

Segesd Község Önkormányzata
Polgármesterétől
7562 Segesd, Szabadság tér 1.
Tel.: 82/598-002
E-mail: info@segesd.hu

E l ő t e r j e s z t é s

a képviselő-testület 2025. március 11-i ülésére

Tárgy: Segesd Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének elfogadása.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján az önkormányzat 2025. évi költségvetési tervezetét az alábbiak szerint terjesztem elő:

A 2025. évi várható forrás lehetőségek, prioritások, szabályzó rendszer változásait figyelembe véve terjesztjük elő önkormányzatunk éves költségvetési tervezetét.

Az önkormányzat 2025. évi költségvetési szabályozásába az alábbi prioritások érvényesülnek:
- elsődleges a működés biztosítása,
- nyertes pályázattal megvalósítható beruházás.

A fenti prioritások, az önkormányzat forrásrendszer, az önkormányzat kiegyensúlyozott működését, fejlődését, a lakosság színvonalas ellátását segíti, mind összecszerúségében, mind szabályozási megoldásaiban.

Községünk betervezett költségvetési terve mérleg egyezőséggel tervezett. Bevételi és kiadási főösszeg 784.876.405 Ft.

Az előterjesztés 1. melléklete az önkormányzat címrendi tagozódását mutatja be.

Az előterjesztés 2. melléklete a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványát mutatja be.

A 3. melléklet a költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási célú műveleteket szemlélteti.

Az előterjesztés 4. - 11. mellékletei az önkormányzat bevételi forrásait és kiadási előirányzatait mutatja be.

A 12. melléklet az önkormányzat tervezett igazgatási kiadásait és működési jellegű kiadásait (tevékenységenként), tervezett speciális támogatásait, és ellátottak pénzbeli juttatásait részletezi.

A 13. melléklet az önkormányzat tervezett felújítási kiadásait, célok szerint szemlélteti.

A 14. melléklet az önkormányzat tervezett felhalmozási kiadásait feladatonként mutatja be.

A 15. melléklet Segesd Község Önkormányzata 2025. évi létszám előirányzatát, a 16. melléklet pedig a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát mutatja be.

A 17. melléklet az EU támogatással megvalósuló programokról, projektekről nyújt tájékoztatást.

A 18. melléklet az önkormányzat céltartalékát és általános tartalékát szemlélteti.

A 19. melléklet a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait szemlélteti.

A 20. melléklet a 2025. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítéséről, előirányzat-felhasználási ütemterv formájában nyújt tájékoztatást.

A lakosságnak nyújtott támogatásokról, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokról a 21. melléklet nyújt tájékoztatást.

A 22. melléklet Segesd Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlegét mutatja be.

A 23. melléklet a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányáról nyújt tájékoztatást.

A 24. melléklet az adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénykő fejlesztési célok, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét mutatja be.

Bevételek:

Az önkormányzat 2025. évben az alábbi jogcímenek kap támogatást:

Kötelező feladatokhoz kapcsolódó önkormányzati működési támogatások összege 317.936.036 Ft, melyből

- Települési önkormányzatok működésének általános támogatása **121.476.954 Ft**
- Óvodapedagógusok bértámogatására **59.721.600 Ft**
- Óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bértámogatása **21.072.000 Ft**
- Óvodaműködtetési támogatás **13.258.354 Ft**
- Esélyteremtési illetmény **16.115.487 Ft**
- Intézményi gyermekétkeztetésre **31.697.642 Ft**
- Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatására **856.254 Ft**
- Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása **10.030.000 Ft**
- Tanyagondnoki szolgálat támogatása **6.343.500 Ft**
- Bölcsőde támogatása **31.130.500 Ft**
- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása **5.233.745 Ft.**

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről bevétel jogcímen 9.290.351 Ft-ot terveztünk, melyből 6.435.816 Ft a közfoglalkoztatás támogatása, 1.000.000 Ft egyéb működési célú támogatás (pl. diákmunka), valamint Ötvöskényi település hozzájárulása a közös hivatal működéséhez 1.854.535 Ft.

Közhatalmi bevételeken belül építmény adóra **15.000.000 Ft**-ot, magánszemélyek kommunális adójára **1.800.000 Ft**-ot, iparüzési adóra **85.000.000 Ft**-ot, bírságra, pótléokra és talajterhelési díjra **2.500.000 Ft**-ot terveztünk.

Intézményi működési bevételekre 39.615.339 Ft-ot terveztünk, melyből 30.000 Ft készletértékesítésből származó bevétel, 5.920.000 Ft szolgáltatások ellenértékéből származó bevétel (pl. földbérleti díj, sírhelymegváltás, kaszálás), 300.000 Ft közvetített szolgáltatás ellenértéke és 15.000.000 Ft tulajdonosi bevétel a DRV Zrt.-től kapott használati díjbevétel. A kiszámlázott áfa összege 5.343.400 Ft, általános forgalmi adó visszatérítés 12.921.939 Ft, kamatbevételre 10.000 Ft összeget és egyéb működési bevételre 90.000 Ft összeget terveztünk.

Felhalmozási bevétel tervezett összege 1.038.980 Ft, melyből 60.000 Ft a Bajcsy Zs. utca 89. és a Vörösmarty utca 60. szám alatti ingatlanok vételárának részletekben történő fizetéséből, valamint egyéb tárgyi eszköz értékesítéséből (telefonkészülék részletekben történő fizetése) származó 978.980 Ft összegű bevétel.

Működési célú átvett pénzeszköz tervezett összege 1.600.000 Ft, mely 400.000 Ft összegű szociális kölcsön visszafizetéséből és 1.200.000 Ft összegű köztemetés költségének megtérítéséből tevődik össze.

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz tervezett összege 896.570 Ft, melyből 400.000 Ft a szennyvízcsatornára történő utólagos rákötéshez, valamint a hátralékok befizetéséhez kapcsolódik, 496.570 Ft pedig az E.ON által történő KIF csatlakozás visszatérítése.

Kiadások:

Működési kiadások

Az **önállóan gazdálkodó Segesdi Tündérvilla Óvoda és Cseperedők Bölcsőde** számított 2025. évi előirányzata **208.153.965 Ft**.

Ebből az óvoda összes kiadása 122.197.069 Ft, melyhez a központi költségvetés 110.167.441 Ft támogatást biztosít. Az előző évi pénzmaradvány 451.356 Ft. Az önkormányzati hozzájárulás összege 11.578.272 Ft.

A konyha esetében az összes kiadás 53.826.396 Ft. Bevételeként tervezett 1.500.000 Ft bérleti díj (terv: 2025. április hónaptól), 15.000.000 Ft a gyermekétkeztetéshez kapcsolódó bevétel, 4.552.500 Ft kiszámlázott általános forgalmi adó, 250.000 Ft közvetített szolgáltatások bevétele és 32.553.896 Ft költségvetési támogatás. Az önkormányzati hozzájárulás összege 0 Ft, de ennek feltétele a konyha üzemeltetésbe adása legkésőbb 2025. április hónaptól.

A bölcsőde összes kiadása 32.130.500 Ft, melyhez a központi költségvetés 32.130.500 Ft támogatást biztosít. A bölcsődei feladatok ellátásához az önkormányzatnak nem kell hozzájárulnia.

A **közös önkormányzati hivatal** 2025. évre tervezett **kiadási** előirányzata **97.777.076 Ft**. Bevételeként tervezett 68.008.482 Ft központi költségvetési támogatás, **28.318.518 Ft** önkormányzati hozzájárulás, 515.280 Ft működési célú támogatás államháztartáson belülről, 330.000 Ft igazgatási szolgáltatási díj, 50.000 Ft szolgáltatások ellenértékéből származó bevétel, 85.000 Ft közvetített szolgáltatás ellenértéke, 5.000 Ft kamatbevétel, 280.000 Ft egyéb működési bevétel és 184.796 Ft előző évi költségvetési maradvány.

A támogatás összege nem nyújt fedezetet a hivatal tervezett kiadásaira, ezért Segesd 26.463.983 Ft összeggel és Ötvöskónyi 1.854.535 Ft összeggel járul hozzá a közös hivatal működéséhez.

Az **önkormányzat nem intézményi 2025. évi működési kiadása 214.394.693 Ft.**
/részletezve a 12. mellékletben/

Közfoglalkoztatás keretében átlagosan 15 fő foglalkoztatását biztosítja az önkormányzat, melyhez 100 %-os támogatást kap.

Felhalmozási kiadások

Felújítás:

A csapadék-víz elvezetés II. projekten belül ingatlanok felújítására 74.434.079 Ft, a konyha felújításra 24.778.776 Ft és a használati díjből finanszírozott előregedett aknák felújítására 9.900.000 Ft került tervezésre.

Beruházás:

A csapadékvíz elvezetés II. projekten belül egyéb tárgyi eszközök kerülnek beszerzésre, összesen 3.442.023 Ft összegben. Beszerzésre kerül a VII-es átemelőhöz mennyiségmérő 4.000.000 Ft összegben, szivattyú 3.500.000 Ft összegben, 2 db vadkamera 187.400 Ft összegben, telefonkészülékek vásárlása 894.071 Ft összegben, a szennyvíztisztító telepet ellátó vezeték kiépítésére 24.990.000 Ft lett tervezve. A temetőbe egy kétszemélyes hűtő 1.340.000 Ft összegben, valamint 2 db távfelügyeleti rendszer került tervezésre 424.000 Ft összegben.

A Segesd Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésében a **működési célú általános tartalék** tervezett összege **66.678.595 Ft**, melyből 500.000 Ft felhasználás jogát a testület a polgármesterre ruházza át.

A költségvetési tervezet készítésekor a tervezett költségvetési **összes bevétel 497.215.056 Ft**, az **összes kiadás 773.865.975 Ft**, mely egyenlege – **276.650.919 Ft**. A 2025. évi várható maradvány összege 287.661.349 Ft, mely fedezetet nyújt a hiánynya.

Az előterjesztésben foglaltakat összegezve elmondhatjuk, hogy a 2025. évben folyamatosan figyelni kell a gazdálkodás helyzetét, törekedni kell a takarékosagra, a költségkímélő megoldások alkalmazására.

Előzetes hatásvizsgálat a rendelethez:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) alapján az alábbiakról tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet.

A tervezett jogszabály hatásai:

a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

- társadalmi hatása: a beterjesztett rendelet biztosítja a helyi társadalompolitikai célkitűzések érvényre jutását. Gondoskodik a szociális, egészségügyi és oktatási (óvodai nevelési) közszolgáltatások finanszírozhatóságáról. A közfoglalkoztatás széleskörű alkalmazásával jövedelemhez juttatja a rászoruló családokat is.
- gazdasági hatása: a tervezet tartalmazza a folyamatban lévő beruházások fedezetét.

- költségvetési hatása: jelentős.
- b) környezeti és egészségi következmények:
- a közszolgáltatások által biztosított a települési hulladék szakszerű elszállítása, a háziorvosi, védőnői, fogorvosi rendszer fenntartása, finanszírozása.
 - adminisztratív terheket befolyásoló hatások: a jelenlegi közös hivatali személyi állománnyal a költségvetés végrehajtása biztosítható.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendelet elmaradásának következménye: törvényességi észrevétel lehet.

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll.
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll.
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll.
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-a alapján az előterjesztésben kifejtettek egyben a jogszabály indokolását is adják.

Javasolom a mellékelten beterjesztett rendelet-tervezet elfogadását.

Segesd, 2025. március 6.

Pékó Gábor
polgármester

Előterjesztés kiegészítése

Segesd Község Önkormányzata esetében a 2025. évi költségvetésének elfogadásáig, az alábbi bevételek és kiadások teljesültek:

Bevételek (ezer Ft):

Támogatás	37.143
Támogatás ért.bevétel	3.650
Működési bevétel	1.151
Fejlesztési c.támog.	

Összesen: 41.944

Kiadások (ezer Ft):

Munkabér és járulék	28.339
Dologi kiadás	11.063
Önkorm.által foly.támog.	650
Fejlesztési tartalék	

Összesen: 40.052