



ZALAKAROS VÁROS

POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS

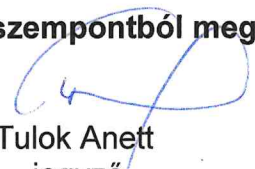
Zalakaros Város Önkormányzat Képviselő-testülete

2026. február 26-i ülésére

- Napirendi pont címe:** A Zalakarosi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetése
- Készítette:** Vlasicsné Fischl Tímea 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

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

Készítette: Vlasicsné Fischl Timea pénzügyi osztályvezető

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, melyet első körben 2026. február 12-i ülésen meg is tárgyalta a testület. 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 Képviselő-testület 11/2026 (II.12.) határozatában az alábbiakról hozott döntést:

Zalakaros Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Zalakarosi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének tervezetét az előterjesztés szerint megismerte, azt első olvasatnak tekinti és az alábbi módosításokról dönt:

- irodabútor beszerzésre tervezett 2.000.000 Ft + áfa, azaz 2.540.000 Ft és a számítógépesbeszerzésre tervezett 1.500.000 + áfa, azaz 1.540.000 Ft, összesen 4.445.000 Ft összeget az önkormányzat általános tartaléka előirányzatán kerüljön tervezésre azzal, hogy annak felhasználásáról külön képviselő-testületi döntés szükséges,
- felkéri a Hivatalt, hogy a költséghatékonyság szempontjából vizsgálja meg a további költségcsökkentő lehetőségeket és részletesebben mutassa be a Hivatal állam és önkormányzat általi finanszírozottságának arányát,
- működési költségekből további 4,5 millió Ft átcsoportosítása szükséges az önkormányzat tartalék előirányzata javára azzal, hogy annak felhasználása az I. féléves teljesítés függvényében kerüljön megtárgyalásra.

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*: 192.980.669 Ft, melyből állami normatíva 143.727.780 Ft, önkormányzati támogatás 49.252.889 forint. A kért átvezetések után a támogatás 58.197.889 Ft-ról 8.945.000 Ft-tal csökkent. 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 (jegyzőkönyvező 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 csökkentésre kerültek 4.500.000 Ft értékben a testületi döntés alapján. A dologi kiadások előirányzata a teljesítési adatok ismeretében a takarékos gazdálkodás figyelembevételével került meghatározásra 24.445.064 Ft összegben az eredetileg beterjesztett költségvetésben. A tervezésnél a dologi kiadások az előző évi tényleges adatok, tapasztalatok és a meglévő szerződések alapján kerültek meghatározásra, külön figyelemmel az adóbehajtásokkal összefüggő kiadások (irodaszer, toner, postai szolgáltatások) növekedésére, valamint a közüzemi díjak összegének megemelkedésére, mivel a tavalyi 1.500.000 forint előirányzattal szemben 3.572.820 forint volt a teljesítés. Tavaly a 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.
- A beruházások összege csökkentésre került 4.445.000 Ft értékben a testületi döntés alapján. Beruházásokra eredetileg 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), melyekből csak a jegyzőkönyvvezetőrendszer megvásárlása tervezett, melyre szerződéses kötelezettség áll fenn.
- Tervezésre került még 600.000 Ft felhalmozási célú visszatérítendő munkáltató kölcsön.

A fentiek alapján a Tisztelt Képviselő-testület 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 rendeletéhez elfogadja a Zalakarosi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését

- a. 205.300.085 forint bevételi előirányzattal
- b. 205.300.085 forint kiadási előirányzattal.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző

Zalakaros, 2026.02.19.


Czirákiné Pakulár Judit
polgármester