

KH./3200-1/2026.

ELŐTERJESZTÉS

Kerekegyháza Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. június 24-i ülésére

Tárgy: A Kerekegyháza Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026.
(III. 13.) önkormányzati rendelet módosítása

Az előterjesztő:

Dr. Kelemen Márk
polgármester

Az előterjesztést készítette:

Halcsikné Szabó Ágnes
pü. irodavezető

Véleményezésre és tárgyalásra
megkapta:

Képviselő-testület
bizottságai

Törvényességi véleményezésre
megkapta:

Vincze Miklós
jegyző

Jóváhagyom:

Vincze Miklós
jegyző

Döntési javaslat: rendelet-tervezet,
Döntési változatok száma: 1
Melléklet: hatásvizsgálati lap

**Kerekegyháza Város Önkormányzat
Polgármestere**

ELŐTERJESZTÉS

Kerekegyháza Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. június 24-i ülésére

Tárgy: A Kerekegyháza Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III. 13.) önkormányzati rendelet módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV számú törvény 34. § (1), (4) bekezdései alapján költségvetésünket módosítjuk a bekövetkezett változások függvényében.

A rendelet módosításra az alábbiak szerint teszünk javaslatot:

Bevételek:

A működési célú támogatások államháztartáson belülről soron az önkormányzatok működési támogatásai előirányzat növekedett összességében 37 274 956 Ft-tal, oka:

A működési célú központosított előirányzat és a kiegészítő támogatások előirányzatai május 31-ig lehívott és kiutalt támogatások alapján az alábbiak szerint alakult:

Gyermekétkeztetés	1 408 000 Ft
Rászoruló gyermekétkeztetés /szünidei/	-172 800 Ft
Szociális ágazati összevont pótlék	9 826 268 Ft
Bölcsőde kisgyermeknevelés	5 302 200 Ft
Támogató szolgálat	2 750 000 Ft
Ukrán menekültek támogatása	8 290 000 Ft
<u>Óvodai nevelés támogatása</u>	<u>9 871 288 Ft</u>
Összesen:	37 274 956 Ft

A szociális ágazati összevont pótlék beépült az egyéb működési célú támogatások bevételi államháztartáson belülről előirányzatait csökkentve, mivel 2026. évben előre terveztük a várható bevétel ezen a soron. A Társulás részére óvodapedagógusok béremelésének kiegészítő támogatása 4 546 080 Ft összegben átadásra kerülnek. Az ukrán menekültek támogatási összeg átcsoportosításra került az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről sorról.

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzatot képeztünk a hivatal költségvetésében a 2026. évi választások költségeire 6 981 456 Ft összegben, az Otthontámogatásra 1 280 000 Ft-ot irányoztunk elő, az iskola alapítvány a fel

nem használt 2025. évi támogatás összegére 129 454 Ft, a polgárőrségnél 380 889 Ft-ot ugyenezen okból, társtelepülések előző időszakai hozzájárulása (Fülöpháza óvoda) 4 407 168 Ft-ot, Bursa 2025. évi elszámolási különbözet 25 000 Ft, az önkormányzat működési támogatásaira átvezetésre került menekültek ellátása 8 290 000 Ft-ban, valamint szociális ágazati pótlék 8 826 268 Ft összegben.

Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről soron az Aktív Magyarország program pumpapálya építésre 29 996 130 Ft-ot, a VJP II. ütem sportpálya építésre 46 898 952 Ft-ot irányoztunk elő. Ezen összegek beépítésre kerültek a beruházási kiadások közé.

Működési bevételek a között a bölcsőde vakolatmlás GOMÉP Kft. által elismert költségei, és a kapcsolódó ÁFA tartalom került beépítésre, összesen: 23 362 082 Ft-ban.

Kiadások:

A személyi juttatások előirányzatát növeltük a bölcsődénél 1 914 400 Ft-tal, hivatalnál 4 966 324 Ft-tal, önkormányzatnál 870 000 Ft-tal a polgármesteri illetménynövekedés miatt (az önkormányzati törvény módosítása értelmében a polgármesteri illetmény megállapítása már jegyzői hatáskör lett, így az illetmény összege: 1 818 740 Ft-ra, a költségtérítése: 272 811 Ft-ra növekedett).

A munkaadókat terhelő járulék előirányzat belül a szociális adó soron a személyi juttatások változásából fakadóan módosítottuk az előirányzatot 1 224 203 Ft-tal.

A dologi kiadások között képeztünk előirányzatot a bölcsőde vakolatmlásra, és a fizetendő ÁFA-ra 31 167 823 Ft összegben. Csökkentettük a dologi kiadások összegét 1 500 000 Ft-tal, ami a tanyagondnoki gépjármű beszerzés előirányzatát képezi.

Az **egyéb működési célú támogatások** a társulásnak átadott pénzeszközök előirányzatát növeltük az óvodai nevelés esetében 3 748 154 Ft-tal. Itt jelenik meg a 2025. állami támogatások elszámolásából keletkezett visszafizetési kötelezettség: 3 989 483 Ft. A zárszámadás keretében a társtelepülések előző időszakai elszámolásából 3 550 227 Ft előirányzatot képeztünk.

Itt szerepel az **általános tartalék**, ami 14 725 158 Ft-ról 15 458 379 Ft-ra növekedett a bekövetkezett változások függvényében (elsődlegesen költségvetési támogatások növekedése az oka).

A beruházások soron művelődési ház és bölcsőde esetében 500e-500e Ft-tal, hivatal esetében 5 000 000 Ft-tal csökkentettük a kisértékű tárgyi eszközök előirányzatát a tanyagondnoki gépjármű beszerzés miatt, amire 8 500 000 Ft-ot irányoztunk elő. VJP I. ütem tűzoltóautó beszerzése 590 898 Ft-ot az önrészre, VJP II. ütem sportpálya 46 898 952 Ft-ot irányoztunk elő, Aktív Magyarország pumpapálya előirányzatát növeltük 29 996 130 Ft-tal.

A fent felsorolt módosításokkal az önkormányzat összevont **kiadás-bevétel főösszege 2 732 963 ezer Ft-ról 2 864 894 ezer Ft-ra** növekedett.

A rendelet-tervezet részletes indokolása:

ad 1. §

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III. 13.) önkormányzati rendelet módosításáról rendelkezik. Bemutatja az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak összetételét költségvetési és finanszírozási bontásban, valamint a költségvetési hiány összegét, annak finanszírozási módját, a rendelkezésre álló tartalék összegét.

ad 2. §

A változások az önkormányzat minden intézményének költségvetését érinti. Az intézmények módosított bevételi, és kiadási főösszegét határozza meg, az Önkormányzat által az intézmények részére biztosított intézményi finanszírozással együtt.

ad 3. §

Az irányító szerv képviseletében Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás által működtetett Kerekegyházi Bóbita Óvoda részére biztosított államháztartáson belüli támogatás összegének változását határozza meg.

ad. 4. §

Felsorolja a módosítással érintett mellékleteket.

ad. 5. §

Hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza, és biztosítja a technikai deregulációt (hatályon kívül helyezés).

Az egyszerűsített hatásvizsgálati lap az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésemet és a rendelet-módosításra vonatkozó javaslatomat fogadja el.

Kerekegyháza, 2026. június 19.

Dr. Kelemen Márk
polgármester

1. sz. melléklet

Kerekegyháza Város Önkormányzat költségvetési mérlege

ezer Ft

BEVÉTELEK			KIADÁSOK		
Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	2026.06.24. mód. Előirányzat	Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	2026.06.24. mód. Előirányzat
A	D	E	G	J	K
I. Működési költségvetés	2 096 745	2 151 781	I. Működési költségvetés	2 390 903	2 442 848
1. Közhatalmi bevételek	448 500	448 500	1. Személyi juttatások	614 961	622 713
<i>1.1. Adóbevételek</i>	<i>446 500</i>	<i>446 500</i>			
<i>1.2. Egyéb közhatalmi bevételek</i>	<i>2 000</i>	<i>2 000</i>			
2. Működési bevételek	284 483	307 844	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	84 903	86 127
3. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 363 762	1 394 927	3. Dologi kiadások	771 842	802 812
<i>3.1. Önkormányzatok működési támogatásai</i>	<i>1 171 311</i>	<i>1 208 587</i>	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 000	15 000
<i>3.2. Elvonások és befizetések bevételei</i>	<i>44 367</i>	<i>44 367</i>	5. Egyéb működési kiadások	904 197	916 196
<i>3.3. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</i>	<i>148 084</i>	<i>141 973</i>	<i>5.1. Elvonások és befizetések</i>	<i>51 382</i>	<i>55 350</i>
<i>ebből NEAK-tól átvett pénzeszköz</i>	<i>34 879</i>	<i>34 879</i>	<i>5.2. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre</i>		
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	510	<i>5.3. Egyéb működési célú támogatások</i>	<i>852 815</i>	<i>860 846</i>
<i>4.1. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>ebből: tartalék</i>	<i>14 725</i>	<i>15 458</i>
<i>4.2. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</i>	<i>0</i>	<i>510</i>	<i>5.4. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
II. Felhalmozási költségvetés	130 000	206 895	II. Felhalmozási költségvetés	299 040	379 026
1. Felhalmozási bevételek	130 000	130 000	1. Beruházási kiadások	299 040	379 026
<i>1.1. Immateriális javak értékesítése</i>			2. Felújítások	0	0

1.2. Ingatlanok értékesítése	130 000	130 000	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
1.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			3.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása		
1.4. Részesedések értékesítése					
1.5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	76 895	3.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átadás		
2.2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			3.4. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0
2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		76 895			
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	4. Tartalékok felhalmozási célra		
3.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0			
3.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	2 226 745	2 358 676	A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	2 689 943	2 821 874
			Tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	-463 198	-463 198
			Működési költségvetés tárgyévi egyenlege	-294 158	-291 067
			Felhalmozási költségvetés tárgyévi egyenlege	-169 040	-172 131
			B/ FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK (betét elhelyezéssel)	43 020	43 020
			Működési célú finanszírozási kiadás	43 020	43 020

			Felhalmozási célú finanszírozási kiadás		
A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	506 218	506 218	A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT EGYENLEGE	-506 218	-506 218
B/ BELSŐ FORRÁSBÓL	463 198	463 198	Működési egyenleg összesen	-337 178	-334 087
1. Pénzmaradvány igénybevétele és betét visszaváltása működési célra	294 158	291 067	Felhalmozási egyenleg összesen	-169 040	-172 131
2. Pénzmaradvány igénybevétele és betét visszaváltása felhalmozási célra	169 040	172 131			
C/ KÜLSŐ FORRÁSBÓL	43 020	43 020			
1. Működési célú finanszírozási bevétel	43 020	43 020			
2. Felhalmozási célú finanszírozási bevétel					
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B+C)	2 732 963	2 864 894	KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	2 732 963	2 864 894

2. melléklet

**Kerekegyháza Városi Önkormányzat
feladatfinanszírozás támogatási bevételei**

Ft

Jogcím	2026	2026	2026
	eredeti	változás	módosított május
elismert hivatali létszám	221 477 090		221 477 090
zöldterület gazdálkodás	10 680 800		10 680 800
közvilágítás	22 380 000		22 380 000
köztemető fenntartás	100 000		100 000
közutak üzemeltetése	8 919 470		8 919 470
egyéb önkormányzati feladatok	18 863 600		18 863 600
Lakott külterület	2 256 750		2 256 750
Üdülöhelyi feladatok	0		0
Polgármesteri illetménynövekedés	3 745 088		3 745 088
Közművelődési és közgyűjteményi feladatok	14 908 981		14 908 981
Települési önkorm. Egyéb szociális feladatainak támogatása	0		0
Család és gyermekjóléti feladat	27 492 500		27 492 500
Bölcsőde	129 573 400	5 302 200	134 875 600
Támogató szolgálat	21 173 500	2 750 000	23 923 500
Szociális étkeztetés	5 719 450		5 719 450
Házi Segítségnyújtás	23 223 250		23 223 250
Tanyagondnoki szolgálat	13 518 000		13 518 000
Időskorúak nappali intézményi ellátás	18 192 000		18 192 000
Óvodai nevelés	463 857 330	9 871 288	473 728 618
Kedvezményes óvodai, iskolai, bölcsődei étkeztetés	153 565 656	1 408 000	154 973 656
szünidei étk.	353 200	-172 800	180 400
Mindösszesen:	1 160 000 065	19 158 688	1 179 158 753

3. melléklet

**Kerekegyháza Városi Önkormányzat
Kiegészítő, kötött felhasználású támogatása**

Ft

Megnevezés	2026. évi eredeti ei.	változás	2026.06.24 mód.ei.
Szociális összevont ágazati pótlék	0	9 826 268	9 826 268
Menekültek ellátása támogatás	0	8 290 000	8 290 000
Összesen	0	18 116 268	18 116 268

4. melléklet

Kerekegyháza Városi Önkormányzat
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ft

Megnevezés	2026. évi eredeti ei.	változás	2026.06.24 mód.ei.
Menekültek ellátása támogatás	20 000 000	-8 290 000	11 710 000
Kistérségi feladatokra átvett Társ.tel.(Szocális)	13 646 364		13 646 364
Kistérségi feladatokra átvett Társ.tel.(Óvoda)	3 079 088	-689 172	2 389 916
Fülöpháza hozzájárulása hivatal működéséhez:	8 920 140		8 920 140
Munkaügyi Hivataltól átvett pe.(közfoglalkoztatás) Önkormányzat	18 828 488		18 828 488
Munkaügyi Hivataltól átvett pe.(közfoglalkoztatás) Bölcsőde	7 154 244		7 154 244
Otthonátogatás	13 640 412	1 280 000	14 920 412
NEAK-tól átvett pe.	34 879 100		34 879 100
Szociális ágazati pótlék	27 936 379	-9 826 268	18 110 111
Társult települések előző időszakai hozzájárulás elszámolása		4 407 168	4 407 168
2026. Választások támogatása		6 981 456	6 981 456
Bursa különbözet visszautalás		25 000	25 000
Működésre átvett bevételek összesen	148 084 215	-6 111 816	141 972 399

5. melléklet

Kerekegyháza Városi Önkormányzat
Működési célú átvett pénzeszközök

Ft

Megnevezés	2026. évi eredeti ei.	változás	2026.06.24 mód.ei.
Kerekegyházi Általános Iskola Gyermekéiért Alapítvány		129 454	129 454
Polgárórség		380 889	380 889
Működésre átvett bevételek összesen	0	510 343	510 343

6. melléklet

Kerekegyháza Városi Önkormányzat
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre

Ft

Megnevezés	2026. évi eredeti ei.	változás	2026.06.24 mód.ei.
Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó társulás részére	653 359 873	3 748 154	657 108 027
<i>Általános feladatokra</i>	1 014 465		1 014 465
<i>Szociális feladatok támogatása</i>	163 430 858		163 430 858
<i>Óvodai nevelés támogatása</i>	488 914 550	3 748 154	492 662 704
Intézmények maradvány elvonása	44 344 832		44 344 832
Bursa program önrész	525 000		525 000
Előző évi támogatás elszámolások visszafizetési kötelezettsége	7 015 511	3 989 483	11 004 994
Szolidaritási hozzájárulás	104 260 866		104 260 866
Társult települések előző időszaki hozzájárulás elszámolása		3 550 227	3 550 227
Tartalék	14 725 158	733 221	15 458 379
Összesen:	824 231 240	12 021 085	836 252 325