

3. Előterjesztés

Felsőszentiván Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2026. május 26-i nyilvános ülésére
az önkormányzat 2026. évi költségvetésének II. módosításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Felsőszentiván Községi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.25.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: R.) módosítását az alábbiak szerint terjesztem elő az elmúlt időszak változásai átvezetésének érdekében, amelyhez az alábbi indokolást adom:

1. A Felsőszentiváni Községi Önkormányzat költségvetésének módosítására volt szükség. A bevételi oldalon a Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) rovat 878 220,-Ft-tal nőtt a tanárbéremelésre kapott kiegészítő normatíva miatt.
A költségvetési bevételi főösszeg 3 599 000 149,-Ft-ra módosult.
A Működési bevételek 487 936 139,- Ft, a Felhalmozási bevételek 106 870 628,-Ft, a Finanszírozási bevételek 3 004 193 382,- Ft.
2. Az automatizált bérkönyvelésre történő átállás miatt könyvelés technikailag ideiglenesen szükséges a módosítás a kiadási oldalon a Személyi juttatások (K1) rovat növelése 2 726 649,- Ft-tal.
Az Egyéb működési kiadások (K5) rovatra betervezésre került a 2026. évi Bursa támogatások kifizetése 100 000,-Ft-tal.
A Felsőszentiváni Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde működéséhez szükséges az Önkormányzati hozzájárulást növelni illetve a tanárbéremelésre kapott normatívát is átadni. Az Irányító szerve működési célú támogatás (K9) rovat ezáltal 3 209 961,-Ft-tal nőtt.
A 2025. évi LXIX. törvény 2 melléklet 21.6. pontja alapján „A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása „jogcímű támogatás felhasználható Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása jogcímen is, így a bölcsődei kiadásokhoz szükséges önkormányzati hozzájárulást (5 000 000,- Ft) ebből a keretösszegekből kívánja fedezni. Az Ellátottak pénzbeli juttatása (K4) rovat így 5 000 000,- Ft-tal csökkent.
A Dologi kiadások (K3) sor 158 390,- Ft összeggel csökkent, hogy a keletkező kiadásokat fedezni tudja.
A költségvetési kiadási főösszeg 3 599 000 149,-Ft-ra módosult.
A Működési kiadások 276 133 735,- Ft, a Felhalmozási kiadások 3 031 957 293,- Ft, a Finanszírozási kiadások 290 909 121,-Ft.

A Felsőszentiváni Napközi Otthonos Óvoda vonatkozásában

1. A Felsőszentiváni Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde a biztosítótól kapott kárrendezés jóváírása miatt a bevételi oldalon a Működési bevételek (B4) rovat 43 000,-Ft-tal nőtt.
A tanár béremelés miatt kiegészítő támogatásra jogosult az intézmény, illetve a kiadások megnövekedése miatt az Önkormányzati hozzájárulás összege is megnövekedett. Az előbb említett okok miatt az Irányító szerve működési célú támogatás (B9) rovat mindösszesen 3 209 961,- Ft-tal nőtt.
A költségvetési bevételi főösszeg 157 640 454,- Ft-ra módosult.
2. A Felsőszentiváni Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde létszám változása miatt illetve a fent említett kiegészítő támogatás miatt szükség volt a módosításra. Az üzemeltetési anyagok illetve közüzemi díjak növekedése miatt szükséges volt a dologi kiadások előirányzatának emelésére.

A kiadási oldalon a Személyi juttatások (K1) rovat 1 559 990,- Ft-tal, a Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) rovat 85 800,-Ft-tal, míg a Dologi kiadások (K3) rovat 1 607 171,- Ft-tal nőtt.

A költségvetési kiadási főösszeg 157 640 454,-Ft-ra módosult.

Fentiekre tekintettel az alábbi tájékoztatást adom a Tisztelt Képviselő-testület részére:

- I. A tervezett jogszabály jelentősnek ítélt hatásai a várakozásom szerint az alábbiaknak megfelelően alakulnak:
 - I/1. Költségvetési hatások: Az előterjesztés jelentősen módosítja a bevételek és kiadások főösszegét. A bevételek a központi költségvetésből felhalmozáshoz kapott támogatások összegeivel növekszik.
 - I/2. Környezeti és egészségügyi következmények: A módosítással érintett feladatok közül a beruházási felújítási feladatok javítják a szolgáltatást igénybe vevők szociális helyzetét.
 - I/3. Adminisztratív terheket befolyásoló tényezők: A kapott támogatáshoz kapcsolódó feladatok és az elszámolási kötelezettségek növelik a hivatal adminisztrációs terheit.
- II. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei: a szükségességet az előterjesztésben kifejtettem, a rendelet megalkotásának elmaradása esetén az I. pontban részletezett hatások részbeni elmaradásával lehet számolni.
- III. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek az önkormányzatnál, a hivatalnál, az intézményeknél rendelkezésre állnak, többletkiadás, többletköltség nem merül fel az alkalmazás során.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § (3) bekezdése, valamint a Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. § (3) bekezdése alapján jelen indoklás a Nemzeti Jogszabálytárban közzétételre kerül.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a jelen előterjesztés mellékletét képező rendelet-tervezetet Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 50.§-a alapján minősített többséggel elfogadni szíveskedjen!

Felsőszentiván, 2026. május 18.


Vörös Szilárd
polgármester