



ZALAKAROS VÁROS

POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS

Zalakaros Város Önkormányzat Képviselő-testülete

2026. február 12-i ülésére

- Napirendi pont címe:** A Zalakarosi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetése
- Készítette:** Vlasicsné Fischl Tímea ^{UL} pénzügyi osztályvezető, Tulok Anett jegyző
- Egyeztetve:** Czirákiné Pakulár Judit polgármesterrel:
- Tárgyalja:** Pénzügyi és Igazgatási Bizottság
- Pénzügyi fedezet:** Pénzügyi fedezet biztosítása szükséges. A Hivatal működésének finanszírozásához szükséges önkormányzati támogatás összege Zalakaros város önkormányzatának költségvetésébe épül be.


Vlasicsné Fischl Tímea
pénzügyi osztályvezető

Az előterjesztés és a határozati javaslat törvényességi szempontból megfelel.


Tulok Anett
jegyző

Előterjesztés Zalakaros Város Önkormányzata Képviselő-testülete 2026. február 12-i ülésére

Napirend címe: A Zalakarosi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetése

Készítette: Vlasicsné Fischl Timea pénzügyi osztályvezető, Tulok Anett jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényt, melyben meghatározta az önkormányzatok számára a tervezés alapjául szolgáló tévyszámokat. A jogszabályi előírásoknak megfelelően február 15-ig a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetés tervezetét, mely alapján a Zalakarosi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetés tervezete a melléklet szerint az előírásnak megfelelően került összeállításra, az Zalakaros, mint székhelytelepülés költségvetésébe épül be.

A Hivatal **engedélyezett létszáma 15,5 fő** (beleértve 1 fővel a közterületfelügyeletet, mely feladat ellátásáról a Képviselő-testület 2023-ban döntött azzal, hogy egy fővel bővítésre került akkor a Hivatal engedélyezett létszáma)

A 2026. január 1-jén **állományban lévő létszám 15,5 fő**, melyből 13,5 fő köztisztviselő és 2 fő megbízási jogviszonyban foglalkoztatott.

Az **elismert hivatali létszám** 2026. évben a költségvetési törvény alapján 14,15 főről **14,28 főre** emelkedett.

A Közös Hivatal 2026. évi költségvetésének előirányzatait tartalmazó mellékletek az előterjesztéshez csatolásra kerültek, mely az ebr rendszer 2026.01.31-i adatai alapján kerültek összeállításra.

A Zalakarosi Közös Önkormányzati Hivatal az alábbi költségvetési szervek adminisztrációs, igazgatási, gazdálkodási feladatait is ellátja el, továbbá viseli az intézmények levélfeladásának postaköltségeit, mely szintén jelentős pénzügyi terhet ró a Hivatalra.

- Zalakaros Város Önkormányzata
- Zalakarosi Közös Önkormányzati Hivatal
- Zalakarosi Óvoda és Bölcsőde
- Zalakarosi Közösségi Ház és Könyvtár
- Zalamerenye Község Önkormányzata
- Zalakaros Kistérség Többcélú Társulása- mely feladata bővült a térségi főépítési tevékenységgel.
- Szociális Alapellátó Szolgálat
- Zalakaros Város Német Nemzetiségi Önkormányzata

BEVÉTELEK ALAKULÁSA

A Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi várható bevételi forrásai:

- a) **Egyéb működési célú támogatás bevételei** között tervezett a 2026. évi választás várható bevétele 3.647.262 forint összegben.
- b) **Működési bevételek** között az intézményi működési ár- és díjbevételeket (pl. házasságkötések eljárási díjai), a Járási Hivatal üzemeltetési költségeit, a posta áramdíj tovább számlázását, az MVM gázdíj visszatérítést, valamint a házi segítségnyújtás és a Többcélú Társulás adminisztratív hozzájárulását terveztük összesen 4.930.428 Ft összegben.
- c) **Irányító szervi támogatás:** 201.925.669 Ft, melyből állami normatíva 143.727.780 Ft, önkormányzati támogatás 58.197.889 forint. A központi költségvetési törvény alapján a normatív támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik.

- d) *Előző évi pénzmaradvány* összege: 3.741.726 Ft, ami feladattal terhelt (jegyzőkönyvvező rendszer beszerzésére kötött szerződés alapján)

KIADÁSOK ALAKULÁSA

A Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi várható kiadásai:

- közös hivatal költségvetési kiadásainak meghatározó részét a személyi juttatások, illetve a járulékok képezik. A normatíva összegéből 23.000.945 forint a hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők 2026. évi illetményemelésére és annak járulékára fordítandó, nem átcsoportosítható és elszámolásköteles.
- A köztisztviselői illetményalap változatlanul 48.895 Ft. A nyelvpótlék illetményalapja 38 650 forint marad. A köztisztviselők személyi béren kerülnek foglalkoztatásra.
- A béren kívüli juttatás sorában a cafeteria összege szerepel. A cafeteria juttatás éves összege a Kttv. 151§. (1) szerint nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél, mely összeg fedezetet biztosít az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is. Ezen jogszabály figyelembevételével az alap összeg került tervezésre a tavalyi kifizetéssel megegyezően bruttó 244.475 Ft/fő/év, nettó 190.996 Ft/fő/év összegben.
- Jubileumi jutalom, év végi jutalom nem került tervezésre.
- Szerepel a költségvetésben a munkába járás költségtérítése, valamint egyéb költségtérítés (szemüveg, anyakönyvvezető közreműködési díja). A saját gépjárművel történő munkába járás költségtérítése továbbra is 30 Ft/km marad, mely az Szja. törvény alapján adómentes.
- Külső személyi juttatások között szerepel a 2 fő megbízási jogviszonyban lévő dolgozó díja és reprezentáció kiadásai. A munkaerő megtartása és a bérfeszültségek mérséklése érdekében a megbízási szerződés keretében foglalkoztatott munkavállalók esetében 10% emeléssel számoltunk.
- Az eredeti költségvetésben szerepeltetésre került a 2026. április 12-i választással kapcsolatos tiszteletdíjak és megbízási díjak várható összegei
- A személyi juttatások tervezett összege 162.761.019 Ft.
- A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összege 19.387.046 Ft, amely a kifizetett személyi juttatások után kerül elvonásra nettó finanszírozás keretében.
- A dologi kiadások előirányzata a teljesítési adatok ismeretében a takarékos gazdálkodás figyelembevételével lett meghatározva 24.445.064 Ft összegben, ami emelkedett az előző évről képest. Oka az adóbehajtásokkal összefüggő kiadások (irodaszer, toner, postai szolgáltatások) növekedése, valamint a közüzemi díjak teljesítés összegének megemelkedése. A tavalyi 1.500.000 forint előirányzattal szemben 3.572.820 forint volt a teljesítés. Amíg tavaly az elmaradt magas gázszámla nehezítette meg a költségvetést, addig ebben az évben a csőtörés miatti elfolyt víz kiszámlázása. A jegyzőkönyvvezető program megvásárlásához kapcsolódó egyéb kiadások is növelik a dologi kiadásokat.
- Beruházásokra bruttó 7.051.956 Ft előirányzat került tervezésre informatikai eszközök beszerzésére (elavult asztali számítógépek cseréje, jegyzőkönyvvezető rendszer megvásárlása a testületi döntés alapján, valamint irodabútorok beszerzése)
- Tervezésre került még 600.000 Ft felhalmozási célú visszatérítendő munkáltató kölcsön.

A költségvetés főösszeg növekedését az alábbi főbb tételek változása okozza.

A köztisztviselők illetményalapja 2008. óta változatlan. A Kormány központi bérrendezés keretében 2025. július 1. napjától a hivatalban dolgozó köztisztviselők részére átlagosan 15 % bérrendezés mellett döntött, amely 2026. január 1. napjától a kormányzati intézkedések alapján tovább folytatódott. Ehhez az állam központi forrásokat rendelt, azonban az emelt összegű állami normatíva összege – a korábbi évek bérnövekményére is tekintettel- nem elegendő a bérek teljes lefinanszírozásához, ezért továbbra is szükséges az önkormányzat hozzájárulása a bérek szinten tartásához.

Plusz feladatként jelentkezik idén az országgyűlési választások lebonyolítása.

Jelentősen emelkedtek a közüzemi díjak, melyet egy 2025-ben elmaradt magas gázszámla, és 2025. év végi csőtörés miatt elfolyt vízmennyiség kiszámlázása okoz.

2025-ben kiemelt figyelmet fordítottunk az adóbehajtásokra, ezért az ezzel összefüggő adminisztratív terhek és kiadások jelentősen emelkedtek (postaköltség, irodaszer).

Az irattár túlsúlyfolttsága miatt a tavalyi évben megkezdődött az iratszelejtezés, melyre az idei évben is betervezésre került 2,5 millió Ft. A döntéstámogató rendszer és jegyzőkönyvező program (Globomax) beszerzéséhez kapcsolódó kiadások a Képviselő-testület döntése szerint a hivatal költségvetésében kerültek tervezésre (szerződés alapján vásárlás 2. részlete 2 606 957 Ft, a leíró szoftver havi szolgáltatási díja 50 000 Ft+Áfa, support díja 48.000 Ft /hó+áfa).

A napi munkavégzéshez szükség van az elavult számítógépek cseréjére, melyre 1,9 M Ft összeget terveztünk. Továbbá irodabútorok beszerzése került tervezésre 2,5 M Ft értékben: hivatali dolgozók és a polgármester részére irodai székek, tekintettel azok elhasználódott állapotára és kopására, ami jelentősen csökkentené az ülőmunka okozta egészségkárosító hatást. A tárgyaló terembe tervezett zárható szekrény a jegyzőkönyvező rendszer biztonságos tárolására, melyre a külsős események tanácssteremben történő (házasságkötések) lebonyolítása miatt van szükség. Ezen túl irattároló szekrények és bútorok beszerzése tervezett az iratok tárolása és rendszerezése érdekében az irattárba és irodákba.

A fentiek alapján a Tisztelt Képviselő-testületet elé terjesztem a Zalakarosi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének tervezetét. Kérem az előterjesztést megtárgyalni és a költségvetésre adott javaslatot támogatni szíveskedjenek az alábbi határozati javaslat elfogadásával.

Határozati javaslat:

Zalakaros Város Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2026. évi költségvetési rendelethez elfogadja a Zalakarosi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését

- a. 214.245.085 forint bevételi előirányzattal
- b. 214.245.085 forint kiadási előirányzattal.

Határidő: azonnal
Felelős: polgármester, jegyző

Zalakaros, 2026.01.31.

Czirákiné Pakulár Judit sk.
polgármester