

Kétegyháza Nagyközség Önkormányzata

5741 Kétegyháza, Fő tér 9. Tel.: 66/250-122

E-mail: ketegyhaza@ketegyhaza.hu

ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztés iktatószáma:	
Tárgy:	2026. évi költségvetés módosítása
Előterjesztő:	Dr. Rákócziné Tripon Emese Mária polgármester
Készítette:	Vatrán Éva
Testületi ülés dátuma:	2026.06.29
Döntés fajtája:	minősített többség
Minősített döntés indoklása:	minősített döntés az Mötv. 50. §-a alapján
Döntéshozatal módja	nyílt ülés - Mötv. 46. § (1) bekezdése alapján
Zárt ülés indoklása:	nem zárt ülés
Bizottságok tárgyalják:	Pénzügyi-, Ügyrendi-, és Humánpolitikai Bizottság

Dátum: Kétegyháza, 2026. június 25.

.....
előterjesztő aláírása

1. Általános rész

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület a(z) 1/2026. (II.25.) önkormányzati rendeletében 1 187 335 373 Ft-ban állapította meg a tárgyév gazdálkodásához szükséges keretösszeget, amellyel a kötelező, az államigazgatási és az önként vállalt feladatok zavartalan ellátását kívánta biztosítani.

S.	Megnevezés	Rendelet	Előirányzat	Módosítás
1	Eredeti előirányzat	1/2026. (II.25.)	1 187 335 373 Ft	-
2	Eddig elfogadott módosítások			+0 Ft
3	Előterjesztésben javasolt módosítások	.../2026. (...)	1 201 414 483 Ft	+14 079 110 Ft

Az előterjesztésben foglalt költségvetés módosítással az előirányzat főösszege 14 079 110 Ft-tal változik.

Az előirányzat változtatások a határozatok, előirányzat átcsoportosítások, az intézmények pótigényei, valamint a Magyar Államkincstár utasításai alapján történtek.

1. számú táblázat - Kétegyháza Nagyközség Önkormányzata bevételi előirányzat változásai

	A	B	C	D	E	F	G
1	Rovat	Bevételi előirányzatok	Eredeti előirányzat - 1/2026. (II.25.)	Eddig elfogadott változás	Módosított előirányzat -	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2026. (...)
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	457 920 782 Ft		471 999 892 Ft	+14 079 110 Ft	471 999 892 Ft
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	535 285 036 Ft		535 285 036 Ft	+0 Ft	535 285 036 Ft
4	B3	Közhatalmi bevételek	81 576 790 Ft		81 576 790 Ft	+0 Ft	81 576 790 Ft
5	B4	Működési bevételek	42 813 862 Ft		42 813 862 Ft	+0 Ft	42 813 862 Ft
6	B5	Felhalmozási bevételek	3 200 000 Ft		3 200 000 Ft	+0 Ft	3 200 000 Ft
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	72 000 Ft		72 000 Ft	+0 Ft	72 000 Ft
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft		0 Ft	+0 Ft	0 Ft
9	B8	Finanszírozási bevételek	66 466 903 Ft		66 466 903 Ft	+0 Ft	66 466 903 Ft
10		Összesen	1 187 335 373 Ft	+0 Ft	1 201 414 483 Ft	+14 079 110 Ft	1 201 414 483 Ft

2. számú táblázat - Kétegyháza Nagyközség Önkormányzata kiadási előirányzat változásai

	A	B	C	D	E	F	G
1	Rovat	Kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat - 1/2026. (II.25.)	Eddig elfogadott változás	Módosított előirányzat -	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2026. (...)
2	K1	Személyi juttatások összesen	365 324 970 Ft		376 573 706 Ft	+11 248 736 Ft	376 573 706 Ft
3	K2	Járadékok összesen	39 367 437 Ft		40 073 703 Ft	+706 266 Ft	40 073 703 Ft
4	K3	Dologi kiadások összesen	187 952 808 Ft		189 506 015 Ft	+1 553 207 Ft	189 506 015 Ft
5	K4	Ellátási díjak összesen	14 955 426 Ft		14 955 426 Ft	+0 Ft	14 955 426 Ft
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	5 317 769 Ft		5 317 769 Ft	+0 Ft	5 317 769 Ft
9	K6	Beruházások	515 754 649 Ft		516 325 549 Ft	+570 900 Ft	516 325 549 Ft
10	K7	Felújítások	46 032 069 Ft		46 032 069 Ft	+0 Ft	46 032 069 Ft
11	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft		0 Ft	+0 Ft	0 Ft
12	K9	Finanszírozási kiadások	12 630 246 Ft		12 630 246 Ft	+0 Ft	12 630 246 Ft
15		Összesen	1 187 335 374 Ft	+0 Ft	1 201 414 483 Ft	+14 079 109 Ft	1 201 414 483 Ft

2. Tervezett előirányzat változások indokolása

3. számú táblázat - A bevételi előirányzat változásainak részletezése

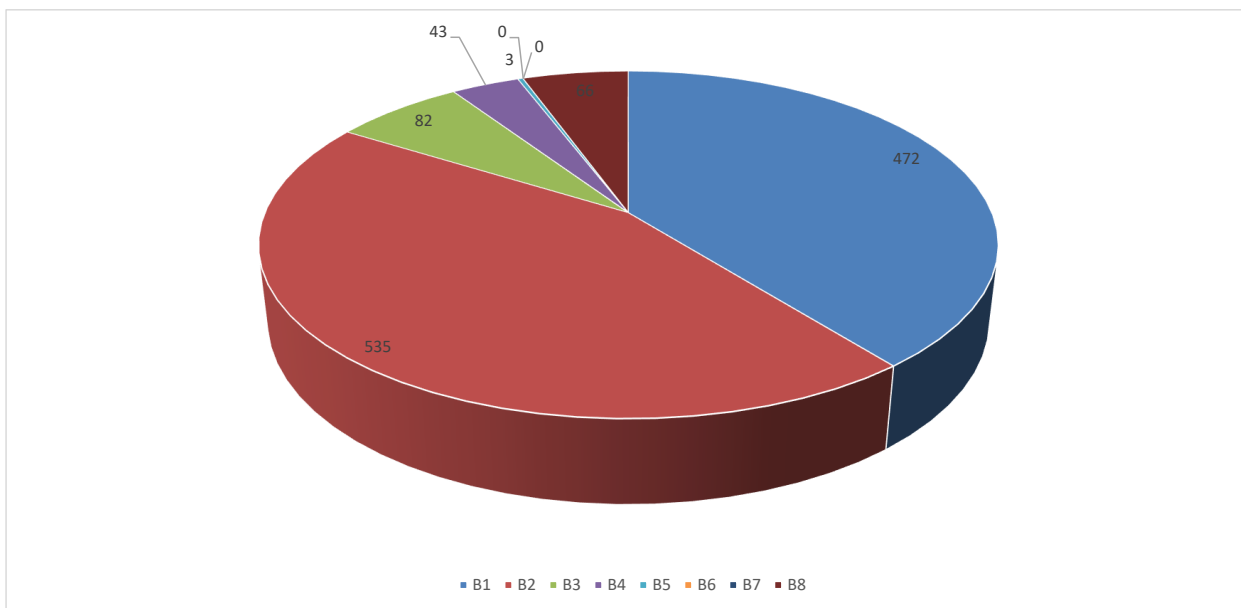
	A	B	C
1	Rovat	Bevételi előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
2	B112	Esélyteremtési támogatás	+4 577 085 Ft
3	B112	Tanárbéremelés	+947 100 Ft
4	B1131	Szociális ágazati pótlék	+614 720 Ft
5	B16	Művelődési ház klíma és áramdíj finanszírozása	+1 631 001 Ft
6	B16	Polgármesteri Hivatal - országgyűlési képviselő választás támogatása, anyakönyvvezető díja, otthontámogatás)	+6 309 204 Ft
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15		Összesen:	+14 079 110 Ft
16		Változás a 2. pont alapján:	+14 079 110 Ft
17		Különbség ellenőrzése:	+0 Ft

4. számú táblázat - A kiadási előirányzat változásainak részletezése

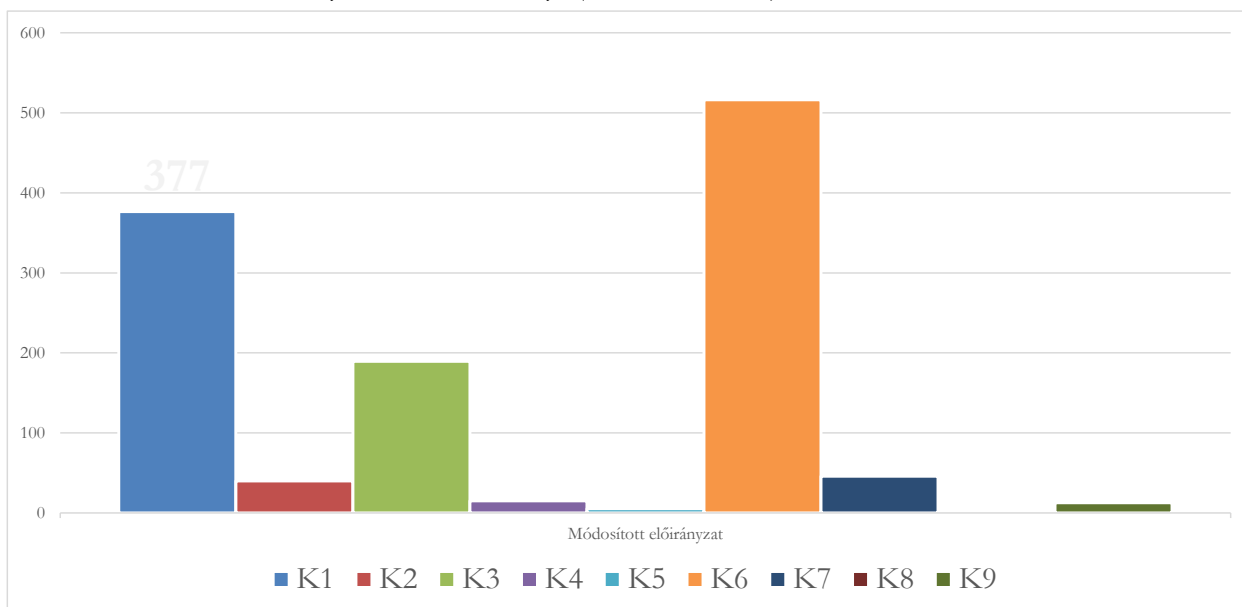
	A	B	C
1	Rovat	Kiadási előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
2	K1101	Törvény szerinti illetmények (szociális ágazati pótlék - Önkormányzat)	+614 720 Ft
3	K1101	Törvény szerinti illetmények (belső átcsoportosítás K1113-ra, K1107-re - Önkormányzat)	-3 675 850 Ft
4	K1107	Béren kívüli illetmények belső átcsoportosítás (otthontámogatás - Önkormányzat)	+1 000 000 Ft
5	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (közfoglalkoztatottak betegszabadság, megbízási díj - Önkormányzat)	+2 675 850 Ft
6	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony (belső átcsoportosítás K123-ról - megbízási díjak - Önkormányzat)	+4 888 353 Ft
7	K123	Egyéb külső személyi juttatások (belső átcsoportosítás K122-re - Önkormányzat)	-4 888 353 Ft
8	K311	Szakmai anyagok beszerzése (belső átcsoportosítás - Cronica éves előfizetés - Önkormányzat)	+5 200 Ft
9	K312	Üzemeltetési anyagok (belső átcsoportosítás K311-re - Önkormányzat)	-5 200 Ft
10	K1101	Tanárbéremelés	+947 100 Ft
11	K1, K3	Országgyűlési választás személyi és dologi kifizetések - Polgármesteri Hivatal	+3 749 204 Ft
12	K1107, K2	Otthontámogatás kifizetése	+2 560 000 Ft
13	K3311, K64, K6	Művelődési ház klíma és áramdíj	+1 631 000 Ft
14	K1101, K2	Esélyteremtési támogatás Napsugár Óvoda bérjellegű kifizetés	
		Összesen:	+9 502 024 Ft
		Változás a 2. pont alapján:	+14 079 109 Ft
		Különbség ellenőrzése:	-4 577 085 Ft

3. Tervezett előirányzatok arányai

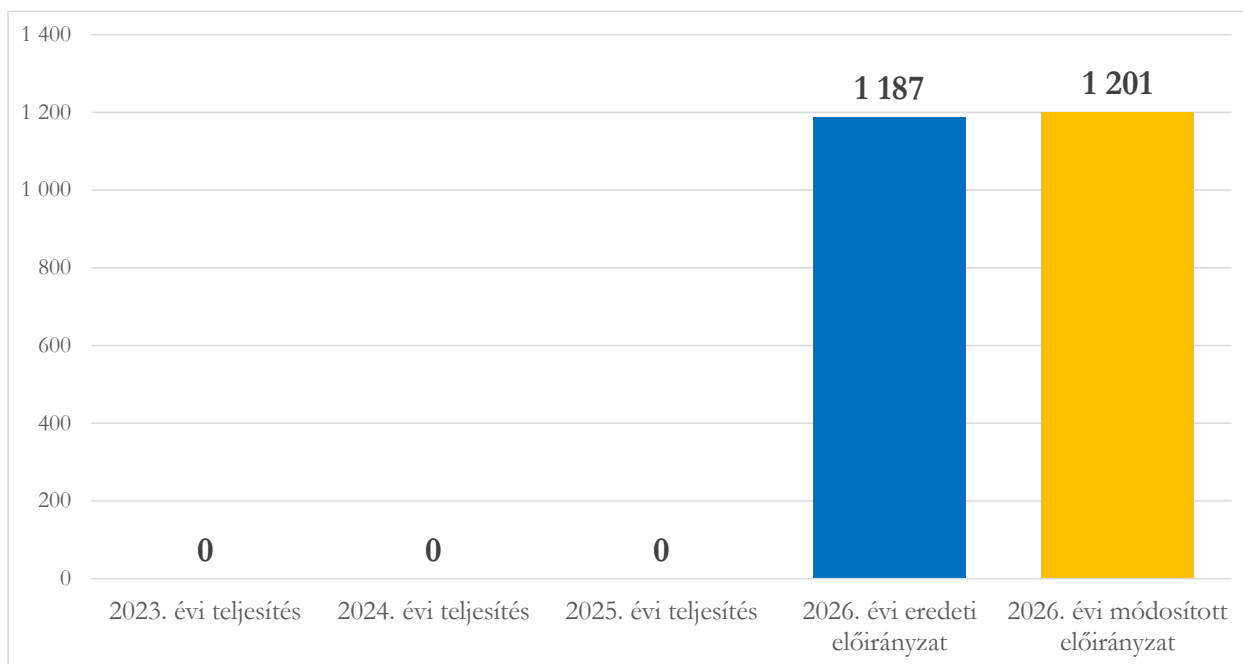
1. számú ábra - módosított előirányzatok bevételeinek arányai (adatok millió Ft-ban)



2. számú ábra - módosított előirányzatok kiadásainak arányai (adatok millió Ft-ban)



3. számú ábra - előirányzatok évenkénti összehasonlítása (adatok millió Ft-ban)



4. Hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendelet módosítására vonatkozó rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

Társadalmi, gazdasági, hatások

A költségvetési rendelet módosításáról szóló rendeletben foglaltak végrehajtásával az Önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javítását (fejlesztések, intézmények átalakítása, stb.). A szociálisan rászoruló társadalmi rétegek támogatásában előrelépés történt (étkeztetés, stb). A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

Tárgyévben az Önkormányzat ellátta a kötelező feladatait, így megoldotta a háziiorvosi ellátással kapcsolatos teendőit is – biztosítva ezáltal a település lakosságának alapvető egészségügyi ellátását.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendelet módosításáról szóló rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelentettek a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet módosításáról szóló rendelet megalkotását szükségessé teszi az Mőtv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A költségvetési rendelet módosításáról szóló rendeletben rögzítettek végrehajtásához a személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre álltak. A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Dr. Rákócziné Tripon Emese Mária
polgármester