

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 2026. február 12-i ülésére

Tárgy: Segesd Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésének I. forduló tárgyalása.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján az önkormányzat 2026. évi költségvetési tervezetét az alábbiak szerint terjesztem elő:

A 2026. évi várható forrás lehetőségek, prioritások, szabályzó rendszer változásait figyelembe véve terjesztjük elő önkormányzatunk éves költségvetési tervezetét.

Az önkormányzat 2026. 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 összecszerülésében, 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 2026. 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 2026. 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 2026. évben az alábbi jogcímeken kap támogatást:

Kötelező feladatokhoz kapcsolódó önkormányzati működési támogatások összege 382.193.329 Ft, melyből

- Települési önkormányzatok működésének általános támogatása **149.208.295 Ft**
- Óvodapedagógusok bértámogatására **71.561.400 Ft**
- Óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bértámogatása **22.268.000 Ft**
- Óvodaműködtetési támogatás **17.445.476 Ft**
- Esélyteremtési illetmény **16.799.418 Ft**
- Intézményi gyermekétkeztetésre **58.051.856 Ft**
- Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatására **707.500 Ft**
- Tanyagondnoki szolgálat támogatása **6.759.000 Ft**
- Bölcsőde támogatása **34.152.000 Ft**
- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása **5.240.384 Ft.**

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről bevétel jogcímen 128.156.964 Ft-ot terveztünk, melyből 44.449.533 Ft a közfoglalkoztatás támogatása, 1.000.000 Ft egyéb működési célú támogatás (pl. diákmunka), NEAK támogatás a háziorvosi szolgálathoz 27.261.000 Ft, a „Segesdi humán fejlesztések” elnevezésű pályázathoz kapcsolódóan 39.593.202 Ft, a VJP Extra támogatás dologi kiadásokhoz 13.830.279 Ft, valamint Ötvöskónyi település hozzájárulása a közös hivatal működéséhez 2.022.950 Ft.

Közhatalmi bevételeken belül építmény adóra **16.000.000 Ft**-ot, magánszemélyek kommunális adójára **13.600.000 Ft**-ot, iparüzési adóra **130.000.000 Ft**-ot, bírságra, pótlékra és talajterhelési díjra **3.000.000 Ft**-ot terveztünk.

Intézményi működési bevételekre 61.680.629 Ft-ot terveztünk, melyből 30.000 Ft készletértékesítésből származó bevétel, 6.460.000 Ft szolgáltatások ellenértékéből származó bevétel (pl. földbérleti díj, sírhelymegváltás, kaszálás), 1.500.000 Ft közvetített szolgáltatás ellenértéke és 15.000.000 Ft tulajdonosi bevétel a DRV Zrt.-től kapott használati díjbevétel. A kiszámlázott áfa összege 5.904.200 Ft, általános forgalmi adó visszatérítés 21.412.697 Ft, kamatbevételre 10.000 Ft összeget és egyéb működési bevételre 11.363.732 Ft összeget terveztünk.

Felhalmozási bevétel tervezett összege 1.162.000 Ft, melyből 262.000 Ft a Bajcsy Zs. utca 89. és a Vörösmarty utca 60. szám alatti ingatlanok vételárának részletekben történő fizetéséből, valamint egyéb tárgyi eszköz értékesítéséből (pl. telefonkészülék részletekben történő fizetése) származó 900.000 Ft összegű bevétel.

Működési célú átvett pénzeszköz tervezett összege 2.040.000 Ft, mely 400.000 Ft összegű szociális kölcsön visszafizetésből és 1.640.000 Ft összegű köztemetés költségének megtérítéséből tevődik össze.

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz tervezett összege 148.695.570 Ft, melyből 250.000 Ft a szennyvízcsatornára történő utólagos rákötéshez, 148.445.570 Ft pedig a külterületi utak felújításához elnyert támogatás.

Kiadások:

Működési kiadások

Az **önállóan gazdálkodó Segesdi Tündérvilla Óvoda és Cseperedők Bölcsőde** számított 2026. évi előirányzata **294.649.386 Ft**.

Ebből az óvoda összes kiadása 122.197.069 Ft, melyhez a központi költségvetés 137.435.461 Ft támogatást biztosít. Az előző évi pénzmaradvány 268.747 Ft. Az önkormányzati hozzájárulás összege 5.302.420 Ft.

A konyha esetében az összes kiadás 123.061.925 Ft. Bevételként tervezett 5.800.000 Ft a gyermekétkeztetéshez kapcsolódó bevétel, 1.566.000 Ft kiszámlázott általános forgalmi adó, 25.478.630 Ft általános forgalmi adó visszatérítés és 58.759.356 Ft költségvetési támogatás. Az önkormányzati hozzájárulás összege 31.457.939 Ft. A dologi kiadásokból 13.765.295 Ft 2025. évben ki nem fizetett vásárolt élelmiszerhez kapcsolódó számlák összege.

A bölcsőde összes kiadása 34.152.000 Ft, melyhez a központi költségvetés 32.152.000 Ft támogatást biztosít. A bölcsődei feladatok ellátásához az önkormányzatnak nem kell hozzájárulnia.

A **közös önkormányzati hivatal** 2026. évre tervezett **kiadási** előirányzata **119.342.478 Ft**. Bevételként tervezett 95.602.113 Ft központi költségvetési támogatás, **23.036.550 Ft** önkormányzati hozzájárulás, 250.000 Ft igazgatási szolgáltatási díj, 30.000 Ft szolgáltatások ellenértékéből származó bevétel, 165.000 Ft közvetített szolgáltatás ellenértéke, 10.000 Ft egyéb működési bevétel és 248.815 Ft előző évi költségvetési maradvány.

A támogatás összege nem nyújt fedezetet a hivatal tervezett kiadásaira, ezért Segesd 21.013.600 Ft összeggel és Ötvöskónyi 2.022.950 Ft összeggel járul hozzá a közös hivatal működéséhez.

Az önkormányzat nem intézményi 2026. évi működési kiadása 297.357.464 Ft.
/részletezve a 12. mellékletben/

Közfoglalkoztatás keretében átlagosan 18 fő foglalkoztatását biztosítja az önkormányzat, melyhez 100 %-os támogatást kap.

Felhalmozási kiadások

Felújítás:

A 0149 hrsz.-ú külterületi út felújítására 152.860.632 Ft, a Széchenyi és Tompa M. utcákban csőcserére 76.200.000 Ft, bekötővezeték cseréjére 632.460 Ft, közvilágítás korszerűsítésére 49.833.825 Ft került tervezésre.

Beruházás:

A Mária-telepi temetőbe hatszemélyes urnafal építésére 400.000 Ft összeget, telefonkészülékek vásárlására 800.000 Ft összeget, a szennyvíz-átemelőkhöz a használati díj terhére mennyiségmérők beszerzésére 15.875.000 Ft összeget, szennyvíz-átemelőhöz szivattyú beszerzésére 3.307.818 Ft összeget, a napelemek kiépítésére 9.090.000 Ft összeget és jármű beszerzésére 19.972.557 Ft összeget terveztünk.

A Segesd Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésében a **működési célú általános tartalék** tervezett összege **30.742.006 Ft**, melyből 500.000 Ft felhasználás jogát a testület a polgármesterre ruházza át. Ez a tartalék nagyon alacsony összegű, ezért nem javasolt a kiadások további emelése.

A költségvetési tervezet készítésekor a tervezett költségvetési **összes bevétel 994.944.504 Ft**, az **összes kiadás 1.108.158.129 Ft**, mely egyenlege – **113.213.625 Ft**. A 2026. évi várható maradvány összege 126.356.862 Ft, mely fedezetet nyújt a hiányra.

Az előterjesztésben foglaltakat összegezve elmondhatjuk, hogy a 2026. 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, 2026. február 6.

Pékó Gábor
polgármester