

ELŐTERJESZTÉS

**Vértesacska Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. január 29. napjára összehívott rendes, nyílt testületi ülésére**

10. napirendi pont

Az előterjesztés címe és tárgya:

A Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetése

A tárgykört rendező jogszabály:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.)
- Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.)
- az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet (Ávr)

Előterjesztő:

Dr. Sisa András jegyző

Az előterjesztést készítette:

Dr. Sisa András jegyző

Polyefkó Mária pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése alapján a helyi önkormányzatok költségvetési rendelet-tervezetét február 15-éig, (ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig) kell benyújtani a képviselő-testület részére.

A Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése a székhely-település, Felcsút Községi Önkormányzat költségvetési rendeletének része, azonban a hivatalt fenntartó tagönkormányzatoknak szükséges előzetesen döntést hozni a Hivatal költségvetési tervezetének jóváhagyásáról.

A Költségvetési törvényben meghatározottak alapján az állami támogatás összege 242.932.840 Ft. A Közös Hivatal költségvetésének tervezetében a 2026. évi állami támogatás az előző évek gyakorlata szerint a székhely önkormányzat által finanszírozandó tételként került tervezésre.

A kiadási oldalon a törvény szerinti illetmények esetében 15 %-os béremeléssel számoltuk, melynek fedezetét a központi költségvetés biztosítja és kötelezően béremelésre kell fordítani. A legnagyobb tételt jelentő bérjellegű kiadásoknál 22 fő teljes munkaidős köztisztviselő illetményével számoltunk.

Személyi juttatások között jelenik meg továbbá a cafetéria-keret, a jutalomkeret, jubileumi jutalom, valamint a megbízási díjak.

A munkáltatót terhelő járulékok között a szociális hozzájárulási adó (13,0 %), valamint a kifizetői adó került betervezésre a vonatkozó jogszabályokban rögzítettek szerint.

A dologi kiadásként a szakmai feladatok maradéktalan ellátásához szükséges kiadások kerültek tervezésre. Ide tartozik a szakkönyvek beszerzése, üzemeltetési kiadások, szoftverek bérleti díjai (pl. Visual regiszter, ESET vírusirtó program, Microsoft, POLISZ program).

Ugyancsak a dologi kiadások között jelennek meg szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások, mint pl. könyvelési szolgáltatás, belső ellenőrzés, adatvédelmi felelős, tárgyi eszköz nyilvántartó.

A közvetített szolgáltatások között a térkép-és tulajdonilap másolat díja került betervezésre. Ennek fedezete megjelenik a bevételi oldalon is.

Beruházásként a munkavégzéshez szükséges számítógép és laptop, illetve okostelefon beszerzése jelenik meg.

Az országgyűlési képviselő választással kapcsolatos várható kiadások is tervezésre kerültek, ezek fedezete a bevételi oldalon átvett pénzeszközként jelenik meg. A támogatás összege még nem ismert, ezért a tényszámok ismeretében szükség lesz a választással kapcsolatos kiadások és bevételek módosítására.

A bevételi oldalon a fentiekben taglalt állami támogatás, valamint az önkormányzatok lakosságszám-arányos hozzájárulása, illetve Tabajd, Bodmér és Óbarok települések esetében a „Megállapodásban” rögzített fix összegek jelennek meg.

A bevételek és kiadások részletezését az előterjesztéshez csatolt 1. függelék, a költségvetési mérleget a 2. függelék, az előirányzat felhasználási tervet a 3. függelék tartalmazza.

Fentieknek megfelelően javaslom a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetés tervezetének elfogadását.

Felcsút, 2026. január 28.



Dr. Sisa András
jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

***Vértesacska Község Önkormányzatának Képviselő-testülete
..../2025. (I.29.) határozata***

a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének jóváhagyásáról

Vértesacska Község Önkormányzata Képviselő-testülete az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének tervezetével egyetért és azt a csatolt 1-4. mellékletek szerint jóváhagyja.

*Határidő: Azonnal
Felelős: Jegyző*