

Segesd Községi 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. május 20.-i ülésére

Tárgy: Beszámoló Segesd Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról.

Tisztelt Képviselő-testület!

Segesd Község Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § b) pontja, és 91. §-a, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 28. §-a és 162. §-a értelmében beszámolót készített a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról.

Az önkormányzat képviselő-testülete az 4/2025. (III. 12.) rendeletében rendelkezett a 2025. évi költségvetésről és ezt követően 3 alkalommal vált szükségessé a 2025. évre vonatkozó költségvetési rendelet módosítása.

A 2025. évi költségvetés összeállításakor a végrehajtásra vonatkozó intézkedéseknél elsődleges szempont volt:

- nyertes pályázatokkal megvalósításra tervezett beruházások,
- dologi automatizmussal tervezett működési költségvetés.

E célkitűzéseknek megfelelően gazdálkodtunk 2025. évben.

Bevételek:

A működési célú bevételek (665.992.054 Ft) 51 %-át a költségvetési támogatás teszi ki, mely összege 2025. évben 338.754.736 Ft. A támogatást havi rendszerességgel kaptuk az alábbi jogcímekre:

Önkormányzati hivatal működésének támogatása **73.186.423 Ft,**

Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása **39.172.980 Ft,** amely magában foglalja a zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátását, közvilágítás fenntartásának támogatását, köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatását, közutak fenntartásának támogatását.

Óvodapedagógusok bértámogatása **58.350.900 Ft,**

Óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bértámogatása **21.072.000 Ft,**

Óvodaműködtetési támogatás **15.099.404 Ft,**

Kiegészítő támogatás (pedagógus II, mesterpedagógus) **2.165.400 Ft,**

Esélyteremtési illetmény **11.009.300 Ft,**

Tanyagondnoki szolgáltatás támogatása **6.343.500 Ft,**

Bölcsődei bértámogatás **29.352.000 Ft,**

Bölcsődei üzemeltetési támogatás **954.400 Ft**,
Szociális ágazati pótlék **430.530 Ft**,

Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés **36.200.138 Ft**,
Szünidei étkeztetés **565.782 Ft**,

Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása **5.233.745 Ft**,

Szociális célú tűzifa támogatás **6.038.850 Ft**,

Működési célú támogatás államháztartáson belülről 90.396.489 Ft realizálódott, melyből 28.048.778 Ft a TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00012 számú pályázathoz kapcsolódó előleg, háziorvosi finanszírozás 16.052.300 Ft, Ötvöskónyi által utalt támogatás 4.245.630 Ft, diák munka bértámogatása 2.471.800 Ft, a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó támogatás pedig 39.577.981 Ft.

Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről 18.180.000 Ft realizálódott, mely az első Versenyképes Járások Program keretében elnyert támogatás összege. A támogatásból 2026-ban az önkormányzat négy intézményre vonatkozóan napelemes rendszert építtet ki.

Közhatalmi bevételként 175.059.751 Ft realizálódott, mely az eredeti előirányzathoz képest 68 %-os túlteljesítést jelent.

A 2025. évben befolyt helyi adó 103.369.266 Ft, ezen belül építményadóra befolyt bevétel 20.903.940 Ft, magánszemélyek kommunális adójára 2.258.139 Ft, iparüzési adóból befolyt bevétel 148.840.617 Ft.

Egyéb közhatalmi bevételként 3.057.055 Ft realizálódott, mely 2.088.134 Ft összegű késedelmi pótlékot, 947.014 Ft összegű talajterhelési díjat, 5.000 Ft összegű igazgatási szolgáltatási díjat és 16.907 Ft összegű bírságot foglal magában.

Intézményi működési bevételként 60.776.068 Ft folyt be, az alábbiak szerint:

1./ Készletértékesítés ellenértéke **22.290 Ft**

- szemeteszsák értékesítés 7.290 Ft
- tűzifa értékesítés 15.000 Ft

2./ Szolgáltatások ellenértéke **6.879.388 Ft**

- föld bérleti díj 828.148 Ft
- terem bérlet (művelődési ház) 221.103 Ft
- terem bérlet (ebédlő) 18.897 Ft
- bérleti díj (Szabadság tér 18.) 171.575 Ft
- bérleti díj (konyha) 1.000.002 Ft
- fűrészelés 1.575 Ft
- helyiségbérlet (Szabadság tér 1.) 810.114 Ft
- múzeum látogatás, használat 46.457 Ft
- ravatalozó használati díj 36.000 Ft
- tűzifa értékesítés 30.000 Ft
- 0189 hrsz.-ú ingatlan bérleti díj 1.601.300 Ft
- 089/4 hrsz.-ú ingatlan bérleti díj 258.054 Ft
- kaszálás 107.495 Ft
- úthasználati díj letétje 400.000 Ft

- sírhely, urnahely megváltás 400.000 Ft
- sörpád garnitúra igénybevétele 69.289 Ft
- temető üzemeltetési díj 879.379 Ft

3./ Közvetített szolgáltatások ellenértéke 1.766.937 Ft

- rezsiköltség megtérítése (Szabadság tér 18.) 717.215 Ft
- vízdíj befizetés 960 hrsz. 4.297 Ft
- víz-és csatornadíj tovább számlázása (Kaposvári Tankerület) 60.150 Ft
- telefondíj tovább számlázása 15.029 Ft
- áramdíj megtérítése (óvoda) 941.058 Ft
- áramhasználati díj 9.449 Ft
- jogdíj (továbbszámlázott) 19.739 Ft

4./ Tulajdonosi bevétel 23.251.513 Ft

- használati díj DRV Zrt. 23.251.513 Ft

5./ Kiszámlázott áfa 8.365.443 Ft

6./ Áfa visszatérítés 17.940.163 Ft

7./ Kamatbevételek 457 Ft

8./ Biztosító által fizetett kártérítés 175.876 Ft

9./ Egyéb működési bevétel 2.374.001 Ft

- kerekítés 5.242 Ft
- 2019. évi vízdíj túlfizetés 15.113 Ft
- kártérítés különbözet 79.700 Ft
- tévesen utalt tőke visszautalása 1.770.351 Ft
- zajvédelmi bírság 201.000 Ft
- áramdíj visszafizetés 291.309 Ft
- többlethaszonbérlet (Vadásztársaság) 11.286 Ft

Felhalmozási bevétel 2025. évi teljesítése **2.688.338 Ft**, melyből 117.935 Ft a Vörösmarty utca 60. szám alatti ingatlan, 104.000 Ft a Bajcsy Zs. utca 89. szám alatti ingatlan vételárának részletekben történő befizetéséből származó bevétel, a Ford gépjármű értékesítéséből 393.701 Ft, a traktor értékesítéséből 818.898 Ft bevétele keletkezett az önkormányzatnak, 1.253.804 Ft pedig telefonkészülékek árának részletekben történő visszafizetéséből, illetve telefonkészülékek árának megtérítéséből származó bevétel.

Működési célú átvett pénzeszköz összege 1.005.010 Ft, melyből 445.500 Ft a szociális kölcsön részletekben történő visszafizetéséből származik, 79.445 Ft a CIVITAS Egyesület megszűnését követően visszautalt támogatás összege, 132.680 Ft ebek elszállítása költségének visszafizetése, 20.060 Ft támogatás és 327.325 Ft köztemetés költségének megtérítéséhez kapcsolódó bevétel.

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz összege 523.582 Ft, mely az érdekeltségi hozzájárulások befizetéséből származó összeg.

Kiadások:

Az önállóan működő Segesdi Tündérbert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde 2025. évi gazdálkodásának bemutatása – mely a konyha és a bölcsőde működési költségeit is tartalmazza – az előterjesztéshez csatolt.

A Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi kiadási tényszáma 110.308.496 Ft, melynek 85,4 %-a személyi juttatás és járulékai. Segesd Község Önkormányzata által utalt támogatás 109.789.854 Ft összeggel 114 %-os teljesítést jelent.

Az önkormányzat esetében a személyi juttatások összege 95.760.070 Ft, mely 159 %-os teljesítést jelent, a dologi kiadások összege 126.807.621 Ft, mely 101 %-os teljesítést jelent az eredeti előirányzathoz képest.

Az egyéb működési kiadás összege 79.332.701 Ft. Ebből az elvonások és befizetések összege 64.123.936 Ft (visszafizetendő támogatás 2024. évi beszámoló alapján 1.424.521 Ft, a helyi iparüzési adóbevétel többlete miatti visszafizetés 57.695.082 Ft, szolidaritási hozzájárulás összege 5.004.333 Ft), egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről 7.039.983 Ft. Ebből:

- BURSA támogatás	100.000 Ft
- Bértámogatás	3.406.883 Ft
- Főépítész feladatok ellátása	709.500 Ft
- Nemzetiségi önkormányzat támogatása	300.000 Ft
- Fogászati ügyelet hozzájárulás	388.720 Ft
- Rinyamenti kistérség tagdíj és hozzáj.	1.613.208 Ft
- RSZSZK támogatás	100.000 Ft
- Marcali Kistérség Többc. Társ.	47.320 Ft
- IV. Béla Király Általános Iskola tám.	200.000 Ft
- fel nem használt támogatás visszautalása	174.352 Ft

Az egyéb működési kiadás része a 340.000 Ft összegű működési célú visszatérítendő támogatás, azaz a szociális kölcsön nyújtásából származó kiadás. Az egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre nyújtott összege 7.828.782 Ft, mely a rendelet 12. mellékletében részletezett. A polgármester a részére biztosított keret terhére 2025-ben 20.000 Ft összegben nyújtott támogatást, a Kutasi Sporthorgász Egyesület részére.

Az ellátottak pénzbeli juttatása jogcímen a teljesítés összege 13.306.407 Ft, mely az alábbi tételekből tevődik össze:

- életjáradék	88.000 Ft
- települési születési támogatás	390.000 Ft
- beiskolázási támogatás	3.810.000 Ft
- köztemetés	2.975.867 Ft
- települési létfenntartási támogatás	1.539.150 Ft
- települési temetési támogatás	100.000 Ft
- települési lakhatási támogatás	4.150.000 Ft
- települési gyermeknevelési támogatás	246.000 Ft
- települési gyógyszertámogatás	7.390 Ft

A tanyagondnoki szolgáltatás esetében az összes kiadás 8.710.395 Ft, 1 fő tanyagondnok alkalmazásával.

A védőnői szolgálat esetében a dologi kiadások összege 135.156 Ft.

Átlagosan 18 fő közfoglalkoztatására 36.150.848 Ft működési célú kiadás merült fel, amihez támogatást kapott az önkormányzat.

A közművelődési feladatokra (művelődési ház, múzeum, könyvtár) 10.209.134 Ft kiadás realizálódott, 1 fő közművelődési szakember foglalkoztatásával.

A közvilágítás áramdíjára, karbantartására 14.611.653 Ft összeget fizettünk.

Az önkormányzat felhalmozási kiadása önkormányzati szinten 207.990.751 Ft, mely a 13. és 14. mellékleten feladatonként részletezett.

Összegezve, Segesd Község Önkormányzata 2025. évben ellátta a törvény által előírt kötelező feladatait.

Előzetes hatásvizsgálat:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján a T. Képviselő-testületet az alábbiak szerint tájékoztatom:

A rendelet társadalmi hatása: A jelen zárszámadási rendelet-tervezet összeállításakor értékelésre kerültek mindazon feladatok, amelyek az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtását befolyásolták, teljesítését megalapozták.

A zárszámadási adatok alapján megállapítható, hogy a 2025. évi költségvetésben kitűzött célok, feladatok teljesültek. A kiadásoknál a takarékoság és ésszerű felhasználás volt a jellemző.

A rendelet gazdasági, költségvetési hatása: a rendeletben foglaltaknak nincs gazdasági, költségvetési hatása.

A rendelet környezetvédelmi-egészségügyi hatása: A rendeletben foglaltak végrehajtásának közvetlen egészségügyi, környezetre gyakorolt hatásai nincsenek.

A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A zárszámadási rendelet-tervezet, annak mellékletei és szöveges indoklása átfogóan határozták meg a 2025. évi feladatellátásokat, a feladatellátások során felmerülő adminisztratív terheket.

A rendelet megalkotásának szükségessége: A rendelet megalkotása törvényi kötelezettség.

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: Törvényességi észrevétel lehet.

A rendelet megalkotásához szükséges személyi, tárgyi és pénzügyi feltételek: A rendelet-tervezet összeállításának tárgyi, személyi, szervezeti feltételei a Segesdi Közös Önkormányzati Hivatalánál rendelkezésre álltak.

Segesd, 2026. május 15.

Pékó Gábor
polgármester