

Előterjesztés

A napirendet tárgyaló ülés dátuma:	2026. február 13.
A napirend sorszáma:	2.
A napirend tárgya:	A Varsányi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének elfogadása
A napirendet tárgyalja:	Varsány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete és Nógrádsipek Község Önkormányzatának Képviselő-testülete
Az előterjesztést készítette:	dr. Kiss Tamás jegyző
Előterjesztő:	Kanyó Judit Varsány polgármestere Doman Ferenc Nógrádsipek polgármestere
Mellékletek száma:	0
A napirendet tárgyaló ülés típusa-1:	nyílt / zárt
A napirendet tárgyaló ülés típusa-2:	soros / soron kívüli
A napirendet tárgyaló ülés típusa-3:	együttes
Az elfogadáshoz szükséges többség típusa:	egyszerű / minősített
A szavazás módja:	nyílt / titkos

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2025-ös évhez képest emelkedett az önkormányzati hivatal állami normatívája: az elismert létszám 7,31 fő, az egy főre vetített támogatás 3.127.500 Ft-tal emelkedett, 9.761.000 Ft-ra módosult. Így összesen 104.411.984 Ft támogatást kapunk az államtól a hivatal működtetésére (2. táblázat 4. sora) 2026-ban.

Ez a kiegészítéssel növelt összeg teljes egészében Varsány Község Önkormányzata részére kerül utalásra a Magyar Államkincstár által, havi egyenlő részletekben. Ezen összegből illeti meg Nógrádsipek Község Önkormányzatát a közös hivatal fenntartására kötött megállapodás 8. pontja alapján az 1. táblázat 3. sorának (31.374.935 Ft) és 2. sorának (21.294.135 Ft) különbsége, azaz 10.080.800 Ft. Ezt havi egyenlő részletekben utalja Varsány Község Önkormányzata Nógrádsipek Község Önkormányzata részére.

1. táblázat (Nógrádsipek állami támogatás)

No.	Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Forint	A költségvetési törvény 21. § (3) bekezdése alapján módosított fajlagos összeg	Emelt fajlagos szerinti támogatás
1	1.1.1.1. Info 1	1.1.1.1. Info 1 Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	9 280 000	0	9 761 000	0
2	1.1.1.1. Info 2	1.1.1.1. Info 2 1.1.1.1. - Info 1 összegből az önkormányzatra jutó lakosságarányos támogatás	forint	0	20 244 808	0	21 294 135
3	1.1.1.1. Info 3	1.1.1.1. Info 3 1.1.1.1. - Info 2 összegből az önkormányzatra jutó lakosságarányos támogatás kiegészítéssel növelt összege	forint	0	29 828 849	0	31 374 935

2. táblázat (Varsány állami támogatás)

No.	Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	A költségvetési törvény 21. § (3) bekezdése alapján módosított fajlagos összeg	Emelt fajlagos szerinti támogatás
1	1.1.1. Info 1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	9 280 000	7,31	67 836 800	9 761 000	
2	1.1.1. Info 2	1.1.1.1. - Info 1 összegből az önkormányzatra jutó lakosságárányos támogatás	forint	0		47 591 992	0	47 591 992
3	1.1.1. Info 3	1.1.1.1. - Info 2 összegből az önkormányzatra jutó lakosságárányos támogatás kiegészítéssel növelt összege	forint	0		69 437 949	0	67 836 800
4	1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)	forint	9 280 000		99 266 798	9 761 000	104 411 984

A költségvetés bevételi oldalán az állami normatívát és az előző évi pénzmaradványt terveztük be. *(határozati javaslat 1. számú melléklete)*

Kiadási oldalon a dolgozók bérét, ezek járulékait, cafetéria-juttatást, munkába járás és kiküldetés költségét, valamint a legszükségesebb rezsi és dologi kiadásokat terveztük be. *(határozati javaslat 2. számú melléklete)*

Kérem a t. Képviselő-testületeket, hogy az előterjesztést megtárgyalni, és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat:

**Varsány/Nógrádsipek Község Önkormányzata Képviselő-testületének
/2026. (II. 13.) önkormányzati határozata
a Varsányi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetéséről**

A költségvetés főösszegei

1. /1/ A képviselő-testület a 2026. évi költségvetés
 - a./ kiadási főösszegét **93.923.313 forintban,**
 - b./ bevételi főösszegét **93.923.313 forintban**
 állapítja meg.

- /2/ A bevételi és kiadási főösszeg forrásonkénti kimutatását a határozat 1. melléklete tartalmazza.
- /3/ A kiadási főösszeg kormányzati funkciók szerinti részletezését a 2. melléklet tartalmazza.
- /4/ A közös önkormányzati hivatal 2026. évre engedélyezett létszámkerete 8 fő.

Kiadási előirányzatok

- 2. A működési kiadások összege 93.923.313 Ft, mely a 2. mellékletben részletezettek szerint tartalmazza a dologi kiadások, személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok összegét.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

- 3. /1/ A költségvetés végrehajtásáért az e határozatban kapott felhatalmazásra tekintettel Varsány község polgármestere a felelős.
- /2/ A képviselő-testület felhatalmazza a jegyzőt a költségvetésben tervezett bevételek és jóváhagyott kiadások teljesítésére.
- /3/ Kiadási előirányzatok között csak az érintett képviselő-testületek csoportosíthatnak át.

Felelős: Kanyó Judit polgármester, jegyző

Határidő: értelemszerűen

1. melléklet a /2026. (II.13.) önkormányzati határozathoz

Varsányi Közös Önkormányzati Hivatal 2026

BEVÉTELEK	eredeti előirányzat Ft-ban
Előző év pénzmaradványának igénybevétele	14 666
Központi irányítószervi támogatás	93 908 647
ÖSSZESEN	93 923 313

KIADÁSOK	eredeti előirányzat Ft-ban
Személyi juttatás	80 835 000
Munkaadókat terhelő járulékok	10 705 920
Dologi kiadások	2 382 393
ÖSSZESEN	93 923 313

Varsányi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi kiadásai

Fkvi szám	megnevezés	eredeti előirányzat Ft-ban
	kormányzati funkció	011130 Igazgatás
05110113	Alapilletmények	70 920 000
0511063	Jubileumi jutalom	-
0511073	Béren kívüli juttatások	2 400 000
0511093	Közlekedési költségtérítés	555 000
0511103	Költségtérítés	-
0511133	Egyéb személyi juttatás	3 480 000
051223	Egyéb juttatás	3 480 000
051	Személyi juttatások összesen	80 835 000
05213	Szociális hozzájárulási adó	10 705 920
		91 540 920
053123	Üzemeltetési anyag	60 000
053213	Informatikai szolgáltatás	520 000
0533113	Villamos energia	5 000
0533123	Gázdíj	519 522
0533133	Víz- és csatornadíj	105 000
053363	Szakmai tevékenységet segítő szolg.	-
053373	Egyéb szolgáltatás	310 000
05341	Kiküldetés	485 000
053513	Működési célú áfa	377 871
0535553	Egyéb dologi kiadások	
	Dologi kiadások összesen	2 382 393
	MINDÖSSZESEN	93 923 313

Varsány, 2026. február 10.

Tisztelettel:

Kanyó Judit sk.
polgármester

Doman Ferenc sk.
polgármester