

1. számú melléklet

A fenti általános jogszabályi tájékoztatást követően a 2026. évi költségvetés tervezetéről:

I. BEVÉTELEK

Működési célra átvett pénzeszközök:

Itt kerül megtervezésre, a mezőőri szolgálatra 2026. évre igényelhető támogatás, aminek összege havi 90.000, - forint. Ennek megfelelően a 2026. évben 1.080.000, - forintot tervezünk a mezőőri kiadások finanszírozására. Az MVH támogatás összegét 2026. évben 1000, - e Ft-ra terveztük.

Működési bevételek:

A Kunadacsi Közös Önkormányzati Hivatal, esketési szolgáltatási díjra összesen 100,- e Ft összeget terveztünk, ebből a Kunadacsi 50,- e Ft, a Kunpeszéri 50,- e Ft. A Kunadacsi Igazgyöngy Óvoda 2026. évi terv összege 21.590, - e forint, amit az étkezési térítési díjak bevételeire terveztünk. Az Önkormányzatnál terveztük meg a bérleti és lízing díjakat, közterület foglalást, és egyéb bevételeket. A működési bevételek 2026. évi terv összege: 14.421. - e Ft.

Helyi adók:

A kommunális adó bevételnél hasonlóan az előző évekhez 4.500,- e forinttal terveztük. Az iparüzési adóbevételünk esetében a 2025. évi teljesítést vettük figyelembe, így 35.000, - e forint összeggel számolunk a költségvetésünkben. Késedelmi pótlékra a 2026. évben 300,- e forintot terveztünk.

Önkormányzatok működési támogatásai:

Az előző évekhez hasonlóan feladatfinanszírozás alapján került meghatározásra a támogatások összege, ennek a kapott támogatások elszámolásánál van jelentős szerepe. A kapott támogatás úgynevezett „kötött normatívaként” funkcionál. A kötött felhasználás értelmében, a kiutalt állami támogatásokkal beszámoláskor feladatonként el kell számolni. Az önkormányzatok működési támogatásai különböző jogcímekre tagozódik. Az önkormányzati hivatal működésének támogatására 67.651.200, - forint támogatást kapunk 2026. évre, ez Kunadacs és Kunpeszér együttes támogatása. A megosztás az Mötv. szerint lakosság arányosan történik. 2025. január 1-jei lakosság száma Kunadacs esetében: 1 442 fő, Kunpeszér esetében: 781 fő. Ennek alapján a támogatás megosztása:

- Kunadacs: 43.883.504, - forint
- Kunpeszér: 23.767.696, - forint.

Az óvoda intézmény támogatása óvodapedagógus bér + járulék, óvodapedagógus munkáját közvetlenül segítő dolgozók bér + járulék, működési kiadásokból és az ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatásából áll. Ez összességében 142.117, - e forint, támogatást jelent önkormányzatunknak.

Az önkormányzat a kötelező feladatellátáshoz 104.920, - e forint, Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatásához 11.307, - e forint, tanyagondnoki szolgáltatás működésére 6.344, - e forint, lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok támogatására 3.500, - e forint, támogatást kapunk. A könyvtári, közművelődési feladatok támogatására 3.191, - e forint, támogatást kapunk.

Az állami támogatások elvonása miatt a közvilágítás finanszírozására rendelkezésre álló forrás 11.690,- e forinttal csökkent, amely az önkormányzat gazdálkodásában kényszerű átrendeződést eredményez.

Össességében az önkormányzatot megillető állami támogatás összege 271.379, - e Ft.

Várható előző évi pénzmaradvány:

A várható pénzmaradvány tervezésekor a 2025. évi pénzkészlet egyenlege került betervezésre, melynek pontos összege a zárszámadás keretében kerül bemutatásra.

II. KIADÁSOK

Személyi juttatások:

Személyi juttatásokra 2026. évben 274.884, - e forintot terveztük. A tervezés során figyelembevételre kerültek a soros előrelépések.

A pedagógusok három éves béremelési programjának keretében 2026. január elsejétől újabb 10%-kal kötelező megemelni a béreket.

A szociális ágazatot érintően kormány döntés született a bérek emeléséről. Bevezetésre került 2026. január 1-től a szociális kiegészítő pótlék.

A kulturális feladatokat ellátó foglalkoztatottakra vonatkozóan is határozat született 15%-os béremelésről.

Továbbá a köztisztviselők 2025-ben meghirdetett két lépcsőben megvalósuló béremelésének soron következő végrehajtása 2026. január 1-től esedékes.

A minimálbér 290.800, - forintról 322.800, - forintra változott. A garantált bérminimum pedig a 348.800, - forintról 373.200, - forintra változott. Az óvodapedagógusoknál pedig a gyakornoki bér, amelynél alacsonyabb bér nem határozható meg, illetve amely a pótlékok alapja 705.000,-Ft.

Ez a módosítás önkormányzatunkat is érintette, hiszen több dolgozó bérének módosítását jelentette.

A 2026. évben hasonlóan az előző évekhez a köztisztviselőt megillető cafetéria - juttatás éves összegét a költségvetési törvény határozza meg, amely összege nem lehet több nettó 400.000, - forintnál. Ezt figyelembe véve került megtervezésre a cafetéria juttatás, melynek összege bruttó 400.000,- Ft.

Munkaadót terhelő járulékok:

A 2026. évben 31.986, - e forint szociális hozzájárulási adót terveztünk. A 2026. évben a fizetendő járulékok százalékos mértéke 13%.

Dologi kiadás:

A 2026. évben önkormányzati szinten 104.952, - e forint dologi kiadást terveztünk. Elkülönítetten kell kezelni a közös önkormányzati hivatalt, az óvoda intézményét és az önkormányzatot. A közös önkormányzati hivatalnál a kunadaci és kunpeszéri hivatal működésével kapcsolatosan felmerülő kiadások kerültek megtervezésre, Kunadacs esetében megbontva az önkormányzattal. Az intézmény esetében az óvodai neveléssel illetve az étkeztetéssel kapcsolatosan felmerülő kiadások kerültek megtervezésre.

Ellátottak pénzbeli juttatásai:

2026. évben új segély nem került bevezetésre a „települési támogatás” címén ez magában foglalja az előző évekből ismert átmeneti segélyt, temetési segélyt, köztemetést, lakásfenntartási támogatás. Ennek előirányzatát a 2026. évben 5.300, - e forinttal terveztük.

Egyéb működési célú kiadások:

2026. évben a következő támogatásokat terveztük be költségvetésünkbe:

Tűzoltók	2.526.384.-
Községi Sportegyesület	100.000.-
Polgárórség	300.000.-
Vöröskereszt	30.000.-
Falugondnokok egyesülete	30.000.-
Önkormányzatok szövetsége tagdíj	35.750.-
Faluszövetség tagdíj	14.300.-
Kiskun tagdíj	7.160.-
Szabadszállási Gazdakör tagdíj	6.000.-
Felső Kiskunsági és Dunamelléki	
Többcélú Kistérségi Társulás Kistérségi	85.920.-
Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat	
Mosoly Állatvédő Egyesület	200.000.-
Összesen:	3.335.514.-

Beruházás, felhalmozási, felújítási kiadások:

A beruházási kiadásainkat a pályázatok költségvetésükben szerepelnek.

Tartalék

A 2026. évi költségvetésünkben általános működési tartalékra 21.713, - e forintot terveztünk be. A pályázati kiadások csökkenteni fogják a tartalék összegét. A pályázati összeggel csökkentett keret szolgál az eredeti előirányzatban nem tervezett kiadások finanszírozására, a 2026. évben megnyíló pályázati lehetőségek önrészenek biztosítására.

Intézményeink engedélyezett létszámkeretei:

Polgármester:	1 fő
Önkormányzat Mt.	3 fő
Köztisztviselők:	8 fő
Tanyagondnoki szolgálat	1 fő
Mezőőri szolgálat	1 fő
Könyvtár	2 fő
Óvodai intézményi étkeztetés	4 fő
Óvodai nevelés	10 fő
Összesen:	30 fő

Összefoglalás:

Az önkormányzat tervezett összevont bevételi és kiadási előirányzata 751.630, - e forint (intézményekkel együtt).

A 2026. évi költségvetés bevételi oldalán a feladatfinanszírozási rendszer működik, a kiadási oldalon fokozottan figyelni kell a gazdálkodásban érvényesülő eljárási és elszámolási szabályokra.

Számottevő felhalmozási bevétel nem került tervezésre, változást a pályázati támogatások megjelenése hozhat.

Megállapítható, ha a bevételek a tervezett szinten realizálódnak, a kiadások a tervezett szinten teljesülnek, akkor összességében olyan költségvetést sikerült összeállítani, amely biztonságos működést biztosít intézményeink részére.

A fent leírtak tárgyalási alap a költségvetés vitájához.

Fentiek alapján javaslom a Képviselő-testületnek, hogy az Önkormányzatunk 2026. évi költségvetéséről szóló előterjesztést tárgyalja meg és tegyenek javaslatot a rendelet tervezetének elkészítésére.

Kunadacs, 2026. január 22.


Farkas Ildikó
polgármester

