



Ikt. szám: Rf/1774-1/2025.

Előterjesztő: Dr. Túróczi Imre polgármester

Készítette: Dr. Túróczi Imre polgármester

Kovács Edina pénzügyi csoportvezető

Melléklet: -

Az előterjesztés jogszerű:

TÁJÉKOZTATÁS

Rákóczi Zoltán Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. december 11-ei, rendes, nyílt ülésére

a 2026. év költségvetés tervezésével összefüggő körülményekről

Tisztelt Képviselő-testület!

Rákóczi Zoltán város 2026. évi költségvetési rendeletének előkészítéséről az alábbi tájékoztatást adom.

Rákóczi Zoltán város következő évi költségvetését a Magyarország 2026. évi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényben rögzítetteknek megfelelően kell elkészítenünk. Az említett jogszabályban rögzített normatív alaptámogatások és adóerőképeség alapján biztosított kiegészítő támogatások összegéről a Magyar Államkincstár szolgáltató adatokat. A normatív támogatások összegéről a tárgyévet megelőző év november – december hónapjaiban érkezik tájékoztatás és többször előfordult, hogy január hónapban is történtek módosítások. A jelenleg ismert adatokat az alábbi táblázat tartalmazza.

Költségvetési bevételek alakulása 2025. éves tényadatok (jelenleg ismert állapot) és 2026. évi várható adatok						
Sor-szám	Rovat száma	COFOG	Rovat megnevezése	2025. évi utolsó adat	2026. évi várható	Megjegyzés
01	B111		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
			Önkormányzati hivatal működésének támogatása	186 083 493	185 089 265	
			Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	43 954 810	19 664 999	
			Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok	10 034 959	8 132 896	
			Közüvilágítás alaptámogatás	9 949 500	0	nincs információ
			Közüvilágítás üzemeltetés	9 920 000	0	nincs információ
			Közütemető fenntartás	4 311 678	3 494 427	
			Közüutak fenntartása	9 738 673	8 037 676	
			Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	18 998 216	15 210 015	
			Polg.illetményemelés	12 691 974	0	nincs információ
			Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	249 205	212 462	
				261 977 698	220 176 741	
02	B112		Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
			Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	150 483 900	148 146 200	
			Kieg.tám.alapfokú végzettségűek	7 994 800	8 429 300	
			Kieg.tám.alapfokú végzettségű mesterped.kat.soroltak	3 241 000	3 241 000	
			Kieg.tám.mesterfokú végzettségűek	3 660 000	3 660 000	
			Nevelő munkát segítők bértám.	52 680 000	52 680 000	
			Bértámogatás összesen:	218 059 700	216 156 500	
			Óvodaműködtetési támogatás	28 614 084	27 752 214	
			Üzemeltetési támogatás	0	0	nincs információ
			Működtetési támogatás összesen	28 614 084	27 752 214	
			Bér és működtetés összesen	246 673 784	243 908 714	
03	B113		Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
			A települési önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása	27 886 421	28 360 060	
			Bölcsőde bértámogatás	39 649 000	36 690 000	
			Bölcsőde üzemeltetési támogatás	17 454 182	0	nincs információ
			Bölcsőde támogatása	57 103 182	36 690 000	
			Gyermekétkeztetés bértámogatása	35 472 960	36 846 360	
			Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	24 124 494	0	nincs információ
			A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	434 910	176 700	
			Összesen	145 021 967	102 073 120	
04	B114		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
			Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	11 830 698	11 686 853	
05	B115		Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
06	B116		Elszámolásból származó bevételek			
07	B11		Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	665 504 147	577 845 428	

Megjegyzés:

- A Bölcsődei bértámogatás 2025. évi adata nem tartalmazza a 394.064 Ft ágazati pótlékot, mivel azt év közben állapították meg.
- A települési könyvtár 2025. évi adata nem tartalmazza a bérekre adott 7.626.712 Ft bértámogatást, mivel azt év közben állapították meg.

A tervezési munkát jelenleg több tényező akadályozza:

- Több tétel esetében nem ismerjük a támogatási normativa összegét.
- Jelenleg nem ismert a minimálbér és garantált bérminimum összege, ami a kalkulációt jelentős mértékben befolyásolja.
- A pedagógus béremeléssel kapcsolatban nincs részletes információ.

- d. A bölcsődei dolgozók béremelésével kapcsolatban nincs részletes információ.
- e. A kulturális szférában dolgozók béremelésével kapcsolatban nincs részletes információ.

Az eddig ismert adatok alapján azt vélelmezzük, hogy a település adóerőképességének javulása miatt a korábban biztosított normatíva kiegészítő támogatás jelentős mértékben visszaesik. Ez a változása a gyakorlatban azt jelenti, hogy a helyi iparüzési adó várható bevétel növekedése miatt olyan összegű normatív támogatás csökkenést szenvedünk el, ami az adóbevétel növekedést ellensúlyozza. Ennek mértékéről is a véglegesített normatív támogatási összeg ismeretében rendelkezünk pontos információval.

Összegezve a fent leírt körülményeket elmondható, hogy a rendelkezésre álló adatok alapján nem áll módunkban költségvetési terv koncepciót készíteni. Az ismert adatokat jelen tájékoztatóban foglaltuk össze.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a jelen tájékoztatást megvitatni és a határozati javaslattal elfogadni szíveskedjen.

Rákóczi falva, 2025. november 27.



Dr. Túróczi Imre
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

**Rákóczifalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
..../2025. (XII. 11.) határozata
a 2026. év költségvetés tervezésével összefüggő körülményekről**

Rákóczifalva Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2026. év költségvetés tervezésével összefüggő körülményekről szóló tájékoztatást elfogadja.

Értesülnek: Képviselő-testület tagjai
Dr. Túróczi Imre polgármester
Csomán István alpolgármester
Dr. Kökény Veronika jegyző
Dr. Hovanyecz Virág aljegyző
Képviselő-testület tagjai
Pénzügyi Csoport

Rákóczifalva, 2025. december 11.

**Dr. Túróczi Imre s.k.
polgármester**

**Dr. Kökény Veronika s.k.
jegyző**