

ALAPI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

7011 Alap, Dózsa György u. 31.

Tel: 25/221-102 Fax:25/220-370 e-mail: titkar@alap.hu

Előterjesztés

**Alap Község Önkormányzata Képviselő-testületének,
Sárszentágota Község Önkormányzata Képviselő-testületének
Nagylók Község Önkormányzat Képviselő-testületnek és
Hantos Község Képviselő-testületének**

**2026. február hónapban tartandó soron következő
nyilvános ülésére**

Napirendi pont: Határozati javaslat az Alapi Közös Önkormányzati Hivatal
2026. évi költségvetésének elfogadásáról

Előterjesztő: Suplicz Attila polgármester, Arany Réka polgármester, Tóth
József polgármester, és Fischer József polgármester
Előterjesztés elkészítésében közreműködött: Csalovszkiné Mezei Zsuzsanna
jegyző és Katona Attiláné pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselők!

Az Alapi Közös Önkormányzati Hivatal létrehozására és működtetésére kötött Közigazgatási szerződés (a továbbiakban: Szerződés) tartalmára figyelemmel az **Alapi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetését az alábbiak szerint terjesztem elő:**

A Szerződés 16. pontja alapján:

„16. A Képviselő-testületek megállapodnak abba, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal munkájával kapcsolatos kérdésekben **szükség szerint – célszerűen** - együttes ülésen határoznak.

A Képviselő-testületek részéről **együttes döntés** szükséges, különösen az alábbi előterjesztésekről:

16.1. A Közös Önkormányzati Hivatal éves költségvetése Áht. 23.§ (2) bekezdés b) pontja szerinti megállapítása – annak módosítása – az éves költségvetési beszámoló adatai elfogadása.”

A közös önkormányzati hivatalnak – mint költségvetési szernek – a költségvetése a közös önkormányzati hivatal székhelye – esetünkben Alap Község Önkormányzata – költségvetésében szerepel.

A Képviselő-testületek a közös önkormányzati hivatal költségvetéséről külön ülésen, **ugyanazon előterjesztés alapján**, határozat formájában döntenek.

A Közös Önkormányzati Hivatal **2026. évi költségvetésének összeállítása során** alábbi **főbb szempontok** kerültek figyelembe vételre:

Bevételek esetében:

- a Közös Önkormányzati Hivatal bevétele az önkormányzati hivatal működésének támogatására a mindenkor központi költségvetésben biztosított évi állami támogatás összege valamint a létrehozó és működtető önkormányzatok hozzájárulása
- Az állami támogatásokra **az egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képesség alapján kiegészítő támogatásra jogosultak az önkormányzatok**. A támogatás-kiegészítéssel növelt együttes összeg kizárólag az igazgatással, településüzemeltetéssel és egyéb önkormányzati feladatokkal kapcsolatos kiadásokra használható fel.

Kiadások esetében:

- a személyi kiadások előirányzatainak tervezése során a köztisztviselők illetményalapja 74.250.-Ft-. ugyanakkor a közös önkormányzati hivatal költségvetésének összeállítása során figyelemmel voltunk a közös önkormányzati hivatalon belüli munkakör átszervezésre, személyi változásokra (Sárszentágotán 4 fő, Alapon 4 fő, Nagylókon 3,5, Hantoson 2,5 fő látja el a feladatokat).
- azon céllal, hogy teljesen áttekinthető legyen, a kiadások közül különállóan kerültek kimutatásra a közös kiadások.
- a munkaadókat terhelő járulékok tekintetében változás nem történt, 2026. évre a szociális hozzájárulási adó összege 13%.
- Az előterjesztett költségvetésben külön szerepelnek Alap, Sárszentágota, Nagylók, Hantos községek köztisztviselőinek kiadásai, valamin a jegyző és aljegyző kiadásai.

**Az Alapi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének
bevételi és kiadási főösszege: 233.198.270 forint.**

Költségvetést alátámasztó, számszaki adatokat bemutató táblázatok felépítése az alábbi:

1. melléklet: Közös Önkormányzati Hivatal engedélyezett létszáma
2. melléklet: Közös Önkormányzati Hivatal bevételei
3. melléklet: Közös Önkormányzati Hivatal kiadási
4. melléklet: Közös Önkormányzati Hivatal működési támogatásának felosztása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Alapi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetését megtárgyalni és határozati javaslatban foglaltak szerint döntést hozni szíveskedjenek.

HATÁROZATI JAVASLAT

..... Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2026. (II.) határozata

az Alapi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének elfogadásáról

..... Község Önkormányzat Képviselő-testülete megismerte és megtárgyalta az Alapi Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Hivatal) 2026. évi költségvetésére irányuló előterjesztés tartalmát.

Az előterjesztést elfogadva a Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetéséről az alábbi döntést hozta:

- I. A Képviselő-testület a Hivatal költségvetését **233.198.269 forint bevételi és 233.198.269 forint kiadási** előirányzattal elfogadja.
A kiadási előirányzatból a **személyi juttatás** előirányzatot **200.322.380 forinttal**, a **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** előirányzatot **26.490.853 forinttal**, **dologi kiadás** előirányzatot **6.385.036 forinttal** jóváhagyja.
A Hivatal 2026. évi létszámkeretét a határozat 1. melléklete, működési és felhalmozási bevételit a határozat 2. melléklete, működési és felhalmozási kiadásait a határozat 3. melléklete, a Hivatal működési támogatásának társult önkormányzatok közötti felosztását a határozat 4. melléklete tartalmazza.
- II. A Hivatal 2026. évi költségvetése beruházási és felújítási kiadásokat nem tartalmaz. A 2026. évi költségvetésében általános és céltartalék előirányzat nem kerül megjelenítésre. Európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projekt megvalósítását, valamint ilyen projektekhez történő hozzájárulást a nem tervez. A Hivatalnak többéves kihatással járó feladatai a költségvetés készítésének időpontjában nincsenek.
- III. A Hivatal költségvetése a székhelye szerinti önkormányzat, azaz Alap Község Önkormányzatának költségvetésében szerepel.
- IV. A Képviselő-testület felhatalmazza Alap Község polgármesterét és a jegyzőt, hogy a Hivatal költségvetésének Alap Község Önkormányzat költségvetésében történő megjelenítéséről rendelettervezet előkészítésének formájában gondoskodjon.

Felelős: polgármester, jegyző
Határidő: azonnal

Alap, 2026.február 11.

Suplicz Attila sk.
polgármester