Nagyrábé Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS

Nagyrábé Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. január 28-ai soros ülésére

Tárgy: Tájékoztató Nagyrábé Nagyközség Önkormányzata és intézményei 2026. évi előzetes költségvetési adatairól

Előterjesztő: Major József polgármester

Előterjesztést készítette: Sólyomné Bernát Magdolna gazdaságvezető

Véleményezi: Pénzügyi, Népjóléti és Ügyrendi Bizottság

A döntéshez **egyszerű**/minősített többség szükséges.

Nagyrábé Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS

Nagyrábé Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. január 28-ai soros ülésére

Tárgy: Tájékoztató Nagyrábé Nagyközség Önkormányzata és intézményei 2026. évi előzetes költségvetési adatairól

Tisztelt Képviselő-testület!

Nagyrábé Nagyközség Önkormányzata 2026. évi költségvetésének részletes kidolgozása közben, a jelenleg rendelkezésre álló adatokat a következők szerint ismertetem:

A Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény (a továbbiakban Kvtv.) 2025. június 26-án került kihirdetésre. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 117. § (1) bekezdésében meghatározottak szerint nyújtandó támogatások jogcímeit a Kvtv. 2. és a 3. melléklete tartalmazza. Viszont az önkormányzatot megillető állami támogatás egyes jogcímenkénti összegei –*mint például a minimálbér emelés támogatása*- sajnos még nem állnak jelenleg rendelkezésünkre, amely meglehetősen megnehezíti az alapos és átgondolt tervezést. Jelenlegi tájékoztatómat ennek ismeretében, illetve a 2025. évi várható teljesítés adatait figyelembe véve készítettem el. A részletes költségvetéshez szükséges számítások és az intézményvezetőkkel történő egyeztetések folyamatban vannak.

A jelenlegi támogatási rendszerünk az előző évekhez hasonlóan egy feladatalapú, de folyamatos fejlesztés alatt álló rendszer. Ehhez kapcsolódóan az idei és a 2025. évi támogatások meglévő jogcímeit tartalmazó táblázatot mellékletként csatolom. Az önkormányzat ellátja a kötelező és államigazgatási feladatait, valamint saját bevételeinek terhére önként vállalt feladatokat is vállal. Az alábbiakban ismertetem, hogy az Mötv szerint melyek az Önkormányzat kötelező feladatai, illetve melyek azok a feladatok, melyeket „önként", saját bevételeink terhére kell/lehet biztosítanunk:

„
***10. §** (1) A helyi önkormányzat ellátja a törvényben meghatározott kötelező és az általa önként vállalt feladat- és hatásköröket.*
(2) A helyi önkormányzat – a helyi képviselő-testület vagy a helyi népszavazás döntésével – önként vállalhatja minden olyan helyi közügy önálló megoldását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt helyi közügyekben az önkormányzat mindent megtehet, ami jogszabállyal nem ellentétes. Az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

***13. §** (1)* A helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok különösen:*

1. településfejlesztés, településrendezés;
2. településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
3. a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
4. törvényben meghatározott kivételekkel az egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;*
5. környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
6. óvodai ellátás;
7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
8. gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;*
8a. szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;*
9. lakás- és helyiséggazdálkodás;
10. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
11. helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
12. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
13. helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
14. a kistermelők, őstermelők számára – jogszabályban meghatározott termékeik – értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
15. sport, ifjúsági ügyek;
16. nemzetiségi ügyek;
17. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
18. helyi közösségi közlekedés biztosítása;
*19.**
20. távhőszolgáltatás;
21. víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül." (Mötv)

A HBVM-i Kormányhivatal Törvényességi Felügyeleti Osztálya által 2025. évben kért adatszolgáltatásban az alábbi – Önkormányzatunk által is ellátott- feladatokat tüntette fel önként vállalt feladatként. Természetesen ezeknek a feladatoknak a döntő többsége nélkülözhetetlen, a forrásokat nem szabad megvonnunk rá, de nyilván lehet köztük olyan, amely mérlegelendő a takarékos gazdálkodás miatt. A teljesítés adatok a Zárszámadáskor minden feladat esetében ismertek lesznek, az egyes feladatoknál lentebb szereplő adatok csak tájékoztató jellegűek. Az említett adatszolgáltatásban feltüntet feladatok:
-gazdaságfejlesztés, mint például helyi piac fenntartása, önkormányzati beruházásokhoz nyújtott önerő, önkormányzati földek művelése, infrastrukturális beruházások, növénytermesztés, mg-iföldek bérbeadása, ingatlan bérbeadás.
- Környezet- és természetvédelem: pl. szennyvízhálózat létesítése, fejlesztése
- Helyiközbiztonság és rendészeten belül pl. Polgárőrség támogatása, önkormányzati tűzoltóság támogatása. Utóbbi kapcsán 624.429 Ft kiadásunk keletkezett, melyből a tűzoltó autó műszaki

vizsgája költségeit és a kötelező biztosítás díját, összesen 148.744 Ft-ot az ÖTE megtérített, a fennmaradó 475.685 Ft a közüzemi díjak. A térfigyelő kamerák után 477.271 Ft áramdíjat fizettünk.

- Közfoglalkoztatás: önerő biztosítás, nyári diákmunka. A nyári diákmunka esetében támogatásként eddig megkaptuk a bérek 100 %-át, nekünk 2025-ben a 2.762.595 Ft bér után a szociális hozzájárulási adó összegét kellett önerőből fedezni, mely 359.138 Ft volt.
- Kultúra és közművelődés, mint pl. települési Értéktár működtetése, rendezvények szervezése, támogatása. Itt a legnagyobb kiadási tételünk 2025-ben a Sárrét Íze fesztivál, melynek teljes költsége közel 6.400.000 Ft volt, viszont ennek egy részét, mint minden évben fedezték a helypénz díjak és az elnyert támogatás.
- Oktatáson belül pl. a Bursa Hungarica pályázat, gyermek- és ifjúsági táborok szervezése.
- Sporttevékenység: Sportegyesületek támogatása (sport, horgász stb). A későbbiekben részletezett működési támogatáson felül a létesítmény fenntartása, sportcsarnok, tömegsport, diáksport támogatása. A sportöltöző, illetve a sportpálya fenntartása 2025. évben 882.573 Ft volt, melyből áramdíj 185.693 Ft, gázdíj 412.450 Ft, vízdíj 85.093 Ft és egyéb szolgáltatás 15.386 Ft, illetve azezeket terhelő áfa 183.951 Ft volt. A Sportcsarnokra 1.048.930 Ft-ot költöttünk, viszont ezt az összeget a befolyt bérletidíjak fedezik.
- Szociális területen a települési támogatások nem kötelező formái, mint pl. születési támogatás, tanévkezdési-, karácsonyi támogatás, ezeket a szociális keretünk terhére nyújtjuk, kamatmentes kölcsön (ez utóbbi 500.000 Ft, vissza is kapjuk),
- turisztikán belül a szálláshely fenntartása,
- Egyéb, mint például a képviselők tiszteletdíja (2025-ben 4.396.650. Ft + 385.641 Ft járulék), civil szervezetek támogatása, kitűntetések adományozása, Egyházak támogatása, munkahelyi étkeztetés, testvér települési kapcsolattartás.

Az adatszolgáltatásban felsoroltokon túl még néhány feladat:

- „Skype" épülete: itt helyezték el a bankautomatát, 2025 évben az áramdíj 188.991 Ft volt, de nyilván az automata működéséhez, mely a lakosság érdekeit szolgálja, ez nélkülözhetetlen.
- Damjanich 2. alatti épület (Népkonyha): a tető karbantartásán túl közel 350.000 Ft az áramdíj, A Tanodának otthont adó épületünkben pedig 572.302 Ft.
- A Hivatal esetében a normatívában elismert létszám 7,2 fő (7,6 fő volt, viszont megállapítása a lakosságszám arányában történik, amint ismeretes, folyamatosan csökken). Ez a dolgozói létszám évekkel ezelőtt a 13 főből lett lecsökkentve, viszont a feladatellátás zavartalan működését ennyi fővel nem lehet biztosítani. A KT által engedélyezett létszámkeret 10 fő. A 2 fő bér és járulék költsége 2025. évben 12.500.000 Ft volt. A jegyző helyettesítését 2026-ban belső helyettesítéssel fogjuk megoldani, ezzel bért tudunk megtakarítani.
- Családsegítő: A finanszírozott létszám 1 fő, viszont a szociális ágazati pótlékot mindkét dolgozóra igényelni tudjuk. 2026-ban a tartósan távol lévő dolgozó helyettesítését belső helyettesítéssel oldjuk meg.
- Béren kívüli juttatások / Cafeteria: Mivel ebben az évben is dönteni kell róla, így lentebb ismertetem.
- Természetesen a Hivatalon és a Családsegítőn felül az összes intézményünk kiadásainak normatívával és egyéb támogatással nem fedezett kiadásait saját bevételeink terhére teljesítjük. Ezek összege szintén a Zárszámadás során lesz végleges.

I. Bevételek tervezése

Az előterjesztés melléklete tartalmazza a 2025. évre járó, illetve a 2026. évre már ismert jogcímek összegeit, ahol nyomon követhető a változás mértéke. Még nem ismerjük, hogy a minimálbér- illetve a garantált bérminimum, a bölcsődei dolgozók, az óvodai segítők béremelésére mennyi támogatást fog biztosítani a központi költségvetés.

Az **Önkormányzati hivatal** működésének támogatása meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségeinek figyelembevételével történik. Közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult. A támogatás fajlagos összege 2025-ben 7.526.500 Ft/fő volt, 2026-ban pedig 9.280.000 Ft/fő lesz. Az elismert köztisztviselői létszám 7,2 fő, így a várható támogatás összege 67.825.221 Ft, míg 2025-ben 60.512.193 Ft volt. A normatívába beépült az előző évi béremelés összege, viszont az idei évben a beígért 15%-os béremelés ellenére csak 1.319.293 Ft-ot kapunk ennek fedezetére.

A **településüzemeltetéshez kapcsolódó** támogatási alapösszegek az előző évivel azonos mértékben várhatóak. Viszont, az előző évi iparűzési adóból származó bevételünk növekedése miatt már nem kapjuk ezekre a jogcímekre (mint ahogy a hivatal fenntartásra sem) a kiegészítéseket, emiatt a mellékelt táblázatból is jól látszik, hogy csökkent a támogatás. A **zöldterület-gazdálkodással** kapcsolatos feladatok ellátásának alaptámogatása a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg. **Közvilágítás fenntartásának alaptámogatása** a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás meghatározása az önkormányzat adatszolgáltatása, a településen kiépített kisfeszültségű hálózat kilométerben meghatározott hossza, a tárgyévet megelőző második évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő 064010 Közvilágítás kormányzati funkció szerinti nettó működési kiadás figyelembevételével történik. Településüzemeltetés – közvilágítás támogatása jogcímen biztosított támogatás szempontjából kizárólag a 064010 Közvilágítás kormányzati funkción elszámolt kiadások vehetők figyelembe, tehát ez a jogcím kötött felhasználású, nem lehet más üzemeltetési feladatra átcsoportosítani. **Köztemető fenntartással** kapcsolatos feladatokra várhatóan a kiegészítés nélkül 2.776.015 Ft-ot kapunk, melyet teljes egészében át szoktunk adni a Temetkezési Vállalat részére. Szintén kapunk a **közutak fenntartására**. A támogatást a települési önkormányzat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz használhatja fel, a tárgyévet megelőző második évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő 045160 és 045170 kormányzati funkciók alapján településkategóriánként számított nettó működési kiadások figyelembevételével. 10 001 fő lakosságszám alatti településen 245.000 forint/km. Az **egyéb önkormányzati feladatok** támogatása jogcímet a Mötv. 13. §-ában meghatározott egyes feladatok ellátására lehet felhasználni. 2026. évben ezen a jogcímen 8.500.000 Ft-ot kapunk, ez szintén a kiegészítés összegével, 2.345.423 Ft-tal kevesebb a tavalyi támogatási összegtől.

Az **óvoda fenntartásának** finanszírozása a következőképpen alakul. Az óvónők bértámogatása 2026-ban 10.147.000 Ft/fő/év. A január 1-től érvényes béremelésre 4.148.000 Ft-ot kell fordítani. A segítők bérének támogatása 2026-ban is 5.268.000 Ft/fő/év lesz. Működtetésre 2026-ban előreláthatóan 11.214.310 Ft-ot kapunk, ez 689.496 Ft-tal több, mint

tavaly. Itt a fajlagos összeg változatlan, viszont 4 fővel nőtt az óvodás gyermekek létszáma. Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatására összesen ugyanúgy 869.000 Ft-ot kapunk, mivel 1 fő óvónő tartozik ebbe a kategóriába. A **Bölcsőde** finanszírozása két tételből épül fel. Külön van bértámogatás, ami a felsőfokú kisgyermeknevelő esetében változatlanul 10.297.000 Ft, a középfokú végzettségű segítők esetében pedig 7.338.000 Ft. A bértámogatás szolgál a szakmai dolgozók béréhez és járulékaihoz, a bölcsődei pótlék és az amiatt fizetendő szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez is. A bölcsőde üzemeltetési támogatása adóerő-képesség függvényében, illetve az elvárt térítési díj bevételek figyelembevételével került megállapításra, ezen a jogcímen most 7.147.797 Ft-ot kapunk, 4.086.997 Ft-tal többet, mint tavaly.

Béremelés kiegészítő támogatásának összege a tájékoztató készítésének időpontjában még nem ismert.

A települési önkormányzatok **szociális feladatainak egyéb támogatása**: Ez a támogatási forma adja tulajdonképpen a szociális keretünket, melyet a szociális rendeletünk alapján tudunk felhasználni. A támogatási összeg számítása változatlan a lakosságszám és az adóerőképesség alapján, 2024-ben ez 21.940.000 Ft volt, 2025-ben 24.782.000 Ft volt és 2026-ban pedig 27.269.000 Ft lesz.

Család- és gyermekjóléti szolgálat támogatására a közös önkormányzati hivatal székhelye szerinti önkormányzat jogosult. A támogatás igénylője a támogatásból a közös önkormányzati hivatalhoz tartozó valamennyi település feladat-ellátását biztosítja. A közös hivatalhoz tartozó valamennyi települést ugyanannak a szolgálatnak kell ellátnia, esetünkben ez Nagyrábé és Bihardancsháza településeket jelenti. A számított alaplétszám szerint változatlanul 7.140.000 Ft-ot fogunk kapni, ugyanannyit, mint tavaly és a szociális ágazati pótlékot és a most megjelenő kiegészítő szociális ágazati pótlékot pedig továbbra is vissza tudjuk igényelni. A garantált béremelés kiegészítő támogatása szintén nem ismert.

A **gyermekétkeztetés támogatása** A bértámogatás fajlagos összege változatlan, viszont az igényelt adagszámok miatti számított dolgozói létszám minimálisan csökkent. Az üzemeltetési támogatás 2.837.277 Ft-tal kevesebb, de ez a jogcím év közben az újra felosztásoknál még változhat. A béremelés kiegészítő támogatása szintén nem ismert.

Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése jogcímen a fajlagos összeg évek óta most először változott, 570 Ft/adagról 900 Ft/adagra emelkedett, így ezen a jogcímen 1.890.000 Ft-ot igényelhettünk.

Települési önkormányzatok **közművelődési feladatainak** támogatása a települési önkormányzatokat lakosságszám alapján illeti meg a Mötv.-ben, valamint a Kult. tv.-ben meghatározott nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak ellátásához. 2025-ben 4.461.408 Ft támogatást kaptunk, az idén ehhez hasonlóan 4.448.130 Ft támogatásra számíthatunk, a lakosságszám évről évre való csökkenése miatt. A kulturális bérfejlesztésre kiegészítő támogatást kapunk, melynek összege viszont még nem ismert az összege.

Továbbra is szerepel a költségvetésben az év közben igényelhető szociális tüzelő támogatás és a REKI támogatás is.

A rezsiköltségek kiszámítása, a dologi kiadások tervezése még folyamatban van. Év közben remélhetően az előző évekhez hasonlóan lesznek még plusz támogatások, melyek minimálbéremelések és a jogszabályok alapján végrehajtott emelésekből adódó többletkiadásoknak is a fedezetét jelentheti.

Az iparűzési és a kommunális adót az előző évi szinten tervezzük.

Terveink szerint a növénytermesztés során megtermelt zöldségeket elsődlegesen a saját konyhán használhatjuk fel, viszont a minimális felesleget árusítás során hasznosítjuk. A helyi programban továbbra is működik a Papírfonó. Az ott elkészített termékeket szintén árusítjuk, illetve a barter részét képezhetik. A Közösségi Színtérnél többségében bérleti díjakat. Az Ifjúsági Szálló működtetésének kérdése egyelőre tisztázás alatt van, a szállásdíjat majd ennek függvényében tervezhetjük.

II. Kiadások tervezése

1. Személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok tervezése

Kiadások tekintetében a személyi juttatások esetében terveznünk kell:
A számolt rendszeres és nem rendszeres bruttó béreket. Jelenleg módosítjuk a munkaszerződéseket, a kötelező emelések miatt. Ezek az összegek a költségvetési rendelet tervezet elkészítéséig ismertté fognak válni.
A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 426/2025. (XII. 23.) Korm. rendelet alapján 2026. január 1. napjától a minimálbér 290.800 Ft-ról 322.800 Ft-ra, a garantált bérminimum pedig 348.800 Ft-ról 373.200 Ft-ra emelkedett.

Tervezzük a polgármesteri tiszteletdíjat, az alpolgármesteri tiszteletdíjat (ezt 6 hónapra), a képviselői és bizottsági tiszteletdíjakat.

2. Közfoglalkoztatás

Összesen 2 áthúzódó közfoglalkoztatási programra kell terveznünk. Az áthúzódó programok esetében tervezni kell a 2025. évi decemberi és a 2026. évi januári és februári bért, járulékot, és ahol van a dologi kiadásokat. Február 28-án fejeződnek be következő programok: Értékteremtő program, Szociális jellegű program.
Jelenleg a 2026. évre benyújtott pályázataink pozitív elbírálás esetén 79 fő foglalkoztatását tennék lehetővé folyamatosan, 2026. március 1-től kezdődően. Ezek a programok a következők:

- Szociális célú közfogl. (26 fő)
- Értékteremtő programok (Helyi sajátosságok és a Növénytermesztés együtt) (53 fő)

A bér és a járulék mindkét program esetében 100%-ban támogatott, míg a dologi és beruházási kiadások támogatási intenzitása az Értékteremtő programban 91,3 %, a Szociális célú foglalkoztatásban pedig 95,8 % lesz. Január 1-től emelkedtek a közfoglalkoztatási bérek is *(módosított 170/2011. (VIII. 24.) Korm. rendelet alapján),* ez érinti az áthúzódó programokat

is, viszont várhatóan a különbözetet 100 %-ban meg fogjuk kapni, így ez nem jelent plusz terhet a költségvetésnek.

3. Béren kívüli juttatások

Az összes kiadásunk 2025-ben 11.699.993 Ft volt, mely tartalmazza a köztisztviselők, a polgármester és a közalkalmazottak juttatásait, melyből 2.200.000Ft volt kötelező juttatás.
2023-ban a Széchenyi Pihenő Kártya zsebei összevonásra kerülnek és az összeadódott, így mintegy 450 ezer Ft-ig minősül béren kívüli juttatásnak (*A személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény (SZJA Tv.)70. §. (8). bekezdése alapján*). 2025. évtől kezdődően ez a fajta juttatás a melegétkezés, rekreáció és szálláshely szolgáltatás igénybevételén kívül felhasználható lakásfelújításra is az SZJA Tv 71.§.(1). bekezdés d) pontja alapján.

A költségvetés részletes tervezéséhez a Képviselő-testületnek (továbbiakban: KT) döntenie kell az adható juttatásokról. A közalkalmazottak részére 2024. és 2025. évben bruttó 200.000 Ft/fő/év cafeteria juttatásról született döntés, melyet SZÉP kártya formájában kaptak a dolgozók. A köztisztviselők cafeteria kerete 2024-ben és 2025-ben is 400.000 Ft volt (200.000 Ft jogszabály alapján kötelező, 200.000 Ft pedig KT döntés alapján adható rész). Javaslom, hogy 2026-ban is próbáljuk meg ezt az összeget odaadni dolgozóinknak. Az önkormányzat nehéz helyzetére tekintettel sem gondolom úgy, hogy a munkavállalóink juttatásait csökkentenünk kellene, tőlük nem szabad elvenni.

A polgármestert jogszabályi előírás alapján a köztisztviselőkkel azonos mértékű cafeteria juttatásra jogosult, melyről a képviselő-testületnek külön határozatban kell döntenie.

A munkáltatót terhelő szociális hozzájárulási adó mértéke továbbra is 13 %.

4. Dologi kiadások

Nehezen tervezhetőek a dologi kiadásaink, melyre a 2025. évi várható teljesítési adatokra az infláció körüli, összesen plusz 5%-ot tervezünk. Természetesen ez a százalék különbözik az egyes kiadásnemeknél, az élelmiszereknél több, egyes kiadásoknál kevesebb emelésre lehet számítani. Takarékos gazdálkodásra törekszünk, csak a működéshez legszükségesebb anyagokat és szolgáltatásokat szerezzük be.

5. Pénzbeli és természetbeni szociális támogatások

A települési támogatás foglal magába minden olyan ellátási formát, melyet a Képviselő-testület a szociális rendeletében szabályoz.
A költségvetésben ezeket az ellátási formákat települési támogatásként kell terveznünk, 2025-ben 24.752.000 Ft volt, jelenleg pedig 27.269.000 Ft „szociális kerettel" tervezhetünk.

Az előző években vállalt kötelezettségvállalásokat teljesíteni kell, mint például a Bursa Hungarica ösztöndíj.

A civil szervezeteknek nyújtott támogatások a pályázati felhívásra benyújtott kérelmek alapján a következőképpen alakultak:

2025	Előirányzat	Teljesítés
Sportkör	4.000.000	4.000.000
Petőfi Horgászegyesület	1.000.000	100.000
Polgárőrség		130.000
Nagyrábéi Közalapítvány		120.000
Mozgáskorlátozottak HBVM-i Egyesülete		50.000
Református Egyház-Nagyrábé		500.000
Összesen	5.000.000	4.900.000

A költségvetés tervezéshez meg kell állapítanunk a civil-keretünk 2026.évi összegét, mely beépül a költségvetésbe. Ez a keret így 4.000.000 Ft (Sportkör) + 1.000.000 Ft (Pályázható) volt 2025-ben.

III. Finanszírozás

A jelenlegi globális gazdasági helyzetre való tekintettel, az esetleges átmeneti likvid gondok kiküszöbölésére a számlavezető banknál nyitott folyószámla- hitelkeretünk megújítottuk, amely december 30-ig él és egyszerre 30.000.000 Ft felhasználást enged, a bank ingatlan – zálogfedezetet nem kért.

Mivel a költségvetés alapvetően a 2025. évi teljesítés adatokra épül, így a tájékoztató csak a már ismert adatokat tartalmazza. Ennek megfelelően kérem a Tisztelt Képviselők javaslatát a biztonságos feladatellátás megvalósítására.

Nagyrábé, 2026. 01.21.

Major József sk.
polgármester



Határozati javaslat:

...../2026. (I.28.) Kt. határozat

Nagyrábé Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete Nagyrábé Nagyközség Önkormányzata és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló előzetes tájékoztatást tudomásul veszi, az abban leírtakkal egyetért. Megbízza a jegyzőt, hogy a 2026. évi költségvetési rendeletet-tervezetet készítse el.

Határidő: 2026. február 15.
Felelős: jegyző, gazdaságvezető

Határozati javaslat:

...../2026. (I.28.) Kt. határozat

Nagyrábé Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a köztisztviselői cafeteria keret összegét 2026. évben 400.000 Ft-ban állapítja meg.
Határidő: 2026. február 15.
Felelős: gazdaságvezető

Határozati javaslat:

...../2026. (I.28.) Kt. határozat

Nagyrábé Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat és intézményeinél dolgozó közalkalmazottak, valamint az intézményeknél dolgozó munka törvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállalók részére 2026. évre bruttó 200.000 Ft összegű cafetéria juttatást állapít meg Szép kártyára történő egy összegű utalással.

Határidő: 2026. február 15.
Felelős: gazdaságvezető

Határozati javaslat:

...../2026. (I.28.) Kt. határozat
Nagyrábé Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a polgármester 2026. évi cafeteria keretének összegét 400.000 Ft-ban állapítja meg.

Határidő: 2026. február 15.
Felelős: gazdaságvezető

Sorszám A	Megnevezés B	Mutató (fő)		Fajlagos összeg		Normatíva összege	
		2025 C	2026 D	2025 E	2026 F	2025 (Ft) G	2026/ növekedés (Ft) H
Önkormányzati, Hivatali feladatok támogatása							
1.	Önkormányzati Hivatal működtetése	7,20	7,18	7.526.500 Ft/fő	9.280.000 Ft/fő	60.512.193	67.825.221
2.	Zöldterület-gazdálkodással összefüggő feladatok			26.000	26.000	5.556.200	5.556.200 **- 665.101**
	Zöldterület gazd. kiegészítéssel					6.221.301	
3.1	Közvilágítás fenntartásának alaptámogatása					6.666.500	24.458.000 -2.718.500
3.2	Közvilágítás kiegészítő támogatása					20.510.000	
4.	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok					2.776.000	2.776.000 **-332.316**
	Köztemető fent.- kiegészítéssel					3.108.316	
5.	Közutak fenntartása					4.978.400	4.978.400
	Közutak fent.- kiegészítéssel					5.574.335	**-595.935**
7.	Egyéb önkormányzati feladatok					8.500.000	8.500.000
	Egyéb önkorm. feladatok-kiegészítéssel					10.845.423	**-2.345.423**
8.	Külterület					12.750	10.200
	Külterület -kiegészítéssel					14.276	-4.076
9.	Polgármesteri illetmény	14 hó		1.048.430 Ft/hó	1.048.430 Ft/hó	14.678.017	12.581.157 -2.096.860
10.	**Önkormányzat, hivatal nélkül kiegészítéssel**					**67.618.168**	**58.859.957** **-8.758.211**
11.	**Szociális és gyermekjóléti feladatok egyéb támogatása**					**24.782.000**	**27.269.000** **+2.487.000**

Sorszám A	Megnevezés B	Mutató (fő)		Fajlagos összeg		Normatíva összege	
		2025 C	2026 D	2025 E	2026 F	2025 (Ft) G	2026/ növekedés (Ft) H
12.	Gyermekétkeztetés: dolgozók bértámogatása	5,63	5,2	3.924.000 Ft/fő	3.924.000 Ft/fő	22.092.120	20.404.800 **-1.687.320**
13.	Gyermekétk. üzemeltetési tám.					29.946.716	27.109.439 **-2.837.277**
14.	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	1.687	2.100	570Ft/adag	900 Ft/adag	961.590	1.890.000 **+928.410**
	Önkormányzati konyha összesen					**53.000.426**	**49.404.239** **-3.596.187**
Óvoda- Bölcsőde működtetés							
15.	Óvodapedagógusok bére	5,7	6,2	8.372.000 Ft	10.147.000 Ft	58.350.900	62.911.400 **+4.560.500**
17.	Kisegítők bére	4	4	5.268.000 Ft	5.268.000 Ft	21.072.000	21.072.000 **+0**
20.	Pedagógus II. kieg. tám.	2	1	717.000 Ft	869.000 Ft	1.434.000	869.000 **-565.000**
21.	Óvoda működési	61	65	172.374 Ft	172.374 Ft	10.514.814	11.204.310 **+689.496**
	Óvoda összesen					**91.371.714**	**96.056.710** **+4.684.996**
24.	**Család-és gyermekjóléti szolgálat**			**7.140.000**	**7.140.000**	**7.140.000**	**7.140.000** **+0**
28.	Bölcsőde bértámogatás- felsőfokú végzettségűek	1	1	10.297.000	10.297.000	10.297.000	10.297.000 +0
29.	Bölcsőde bértámogatás- középfokú végzettségűek	3	3	7.338.000 Ft	7.338.000 Ft	22.014.000	22.014.000 **+0**
30.	Bölcsőde üzemeltetési támogatás					3.060.800	7.147.797

							+4.086.997
	Bölcsőde összesen					**35.371.800**	**39.458.797** **+4.086.997**
31.	Közművelődés támogatása			2.213	2.213	**4.461.408**	**4.448.130** **-13.278**
	Mindösszesen (Hivatal nélkül)					**283.745.516**	**282.636.833** **-1.108.683**