CSORVÁS VÁROS POLGÁRMESTERE
5920 Csorvás, Rákóczi u. 17. Tel: 66/258-001 e-mail: pmh@csorvas.hu

ELŐTERJESZTÉS
Csorvás Város Önkormányzata Képviselő-testületéhez
az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II.26.) önkormányzati rendelet módosítása tárgyában

Tisztelt Képviselő-testület!

A jelen előterjesztéssel kezdeményezem az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II.26.) önkormányzati rendelet időközben bekövetkezett változásoknak megfelelő módosítását azzal, hogy egyidejűleg általános indoklást is nyújtok a módosító rendeletalkotáshoz.

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II.26.) önkormányzati rendeletet 1.666.075.933, - Ft bevételi és ugyanennyi kiadási költségvetési főösszeggel fogadta el a Képviselő-testület.

A módosító rendelet-tervezet az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének mind a bevételi, mind a kiadási főösszegeit 2.136.608.304, - Ft-ra módosítja.

A következő **összevont táblázat** kiemelt előirányzatonként részletezve mutatja be a módosítást, feltüntetve az eredeti előirányzatot, a módosított előirányzatot, és a kettő közötti különbséget.

Kiemelt előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	2026. mód. előirányzat	Előirányzat változás
Bevételek			
Működési bevételek	249 618 289	272 488 017	22 869 728
Közhatalmi bevételek	140 089 130	122 339 930	-17 749 200
Önkorm. működési támogatása	935 479 261	1 017 547 626	82 068 365
Önkormányzat felhalmozási támogatása	0	0	0
Működési támogatás ÁHT-n belülről	114 988 982	131 003 087	16 014 105
Működési támogatás ÁHT-n kívülről	0	3 666 494	3 666 494
Felhalmozási támogatás ÁHT-n belülről	4 363 962	368 026 521	363 662 559

Kölcsönök visszatérülése	4 366 240	4 366 240	0
Felhalmozási bevételek			0
ÁHT-n belülről megelőlegezett támogatás	0	0	0
Előző évi költségvetési maradvány	217 170 069	217 170 389	320
Bevételek összesen:	**1 666 075 933**	**2 136 608 304**	**470 532 371**
Kiadások			
Személyi juttatások	766 910 472	828 540 550	61 630 078
Munkaadói járulékok	94 365 023	104 925 210	10 560 187
Dologi kiadások	554 523 888	647 214 809	92 690 921
Önkormányzat által folyósított ellátások	23 061 218	23 061 218	0
Önkormányzat elszámolásból visszafizetések	0	1 388 646	1 388 646
Működési támogatás ÁHT-n belülre	12 044 471	14 844 471	2 800 000
Működési célra ÁHT-n kívülre átadott pénzeszközök	31 839 506	35 044 907	3 205 401
Felhalmozási kiadás ÁHT-n kívülre	3 000 000	3 000 000	0
Beruházások	38 042 547	381 179 844	343 137 297
Felújítások	12 351 249	44 135 249	31 784 000
Tartalék	95 350 761	18 686 602	-76 664 159
ÁHT-n belülről megelőlegezett támogatás visszafizetése	34 586 798	34 586 798	0
Kiadások összesen:	**1 666 075 933**	**2 136 608 304**	**470 532 371**

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének harmadik előirányzat-módosítása során a bevételeknél figyelembe vettük a rendkívüli önkormányzati támogatást, a szociális ágazati összevont pótlék és az egészségügyi kiegészítő pótlék bevételeit, a kiegészítő szociális pótlék bevételeit, valamint a diákmunka bérére kapott támogatást.
A kiadások között a személyi juttatások, a munkaadót terhelő járulékok, a dologi kiadások, a beruházások összege és a felújítások előirányzata módosult.

Költségvetési szervenként a következő táblázatok részletezik kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a költségvetés módosítására tett javaslatot. Minden táblázat után az előirányzatmódosítás okainak indokolására is kitérünk.

I. Csorvás Város Önkormányzata

Kiemelt előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	2026. mód. előirányzat	Előirányzat változás
Bevételek			
Működési bevételek	70 657 940	93 402 923	22 744 983
Közhatalmi bevételek	140 089 130	122 339 930	-17 749 200
Önkormányzat működési támogatása	935 479 261	1 017 547 626	82 068 365
Önkormányzat felhalmozási támogatása			0

Működési támogatás ÁHT-n belülről	110 897 678	122 513 770	11 616 092
Működési célú pénzátvétel ÁHT-kívülről			0
Felhalmozási támogatás ÁHT-n belülről	4 363 962	368 026 521	363 662 559
Felhalmozási támogatás ÁHT-n kívülről	4 366 240	4 366 240	0
Felhalmozási bevételek			0
Előző évi költségvetési maradvány	206 153 396	206 153 716	320
ÁHT-n belülről megelőlegezett támogatás			0
Bevételek összesen:	**1 472 007 607**	**1 934 350 726**	**462 343 119**
Kiadások			
Személyi juttatások	161 747 904	172 163 744	10 415 840
Munkaadói járulékok	13 958 501	16 936 501	2 978 000
Dologi kiadások	249 852 346	335 171 166	85 318 820
Önkormányzat által folyósított ellátások	23 061 218	23 061 218	0
Önkormányzati elszámolásból eredő visszafizetések		1 388 646	1 388 646
Működési támogatás ÁHT-n belülre	12 044 471	14 844 471	2 800 000
Működési célra ÁHT-n kívülre átadott pénzeszközök	31 839 506	35 044 907	3 205 401
Felhalmozási célú pénzeszközátadás ÁHT-n kívülre	3 000 000	3 000 000	0
Beruházások	29 225 572	372 372 869	343 147 297
Felújítások	12 351 249	44 135 249	31 784 000
Tartalék	95 350 761	18 686 602	-76 664 159
Megelőlegezés visszafizetése	34 586 798	34 586 798	0
Finanszírozási kiadások			0
Intézményfinanszírozás	804 989 281	862 958 555	57 969 274
Kiadások összesen:	**1 472 007 607**	**1 934 350 726**	**462 343 119**

Az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzata az eredeti előirányzathoz képest 462.343.119, - Ft összeggel növekszik a jelen módosítással.
A bevételek között az Önkormányzat működési bevételei 22.744.983, - Ft-tal, míg a működési támogatásai összeségében 82.068.365, - Ft-tal emelkednek, a közhatalmi bevételek viszont 17.749.200, - Ft-tal csökkennek a helyi iparűzési adó visszafizetések miatt. Az eredeti előirányzathoz képest a felhalmozási támogatás ÁHT-n belülről 368.026.521, - Ft-tal növekszik.
A kiadási oldalon a jelen módosítással a személyi juttatások 10.415.840, - Ft-tal, a munkaadói járulékok 2.978.000, - Ft-tal, az intézményfinanszírozás kiadásai pedig 57.969.274, - Ft-tal növekednek. Az Önkormányzat tartaléka 76.664.159, - Ft-tal csökken, mert a céltartalékból átvezetésre került azoknak a pályázatoknak az összege (Versenyképes Járások Program I. ütemének, és az István király utcai óvodai épület bővítésének összegei), amelyeket még 2025. évben megkaptunk, de a beruházások számláinak kifizetése 2026-ban történik meg. A beruházások és a felújítások összege az eredeti előirányzathoz képest összesen 374.931.297, - Ft-tal emelkedik az érkezett támogatások, illetve az előbb említett átvezetés miatt.

II. Csorvási Polgármesteri Hivatal

Kiemelt előirányzat	2026 évi eredeti előirányzat	2026. mód. előirányzat	Előirányzat változás
Bevételek			
Működési bevételek	81 700	206 350	124 650
Működési célú támogatás ÁHT-n belülről		4 398 013	4 398 013
Intézményfinanszírozás	200 970 827	204 810 827	3 840 000
Előző évi költségvetési maradvány	677 885	677 885	0
Bevételek összesen:	**201 730 412**	**210 093 075**	**8 362 663**
Kiadások			
Személyi juttatások	170 680 426	176 995 034	6 314 608
Munkaadói járulékok	23 166 955	24 483 760	1 316 805
Dologi kiadások	7 641 096	8 382 346	741 250
Beruházások	241 935	231 935	-10 000
Kiadások összesen:	**201 730 412**	**210 093 075**	**8 362 663**

A Csorvási Polgármesteri Hivatal kiadási és bevételi főösszegének előirányzata az eredeti előirányzathoz képest 8.362.663, - Ft-tal növekszik.
A Hivatal bevételei között a működési bevétel 124.650, - Ft-tal, a működési célú támogatás ÁHT-n belülről 4.398.013, - Ft-tal emelkedik, az intézményfinanszírozás pedig 3.840.000, - Ft-tal növekszik.
A kiadási oldalon a személyi juttatások összege 6.314.608, - Ft-tal, a munkaadói járulékok 1.316.805, - Ft-tal, a dologi kiadások összege 741.250, - Ft-tal emelkedik.

III. Csorvás Város Önkormányzatának Egyesített Szociális Intézménye

Kiemelt előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	2026. mód. előirányzat	Előirányzat változás
Bevételek			
Működési bevételek	178 865 649	178 865 649	0
Működési célú támogatás ÁHT-n belülről	4 091 304	4 091 304	0
Működési célú pénzátvétel ÁHT-n kívülről		3 666 494	3 666 494
Intézményfinanszírozás	273 196 198	315 190 810	41 994 612
Előző évi költségvetési maradvány	9 901 657	9 901 657	0
Bevételek összesen:	**466 054 808**	**511 715 914**	**45 661 106**
Kiadások			
Személyi juttatások	220 599 783	259 218 003	38 618 220
Munkaadói járulékok	29 456 441	34 966 833	5 510 392
Dologi kiadások	207 923 544	209 456 038	1 532 494

Működési célra ÁHT-n kívülre átadott pénzeszközök			0
Beruházások	8 075 040	8 075 040	0
Felújtás			0
Kiadások összesen:	**466 054 808**	**511 715 914**	**45 661 106**

Csorvás Város Önkormányzatának Egyesített Szociális Intézménye bevételi és kiadási előirányzata az eredeti előirányzathoz képest 45.661.106, - Ft-tal növekszik.
Az intézményfinanszírozás bevételei a jelen módosítással 41.994.612, - Ft-tal növekednek. A háztartásoktól 3.666.494, - Ft-ot kapott működési célra az Intézmény.
A kiadási oldalon a személyi juttatások összege 38.618.220, - Ft-tal, a járulékok összege 5.510.392, - Ft-tal, a dologi kiadások összege 1.532.494, - Ft-tal növekszik.

IV. Csorvás Város Önkormányzatának Óvodája, Bölcsődéje és Mini Bölcsődéje

Kiemelt előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	2026. mód. előirányzat	Előirányzat változás
Bevételek			
Működési bevételek	13 000	13 095	95
Intézményfinanszírozás	330 822 256	342 956 918	12 134 662
Előző évi költségvetési maradvány	437 131	437 131	0
Bevételek összesen:	**331 272 387**	**343 407 144**	**12 134 757**
Kiadások			
Személyi juttatások	213 882 359	220 163 769	6 281 410
Munkaadói járulékok	27 783 126	28 538 116	754 990
Dologi kiadások	89 106 902	94 205 259	5 098 357
Beruházások	500 000	500 000	0
Kiadások összesen:	**331 272 387**	**343 407 144**	**12 134 757**

Csorvás Város Önkormányzatának Óvodája, Bölcsődéje és Mini Bölcsődéje 2026. évi költségvetése az eredeti előirányzathoz képest 12.134.757, - Ft-tal növekszik a jelen költségvetési módosítással.
A bevételi oldalon az intézményfinanszírozás 12.134.662, - Ft-tal nő, a kiadási oldalon a személyi juttatások összege 6.281.410, - Ft-tal, a munkaadói járulékok összege 754.990, - Ft-tal, a dologi kiadások összege 5.098.357, - Ft-tal növekszik.

Tisztelt Képviselő-testület, kérem, hogy az előterjesztés megvitatását követően a mellékelt tervezet szerinti rendeletmódosítással szíveskedjenek az Önkormányzat 2026. évi költségvetését módosítani.

Csorvás, 2026. november 17.

POLGÁRMESTER CSORVÁS

Baráth Lajos
Polgármester