



Szatymaz Község Polgármestere

6763 Szatymaz, Kossuth Lajos utca 30. • 0662-583-560 • polgarmester@szatymaz.hu

Hivatali kapu: SZATYMAZPH 503083104

Iktatószám: A2/ 26 /2026.

Tárgy: Szatymaz Község Önkormányzatának
2026.évi költségvetése

Szatymaz Község Képviselő-testülete

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 143.§ (4) bekezdésében és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 23.§. (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a helyi önkormányzat képviselő-testülete a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.), a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét Magyarország 2026. évi Központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. tv. (Ktv.) határozza meg. A rendelet tervezetét a fentieknek megfelelően az Áht. 23.§. (2)-(4) bekezdésének figyelembevételével, és a költségvetési törvény alapján állítottuk össze.

A rendelet tervezetben az Áht. 23.§. (2) bekezdés a) pontjának módosított szabályai szerint az önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerinti bontásban kell bemutatni.

A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul szöveges indoklással együtt kell bemutatni a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, valamint a közvetett támogatásokat.

A helyi önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni a helyi önkormányzat bevételeit – így különösen a helyi adó bevételeket, a helyi önkormányzatok általános működéséhez kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

A helyi önkormányzat költségvetési kiadásai között kell megtervezni a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként, - a helyi önkormányzat által lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, az általános és céltartalékot, és elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát a költségvetési rendeletben költségvetési szervenként be kell mutatni.

A helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része. Az önkormányzati alrendszer költségvetése a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz központi támogatással kapcsolódik. A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetés. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatait nem veszélyeztető önként vállalt feladatait (Mötv. 111.§ (1)-(2) bekezdés).

Az Ávr. 27. § (2) bekezdés előírja, hogy a polgármester (alpolgármester) a képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelet-tervezetet, amelyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét. Az Áht. 24. § (3) bekezdés szerint a jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet- tervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, a költségvetés elfogadásának határidejét követő hónaptól a mulasztást megszüntető hónapig a nettó finanszírozás keretében finanszírozott támogatásainak folyósítása felfüggesztésre kerül. (Mötv. 115.§, Áht. 83. § (6) bekezdés).

[Handwritten signature]

A költségvetési előirányzat tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatok ellátását helyeztük előtérbe, mivel az önként vállalt feladat költségvetésben akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az önkormányzat saját bevételéből megteremthető. A pénzügyi tervező munka során az ellátandó feladatokból adódó kötelezettségeket úgy határoztuk meg, hogy a költségek finanszírozhatók legyenek. Az optimális működés kialakítása céljából a hatályos jogszabályok áttekintésével felülvizsgáltuk a szervezeti és a feladat-ellátási viszonyokat.

Minden olyan szükséges és lehetséges intézkedést, megoldási javaslatot, ami az önkormányzat működőképességének megőrzését segíti, vagy biztosítja, az intézményekkel közösen megvitatva készítettük elő.

A 2026. évi összevont költségvetésünkben az alábbi intézmények szerepelnek, mint az Önkormányzat költségvetési szervei:

- Szatymaz Községi Önkormányzat
- Szatymazi Polgármesteri Hivatal
- Dankó Pista Művelődési Ház és Könyvtár

Szatymaz Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetési főösszegére

2.075.551.522,- Ft

összegeben teszünk javaslatot.

Az önkormányzat által teljesíthető bevétel összege 2.075.551.522,- Ft, a teljesíthető kiadás összege 2.075.551.522,- Ft. A költségvetés 7.463.783,- Ft tartalékot tartalmaz.

Községi Önkormányzat

BEVÉTELEK

a.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)

Az önkormányzat a központi költségvetésből kap támogatást működésének és ágazati feladatainak ellátásához és kiegészítő támogatásokat meghatározott feladatok ellátására, amely a költségvetésről szóló 2025. évi LXIX. törvény 2. és 3. számú mellékletei alapján, települési szinten kerülnek megállapításra.

2026. évben az önkormányzatok finanszírozása feladatellátáshoz igazodó, feladat alapú támogatási rendszer, amely négy fő területre összpontosít: az általános működtetés, a közneveléshez kapcsolódó támogatás, a szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési, valamint a kulturális feladatok támogatása.

Az önkormányzati feladatok ellátásához a központi költségvetés 2026. évben is általános működési támogatásként járul hozzá, melynek keretében:

- az önkormányzati hivatal működéséhez 159.006.690,- Ft

Település-üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatok ellátásához:

- zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok 4.633.200,- Ft
- közvilágítás fenntartásához 9.919.000,- Ft
- köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok ellátásához 1.744.625,- Ft
- közutak fenntartásához 5.442.185,- Ft
- egyéb önkormányzati kötelező feladatokhoz 14.607.600,- Ft

- lakott külterülettel kapcsolatos feladatokhoz 5.000.000,- Ft
- települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatásában szociális ellátásokhoz, ezen belül a tanyagondnoki szolgálat fenntartásához 13.518.000,- Ft
- települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatására 11.545.221,- Ft

A 22.000,- Ft feletti egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzatnak az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességétől függő mértékű szolidaritási hozzájárulást kell fizetni a központi költségvetésnek. Szatymaz Községi Önkormányzatnak 2026. évben összesen 108.938.530,- Ft-ot kell befizetnie, mivel az iparüzési adóalapunk és ezáltal az egy főre jutó adóerő képességünk 58.296,- Ft/fő.

Az önkormányzatot megillető működési támogatást részletesen a 6. számú melléklet tartalmazza.

A háziorvosi – szolgálat (gyermek, és felnőtt) működtetéséhez a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő várhatóan 80.000.000,- Ft támogatást biztosít.

Magyarország Kormánya a területfejlesztési célú források felhasználásával kapcsolatos egyes további intézkedésekről szóló 1595/2025. (XII.31.) Kormányhatározata alapján az Önkormányzat 2025-ben a Területfejlesztés Alapba befizetett többletének 35 % -át azaz 4.410.517,- Ft-t visszakapja.

b.) Közhatalmi bevételek (B3)

A helyi adók mértékét a Képviselő-testület korábban módosította. A helyi iparüzési adó mértékét 2024.01.01.-től 1,7 %-ról 1,5 %ra csökkentette a vállalkozások segítségét és munkahely megtartó célokat szem előtt tartva.

A magánszemélyek kommunális adója esetén belterületi adótárgy után 12.000,- Ft/év míg külterületi lakóingatlan esetén 9.000,- Ft/év az adó mértéke.

Szatymaz Községben fizetendő adók a magánszemélyek kommunális adója, idegenforgalmi adó, helyi iparüzési adó.

Tervezett bevételek:

| | |
|--|------------------|
| magánszemélyek kommunális adója | 22.000.000,- Ft |
| Iparüzési adó (adóalap 1,5 % -a) | 354.599.000,- Ft |
| Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó | 400.000,- Ft |

Az önkormányzatot megillető átengedett bevételek: a jegyző által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100 %-a, valamint a fővárosi és megyei kormányhivatal által a települési önkormányzat területén kiszabott és befolyt környezetvédelmi bírság 30 %-a. A közlekedési szabályszegésre tekintettel kiszabott bírság 40 %-a, ha a települési önkormányzat fogantatosította a behajtást, illetve a végrehajtást, erre nem tervezünk összeget, többlet bevételként jelentkezik a teljesítés.

Bevételként jelentkezik az Önkormányzatnál a talajterhelési díj, melyet azoknak az ingatlan tulajdonosoknak kell fizetnie, akik a műszakilag rendelkezésre álló közcsontrára nem kötöttek rá és helyi vízgazdálkodási hatósági, illetve vízjogi engedélyezés hatálya alá tartozó szennyvízelhelyezést, ideértve az egyedi zárt szennyvíztározót is, alkalmaz, várható bevétel 250.000,- Ft

Egyéb közhatalmi bevétel az adó bírság, késedelmi pótlék, melyre 1.100.000,- Ft bevétel terveztünk.

c.) Működési bevételek (B4)

Szolgáltatások ellenértékeként az önkormányzati lakó ingatlanok, egyéb ingatlanok bérleti díja, temetői eszközhasználat, sírhelyváltás, közterület-használati díj, lakosság részére végzett gépi munkák bevételei kerültek tervezésre. A Képviselő-testület bérleti díj emelésére vonatkozó határozata a bevételek tervezésekor figyelembe vételre került. Új tételként jelentkezik ezen a soron a napelemes rendszerek túltermelése, mely kiszámlázásra kerül az MVM Next Energiakereskedelmi Zrt. felé.

Közvetített szolgáltatások bevételei között a Szolgáltatóháznál, Gyógyszertárnál felmerülő költségek, az Egészségház vállalkozó házi orvosaira jutó rezszi költség valamint a munkavállalók magán célú telefonhasználatából adódó továbbszámlázott bevételeit terveztük.

A folyószámla és a lekötött bankbetétek kamatbevételei is itt kerültek megtervezésre.

Összesen tervezett bevétel 40.184.260,- Ft

f.) Finanszírozási bevételek (B8)

2022-2025. években Szatymaz Községi Önkormányzat sikeresen pályázott több projekt kapcsán is, a pályázatokon nyert összegeket ki is utalták, melyet a 2025. évi költségvetési maradvány tartalmazza. Itt az állomány jelentősen megcsappant, hiszen 2024.szeptemberében a még fel nem használt pályázati források törvényi előírás alapján visszafizetésre kerültek. Ígéret szerint a forrásokat a beruházások megvalósulásával lehívhatjuk. Ugyancsak a maradvány részét képezik a 2025. évben meghozott beruházásokat finanszírozó Képviselő-testületi döntések is. A 2026. évre betervezett költségvetési kiadásoknak ezen maradvány a finanszírozási forrása.

| | |
|---|------------------|
| - TOP-2.1.3-16 Sándorfalva-Szatymaz Kerékpárút | 18.814.963,- Ft |
| - TOP Plusz1.2.1-21.-CS1 Szatymaz-Zsombó kerékpárút | 16.382.866,- Ft |
| - 367/2023. (XII.14.) Kt. hat. Rehab. épület. átalakítás | 343.994.000,- Ft |
| - 139/2023. (IV.20.) Kt. hat. beruházás önerő biztosítása | 524.387.956,- Ft |
| - Bentlakásos idősotthon kialakítása tervezői díj 319/2023. (X.27.) Kt. hat. | 14 097.000,- Ft |
| - 300/2025. (XII.11.) Kt. hat Leader pályázat önerő -Rendezvénysátor beszerzése | 3.240.000,- Ft |
| - 298/2025. (XII.11.) Kt. hat. Leader pályázat önerő Sportcentrum fejl. Szatymazon | 1.060.000,- Ft |
| - 285/2025.(XII.11.) Kt. hat. Leader pályázat önerő Szatymazi Repülőnap. | 162.000,- Ft |
| - 280/2025. (XI.20) és 255/2025. (XI.07.) Kt. határozat Polgármesteri Hivatal bővítése | 77.154.778,- Ft |
| - 280/2025. (XI.20) Kt. hat. K-Modul tervezési díj | 8.418.830,- Ft |
| - 276/2025. (Xi.07.) Kt. hat. Rehab. orvostechológia terv. díj | 4.445.000,- Ft |
| - 241/2025. (X.16) Kt. hat. Pumpa pálya Kupasorozat önerő | 2.000.000,- Ft |
| - 68/2025. (II.13.) Kt. hat. Településrendezési terv módosítás | 420.000,- Ft |
| - 70/2025. (II.13.) és 71/2025. (II.13.) Külterületi útfejlesztés II. ütem | 16.000.000,- Ft |
| - TOP Plusz 3.1.3-23-CS1-2024. Helyi humán erőforrások fejl. Szatymazon | 14.926.500,- Ft |
| - Fírbás Zoltán Imre Falu térkép készítése | 165.000,- Ft |
| - Pumpa pálya villamossági fejlesztése | 591.365,- Ft |
| - II. Hungarikum pályázat | 1.000.000,- Ft |

KIADÁSOK

A kiadások tervezése a hatályos jogszabályoknak megfelelően, a várható feladatok figyelembevételével került megállapításra.

a.) Személyi juttatások (K1)

Az **Önkormányzat** elemi költségvetésében szerepelnek a háziorvosi szolgálat – mind gyermek mind felnőtt- és a tanyagondnoki feladatokat ellátó dolgozók személyi juttatásai, valamint a temető fenntartás feladathelyen foglalkoztatottak illetménye. Községgazdálkodási feladat ellátási helyen 6 fő főállású foglalkoztatott illetményének összege került betervezésre.

A választott tisztségviselők, polgármester, alpolgármester, képviselők, valamint a nem képviselő bizottsági tagok személyi juttatásai is itt kerültek betervezésre.

A törvény szerinti soros átsorolások, a minimálbér és a garantált illetményekre valamint pótlékokra történő kiegészítések alapján történt a bérek kiszámítása.

A közalkalmazottaknak a 2026. évi költségvetési törvény 65.§ (2) és a Kjt. 77. § (1) szerinti keresetkiegészítés az előző évi bázis előirányzatának 2%-a alapján került megtervezésre.

Egyszerűsített foglalkoztatásra 30 napi munkavégzés összege került előirányzatként betervezve.

A költségvetés reprezentációra – Semmelweis Nap, Újszülött köszöntés, Szép Korúak köszöntése - is tartalmaz előirányzatot.

Összesen személyi jellegű kiadás: 137.041.333,- Ft.

b.) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)

A munkaadókat terhelő járulékok mértéke 2026. évben 13 %.

A béren kívüli juttatások járulékait a jogszabálynak megfelelően tartalmazza a költségvetés.

Összesen: 17.431.463,- Ft.

c.) Dologi kiadások (K3)

A tervezett előirányzatok a 2025. évi előzetes tény adatokon alapulnak és figyelembe vettük a bejelentett és várható áremelkedéseket - a KSH által közölt 4,4 %-os infláció mértékét is.

Az Mőtv. által előírt önkormányzati feladat ellátásokhoz kapcsolódó dologi kiadásokat tartalmazza a költségvetés. (pl. közvilágítás biztosítása, helyi közutak, köztemető fenntartása, községgazdálkodási feladatok ellátása, stb.). Emelte ennek a kategóriának az összegét a vízdíjak 2024-ben eszközölt 7 -szeres áremelése valamint a tény, hogy a napelem rendszerek kikerültek az éves szaldó elszámolásból havi elszámolásba. Az euro-forint árfolyam változása is befolyásolja mind a villamos mind a gázenergia egységárát.

Az önkormányzati ingatlanokhoz kapcsolódó díjak itt kerültek betervezésre.

Karbantartások rovaton az önkormányzati lakások állagmegóvását eredményező kiadások, a Szatymazi Óvoda bejárati ajtó fölé előtető, csoportszobák állagának javítása, bölcsőde festése valamint az egyéb épületek karbantartása, festése szerepel. Az önkormányzat tulajdonában lévő gépek, járművek üzemeltetésére és karbantartására is tartalmaz a költségvetés kiadási előirányzatot.

Külső vállalkozóval a külterületi utak folyamatos karbantartását folytatjuk, téli időszakban az esetlegesen előforduló hó eltakarításának költsége is betervezésre került. Itt kerül tervezésre a tanyagondnoki szolgálat gépjárműveinek üzemeltetését, karbantartását célzó kiadások is.

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásként a könyvvizsgálói díj, dolgozók továbbképzési díja szerepel.

2024-től a bérleti díjak kategóriában szerepel az I. számú felnőtt házi orvosi szolgálat rendelőjének bérleti díja is.

Egyéb szolgáltatások között került betervezésre:

bankköltség

biztosítási díjak (vagyonbiztosítás, szakmai felelősség biztosítás, gépkocsik felelősség biztosítása, casco)

szemét szállítás, riasztó rendszer üzemeltetése, foglalkoztatás egészségügyi díjak

játszóterei eszközök felülvizsgálati díja

Egészségháznál munkaruha mosatása, veszélyes hulladék elszállítása, rovar-irtás

ügyvédi és tervezési díjak
munkavédelmi tanácsadás
Eü.-i nyilvántartó rendszer licence díja
eü.-i dolgozók helyettesítési díjai
egyéb szolgáltatási díjak

A költségvetés tartalmazza még:

Mi Lapunk újság nyomdai költségét, lektorálását
pályázatokhoz kapcsolódó műszaki ellenőri feladatokat, amik a pályázatban nem számolhatók el
tanulmánytervek készítését, egyéb tervezési munkákat.
közbeszerzési eljárások, hirdetések költségét, amelyek pályázatban nem elszámolhatók
cégautó adó
elnyert pályázatokhoz kapcsolódó egyéb kiadásokat

Társulási tagdíjak, tagi hozzájárulások
egyes pályázati források ezen a rovaton elszámolható költségei
Tappancs Alapítványnak 2026. évre egyösszegű rendelkezésre állási díj 310.000,- Ft, valamint az átadott
kutyánkként 25.000,- Ft

Összesen: 158.179883,- Ft

d.) Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)

A pénzbeli és természetbeni szociális ellátásokról szóló 16/2021. (XII. 10.) Önkormányzati rendelet szerint települési támogatás elnevezéssel szerepelnek rendszeres és eseti támogatások:

| | |
|--|----------------|
| lakhatást elősegítő támogatás | 1.500.000,- Ft |
| gyógyszer beszerzési támogatás | 1.500.000,- Ft |
| átmeneti, krízis és gyermek ellátásához kapcsolódó támogatás | 1.800.000,- Ft |
| temetési támogatás | 500.000,- Ft |
| köztemetés | 500.000,- Ft |
| természetben nyújtott átmeneti támogatás | 5.700.000,- Ft |
| Tüzelőanyag | 200.000,- Ft |

Ezen kívül a közép és felsőfokú oktatásban résztvevők részére szociális elbírálás alapján pénzbeli támogatást nyújt az önkormányzat.

Középiskolai tanulmányokat folytató fiatalok az Arany János tehetséggondozó program keretében kapják a támogatást, jelenleg községünkben nincs pályázó. A Bursa Hungarica Ösztöndíjpályázat a felsőfokú oktatásban résztvevő, szociálisan rászoruló, hátrányos helyzetű fiataloknak ad támogatást, az idei évben 3 fő adott be pályázatot, 875.000,- Ft. A Helyi rendeletet alapján meghirdetett ösztöndíj tekintetében 3.000.000,- Ft került tervezésre.

e.) Egyéb működési célú kiadások (K5)

Működési célú pénzeszköz átadásként a Dél -Alföldi Kistérség Többcélú Társulásnak az Óvoda, a Konyha, a Gondozási Központ és a Bölcsőde fenntartásához szükséges 39.903.831,- Ft támogatás került beállításra. A Társulásnak tagdíjként még 250.000,- Ft és a belső ellenőrzés ellátására 760.000,- Ft kiadást terveztünk be a Kistérségi költségvetés alapján.

A Dél-Alföldi Kistérség által ellátott fogorvosi ügyelet költségeihez 1.221.684,- Ft-tal járul az Önkormányzat.

Államháztartáson kívülre működési célú pénzeszköz átadás, a civil szervezetek támogatása a beadott igények 1/3 -a került a költségvetésbe, összesen 4.950.666,- Ft.

Gazdasági társaságok részére 2.400.000,- Ft, mint működési támogatás kerül várhatóan átadásra.

A költségvetési rendelet-tervezet 10. számú melléklete részletesen tartalmazza az összegeket.

Összes kiadás: 158.484.711,- Ft. A tartalék mértéke: 7.463.783,- Ft.

f.) Beruházás, felújítás (K6, K7)

Beruházások:

| | |
|---|------------------|
| - Háziorvosok szakmai tárgyi eszközök | 127.000,- Ft |
| - Tanyagondnoki gépjármű, szerszám, kisgép beszerzése | 17.622.800,- Ft |
| - TOP 2.1.3-16 Sándorfalva-Szatymaz kerékpárút | 18.814.963,- Ft |
| - TOP 1.2.1-21-CS1 Szatymaz - Zsombó kerékpárút | 16.382.866,- Ft |
| -139/2023. (IV.20.) Kt. határozat beruházás önerő biztosítása | 524.387.956,- Ft |
| - 280/2025(XI.20.) és 255/2025. (XI. 07.) Kt. határozat Polgármesteri Hivatal bővítése | 77.154.778,- Ft |
| - Leader pályázati önerő - Rendezvénysátor beszerzése | 3.240.000,- Ft |
| - Leader pályázat önerő - Sportcentrum bővítés | 1.060.000,- Ft |
| - | |

Felújítások:

| | |
|--|------------------|
| - VJP Buszöböl, parkoló fejlesztés | 44.183.455,- Ft |
| - 367/2023. (XII.14.) Kt. hat. Rehab. épület átalakítás | 343.994.000,- Ft |
| - 70/2025. (II.13.) és 71/2025. (II.13.) Kt. határozat Kült. útfejl. | 16.000.000,- Ft |

A költségvetési rendelet-tervezet 7. számú melléklete célonként és feladatonként tartalmazza az elfogadásra javasolt beruházásokat és felújításokat.

h.) Finanszírozási kiadások (K9)

2025. decemberben a MÁK az Önkormányzat részére finanszírozási előleget utalt ki a 2026. évi állami támogatás terhére, 8.670.001,- Ft-ot, melyet a számviteli törvény szerint államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése kiadási rovaton kell betervezni az idei költségvetésbe.
Az önkormányzat intézményeinek finanszírozása 2026. évben 253.324.590,- Ft.

Polgármesteri Hivatal

BEVÉTELEK

a.) Működési bevételek (B4)

A családi eseményekhez kapcsolódó szolgáltatások után fizetett díjak (helyi rendelet alapján) és a továbbszámolt telefondíjak illetve betáplált villamos energia bevételeit terveztük ezen a rovaton.
Összesen: 794.460,- Ft

b.) Finanszírozás bevételek (B8)

Az intézmény működéséhez biztosított forrás előirányzata került betervezésre 191.257.695,- Ft.

KIADÁSOK

a.) Személyi juttatások (K1)

A Polgármesteri hivatal költségvetésében a jegyző, a hivatal köztisztviselői és a hivatal állományában lévő fizikai dolgozó személyi juttatása szerepel. A személyi juttatások tervezése a Magyarország 2026. évi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény felhatalmazása alapján 70.000,- Ft-os illetményalap, a minimálbér és a garantált illetmények valamint a 2026.01.01-től béremelésre fordítandó összeg figyelembevételével történt.

A 2026. évi költségvetési törvény és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. tv. a köztisztviselők cafatéri-juttatását 350.000,- Ft-ban állapította meg. A béren kívüli juttatások után fizetendő szociális hozzájárulási és a munkáltatói SZJA adót ez a keretösszeg magába foglalja.

Az önkormányzati köztisztviselőknek az 50/1999.(XI.03.) EÜM. rendelet alapján, védő szemüveg vásárlására az illetmény alap 85%-nak megfelelő, 59.500,- Ft/fő/2 év keretösszeget terveztünk be.

A hivatal működéséhez a költségvetési törvény, 2026. évi 16,29 fő köztisztviselői létszámba biztosít normatívát. Összesen 16 fő köztisztviselővel és 1 fő fizikai foglalkoztatottal biztosítjuk a megfelelő működést.

2026.01.01-től az állam nem támogatja a bankszámlavezetés 1000,- Ft/hó/ fő költségtérítését így az nem is került betervezésre.

A hivatalnál megbízási jogviszonyban 1 fő informatikust alkalmazunk.

Egyszerűsített foglalkoztatásra 367.000,- Ft-ot terveztünk be.

Összes kiadás: 153.942.104,- Ft

b.) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)

A munkaadókat terhelő szociális hozzájárulási adó 13 %. A járulékok a törvényi előírásoknak megfelelően, a betervezett személyi juttatások összege alapján került megtervezésre.

Összesen: 20.961.027,- Ft

c.) Dologi kiadások (K3)

A dologi kiadások között a hivatal épületének fenntartási költségét, a képviselőtestület működéséhez, az önkormányzat gazdasági feladatainak ellátásához, a jegyzőhöz telepített államigazgatási feladatok végzéséhez szükséges tárgyi és informatikai feltételek kiadásait, valamint a Hivatal közüzemi költségeit terveztük. Itt is megemlíteném, hogy a kiadások mértékét nagymértékben emelte a víz díjának nagymértékű emelkedése illetve a napelem rendszer termelésének havi elszámolásba sorolása.

Összesen: 16.768.024,- Ft

d.) Beruházás (K6)

Tárgyi eszköz beszerzésre 381.000,- Ft került tervezésre, A 2026. áprilisában lebonyolítandó Országgyűlési Választások esetében plusz egy szavazókör szavazófülkéjének beszerzésre.

Dankó Pista Művelődési Ház és Könyvtár

BEVÉTELEK

a.) Működési bevételek (B4)

Készletértékesítés bevételeként a kislejtezett (de még azért olvasható) könyvek, valamint a Szatymaz helytörténeti írásából készült könyv értékesítéséből befolyó összeg került betervezésre.

A szolgáltatások bevételeként a Művelődési Házban tartott szakkörök, foglalkozások, lakosság részére végzett szolgáltatások díjai (fénymásolás, fax küldés), nyári tábor valamint a teremérlet díjából származó bevételek előirányzata szerepelnek.

Összes bevétel: 2.293.890,- Ft

b.) Finanszírozás bevételek (B8)

Az intézmény működéséhez biztosított forrás előirányzata szerepel, 62.066.895,- Ft.

KIADÁSOK

a.) Személyi juttatások (K1)

Az intézmény költségvetésében az ott dolgozó kulturális dolgozók bére és juttatása szerepel, a törvényi előírásoknak megfelelően a 2026.01.01-től hatályos garantált bérminimum valamint a kulturális dolgozók plusz 15 % - os béremelésének figyelembe vételével. A Művelődési Ház és Könyvtár intézményben összesen 6 fő dolgozik, 2 fő könyvtáros, akik közül egy fő napi 4 órában, részmunkaidőben dolgozik.
Összes kiadás: 31.266.703,- Ft

b.) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)

A munkaadókat terhelő szociális hozzájárulási adó 13 %. A járulékok a törvényi előírásoknak megfelelően, a betervezett személyi juttatások összege alapján került megtervezésre.
Összesen: 4.172.602,- Ft

c.) Dologi kiadások (K3)

Az intézmény működéséhez szükséges üzemeltetési kiadások és szakmai költségek kerültek betervezésre. Ezen a rovatrenden szerepelnek a köz- és egyéb szolgáltatói díjak, melyek az intézmény zavartalan működését biztosítják. Az intézmény esetében is megemlítendő, hogy a kiadások mértékét nagymértékben emelte a víz díjának nagy mértékű emelkedése illetve a napelem rendszer termelésének havi elszámolása sorolása .

A Dankó Pista Művelődési Ház és Könyvtár esetében a jóváhagyott 2026. évi rendezvénytervében szereplő programok költségei kerültek megállapításra és tervezésre, figyelemmel a költséghatékonyságra. A 2026. évi Falunapok megvalósítására 8.000.000,- Ft került tervezésre, a 2025. évi költségeket alapul véve.
Összesen: 27.556.480,- Ft

d.) Beruházás, felújítás (K6, K7)

Ezen a rovaton kell tervezni a könyvtári könyvbeszerzések összegét, mely a kulturális támogatás 10 %- át jelenti, 1.365.000,- Ft összegben.
Összesen: 1.365.000, - Ft.

Szatymaz,2026.02.04.





Szatymaz Község Jegyzője

6763 Szatymaz, Kossuth Lajos utca 30. • 0662-583-560/12 • jegyzo@szatymaz.hu
Hivatali kapu: SZATYMAZPH 503083104

Hatásvizsgálati lap

a 2026. évi költségvetési rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § alapján előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit. A törvény 17. § (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

1. Társadalmi hatások, gazdasági, költségvetési hatások

A költségvetési rendelet elengedhetetlen egy önkormányzat működéséhez és a gazdálkodásának szabályszerűséghez, átláthatóságához. A költségvetés biztosítja az állampolgárok számára a gazdálkodás nyomon követhetőségét, átfogó képet az az önkormányzat és intézményei pénzügyi helyzetéről. A tervezett fejlesztésekről, az azokra rendelkezésre álló forrásokról.

Ezen rendelet alapján folytathatja az önkormányzat a gazdálkodását, teljesítheti kifizetéseit és szedheti be bevételeit.

2. Környezeti hatások

A rendelet -tervezetnek környezeti hatása nincs.

3. Egészségügyi következmények

A rendelet-tervezet egészségügyi hatása nincs.

4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

A rendelet módosítása többlet adminisztratív terhet nem jelent.

5. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A költségvetési rendelet tervezetét minden év február 15. napjáig kell a képviselő-testület elé terjeszteni, és március 15. napjáig kell elfogadnia testületnek. Amennyiben a törvényi határidőben nem kerül elfogadásra, úgy ez veszélyeztetheti az önkormányzat működését. Amennyiben március 15. napjáig nem kerül elfogadásra a költségvetés, úgy a képviselő-testületnek kötelező az átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletet megalkotni. Szatymaz Község Képviselő-testülete decemberben alkotott az átmeneti gazdálkodásról rendeletet, ami a költségvetés elfogadásáig alkalmazható. A rendelet megalkotásának elmaradása törvényességi felügyeleti eljárás lefolytatását vonhatja maga után.

6. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A jogszabály alkalmazásához a személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítottak.

Szatymaz, 2026. február 4.


Dr. Makay Enikő
jegyző

The seal is circular with the text "SZATYMAZ KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT" around the perimeter. In the center is the coat of arms of Szatymaz, which features a crown on top, a shield with a cross, and a banner below. A small star is located at the bottom center of the seal.