

**SÁGÚJFALUI KÖZÖS  
ÖNKORMÁNYZATI  
HIVATAL  
2026. ÉVI  
KÖLTSÉGVETÉSE**

# ELŐTERJESZTÉS

## Ságújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetése

A Ságújfalui Közös Önkormányzati Hivatal az alapítók – Ságújfalu, Karancsság és Kishartyán Község Önkormányzatának Képviselő-testületei - által évente megállapított költségvetés keretei között gazdálkodik. A Ságújfalui Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése beépül a székhely szerinti Ságújfalu Község Önkormányzata költségvetési rendeletébe.

### **Bevételek**

Az önkormányzati hivatalnak közvetlenül nem keletkezik saját bevétele, a fenntartó önkormányzat által a működéshez kapott finanszírozási bevételből gazdálkodik.

#### **Finanszírozási bevételek**

A 2025. évi záró maradvány 73.213 Ft maradvány igénybevételként került tervezésre.

Ságújfalu Önkormányzattól intézmény finanszírozás bevétele 126.574.961Ft

A Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény (továbbiakban: költségvetési törvény) 2. melléklet I. 1.1.1. pontja alapján az Önkormányzati hivatal működésének támogatása 9.761.000 Ft/fő (elismert hivatali létszám)

### **Kiadások**

#### **Személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok**

Személyi juttatásként tervezésre került a jelenlegi hivatali köztisztviselők és munka törvénykönyve alapján 2 fő dolgozó, összesen 12 fő kötelező bére.

Béren kívüli juttatásként jelentkezik a dolgozói cafetéria juttatás összege. A közös hivatal egy főre jutó cafeteria kerete bruttó 400.000 Ft /fő/év.

A munkáltatót terhelő adók, járulékok összege a bérekkel arányosan, a törvényi mértékeknek megfelelően kerültek tervezésre.

#### **Dologi kiadások**

A közös fenntartású hivatal működése során a hivatal költségvetésében felmerülnek olyan dologi kiadások, melyek mindhárom települést érintik, mindhárom települést szolgálják. Ezek jellemzően a szakmai kiadványok, anyakönyvi kiadások, OPTIJUS rendszer szakmai szolgáltatás igénybevételének díjai, kiküldetések, üzemeltetési anyagok, GDPR, belső ellenőrzés kiadásai, valamint az információbiztonsági felelős szerződéses megbízása miatti kiadások.

### **Határozati javaslat**

..... Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Ságújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetését 126.648.174 Ft bevételi és kiadási főösszeggel, ezen belül 101.305.506 Ft személyi juttatások, 12.119.208 Ft munkaadókat terhelő járulékok, 13.223.460 Ft dologi kiadások előirányzattal elfogadja.

A hivatal létszámkerete 12 fő.

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: azonnal

**Ságújfalui Közös Önkormányzati Hivatal**  
**2026. évi költségvetés**

Rovatszám	Főkönyvi szám	Szakfeladat szám	COFOG	Kiadás	Bevétel
K1101	051101- Törvény szerinti illetmények munkabérek	999000	011130	97 628 256	
K1106	051106 - Jubileumi jutalom	999000	011130		
K1103	051103 Céltuttatás, projektprémium	999000	011130		
K1107	0511071-Béren kívüli juttatások	999000	011130	3 281 250	
K11091	0511091- Közlekedési költségterítés	999000	011130		
K1110	051110 - Egyéb költségterítések	999000	011130	396 000	
K11103	0511103- Foglalkoztatottak egyéb juttatásai	999000	011130		
K1231	051231- Egyéb külső személy juttatásai	999000	011130		
K2	052- Munkaadói járulékok	999000	011130	12 119 208	
K336	05336- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	999000	011130	7 140 236	
K337	053337- Egyéb szolgáltatások	999000	011130	500 000	
K351	05351- Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	999000	011130	2 016 271	
K355	05355 - Egyéb dologi kiadás	999000	011130	50 000	
K311	05311 -Szakmai anyagok beszerzése	999000	011130	128 000	
K312	05312- Üzemeltetési anyagok beszerzése	999000	011130	196 850	
K341	0534111- Foglalkoztatottak kiküldetési	999000	011130	150 000	
K321	05321- Informatikai szolgáltatás igénybevétele	999000	011130	2 232 103	
K63	05631 Informatikai eszközök beszerzése	999000	011130	637 795	
K67	05671 Beruházási ÁFA	999000	011130	172 205	
B813	081311 - Előző évi költségvetési maradvány	999000	011130		73 213
B816	098161- Központi irányító szervi támogatás	999000	011130		126 574 961
	<b>Összesen</b>			<b>126 648 174</b>	<b>126 648 174</b>

**SÁGÚJFALUI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**  
**DOLOGI KIADÁSAI**  
**2026. ÉV**

		Nettó	AFA	Bruttó
<b>Szakmai anyagok beszerzése</b>	K311	128 000	6 400	134 400
Jegyző újság		20 000	1 000	
Költségvetési levelek folyóirat előfizetése		108 000	5 400	
<b>Üzemeltetési anyagok beszerzése</b>	K312	196 850	53 150	250 000
Nyomtatványok, irodaszerek (toner, tűzőgép, lyukasztó, bélyegző, stb.)				
<b>Informatikai szolgáltatások igénybevétele</b>	K321	2 232 103	231 357	2 463 460
Rendszergazda költsége		672 000		
Informatikai bizt. fei.		471 600		
GDPR		43 621	11 778	
Adatvédelmi tisztviselő (DPO)		231 630		
OPTIJUS		97 600	26 352	
TUSZ díj		486 470	131 347	
MICROSOFT 365		229 182	61 880	
<b>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</b>	K336	7 140 236	1 725 364	8 865 600
Főnixbata Kft könyvelőiroda (Kishartyán)		3 390 236	915 364	
BB-Accountant Office BT könyvelőiroda díja		3 000 000	810 000	
Belső ellenőrzés		720 000		
Mérlegképes továbbképzés		30 000		
<b>Egyéb szolgáltatások</b>	K337	500 000	0	500 000
Bankköltség		150 000		
Postaköltség		250 000		
Tulajdoni lap, térképmásolat		50 000		
Egyéb szolgáltatás		50 000		
<b>Kiküldetések kiadásai</b>	K341	150 000		150 000
<b>Egyéb dologi kiadás</b>	K355	50 000		50 000
<b>Informatikai eszk. beszerzés</b>	K63	637 795		637 795
<b>Beruházási AFA</b>	K67		172 205	172 205
<b>Összes kiadás</b>		11 034 984	2 188 476	13 223 460