

ELŐTERJESZTÉS
Süttö Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2026. február 3-ai ülésére

Tárgy: Süttö Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának szabályairól szóló rendelet megalkotása

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény (a továbbiakban: Kvt.) rendelkezései, valamint a költségvetési gazdálkodást érintő korábban meghozott Képviselő-testületi döntések figyelembevételével készítettük el az önkormányzat 2026. évi költségvetésének tervezetét, melyet a következők szerint terjeszték a Képviselő-testület elé:

BEVÉTELEK

Az önkormányzat bevételeit 768.020.339 Ft-tal terveztük.

KÖZPONTI TÁMOGATÁS

Az önkormányzat gazdálkodását jelentős mértékben befolyásolja a központi költségvetésből származó bevétel, amelynek részletes szabályait a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény határozza meg.

TÁMOGATÁSOK

Önkormányzatok működési támogatásának tervezése a Magyar Államkincstár által megadott támogatási összegekkel történt

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	92.383.253 Ft
Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	128.607.432 Ft
Települési önk. szoc., gyermekjóléti, gyermekétk. támogatása	229.941.786 Ft
Települési önk. kulturális feladatinak támogatása	4.516.733 Ft

Egyéb működési célú támogatások áht-n belül

NEA-tól az iskola egészségügyi ellátás kiadásaira kiadásaira	116.400 Ft
Nemzeti Foglalkoztatási Alaptól kapott közfoglalkoztatás kiadásaira	6.188.076 Ft

Helyi adók

A helyi adók esetében a helyi iparüzési adónál a 2025. évi adómértéket vettük figyelembe, mely a törvényi maximumon áll, valamint az előző évek hátralék állományát. Az építményadó mértéke 950,-Ft/m², a magánszemélyek kommunális adójának mértéke adótárgyanként 8.000,-Ft/év. 2026. január 01-től bevezetésre került az idegenforgalmi adó 800.-Ft/vendégéjszaka.

Az összes közhatalmi bevétel 117.000.000,-Ft.

Működési bevételek

A szolgáltatások ellenértéke az önkormányzati lakások bérleti díja 538.800,-Ft, a Szépkorúak Idősek Otthonába befizetett dolgozói étkezési díjtérítés 2.500.000,-Ft, valamint a Süttöi Polgármesteri Hivatalnál 200.000,- Ft házasságkötési díj bevételeiből tevődik össze. A várható bevétel 3.238.800,-Ft.

Tulajdonosi bevételek között a Bencze és Társa Bt. (gyógyszertár) és a Komárom-Esztergom Vármegyei Önkormányzat Szent Borbála Kórház védőnői szolgálat helység bérleti díjából származó bevétellel számoltuk, összesen 1.602.000,-Ft.

Az intézményi ellátás díjainak bevételi összege 157.676.134,-Ft.

Az óvodai, bölcsődei, iskolai, valamint a szociális étkeztetés színvonalának megtartása érdekében az étkeztetést biztosító Márvány Étterem árajánlata alapján a nyersanyag normák 5 %-os emelkedését vettük figyelembe. A térítési díjakat ennek figyelembe vételével emeltük.

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevételeket 3.100.000,-Ft-tal terveztük, mely földterületek és tárgyeszközök értékesítése.

Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel

A Szépkorúak Idősek Otthonában lévő emelt szintű ellátást biztosító 2 szoba egyszeri belépési díj 5.800.000,-Ft, és a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 1. melléklet XXV. Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium fejezet, 10. Fejezet kezelésű előirányzatok cím, 1. Területfejlesztési feladatok alcím terhére a 2.1 pontban meghatározott 17.749.725,-Ft támogatás.

KIADÁSOK

Az Önkormányzat 2026. évi kiadásait 768.020.339 Ft-tal terveztük.

Működési költségvetési kiadások

A személyi juttatások 2026. évi előirányzata 467.586.353,- Ft. A minimálbér 290.800 Ft-ról 322.800 Ft-ra, a garantált bérminimum 348.800,-Ft-ről 373.200,-Ft-ra emelkedett 2026. január 1-től.

Béren kívüli juttatásként az önkormányzat és az intézmények dolgozói részére éves szinten bruttó 11.600.000 Ft cafetéria keretet terveztünk.

A munkaadót terhelő járulék, a foglalkoztató által fizetendő szociális hozzájárulási adó mértéke 13 %. A 2026. évi költségvetésben 58.979.030,- Ft munkaadót terhelő járulék fizetési kötelezettséget tervezünk.

A Szépkorúak Idősek Otthona személyi juttatása 28 fő 8 órás, a Százszorszép Kétnyelvű Óvoda és Bölcsődében 19 fő 8 órás létszámmal, a Polgármesteri Hivatalban 7 fő 8 órás, létszámmal lett tervezve.

A dologi kiadások összege 2026. évben 209.426.357 Ft.

Egyéb működési célú kiadások

Az egyéb működési célú támogatások áht-on kívülre soron 14.650.557,-Ft-ot tervezünk.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

A szociálpolitikai juttatásokat a jelenleg rendelkezésünkre álló adatok és a 2026. január 1-ig benyújtott kérelmek alapján tervezünk 2.507.100,-Ft kiadást.

Felhalmozási célú költségvetési kiadások

Polgármesteri hivatal tárgyi eszköz beszerzés	415.290,-Ft
Százszorszép Kétnyelvű Óvoda és Bölcsőde tárgyi eszköz beszerzés, burkolás	1.406.360,-Ft
Szépkorúak Idősek Otthon tárgyi eszköz beszerzés	4.749.292,-Ft

Összesen: 6.570.942,-Ft

TARTALÉK

Általános tartalékra 8.300.000 Ft-ot tervezünk.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben foglaltakat tárgyalják meg, a Süttő Község Önkormányzatának költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának szabályairól szóló rendeletét alkossa meg.

A rendelettervezet az előterjesztés mellékletét képezi.

Süttő, 2026. január 28.


Nothartné Visked Georgina

polgármester

TERVEZET

Süttö Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (.....) önkormányzati rendelete

Süttö Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának szabályairól

[1] A rendelet célja, hogy Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat megalkossa a gazdálkodásának alapját képező éves költségvetését, melyből finanszírozza és ellátja a törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Süttö Község Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján - az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdés meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva - a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Süttö Község Önkormányzat Képviselő-testületére, annak bizottságaira, a polgármesterre, a jegyzőre, a Süttöi Polgármesteri Hivatalra, a Százszorszép Kétnyelvű Óvoda és Bölcsődére, a Szépkorúak Idősek Otthonára.

2. Süttö Község Önkormányzat összevont bevételei és kiadásai

2. §

Süttö Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2026. évi összesített költségvetésének

- a) a bevételi főösszegét 1 212 722 112 Ft-ban, ebből a felhalmozási célú 26 649 725 Ft-ban, a működési célú bevételek összegét 741 370 614 Ft-ban, a finanszírozási bevételek összegét 444 701 773 Ft-ban;
- b) a kiadási főösszegét 1 212 722 112 Ft-ban, ebből a felhalmozási célú 6 570 942 Ft-ban, működési célú kiadások összegét 761 449 397 Ft-ban, a finanszírozási kiadások összegét 444 701 773 Ft-ban állapítja meg az alábbiak szerint.

3. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

3. §

(1) Süttö Község Képviselő-testülete a 2. § (1) a) pontjában megállapított bevételek forrásonként, illetve a 2. § (1) b) pontjában jóváhagyott kiadások részletezését az alábbiak szerint: Süttö Község Önkormányzat és intézményeinek bevételei és kiadásai összesen 1. melléklet szerint, Süttö Község Önkormányzat és intézményei bevételeire a 2. melléklet és 3. melléklet szerint, a kiadások tekintetében Süttö Község Önkormányzata a 4. melléklet, a Polgármesteri Hivatalra az 5. melléklet,

a Százszorszép Kétnyelvű Óvoda és Bölcsődére a 6. melléklet, a Szépkorúak Idősek Otthonára a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) Süttő Község Képviselő-testülete a működési célú pénzeszközátadás tekintetében az előirányzatokat a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) Süttő Község Képviselő-testülete a felhalmozási célú beruházási kiadási előirányzatok tekintetében a beruházási előirányzatokat a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) Süttő Község Képviselő-testülete a felhalmozási célú felújítási kiadási előirányzatok tekintetében a felújítási előirányzatokat a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) Süttő Község Képviselő-testülete a felhalmozási célú pénzeszközátadás kiadási előirányzatokat a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) Süttő Község Képviselő-testülete a finanszírozási kiadások tekintetében a finanszírozási kiadási előirányzatokat a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) Süttő Község Képviselő-testülete az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek létszámkeretét a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) Süttő Község Képviselő-testülete az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

(9) Süttő Község Önkormányzata által adott közvetett támogatások bemutatását a 15. melléklet tartalmazza.

(10) Süttő Község Képviselő-testülete Önkormányzat és az intézmények kötelező és önként vállalt feladatainak bemutatása a 16. melléklet tartalmazza.

(11) Süttő Község Képviselő-testülete a kiadások között az önkormányzat tartalékát 8 300 000 Ft összegben hagyja jóvá.

4. Számlavezetés

4. §

Süttő Község Önkormányzatának, a Polgármesteri Hivatalnak, a Százszorszép Kétnyelvű Óvoda és Bölcsőde és a Szépkorúak Idősek Otthona bankszámla vezetője a MBH Bank Nyrt.. lábatlani Kirendeltsége. Süttő Község Önkormányzat TOPPLUSZ, Helyi humán fejlesztések, Felelős Állattartás pályázati számláinak bankszámla vezetője a Magyar Államkincstár.

5. A 2026. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

5. §

(1) Süttő Község Önkormányzat Képviselő-testülete meghatározza, hogy az évközben engedélyezett központi pólóirányzatok felosztásáról Süttő Község Önkormányzat Képviselő-testülete dönt a polgármester előterjesztésében.

(2) Süttő Község Képviselő-testülete az önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő költségvetési szervek esetében is az előirányzatok átcsoportosításának jogát magának tartja fenn.

(3) Süttő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendeletét szükség szerint módosítja, figyelemmel a következőkre: a költségvetési év első hat hónapjához, a költségvetési év első kilenc hónapjához kapcsolódóan és az éves beszámoló készítését megelőzően december 31-i állapotnak megfelelően.

(4) Süttő Község Képviselő-testülete meghatározza, hogy az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(5) Süttő Község Önkormányzat Képviselő-testülete elhatározza, hogy a 2025. évi maradvány elszámolásnál kimutatott szabad – előző évről áthúzódó kötelezettségekkel nem terhelt maradványt a tartalék emelésére kell fordítani.

(6) A polgármester felhatalmazást kap:

- a) az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötésének elrendelésére,
- b) az általános tartalékból történő átcsoportosításra, azonnali intézkedést kívánó, előre nem látható feladatonként 300 000 Ft + áfa erejéig.

(7) Süttő Község Képviselő-testületét a polgármester az 5. § (6) bekezdésében tett intézkedéseiről a soron következő testületi ülésen utólag tájékoztatni köteles.

6. Záró rendelkezés

6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2026. január 1. napjától kell alkalmazni.

Nothartné Viszkei Georgina

polgármester

Styeczné Padányi Mónika

jegyző

A rendeletet 2026. napján kihirdettem.

Styeczné Padányi Mónika

jegyző