

E l ő t e r j e s z t é s

**Hegyesd község Önkormányzata,
Kapolcs község Önkormányzata,
Monostorapáti község Önkormányzata,
Sáska község Önkormányzata,
Taliándörögd község Önkormányzata és
Vigántpetend község Önkormányzata
Képviselőtestületének**

**2026. január 11 -i
együttes ülésére.**

Tárgy: Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal
2026. évi költségvetés tervezete

Előadó: dr. Molnár Máté
jegyző

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényt, amelyben meghatározta az önkormányzatok számára a tervezés alapjául szolgáló tévyszámokat. A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz az Mőtv. szerint a tárgyétet megelőző év március 1-jén működő hivatali struktúrának megfelelően. Amennyiben év közben változik a közös hivatali struktúra, vagy a tárgyév január 1-jéhez képest megváltozik a közös hivatal székhelye, azt az érintett önkormányzatok egymás között pénzeszközátadással rendezik.

A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségeinek figyelembevételével történik. Közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult.

A legfeljebb 30 000 fő lakosságszámú, támogatásra jogosult önkormányzatok esetén 9.761.000 forint/fő. Az elismert hivatali létszám a számított alaplétszám korrekciós tényezőkkel korrigált összege, mely hivatalunknál 8,92 fő, így az alap támogatás 87.068.120 Ft. Ehhez 10.002.899 Ft kiegészítést kapunk az iparűzésiadó-erőképeség nagyságától függően. Ennek részletezése az 5. számú mellékletben található.

Az önkormányzati támogatás az előző évihez képest 7,5%-kal nőtt, melyet településenként a 4. számú melléklet ismertet. A központi támogatás 41,7 %-kal nőtt. Tárgyévben e jogcímen kapott támogatásnak a tárgyétet megelőző évi, önkormányzati hivatal működésének támogatása jogcímen kapott támogatáshoz képesti növekményét kizárólag az önkormányzati hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményének emelésére lehet fordítani.

A Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivaltal Monostorapáti, Taliándörögd, Kapolcs, Sáska, Vigántpetend és Hegyesd települések önkormányzatai közösen tartják fenn, így a működéshez szükséges forrásokat is közösen biztosítják.

A Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeinek és kiadásainak főösszege 121.312.000 Ft.

A Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatalnál a köztisztviselői illetményalap összege 2026. évben nem változott, 55.000 Ft.

Az illetménykiegészítés mértékét a tavalyi szinten - 20 %-ban - határoztuk meg. Az előirányzatok fedezetet nyújtanak a jogszabályban meghatározott cafetéria juttatásra is.

A tervezett személyi juttatások összege tartalmazza a központi illetmény emelést.

Továbbra is a munkaadót terhelő járulékok között kell megtervezni és elszámolni a cafetéria után fizetendő személyi jövedelemadót, valamint minden egyéb munkáltatót terhelő fizetési kötelezettséget.

A dologi kiadásokat a 2025. évi teljesítési adatoknak és a várható szolgáltatási áraknak megfelelően, a kötelezettségek figyelembevételével terveztük.

A Közös Hivatal működtetéséhez szükséges kis értékű tárgyi eszközök között informatikai eszközök beszerzése és egyéb elektronikai eszközök vásárlása szerepel.

A Közös Hivatal 2026. évi költségvetés végrehajtásához szükséges központi és önkormányzati források megoszlását tartalmazó 1-7. számú mellékleteket az előterjesztéshez csatoltuk.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és elfogadására!

HATÁROZATI JAVASLAT

A..... Képviselő-testület a Monostorapáti Közös
Önkormányzati Hivatal 2026. évi
kötségvetéséről szóló határozatát elfogadja és
a...../2026. (II.) számon határozatai közé iktatja.

Monostorapáti, 2026. február 2.

dr. Molnár Máté

jegyző

..... Község Önkormányzata .../2026.(.....) Önk. határozata

a Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetéséről

..... Község Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § -a alapján a Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza.

(1) A Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetését

0 Ft költségvetési bevétellel

121.312.000 Ft költségvetési kiadással

121.312.000 Ft irányító szervi finanszírozási bevétellel

0 Ft előző évi pénzmaradvány finanszírozási bevétellel

0 Ft finanszírozási kiadással

0 Ft felhalmozási bevétellel

121.212.000 Ft működési kiadással,

100.000 Ft felhalmozási kiadással,

0 Ft költségvetési egyenleggel,

állapítja meg.

- (1) A Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal összes bevételét forrásonként, összes kiadását jogcímenként mérlegszerűen az 1.melléklet szerint határozza meg.
- (2) A Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait a 2-3.számú mellékletek szerint fogadja el.
- (3) A Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal előirányzat-felhasználási tervét a 6.számú melléklet szerint, valamint az Áht.29/A.§. szerinti tervszámait a 7.számú melléklet szerint fogadja el.

Felelős: Takács Péter polgármester

Határidő: folyamatos

Monostorapáti, 2026. február

dr. Molnár Máté

jegyző

Takács Péter

polgármester