

A Felsőnyárád Községi Önkormányzat költségvetése bevételi főösszegének, bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlása

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

Megnevezés	2026. évi Ft
I. Átvett pénzeszközök	
1. Finanszírozási bevétel	52.255.885
1/a Költségvetési maradvány	33.209.648
1/b. Közfoglalkoztatás számlamaradvány	4.904.777
1/c Versenyképes járások pályázat támogatás maradvány	13.460.618
1/d MFP-UHJ/2025 maradvány	433.551
1/e ASP pályázat maradvány	109.620
1/f Házipénztár maradvány	121.415
1/g TOP-2.1.3-15-BO1-2016-00033 Belvíz maradványa	16.256
2. Finanszírozási bevétel	1.708.397
2/a Közművelődés hozzájárulás Felsőkelecsénytől	1.708.397
Kormányzati funkció összesen:	53.964.282

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotása és általános igazgatási tevékenysége

Megnevezés	2026. évi Ft
I. Működési bevétel	6.000
1. Bevétel kerekítési különbözet, korrekció	6.000
Kormányzati funkció összesen:	6.000

066020 Város és községgazdálkodás

Megnevezés	2026. évi Ft
I. Működési bevételek	398.000
1. Lakbér, garázs bér 9.000,-Ftx12 hó	108.000
2. Szántás, földbérlet	290.000
II Átvett pénzeszközök	
1. Közös Hivatalhoz átvett önkormányzati hozzájárulások	7.249.592
1/a. Felsőkelecsény	2.382.182
1/b. Jákfalva	3.224.735
1/c. Dövény	1.642.675
Kormányzati funkció összesen:	7.647.592

074031 Család- és nővédelmi gondozás

Megnevezés	2026. évi Ft
I. Közvetített szolgáltatás	62.230
1. Közvetített szolgáltatás ellenértéke	49.000
2. Kiszámlázott általános forgalmi adó	13.230
Kormányzati funkció összesen:	62.230

072111 Háziorvosi alapellátás

Megnevezés	2026. évi Ft
I. Átvett pénzeszköz	141.600
1. NEAK finanszírozás	141.600
Kormányzati funkció összesen:	141.600

041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

Megnevezés	2026. évi Ft
I. Működésre átvett pénzeszköz	41.632.184
1. Támogatásértékű pénzeszköz átvétel/közmunkaprogram/	41.632.184
Kormányzati funkció összesen:	41.632.184

900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről

Megnevezés	2026. évi Ft
I. Helyi adók	27.800.000
1. Magánszemélyek kommunális adója	2.800.000
2. Iparűzési adó	25.000.000
Kormányzati funkció összesen:	27.800.000

018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Megnevezés	2026. évi Ft
I. Állami támogatás	
1. Önkormányzatok általános támogatása	109.692.953
1/a Közös Hivatal működésének támogatása	91.474.803
1/b Település üzemeltetés	11.618.150
1/c Egyéb önkormányzati feladatok	6.600.000
2. Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	112.759.814
3. Önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	20.933.928
3/a Szociális és gyermekjóléti feladatok	14.066.000
3/b Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	6.867.928
4. Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	34.534.301
4/a Intézményi gyermekétkeztetés	33.897.801
4/b Szünidei étkeztetés	636.500
5. Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	2.270.000
6. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	6.995.101
7. Önkormányzatok kiegészítő támogatása	7.338.287
Kormányzati funkció összesen:	294.524.384

082092 Közművelődés hagyományos kulturális értékek gondozása

Megnevezés	2026. évi Ft
I. Intézményi működési bevételek	100.000
1. Terem bérleti díjak	100.000
Kormányzati funkció összesen:	100.000

Önkormányzat összes bevétele:	425.878.272
--------------------------------------	--------------------

Felsőnyárád Községi Önkormányzat költségvetése kiadási főösszegének, kiadási előirányzat megoszlása

018010 Önkormányzatok elszámolásai költségvetéssel

Kiadásnem	2026. évi Ft
I. Finanszírozási kiadás	10.513.615
Állami támogatás megelőlegezés visszafizetése	10.513.615
Kormányzati funkció összesen	10.513.615

018030 Támogatás célú finanszírozási műveletek

Kiadásnem	2026. évi Ft
I. Egyéb működési célú kiadás	
1. Közös Önkormányzati Hivatal működési támogatása	104.555.588
1/a. Állami támogatás	91.474.803
1/b. Felsőnyárád hozzájárulása	5.831.193
1/c. Felsőkelecsény hozzájárulása	2.382.182
1/d. Jákfalva hozzájárulása	3.224.735
1/e. Dövény hozzájárulása	1.642.675
2. Óvodák működési hozzájárulása	160.552.102
2/a. Állami támogatás	146.657.615
2/b. Felsőkelecsény, Alsószuha maradványa	1.520.902
2/c Felsőnyárád hozzájárulása	11.973.585
2/d Társulásnak átadott bankköltség	400.000
3. BURSA	500.000
4. Egyéb működési célú kiadás	1.315.000
4/a Kazincbarcika Kistérségi Társulás hozzájárulás	143.000
4/b Putnok és Térsége Önkormányzati Társulás, főépítész hozzájárulás	1.172.000
Kormányzati funkció összesen	266.922.690

064010 Közvilágítási szolgáltatás

Kiadásnem	2026. évi Ft
I. Dologi kiadás	7.032.250
1. Közvilágítási áramdíj	5.537.205
2. ÁFA	1.495.045
Kormányzati funkció összesen:	7.032.250

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotása és általános igazgatási tevékenysége

Kiadásnem	2026. évi Ft
I. Személyi juttatások	19.054.250
1. Választott képviselők juttatásai	18.886.000
2. Kártya használati díj	12.000
3. Cafeteria	156.250
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (Szociális hozzájárulási adó, EHO, munkáltató által fizetendő SZJA)	2.456.000
III. Dologi kiadások	1.809.620
1. Üzemeltetési anyagok beszerzése	40.000
1/a Irodaszerek, nyomtatványok	20.000
1/b. Tisztítószer, egyéb anyagok	20.000
2. Kommunikációs szolgáltatás	250.000
2/a. Telefondíj	250.000
3. Közüzemi díjak	450.000
3/a Villamos energia	50.000
3/b Gázdíj	400.000
4. Informatikai szolgáltatások	300.000
5. Egyéb szolgáltatások	379.620
5/a. Egyéb igazgatási szolgáltatási díjak	100.000
5/b. Szemét szállítás, kémény ellenőrzés,	120.000
5/c. Postaköltség	50.000
5/d. ASP pályázat	109.620
6. Különféle dologi kiadás	90.000
7. ÁFA	300.000
Kormányzati funkció összesen	23.319.870

063020 Víztermelés, -kezelés, -ellátás

Kiadásnem	2026. évi Ft
I. Dologi kiadás	510.000
1. Közkifolyók vízdíja, karbantartás	400.000
2. ÁFA	110.000
Kormányzati funkció összesen:	510.000

013320 Köztemető fenntartása és működtetése

Kiadásnem	2026. évi Ft
I. Dologi kiadás	772.000
1. Egyéb szolgáltatás	590.000
1/a Konténer ürítés díja	350.000
1/b Temető karbantartás	240.000
2. Villamos energia	17.000
3. ÁFA	165.000
Kormányzati funkció összesen:	772.000

041233. Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

Kiadásnem	2026. évi Ft
I. Személyi juttatások	42.060.463
1. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	41.460.463
2. Betegszabadság	600.000
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (Szociális hozzájárulási adó, EHO, munkáltató által fizetendő SZJA)	2.733.930
III. Dologi kiadások	1.742.568
1. Üzemeltetési anyagok beszerzése	1.372.100
2. ÁFA	370.468
Kormányzati funkció összesen	46.536.961
Létszám	30 fő

041140. Területfejlesztés igazgatása

Kiadásnem	2026. évi Ft
I. Dologi kiadások	170.449
1. Egyéb szolgáltatás	134.212
2. ÁFA	36.237
II. Beruházás	13.290.169
1. Tárgyi eszköz beszerzés	10.464.700
2. Beruházás áfája	2.825.469
Kormányzati funkció összesen	13.460.618

084031 Civil szervezetek működési támogatása

Kiadásnem	2026. évi Ft
I. Egyéb működési célú kiadás	235.000
1. Polgárőrség támogatása	150.000
2. Bányászlatka Települések Szövetségének támogatása	44.000
3. Borsod-Torna-Gömör Egyesület	15.000
4. Bűnmegelőzési Egyesület	6.000
5. Magyarországi Bányászlatka Települések Országos Szövetsége	20.000
Kormányzati funkció összesen	235.000

062020 – Településfejlesztési projektek és támogatásuk

Kiadásnem	2026. évi Ft
I. Személyi juttatások	200.000
1. Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások	200.000
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23.402
Szociális hozzájárulási adó, EHO, munkáltató által fizetendő SZJA)	
III. Dologi kiadások	210.149
1. Egyéb szolgáltatások	165.472
2. ÁFA	44.677
Kormányzati funkció összesen	433.551

066020 Város és községgazdálkodás

Kiadásnem	2026. évi Ft
I.Személyi juttatások	60.000
1.Egyéb külső személyi juttatások	60.000
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16.800
Szociális hozzájárulási adó, EHO, munkáltató által fizetendő SZJA)	
III. Dologi kiadások	17.570.000
1. Üzemeltetési anyagok beszerzése	1.405.000
1/a. Hajtó és kenőanyagok (KIA)	755.000
1/b Tisztítószer, egyéb anyagok	150.000
1/c Árvíz esetén homok, zsák	300.000
1/d Akkumulátor, KIA, traktor	200.000
2. Közütemi díjak	410.000
2/a Villamos energia (önkormányzat egyéb ingatlanai)	150.000
2/b Gázdíj (önkormányzat egyéb ingatlanai)	60.000
2/c Víz és csatornadíj (önkormányzat egyéb ingatlanai)	200.000
3.Egyéb szolgáltatások	9.675.000
3/a Útjavítások melegaszfalt	1.000.000
3/b. Szemétszállítási díj, kémény ellenőrzés	25.000
3/c Ebrendészet	580.000
3/d Műszaki vizsgáztatás KIA, traktor	1.500.000
3/e Falubusz garázs felújítás	650.000
3/f Ivókút kiépítése Malom parkba	300.000
3/g Kamera rendszer kiépítése	900.000
3/h Parkosítás	1.000.000
3/i Falutábla felújítása	150.000
3/j Szolgálati lakás, kémény, térkő felújítás	1.500.000
3/k Klíma beüzemelése, villany szerelés	500.000
3/l VJP helyszínrajz	70.000
3/m Fa kivágás	1.500.000
4. Egyéb díjak	2.580.000
4/a. Biztosítási díjak (vagyonbiztosítás, kötelezőgépjármű)	480.000
4/b. Pénzügyi szolgáltatások	2.100.000
5. Egyéb dologi kiadás	300.000
6. ÁFA	3.200.000
IV. Beruházás	88.900
1.Tárgyi eszköz beszerzés (hűtő)	70.000
2.Beruházás áfája	18.900
Kormányzati funkció összesen:	17.735.700

107055 Falugondnoki tanvagondnoki szolgáltatás

Kiadásnem	2026. évi Ft
I. Személy juttatások	4.667.460
1.Törvény szerinti illetmények, munkabérek	4.454.000
2.Kártyahasználati díj	12.000
3.Jutalom	101.460
4.Cafeteria	100.000
I.Munkaadókat terhelő járulékok ls szociális hozzájárulási adó	621.770
Szociális hozzájárulási adó	621.770
II.Dologi kiadások	1.578.698
1.Üzemeltetési anyagok beszerzése	812.478
1/a Hajtó és kenőanyag	777.478
1/b Munkaruha, védőruha	20.000
1/c Irodaszer, nyomtatvány	15.000
2.Egyéb szolgáltatások	387.000
2/a Kötelező biztosítás	107.000
2/b Továbbképzés	50.000
2/c Szervíz költség	230.000
3. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	379.220
Kormányzati funkció összesen	6.867.928
Létszám	1 fő

107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

Kiadásnem	2026. évi Ft
I. Ellátottak természetbeni, pénzbeli támogatása	14.066.000
1. Települési támogatás, lakásfenntartási, rendkívüli támogatás	600.000
2. Szociális tüzelő szállítás, önerő	1.400.000
3. Lakosság étkeztetése önkormányzati rendezvényen	800.000
4. Lakosság részére karácsonyi csomag	7.566.000
5. Gyermek részére mikulás csomag	600.000
6. Iskoláztatási támogatás	3.100.000
Kormányzati funkció összesen	14.066.000

104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

Kiadásnem	2026. évi Ft
I. Dologi kiadások	635.500
1.Szünidei gyermekétkeztetés (vásárolt élelmiszer)	500.394
2.Áfa	135.106
Kormányzati funkció összesen	635.500

082092 Közművelődés- hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása

Kiadásnem	2026. évi Ft
I. Személyi juttatások	6.047.424
1.Törvény szerinti illetmények, munkabérek	6.035.424
2. Kártyahasználati díj	12.000
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	786.165
Szociális hozzájárulási adó, EHO, munkáltató által fizetendő SZJA)	786.165
III. Dologi kiadások	6.517.000
1. Üzemeltetési anyagok beszerzése	350.000
1/a. Karbantartási anyagok, tisztítószer, dekorációs anyagok	350.000
2. Közütemi díjak	1.255.000
2/a. Villamos energia	560.000
2/b. Gázdíj	370.000
2/c. Vízdíj	325.000
3. Egyéb szolgáltatás	3.462.000
3/a. Videófelvétel	242.000
3/b Rendezvények költsége	2.500.000
3/c. Szemétszállítási díj	20.000
3/d Érintés védelem	700.000
4. Vásárolt ételmezés	150.000
5. ÁFA	1.200.000
6.Egyéb dologi kiadás	100.000
Kormányzati funkció összesen:	13.350.589
Létszám	1 fő

072111 Háziiorvosi alapellátás

Kiadásnem	2026. évi Ft
I. Dologi kiadások	3.175.000
1. Üzemeltetési anyagok beszerzése	350.000
1/a .Irodaszerek, tisztítószer, karbantartási anyagok	350.000
2. Közütemi díjak	1.600.000
2/a. Villamos energia	150.000
2/b. Gázdíj	1.200.000
2/c. Víz- és csatornadíjak	250.000
3. Egyéb kommunikációs szolgáltatás (telefon, internet)	160.000
4 .Egyéb szolgáltatás	365.000
4/a. Veszélyes hulladék	150.000
4/b. Gépek karbantartása	200.000
4/c Kémény tisztítás	15.000
5. ÁFA	700.000
Kormányzati funkció összesen:	3.175.000

074031 Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás

Kiadásnem	2026. évi Ft
II Dologi kiadások	311.000
1.Kommunikációs szolgáltatás	75.000
1/a. Internet	75.000
2. Közütemi díjak	30.000
2/a Vízdíj	30.000
3 .Egyéb szolgáltatás	139.000
3/a Szemétszállítás	19.000
3/b Bérleti díj	120.000
4. ÁFA	67.000
Kormányzati funkció összesen:	311.000
Létszám:	1 fő
Felsőnyvárád önkormányzat összes kiadása:	425.878.272

**Felsőnyárád Önkormányzat likviditási terve
2026. évre**

forintban !

Sor-	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételek													
1.	Nyitó pénzkészlet	52.255.885												52.255.885
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	24.418.698	24.418.698	24.418.698	24.418.698	24.418.698	24.418.698	24.418.698	24.418.698	24.418.698	24.418.698	24.418.698	25.918.706	294.524.384
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	4.232.833	4.232.833	4.232.833	4.232.833	4.232.833	4.232.833	4.232.833	4.232.833	4.232.833	4.232.833	4.232.833	4.232.840	50.794.003
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek			13.900.000						13.900.000				27.800.000
6.	Működési bevételek	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	504.000
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
11.	Bevételek összesen:	80.949.416	28.693.531	42.593.531	28.693.531	28.693.531	28.693.531	28.693.531	28.693.531	42.593.531	28.693.531	28.693.531	30.193.546	425.878.272
12.	Személyi juttatások	6.007.466	6.007.466	6.007.466	6.007.466	6.007.466	6.007.466	6.007.466	6.007.466	6.007.466	6.007.466	6.007.466	6.007.471	72.089.597
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális	553.172	553.172	553.172	553.172	553.172	553.172	553.172	553.172	553.172	553.172	553.172	553.175	6.638.067
14.	Dologi kiadások	3.377.853	3.377.853	3.377.853	3.377.853	3.377.853	3.377.853	3.377.853	3.377.853	3.377.853	3.377.853	3.377.853	4.877.851	42.034.234
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	3.350.000	50.000	850.000	1.300.000	8.166.000	14.066.000
16.	Egyéb működési célú kiadások	13.550.175	13.550.175	13.550.175	13.550.175	13.550.175	13.550.175	13.550.175	13.550.175	13.550.175	13.550.175	13.550.175	13.550.177	162.602.102
17.	Beruházások				13.379.069									13.379.069
19.	Egyéb felhalmozási kiadások													
20.	Finanszírozási kiadások	9.589.100	9.589.100	9.589.100	9.589.100	9.589.100	9.589.100	9.589.100	9.589.100	9.589.100	9.589.100	9.589.100	9.589.103	115.069.203
21.	Kiadások összesen:	33.127.766	33.127.766	33.127.766	46.506.835	33.127.766	33.127.766	33.127.766	36.427.766	33.127.766	33.927.766	34.377.766	42.743.777	425.878.272
22.	Egyenleg (11-21)	47.821.650	-4.434.235	9.465.765	-17.813.304	-4.434.235	-4.434.235	-4.434.235	-7.734.235	9.465.765	-5.234.235	-5.684.235	-14.050.231	

Az önkormányzati költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlása

Kormányzati funkció megnevezése	Személyi juttatás	Szociális hj.adó	Dologi kiadás	Elvonások befizetések	Pénzeszköz átadás	Ellátottak pénzbeni ellátása.	Felhalmozási kiadás	Finanszírozási kiadás	Összes kiadás	Létszám
Önkormányzat elszámolásai ksg.								10.513.615	10.513.615	
Támogatási célú finanszírozások					162.367.102			104.555.588	266.922.690	
Önkorm. és önkorm.hivatal	19.054.250	2.456.000	1.809.620						23.319.870	5
Civil szervezetek támogat					235.000				235.000	
Város-és községgazd.	60.000	16.800	17.570.000				88.900		17.735.700	1
Vízellátás			510.000						510.000	
Közüllátás			7.032.250						7.032.250	
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	42.060.463	2.733.930	1.742.568						46.536.961	35
Intézményen kívüli gyermekétkeztetés			635.500						635.500	
Egyéb szoc. term. és pénzbeli ellátás						14.066.000			14.066.000	
Közművelődés hagyományos közöss.	6.047.424	786.165	6.517.000						13.350.589	1
Köztisztviselői fenntartás			772.000						772.000	
Család és névelési gond			311.000						311.000	1
Háziorvosi szolgálat			3.175.000						3.175.000	
Településfejlesztési projektek	200.000	23.402	210.149						433.551	
Falugondnoki-tanyagondnoki szolgáltatás	4.667.460	621.770	1.579.698						6.867.928	1
Területfejlesztés igazgatása			170.449				13.290.169		13.460.618	
Összesen:	72.089.597	6.638.067	42.035.234		162.602.102	14.066.000	13.379.069	115.069.203	425.878.272	44

**Felsőnyárád község Önkormányzat 2026. évi költségvetése
működési célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege
(Tájékoztató jelleggel)**

Bevételek (Ft)		Kiadások (Ft)	
Állami normatív bevételek	294.524.384	Személyi juttatás	72.089.597
Helyi adók, átengedett központi adók	27.800.000	Munkáltatói járulék	6.638.067
Saját bevétel	504.000	Dologi kiadások	42.034.234
Átvett pénzeszköz	50.794.003	Támogatások, pénzbjutt	14.066.000
Működési célú számlamaradvány	52.255.885	Működési pénzeszk. átadás	162.602.102
		Finanszírozási kiadás	115.069.203
		Felhalmozási kiadás	13.379.069
		Elvonások befizetések	
Összesen:	425.878.272		425.878.272

**Felsőnyárád község Önkormányzat 2026. évi költségvetése
felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege
(Tájékoztató jelleggel)**

Bevételek (Ft)		Kiadások (Ft)	
Felhalmozási számlamaradvány	13.379.069	Felhalmozási kiadás	13.379.069
Összesen:	13.379.069	Összesen:	13.379.069

**Kimutatás az Önkormányzat tervezett hitel-állományáról
2026.év**

Hitelintézet megnevezése	Hitel megnevezése	Hitelállomány összege tárgyév jan.01- én E Ft	Hitelfelvétel tárgyévi összege E Ft	Visszafizetett hitel (tőke) tárgyévi összege E Ft	Hitelállomány összeg tárgyév dec.31-én E Ft
		Nemleges			
Összesen:					

KIMUTATÁS
A közvetett támogatásokról
2026. év
Ft-ban

1.) Az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege		
0	0	
Összesen:	0	
2. A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	0 fő	
Magánszemélyek kommunális adója	59 fő	283.200
3.1.Gépjárműadó (1991. évi LXXXII. 5.§ f.)	0 fő	
Súlyos mozgáskorlátozottságra tekintettel	0 fő	
Összesen:	59 fő	283.200
Mindösszesen:	59 fő	283.200

KIMUTATÁS az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseiről Ft-ban									
Megnevezés	Tárgyév			2027 év		2028 év		2029 év	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Összesen									

NEMLEGES

Felsőnyárád község Önkormányzat 2026. évi**Előirányzat-felhasználási ütemterv
(Összevont adatokkal)****1-6. hóra****Adatok Ft-ban**

Hónapok	Előirányzat felhasználás ütemei			
	Bevételi előirányzat felhasználás ütemezése		Kiadás előirányzat felhasználás ütemezése	
	Havi adat	Halmazott	Havi adat	Halmazott
Január	Eredeti 35.364.856	Eredeti 35.364.856	Eredeti 35.364.856	Eredeti 35.364.856
Február	Eredeti 35.364.856	Eredeti 70.729.712	Eredeti 35.364.856	Eredeti 70.729.712
Március	Eredeti 35.364.856	Eredeti 106.094.568	Eredeti 35.364.856	Eredeti 106.094.568
Április	Eredeti 35.364.856	Eredeti 141.459.424	Eredeti 35.364.856	Eredeti 141.459.424
Május	Eredeti 35.364.856	Eredeti 176.824.280	Eredeti 35.364.856	Eredeti 176.824.280
Június	Eredeti 35.364.856	Eredeti 212.189.136	Eredeti 35.364.856	Eredeti 212.189.136

Előirányzat-felhasználási ütemterv
(Összevont adatokkal)

7-12. hóra

Adatok Ft-ban

Hónapok	Előirányzat felhasználás ütemei			
	Bevételi előirányzat felhasználás ütemezése		Kiadás előirányzat felhasználás ütemezése	
	Havi adat	Halmazott	Havi adat	Halmazott
Július	Eredeti 35.364.856	Eredeti 247.553.992	Eredeti 35.364.856	Eredeti 247.553.992
Augusztus	Eredeti 35.364.856	Eredeti 282.918.849	Eredeti 35.364.856	Eredeti 282.918.849
Szeptember	Eredeti 35.364.856	Eredeti 318.283.704	Eredeti 35.364.856	Eredeti 318.283.704
Október	Eredeti 35.364.856	Eredeti 353.648.560	Eredeti 35.364.856	Eredeti 353.648.560
November	Eredeti 35.364.856	Eredeti 389.013.416	Eredeti 35.364.856	Eredeti 389.013.416
December	Eredeti 36.864.856	Eredeti 425.878.272	Eredeti 36.864.856	Eredeti 425.878.272
Összesen	425.878.272		425.878.272	

KIMUTATÁS A pénzeszközök tervezett változásáról 2026. év Ft-ban	
Megnevezés	Összeg
Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-én	
Összes bevétel tervezett összege	425.878.272
Összes kiadás tervezett összege	425.878.272
Tervezett záró pénzkészlet tárgyév dec. 31-én	

**A Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetése
bevételi főösszegének, bevételi forrásonkénti
előirányzat megoszlása**

Közös Önkormányzati Hivatal		
I. Bevételek		93.089.390
Közös Hivatal 2025. évi maradványa		1.614.587
Állami támogatás		91.474.803
Önkormányzatok támogatása		13.080.785
13.080.785/2158fő=6.061,5315		
Felsőnyárád	962 fő x 6.061,5315 Ft	5.831.193
Felsőkelecsény	393 fő x 6.061,5315 Ft	2.382.182
Jákfalva	532 fő x 6.061,5315 Ft	3.224.735
Dövény	271 fő x 6.061,5315 Ft	1.642.675
Közös Önkormányzati Hivatal bevételei		106.170.175
Közös Önkormányzati Hivatal kiadásai		106.170.175

**A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének kiadásai előirányzat-csoportok,
kiemelt előirányzatok és szakfeladatok
és kiadás nemek szerint**

011130 Önkormányzatok és önkorm. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tevékenysége

I. Személyi juttatások	87.270.175
Köztisztviselők személyi juttatása (8 fő)	80.200.000
Foglalkoztatottak egyéb juttatása, kártyahasználati díj	150.000
Cafetéria keret	2.800.000
Közlekedési költségterítés	500.000
Jubileumi jutalom	2.420.175
Egyéb költségterítések	1.200.000
II. Munkáltatót terhelő járulékok és szoc.hj.adó	12.000.000
Szociális hozzájárulási adó	12.000.000
III. Dologi kiadások	6.900.000
1. Üzemeltetési anyagok	700.000
▪ Védőszemüveg	75.000
▪ Irodaszer, nyomtatvány	325.000
▪ Tisztítószer, védőital	300.000
2. Egyéb kommunikációs szolgáltatások	700.000
3. Közüzemi díjak	950.000
▪ Gázenergia	400.000
▪ Villamos energia	550.000
4. Egyéb szolgáltatások	850.000
▪ Egyéb szolgáltatási kiadások (riasztó, tűzoltó készülék karbantartás)	250.000
▪ Postaköltség, bankköltség	550.000
▪ Szakmai továbbképzés	50.000
5. Informatikai szolgáltatások	2.000.000
▪ Fénymásoló bérlet, vírusvédelem	1.585.000
▪ Szoftver átalánydíj	365.000
▪ E-hitelestérkép másolat	50.000
6. Egyéb dologi kiadás	500.000
7. Kiküldetések kiadásai	100.000
8. Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	1.100.000
Kormányzati funkció összesen:	106.170.175