

ELŐTERJESZTÉS

A Balatongyöröki Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetése

Tisztelt Pénzügyi Bizottságok!
Tisztelt Képviselő-testületek!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 85. §-ának (1) bekezdése alapján Balatongyörök és Várvölgy Községek Önkormányzatainak Képviselő-testületei 2025. január 1-jei hatállyal közös önkormányzati hivatalt hoztak létre.

A hivatali feladatok ellátásához szükséges működési és felhalmozási költségek fedezetére elsősorban a hivatali feladatok ellátására biztosított központi költségvetési támogatás szolgál.

A hivatal önkormányzatok által elfogadott költségvetésének állam által nem finanszírozott költségeihez a fenntartó önkormányzatok a közös önkormányzati hivatal létrehozásáról szóló megállapodás 8.1.1. pontja szerint járulnak hozzá.

A Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 2. melléklete alapján a központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatalok működési kiadásaihoz.

Az állami támogatás mértéke mindösszesen 78 283 220,- Ft, melyből a 2026. január 1-jétől illetményemelésre fordítandó összeg 11 859 060,- Ft.

A hivatal állam által elismert létszáma a 2026. év vonatkozásában 8,02 fő.

A hivatal létrehozásáról szóló megállapodás

- 5.1. pontja alapján a hivatal teljes létszáma 10 fő,
- 5.2.1.1. pontja alapján a Várvölgyi Kirendeltség létszáma 3 fő.

A hivatal szervezeti és működési szabályzatának 18. pontja alapján a hivatal engedélyezett létszáma: 10 fő köztisztviselő.

A 2026. évi költségvetés kiadásainak meghatározó részét a személyi juttatások és munkáltatói közterhek képezik.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalap 2026. évben 38 650 Ft.

A köztisztviselők személyi juttatásait a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény szabályozza. A cafetéria (béren kívüli juttatások) rendszerét a költségvetési törvény és a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény szabályozza. A juttatások együttes összege nem lehet kevesebb a köztisztviselői bruttó illetményalap ötszörösének összegénél, amely összeg fedezetet biztosít az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.

A költségvetés tervezése során a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény, valamint a Széchenyi Pihenő Kártya kibocsátásának és felhasználásának szabályairól szóló 76/2018. (IV. 20.) Korm. rendelet rendelkezéseinek figyelembevételével a 2025. költségvetési évvel megegyezően 400 000 Ft / fő összegű SZÉP kártya juttatást tartalmaz a költségvetési terv, mely megában foglalja a munkáltató által fizetendő közterheket is.

A munkába járás költségtérítésének tervezésében a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény, a munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítésről szóló 39/2010. (II. 26.) Korm. rendelet, valamint a munkába járás címén adható költségtérítés egyes szabályainak veszélyhelyzetben történő alkalmazásáról szóló 16/2023. (I. 27.) Korm. rendelet alapján adómentesen nyújtható 30 Ft / km összegű juttatással terveztünk.

Az egyéb személyi juttatások körében

- az anyakönyvvezetői feladatokat ellátó dolgozók részére 50 000 Ft összegű munkaruha juttatással,
- a képernyő előtti munkavégzés minimális egészségügyi és biztonsági követelményeiről szóló 50/1999. (XI. 3.) EüM rendelet szabályainak figyelembevételével a juttatási szabályok figyelembevételével 50 000 Ft / fő összeggel,
- a bankszámla-hozzájárulás körében 1 000 Ft / hó / fő

összeggel kalkuláltunk.

A költségvetés kiadási oldala tartalmazza a hivatal (a székhely hivatal és a kirendeltség) egyes dologi kiadásait is, a közös önkormányzati hivatal kiadásaiiba tartozó dologi kiadások köréről és fedezetének biztosításáról a közös önkormányzati hivatal létrehozásáról szóló megállapodás vonatkozó részei rendelkeznek.

A költségvetési főösszeget, a bevételi és kiadási fősorokat, az állami támogatás összegét, valamint a fenntartó önkormányzatok havi hozzájárulásának összegét a jelen előterjesztés melléklete tartalmazza részletesen.

Mivel

- a 2026. évi országgyűlési választással kapcsolatos feladatok ellátásáért a Balatongyöröki Helyi Választási Irodát illető támogatás összege támogatói okirat hiányában a jelen előterjesztés elkészítésének időpontjában még nem ismert,
- a 2025. évi költségvetési év hivatali költségvetési maradványösszege a jelen előterjesztés elkészítésének időpontjában, a 2025. évi zárszámadás előtt még nem ismert,

e tételek a hivatal 2026. évi költségvetésének bevételi oldalán még nem szerepelnek, ezen összegek majdani ismeretében a hivatali költségvetés kellő módosítása lesz majd indokolt.

A Balatongyöröki Közös Önkormányzati Hivatal szervezeti és működési szabályzata alapján:

12. A Hivatal működésével kapcsolatban:

Balatongyörök Község Önkormányzata Képviselő-testülete és Várvölgy Község Önkormányzata Képviselő-testülete együttes ülésen döntenek, így különösen

(...)

d) hivatal költségvetéséről és zárszámadásáról.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény alapján:

120. § (1) A pénzügyi bizottság a helyi önkormányzatnál és intézményeinél

a) véleményezi az éves költségvetési javaslatot és a végrehajtásáról szóló éves beszámoló tervezeteit;

Balatongyörök Község Önkormányzata Képviselő-testületének a Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 22/2019.(XI.25.) önkormányzati rendelete 2. melléklete alapján:

2. melléklet

Balatongyörök Község Önkormányzata Képviselő-testületének Műszaki és Pénzügyi Bizottsága feladat és hatáskörei

1. Véleményezi az Önkormányzat és intézményei, valamint a közös önkormányzati hivatal éves költségvetési javaslatait és a végrehajtásukról szóló tájékoztató tervezeteket.

A Balatongyöröki Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének tervezete a fentebb ismertetett elvek, szabályok és jogszabályi előírások szerint készült el.

Kérem a T. Pénzügyi Bizottságokat, hogy a Balatongyöröki Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének tervezetét véleményezni szíveskedjenek.

Kérem a T. Képviselő-testületeket, hogy a Balatongyöröki Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetését az előterjesztés és annak melléklete alapján, az alábbi határozati javaslat szerint fogadják el:

...../2026. (.....) határozat:

..... Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1.) Község Önkormányzata – mint fenntartó – a Balatongyöröki Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetését a jelen határozat elválaszthatatlan melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

2.) A Balatongyöröki Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap 2026. évre megállapított összege: 38 650 Ft.

3.) A Képviselő-testületek a Balatongyöröki Közös Önkormányzati Hivatalban a béren kívüli cafetéria juttatás mértékét 2026. évben: 400 000 Ft / fő összegben határozzák meg, amely összeg fedezetet biztosít a juttatáshoz kapcsolódó, a munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.

4.) A munkába járás költségtérítésének 2026. évre megállapított összege: 30 Ft / km.

5.) Az anyakönyvvezetői feladatokat ellátó köztisztviselők részére a munkaruha juttatás 2026. évre megállapított összege: 50 000 Ft / fő.

6.) A képernyő előtti munkavégzéshez éleslátást biztosító szemüveg juttatás 2026. évre megállapított összege: 50 000 Ft / fő.

7.) A 2026. évi költségvetési évben a Balatongyöröki Közös Önkormányzati Hivatal

bevételi főösszege: 108 317 700 Ft

• melyből központi, irányító szervi támogatás: 108 317 700 Ft

kiadási főösszege: 108 317 700 Ft

melyből

• személyi juttatások: 89 802 386 Ft

• munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 11 776 315 Ft

• dologi kiadások: 6 739 000 Ft

• felhalmozási kiadások: 0 Ft

8.) A Képviselő-testületek megbízzák Balatongyörök Község Polgármesterét, hogy a Balatongyöröki Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének Balatongyörök Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésébe való beépítéséről gondoskodjon.

9.) A Képviselő-testületek megbízzák a polgármestereket, hogy gondoskodjanak a Balatongyöröki Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozásának Balatongyörök Község Önkormányzata és Várvölgy Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésébe való beépítéséről.

10.) A Képviselő-testületek megbízzák a jegyzőt, hogy gondoskodjon a költségvetés végrehajtásáról.

Felelős:

Bánkiné Király Zsuzsanna polgármester

Barcza Balázs polgármester

A végrehajtásért felelős:

Dr. Gajár István jegyző

Határidő:

2026. december 31.

Balatongyörök, 2026. január 30.

Dr. Gajár István s.k.

jegyző