



Ügyiratszám: O/79/2026.

Sorszám: 2.

ELŐTERJESZTÉS

**Ordacsehi Község Önkormányzat Képviselő-testülete
2026. február 11. napján tartandó nyilvános ülésére**

Tárgy: Az Önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletének megtárgyalása

Előadó: Horváth Gyula polgármester

Az előterjesztést készítette: Csere Viktória Pénzügyi Osztályvezető

Előadó: Horváth Gyula polgármester

Tárgyalta: -

Tanácskozási joggal meghívott: Dr. Kelemen Csilla aljegyző

Gazdálkodási, költségvetési szempontból ellenőrizte:
Csere Viktória pénzügyi osztályvezető

Törvényességi szempontból ellenőrizte: dr. Markó Péter jegyző

Jóváhagyta: Horváth Gyula polgármester

**Ordacsehi Község Önkormányzat
2026. évi költségvetési terve**

Tisztelt Képviselő- testület!

Ordacsehi Község Önkormányzatának 2026. évi tervezett költségvetési bevételi és kiadási fő összege **213 917 ezer Ft.**

BEVÉTELEK ALAKULÁSA:

Jogcím megnevezése	Forint	A pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20. § (4) bekezdése alapján módosított fajlagos összeg	2026. évi emelt fajlagos szerinti támogatás	2026. évi új előirányzat
Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	4 399 ezer		4 399 ezer	4 399 ezer
Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	5 867 ezer		5 867 ezer	5 867 ezer
Településüzemeltetés - köztemető támogatása	100 ezer		100 ezer	100 ezer
Településüzemeltetés - közutak támogatása	1 992 ezer		1 992 ezer	1 992 ezer
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 ezer		6 600 ezer	6 600 ezer
A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	18 958 ezer		18 958 ezer	18 958 ezer
Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	5 614 ezer		5 614 ezer	5 614 ezer
pedagógusok átlagbéralapú támogatása	10 147 ezer	11 460 ezer	24 066 ezer	24 066 ezer
pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	869 ezer	956 ezer	956 ezer	956 ezer
pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	5 268 ezer	5 567 ezer	5 567 ezer	5 567 ezer
Pedagógusok béremelésére kötelezően fordítandó összeg	2 088 ezer			
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			36 203 ezer	36 203 ezer
A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	7 211 ezer		7 211 ezer	7 211 ezer
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	6 343 ezer	6 759 ezer	6 994 ezer	6 994 ezer
A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	13 695 ezer		14 205 ezer	14 205 ezer
Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	2 826 ezer		3 168 ezer	3 168 ezer
Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	685 ezer		869 ezer	869 ezer
A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	3 511 ezer		4 037 ezer	4 037 ezer
A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 ezer		2 270 ezer	2 270 ezer
A 2011. évi CLXXXIX tv. polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás címen 7 hónapra	7 392 ezer		6 995 ezer	6 995 ezer
			82 668 ezer	82 668 ezer

Az önkormányzat általános működési támogatása tartalmazza a fenti táblázat szerint:

- Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása
- Közvilágítás fenntartásának támogatása
- Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása
- Közutak fenntartásának támogatása
- Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása
- Üdülőhelyi feladatok támogatása

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása tartalmazza az óvodapedagógusok és a segítők bértámogatását, az óvoda működtetési támogatását és a ktv. 20.§-ban meghatározott pedagógusok béremelésének összegét.

A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása tartalmazza az egyes jövedelempótló támogatások kiegészítését és a kistélepülések szociális feladatainak támogatását (szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás és a falugondnoki ellátást)

A gyermekétkeztetési támogatása tartalmazza a dolgozók bértámogatása, a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása.

Kulturális feladatok támogatása címen az önkormányzat kulturális intézményi feladatainak ellátására kap központi támogatását.

Közhatalmi bevételek:

A közhatalmi bevételek közé az alábbi bevételi jogcímcsoportok sorolhatók:

Vagyoni típusú adók	13 000 ezer Ft
ebből: építményadó	8 000 ezer Ft
ebből: telekadó	5 000 ezer Ft
Értékesítési és forgalmi adók	24 000 ezer Ft
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	300 ezer Ft
Termékek és szolgáltatások adói	24 300 ezer Ft
Egyéb közhatalmi bevételek	300 ezer Ft
Közhatalmi bevételek	37 600 ezer Ft

Működési bevételek:

Az intézményi működési bevételek a működés során keletkezett bevételekből – így különösen a közvetített szolgáltatások ellenértékéből (konyha részére továbbszámolt a közüzemi díj) a bérleti díj bevételekből (torna terem bérleti díja, haszonbérlet, apartmanok bérbe adása) származnak. Ezek együttes tervezett összege **7 050 ezer Ft.**

Előző évi pénzmaradvány:

Az önkormányzat az előző évi pénzmaradvány igénybevételét **77 810 ezer Ft**-ban tervezi, melyből **77 810 ezer Ft** működési célú.

KIADÁSOK ALAKULÁSA:

Működési kiadások:

A működési kiadások a személyi juttatásokból, a munkaadót terhelő járulékokból, a dologi kiadásokból, a szociális kiadásokból, pénzeszköz átadásból, támogatás értékű kiadásból, valamint a nyújtott kölcsönökből tevődnek össze.

A személyi juttatásoknál került megtervezésre a dolgozók illetménye, béren kívüli juttatásai, valamint a polgármester és az alpolgármester illetménye, béren kívüli juttatása.

A személyi juttatások tervezett összege **40 319 ezer Ft**.

A személyi juttatásokhoz kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó tervezett összege **3 642 ezer Ft**.

Dologi kiadásokra **53 747 ezer Ft**-ot tervezett az önkormányzat. A dologi kiadások között van tervezve azon kiadások, amelyek az önkormányzat zavartalan működéséhez szükséges. (közvilágítás, közüzemi díjak, irodaszer, nyomtatvány beszerzés, posta költség, bankköltség, hajtó- és kenőanyag beszerzés, hulladékszállítás, parkfenntartás, szállítás, ingatlan karbantartás, gépek, berendezések, járművek karbantartása, telefondíj, honlap karbantartás, internet, állategészségügy, ügyvédi díj, rendezvények költségei.)

A szociális kiadások körébe az önkormányzat által pénzben, illetve természetben nyújtott támogatásokat és ellátásokat soroljuk, mely címen az önkormányzat **4 000 ezer Ft**-ot tervezett. A szociális kiadások között azon kiadások vannak tervezve, melyeket az önkormányzat a lakosság számára nyújt a szociális helyzetének javítására, illetve a támogatására. (Óvodáztatási támogatás, iskolások támogatása, temetési segély, szülési segély, egyéb átmeneti segély)

A támogatás értékű kiadások, pénzeszköz átadások az önkormányzat kötelező és vállalt feladatainak ellátásával kapcsolatban merülnek fel, amennyiben, azok, társulások vagy államháztartáson kívüli szereplők bevonása útján valósulnak meg. (Közös Hivatal, Platán Alapszolgáltatás, Fogorvosi alapellátás, Háziorvosi alapellátás, civil szervezetek támogatása,)

Ezen kiadásokra az önkormányzat **15 500 ezer Ft**-ot tervezett.

Felhalmozási kiadások:

A felhalmozási kiadások tervezett összege 4 felújítási és beruházási kiadásokra, pénzeszköz átadásra és támogatás értékű kiadásra, egyéb felhalmozási célú kiadásokra bonthatók.

Az Önkormányzat beruházásra **12 944 ezer-Ft**-ot tervezett, amely a következőket tartalmazza:

kisgép-beszerzések, a felújításokhoz kapcsolódó tervezések díja, a közvilágítás korszerűsítése, egyéb tárgyeszközök beszerzésének összege.

Felújításra **78 142 ezer Ft**-ot tervez az Önkormányzat, mely a Külterületi utak felújítási projektjének lebonyolítását tartalmazza.

Pénzeszköz átadás jogcímen az óvoda finanszírozása szerepel **44 799 ezer Ft**-ban.

Tartalék:

Az önkormányzat általános tartalékot tervezett összege 2026-ben **45 763 ezer Ft**.

Melyből a

KAP-RD-43-1-24 külterületi utak számú pályázat önrésze	10 000 ezer Ft,
TOP-PLUSZ-1.1.1-21-SO1-2022-00022 (Műv.ház felújítás)	14 860 ezer Ft,
DRV gördülő fejlesztési tervre	4 244 ezer Ft.
tervezett emlékmű önrésze	1 500 ezer Ft került elkülönítésre.

Ordacsehi, 2026.

Horváth Gyula
polgármester

A Jegyző a költségvetési rendelet tervezetét az intézményvezetővel 2026. február 3. napján egyeztetette, annak eredménye írásban rögzítésre került, mely az alábbiakban kerül a képviselő testület elé.

JEGYZŐKÖNYV

Készült: 2026. február 3. napján Ordacsehi Község Önkormányzatának polgármesteri irodahelyiségében

Tárgy: 2026. évi költségvetési rendelettervezet összeállítása

Jelen vannak: Horváth Gyula polgármester
Barta Margit Gyöngyi intézményvezető
Kovacsik Sarolta pénzügyiügyintéző

Ordacsehi Község Önkormányzatának képviselőjében Horváth polgármester, Balatonboglári Közös Önkormányzati Hivatal képviselőjében Kovacsik Sarolta, illetve az Ordacsehi Napsugár Óvoda költségvetési szerv képviselőjében Barta Margit Gyöngyi a 2026. évi költségvetési rendelet tervezet összeállításában előzetes egyeztetést tartanak.

Barta Margit Gyöngyi az intézmény vezetője ismerteti a 2026. költségvetési évben tervezett feladatokat az ehhez rendelt forrást, létszámgényt. Az intézmény 2026. évben 4 fő köznevelési foglalkoztatotti alkalmazottal látja el az óvodai nevelés feladatait. A 4 fő bére, járulékai már a 2026. évi átsorolások, minimálbér emelés hatását, illetve a pedagógusok esetében a törvényben előírt emelés figyelembe került megtervezésre. A közműdíjak, valamint az élelmiszerárak kivételével a dologi kiadások megfelelnek a 2025. évi eredeti előirányzat, valamint a 2025. 11. havi időarányos teljesítés számainak. A 2026. évi intézményvezető által javasolt kiadási előirányzat 46 456 ezer m Ft, a bevételei előirányzat 0 Ft.

Az intézményvezető által felvetett szakmai kérdések:

- Az intézményvezető tájékoztatta a fenntartót, hogy az új köznevelési foglalkoztatotti jogviszony alapján a kinevezések aláírásra kerültek
- Az intézményvezető tisztasági meszelés megvalósítására tett javaslatot, melyet a fenntartó jóváhagyott, így a költségvetésben tervezésre került
- Az intézményvezető tájékoztatta a fenntartót a 2026. szeptemberi beiratkozók várható létszámáról
- Az intézményvezető tapasztalata az étkeztetésről, a vállalkozó által javasolt étkeztetés költségvetésre gyakorolt hatásáról, a költségvetés fenntartói jóváhagyást követően már a megemelt díjakkal került tervezésre