

## Előterjesztés Vaszar, Gecse és Takácsi Községek Önkormányzatai 2026. február 23-i együttes ülésére

### Tisztelt Képviselők!

A Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Közös Hivatal) 2026. évi költségvetésének készítésekor a Magyar Köztársaság 2026. évi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény rendelkezései, valamint az önkormányzat tervezett bevételei és kiadásai kerültek figyelembevételre.

A Közös Hivatal költségvetését a teljes évre kiterjedően alkottuk meg. A törvény rendelkezései alapján 2026. évben az önkormányzati hivatal támogatását mindhárom község tekintetében továbbra is Vaszar Község Önkormányzata számlájára utalja a Magyar Államkincstár.

A támogatás fajlagos összege 2026. évben 9.761.000 Ft/fő, mely az előző évhez képest emelkedett 2.234.500 Ft/fő-vel. A támogatás tekintetében Vaszar, Gecse községeket kiegészítő támogatás illeti meg az adóerőképesség alapján. Takácsi község mivel magasabb adóerőképességgel rendelkezik, nem részesül kiegészítő támogatásban. A fentiek alapján 2026 évben Vaszar, Gecse községek vonatkozásában 78.633 e Ft támogatással, Takácsi község vonatkozásában 25.618 e Ft támogatással számolhatunk. A költségvetési törvény kötelezően előírja, hogy a kapott támogatásból 15.197 e Ft-ot a köztisztviselők illetmény emelésére kell fordítani. Ez a kötelezettség Vaszar, Gecse és Takácsi községek vonatkozásában 75, illetve 25 % arányban került megbontásra.

A költségvetés tervezésénél 903 e Ft maradvánnyal számoltunk, melyből Vaszar, Gecse községek várható maradványa 451 e Ft, a Takácsi községet megillető maradvány 452 e Ft

A Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulása hozzájárul az aljegyző bérének finanszírozásához 3.750 e Ft-tal, mely Takácsi részébe épül be, a munkaszervezeti feladatok ellátásához pedig 938 e Ft-tal járul hozzá, ez utóbbi a Vaszar-Gecse községek bevételeit növeli.

A bevételek pontos alakulásának szemléltetését a 3. melléklet tartalmazza.

A Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal kiadásai településenkénti bontásban:

adat/Ft

Megnevezés	Rendszeres személyi juttatás	Nem rendszeres személyi juttatás	Járulék kiadások	Cafetéria járulék	Dologi kiadások	Összesen
Vaszar-Gecse	63 065 400	8 411 200	9 009 598	420 000	4 000 000	84 906 198
Takácsi	36 129 200	4 136 000	5 059 236	280 000	864 000	46 468 436
Összesen	99 194 600	12 547 200	14 068 834	700 000	4 864 000	131 374 634

A személyi jellegű kiadások között került betervezésre a köztisztviselők személyi illetménye, a munkába járási költségtérítés, bankszámla költségtérítés, valamint a cafetéria juttatások összege. A köztisztviselők béremelésére fordítandó támogatás összegének megfelelő mértékben került a dolgozók bér- és járulékköltsége megemelésre.

A járulékok között található a szociális hozzájárulási adó, mely a hatályos jogszabályoknak megfelelően került beépítésre 13 % mértékben. A cafetéria adó a 13 %-os szociális hozzájárulási adó, valamint a 15 %-os munkáltatót terhelő szja összegével került tervezésre.

A dologi kiadások tekintetében az előző évi tényadatok alapján terveztünk, az előző évi tervadatokhoz képest nem történt emelés. Ezen költségek a működéshez szükséges kiadások előirányzatát tartalmazzák.

A dologi kiadások között szerepel az irodaszer beszerzés, internet és telefondíj, kiküldetések, továbbképzések díjai, számítógép karbantartási, rendszerkövetési díjak, bankszámlához kapcsolódó bankköltség, jogtár előfizetési díjak, számítógépes programok karbantartási díjai.

<b>Megnevezés</b>	<b>Vaszar-Gecse</b>	<b>Takácsi</b>	<b>Összesen</b>
<b>Irodaszer, nyomtatvány</b>	<b>370 000</b>	<b>0</b>	<b>370 000</b>
<b>internet</b>	<b>600 000</b>	<b>100 000</b>	<b>700 000</b>
<b>telefondíj</b>	<b>200 000</b>	<b>40 000</b>	<b>240 000</b>
<b>karbantartás</b>	<b>400 000</b>	<b>0</b>	<b>400 000</b>
<b>egyéb szolgáltatások</b>	<b>1 200 000</b>	<b>380 000</b>	<b>1 580 000</b>
<b>fénymásoló bérleti díja</b>	<b>250 000</b>	<b>0</b>	<b>250 000</b>
<b>belföldi kiküldetés</b>	<b>140 000</b>	<b>200 000</b>	<b>340 000</b>
<b>egyéb dologi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>áfa</b>	<b>840 000</b>	<b>144 000</b>	<b>984 000</b>
<b>Összesen</b>	<b>4 000 000</b>	<b>864 000</b>	<b>4 864 000</b>

A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése Vaszar Község költségvetésébe épül be, annak szerves része, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv.

Kérem a tisztelt képviselőket a Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének elfogadására.

Vaszar, 2026. február 12.

Pfílné Bagics Judit  
Jegyző

## Határozati javaslat

### **Gecse Község Önkormányzat Képviselő-testületének ...../2026.(II.23.) határozata**

Gecse Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetését

**131.374.634 forint**

bevételi és kiadási főösszeggel fogadja el az előterjesztés 1., 2., 3. mellékletei szerint.

	Ft
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	104.250.219
Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulásának hozzájárulása	4.687.500
Takácsi Község hozzájárulása	16.648.520
Vaszar Község hozzájárulás	3.907.947
Gecse Község hozzájárulása	976.987

A Közös Önkormányzati Hivatal létszámkeretét 10 főben határozza meg: 10 fő köztisztviselő.

A Közös Önkormányzati Hivatal közfoglalkoztatotti létszámkerete 0 fő.

Kéri a Képviselő-testület Vaszar Község polgármesterét, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését Vaszar Község Önkormányzata költségvetésében szerepeltesse.

Felelős: Istenes Gyula polgármester

Határidő: Vaszar önkormányzat költségvetésének elfogadása

### **Vaszar Község Önkormányzata Képviselő-testületének ..../2026.(II.23.) határozata**

Vaszar Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetését

**131.374.634 forint**

bevételi és kiadási főösszeggel fogadja el az előterjesztés 1., 2., 3. mellékletei szerint.

	Ft
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	104.250.219
Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulásának hozzájárulása	4.687.500
Takácsi Község hozzájárulása	16.848.520
Vaszar Község hozzájárulása	3.907.947
Gecse Község hozzájárulása	976.987

A Közös Önkormányzati Hivatal létszámkeretét 10 főben határozza meg: 10 fő köztisztviselő

A Közös Önkormányzati Hivatal közfoglalkoztatotti létszámkerete 0 fő.

Utasítja a Képviselő-testület Vaszar Község polgármesterét, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését Vaszar Község Önkormányzata költségvetésében szerepeltesse.

Felelős: Mezei Zsolt polgármester

Határidő: Vaszar Önkormányzat költségvetésének elfogadása

**Takácsi Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026.(II.23.) határozata**

Takácsi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetését

**131.374.634 forint**

bevételi és kiadási főösszeggel fogadja el az előterjesztés 1., 2., 3. mellékletei szerint.

	Ft
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	104.250.219
Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulásának hozzájárulása	4.687.500
Takácsi község hozzájárulása	16.648.520
Vaszar Község hozzájárulása	3.907.947
Gecse Község hozzájárulása	976.987

A Közös Önkormányzati Hivatal létszámkeretét 10 főben határozza meg: 10 fő köztisztviselő,  
A Közös Önkormányzati Hivatal közfoglalkoztatotti létszámkerete 0 fő.

Felkéri a Képviselő-testület Vaszar Község polgármesterét, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését Vaszar Község Önkormányzata költségvetésében szerepeltesse.

Felelős: Vajda György polgármester

Határidő: Vaszar Önkormányzat költségvetésének elfogadása

<b>Költségvetési szerv megnevezése</b>	<b>Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal</b>	<b>adat/ezer Ft</b>
<b>Feladat megnevezése</b>		

<b>Száma</b>	<b>Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>
<b>(A)</b>	<b>(B)</b>	<b>(C)</b>
<b>Bevételek</b>		
1. 1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0
1. 2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0
1. 3.	Közhatalmi bevételek (B3)	0
1.3.1.	- igazgatási szolg. díj (kifüggesztés) (B36)	0
1. 4.	Működési bevételek (B4)	0
1.4.1.	-kamatbevételek (B408)	0
1. 5.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0
<b>1.</b>	<b>Működési bevételek (1.1.+..1.5.)</b>	<b>0</b>
2. 1.	Felhalmozási bevételek (B5)	0
2. 2.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0
<b>2</b>	<b>Felhalmozási bevételek (2.1.+2.2.)</b>	<b>0</b>
3.1.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	903
3.2.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	0
3.3	Irányító szervi támogatás	130 472
<b>3.</b>	<b>Finanszírozási bevételek (3.1.+3.2.)</b>	<b>131 375</b>
<b>4.</b>	<b>Mindösszesen (1.+2.+3.)</b>	<b>131 375</b>

## 2. melléklet

<b>Kiadások</b>		<b>adat/ ezer Ft</b>
<b>(A)</b>	<b>(B)</b>	<b>(C)</b>
<b>1.</b>	<b>I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>131 375</b>
1. 1.	Személyi juttatások	111 742
1. 2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 769
1. 3.	Dologi kiadások	4 864
1. 4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
1. 5.	Egyéb működési célú kiadások	0
<b>2.</b>	<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.4)</b>	<b>0</b>
2. 1.	Beruházások	0
2. 2.	Felújítások	0
2. 3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
2. 4.	Finanszírozási kiadások	0
<b>3.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)</b>	<b>131 375</b>

<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>		<b>10</b>
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>		<b>0</b>

<b>Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal</b>		
<b>2026. évi költségvetése</b>		
<b>A</b>	<b>B</b>	
		adat/ e Ft
	<b>Bevételek</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>
<b>I.</b>	<b>Közös Hivatal finanszírozása</b>	
<b>I.1.</b>	<b>Önkormányzati hivatal működésének támogatása kiegészítéssel</b>	<b>104 250</b>
I.1.1	<i>Vaszar Község Önkormányzata</i>	66 451
I.1.2	<i>Gecse Község Önkormányzata</i>	12 182
I.1.3	<i>Takácsi Község Önkormányzata</i>	25 617
<b>I.2.</b>	<b>Önkormányzatok és a Fel.ell. hozzájárulása</b>	<b>26 222</b>
I.2.1.	<i>Vaszar hozzájárulása (1608 fő)</i>	3 908
I.2.2.	<i>Gecse hozzájárulása (395 fő)</i>	977
I.2.3.	<i>Takácsi hozzájárulása (861 fő)</i>	16 649
I.2.4.	<i>Pápakörnyéki Feladatellátó Társulásának hozzájárulása</i>	4 688
<b>II.</b>	<b>Pénzmaradvány felhasználása</b>	<b>903</b>
II.1.	<i>Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány</i>	0
II.2.	<i>Szabad pénzmaradvány</i>	903
<b>I+II.</b>	<b>Összes bevétel</b>	<b>131 375</b>
	<b>Kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>
<b>III.</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>111 742</b>
III.1.	Rendszeres személyi juttatás	99 195
III.2.	Nem rendszeres személyi juttatás	12 547
<b>IV.</b>	<b>Közterhek</b>	<b>14 769</b>
<b>V.</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>4 864</b>
<b>VI.</b>	<b>Egyéb működési kiadások</b>	<b>0</b>
<b>VII.</b>	<b>Fejlesztési kiadások</b>	<b>0</b>
<b>VIII.</b>	<b>Pénzmaradvány visszafizetése</b>	<b>0</b>
<b>III-VIII.</b>	<b>Összes kiadás</b>	<b>131 375</b>