetétek megszüntetése teljesítése		
21.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	4 544 345	4 541 905
22.	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése		
23.	Központi, irányító szervei támogatás	426 246 947	446 604 409
24.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>430 791 292</b>	<b>451 146 314</b>
25.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>437 312 292</b>	<b>457 667 314</b>

Sorszám	A.	B.	C.
	Megnevezés	Nyergesújfalui Közös Önkormányzati Hivatal	
	KIADÁSOK	Eredeti	Módosított
		Előirányzat	
1.	<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>415 900 092</b>	<b>440 593 327</b>
2.	Óvodai nevelés, közművelődés és könyvtár működési kiadásai		
3.	- Személyi juttatások		
4.	- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó		
5.	- Dologi kiadások		
6.	<b>Önkormányzat és Önkormányzati Közös Hivatal működési kiadásai</b>	<b>415 900 092</b>	<b>440 593 327</b>
7.	- Személyi juttatások	301 031 092	325 728 767
8.	- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	47 329 000	48 486 000
9.	- Dologi kiadások	67 540 000	66 378 560
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.	<b>TARTALÉKOK</b>		
18.	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>21 412 200</b>	<b>17 073 987</b>
19.	- Beruházások	21 412 200	17 073 987
20.	- Felújítások		
21.	- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		
22.	- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
23.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		
24.	Befektetési célú értékpapírok vásárlása		
25.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése teljesítése		
26.	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása		
27.	Pénzeszközök betétként történő elhelyezése		
28.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>437 312 292</b>	<b>457 667 314</b>

**NYERGESÚJFALUI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (forint)**

A. Sor- szám	B. Rovat megnevezése	C. Rovat száma	D.		E.		F.		G.		H.		I.			
			01130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége, Nyergesújfalu székhely		011220 - Adó-,vám- és jövedéki igazgatás		Nyergesújfalui Közös Önkormányzati Hivatal összesen		Eredeti		Módosított		Eredeti		Módosított	
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
			Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat			
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	242 492 000	253 248 075	17 508 000	18 408 000	260 000 000	271 656 075								
02	Normatív jutalmak	K1102					0	0								
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103		10 500 000			0	10 500 000								
04	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	7 100 000	7 100 000			7 100 000	7 100 000								
05	Végkielégítés	K1105					0	0								
06	Jubileumi jutalom	K1106	11 250 000	13 252 600			11 250 000	13 252 600								
07	Béren kívüli juttatások	K1107	10 000 000	10 000 000	625 000	625 000	10 625 000	10 625 000								
08	Ruházati költségtérítés	K1108					0	0								
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	2 800 000	2 800 000	220 000	220 000	3 020 000	3 020 000								
10	Egyéb költségtérítések	K1110					0	0								
11	Lakhatási támogatások	K1111					0	0								
12	Szociális támogatások	K1112	400 000	400 000			400 000	400 000								
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	4 100 000	4 100 000	36 092	36 092	4 136 092	4 136 092								
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	278 142 000	301 400 675	18 389 092	19 289 092	296 531 092	320 689 767								
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121					0	0								
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 000 000	2 039 000			1 000 000	2 039 000								
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	3 500 000	3 000 000			3 500 000	3 000 000								
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	4 500 000	5 039 000	0	0	4 500 000	5 039 000								
19	<b>Személyi juttatások (=14+18)</b>	<b>K1</b>	<b>282 642 000</b>	<b>306 439 675</b>	<b>18 389 092</b>	<b>19 289 092</b>	<b>301 031 092</b>	<b>325 728 767</b>								
20	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>44 856 000</b>	<b>46 013 000</b>	<b>2 473 000</b>	<b>2 473 000</b>	<b>47 329 000</b>	<b>48 486 000</b>								
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	300 000	295 120			300 000	295 120								
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	6 000 000	4 751 000			6 000 000	4 751 000								
23	Árubeszerzés	K313					0	0								
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	6 300 000	5 046 120	0	0	6 300 000	5 046 120								
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	17 830 000	17 830 000			17 830 000	17 830 000								
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	2 800 000	2 800 000			2 800 000	2 800 000								
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	20 630 000	20 630 000	0	0	20 630 000	20 630 000								
28	Közüzemi díjak	K331					0	0								
29	Vásárolt élelmiszer	K332					0	0								
30	Bérelti és lízing díjak	K333					0	0								
31	Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások	K334	250 000	250 000			250 000	250 000								
32	Közvetített szolgáltatások	K335					0	0								
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	2 315 000	2 645 000			2 315 000	2 645 000								
34	Egyéb szolgáltatások	K337	27 500 000	27 500 000			27 500 000	27 500 000								
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	30 065 000	30 395 000	0	0	30 065 000	30 395 000								
36	Kiküldetések kiadásai	K341	100 000	100 000			100 000	100 000								
37	Reklám- és propagandakiadások	K342					0	0								
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	100 000	100 000	0	0	100 000	100 000								
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	9 245 000	9 007 440			9 245 000	9 007 440								
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	600 000	600 000			600 000	600 000								
41	Kamatkiadások	K353					0	0								
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354					0	0								
43	Egyéb dologi kiadások	K355	600 000	600 000			600 000	600 000								
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	10 445 000	10 207 440	0	0	10 445 000	10 207 440								
45	<b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)</b>	<b>K3</b>	<b>67 540 000</b>	<b>66 378 560</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>67 540 000</b>	<b>66 378 560</b>								
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41					0	0								
47	Családi támogatások	K42					0	0								
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43					0	0								
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44					0	0								
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45					0	0								
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46					0	0								
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47					0	0								
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48					0	0								
54	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>								
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501					0	0								
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021					0	0								
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	K5022					0	0								
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023					0	0								
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502					0	0								
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503					0	0								
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504					0	0								
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505					0	0								
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506					0	0								
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507					0	0								
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508					0	0								
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509					0	0								
67	Kamatátogatások	K510					0	0								
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511					0	0								
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512					0	0								
70	Tartalékok	K513					0	0								
71	<b>Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)</b>	<b>K5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>								
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	3 610 000				3 610 000	0								
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62					0	0								
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	1 800 000	4 130 000			1 800 000	4 130 000								
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	11 450 000	9 314 084			11 450 000	9 314 084								
76	Részeselek beszerzése	K65					0	0								
77	Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66					0	0								
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	4 552 200	3 629 903			4 552 200	3 629 903								
79	<b>Beruházások (=72+...+78)</b>	<b>K6</b>	<b>21 412 200</b>	<b>17 073 987</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21 412 200</b>	<b>17 073 987</b>								
80	Ingatlanok felújítása	K71					0	0								
81	Informatikai eszközök felújítása	K72					0	0								
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73					0	0								
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74					0	0								
84	<b>Felújítások (=80+...+83)</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>								
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81					0	0								
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82					0	0								
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83					0	0								
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84					0	0								
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85					0	0								
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86					0	0								
91	Lakástámogatás	K87					0	0								
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88					0	0								
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89					0	0								