



Medgyesegyháza Város Polgármestere
5666 Medgyesegyháza, Kossuth tér 1.
E-mail: medgyes@medgyesegyhaza.hu;
Tel.: 06/68 440-000

I-1. napirend

ELŐTERJESZTÉS
Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
2026. március 10. napján tartandó ülésére

Tárgy: 2025. évi költségvetési rendelet módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület a Medgyesegyháza Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III.14.) önkormányzati rendelet 2.120.966.210 Ft költségvetési főösszeggel fogadta el. Az korábbiakban a Képviselő-testület a 19/2025 (X.28.) sz. önkormányzati rendelettel módosította a 2025. évi költségvetést, ekkor a költségvetési főösszeg 2 233 578 106 Ft volt.

A jelenlegi előirányzat módosítás a költségvetés elfogadása óta eltelt Képviselő-testületi döntéseket, a kiegészítő támogatásokat, a beszámolóban kimutatott visszafizetési kötelezettséget, és a költségvetési maradványt, valamint a tényleges teljesítésekhez igazodó előirányzat módosításokat tartalmazza. Jelen módosító javaslattal a költségvetési főösszeg 1 821 101 865 Ft-ra módosul az alábbiak szerint:

Medgyesegyháza Városi Önkormányzat **összevont táblázata** kiemelt előirányzatokként az eredeti előirányzatról és az előterjesztésben leírt módosításokról:

Adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Előirányzat változás
Bevételek			
Működési bevételek	106 740 811	118 934 767	12 193 956
Közhatalmi bevételek	198 157 000	178 576 886	-19 580 114
Önkorm. működési támogatása	934 726 324	807 430 467	-127 295 857
Működési támogatás ÁHT-n belülről	102 194 590	130 336 926	28 142 336
Felhalmozási bevételek	0	1 614 961	1 614 961
Felhalmozási támogatás ÁHT-n belülről	696 302 361	231 918 360	-464 384 001
Előző évi költségvetési maradvány	32 875 125	41 500 354	8 625 229
Finanszírozási bevételek	50 000 000	310 789 144	260 789 144
Bevételek összesen:	2 120 996 211	1 821 101 865	-299 894 346
Kiadások			0
Személyi juttatások	654 058 277	708 957 518	54 899 241
Munkaadói járulékok	80 079 073	88 325 705	8 246 632

Dologi kiadások	419 347 309	363 606 283	-55 741 026
Önkormányzat által folyósított ellátások	3 900 000	1 942 870	-1 957 130
Egyéb működési célú kiadás ÁHT-n kívülre	93 551 761	12 526 555	-81 025 206
Egyéb működési célú kiadás ÁHT-n belülre			0
Egyéb felhalmozási célú kiadás ÁHT-n belülre	1 626 435	11 191 192	9 564 757
Elvonások, befizetések	27 830 638	23 622 879	-4 207 759
Beruházások	507 485 197	8 302 359	-499 182 838
Felújítások	244 315 758	162 244 318	-82 071 440
Tartalék	5 000 000	118 173 099	113 173 099
Finanszírozási kiadások	83 801 763	322 209 087	238 407 324
Kiadások összesen:	2 120 996 211	1 821 101 865	-299 894 346

Költségvetési szervenként a további táblázatok részletezik kiemelt előirányzatokként a rendelet módosítási javaslatát. A táblázatok alatt az előirányzat módosítás okainak indoklására kerül sor.

I. Medgyesegyháza Városi Önkormányzat

Adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Előirányzat változás
Bevételek			
Működési bevételek	62 728 000	73 748 640	11 020 640
Közhatalmi bevételek	198 157 000	178 576 886	-19 580 114
Önkorm. működési támogatása	934 726 324	807 430 467	-127 295 857
Felhalmozási bevétel	0	1 614 961	1 614 961
Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	102 194 590	130 336 926	28 142 336
Felhalmozási támogatás ÁHT-n belülről	696 302 361	231 918 360	-464 384 001
Előző évi költségvetési maradvány	32 875 125	38 093 235	5 218 110
Finanszírozási bevétel	50 000 000	310 789 144	260 789 144
Bevételek összesen:	2 076 983 400	1 772 508 619	-304 474 781
Kiadások			0

Személyi juttatások	149 869 388	159 804 793	9 935 405
Munkaadói járulékok	14 007 167	14 363 546	356 379
Dologi kiadások	238 543 897	226 422 294	-12 121 603
Önkormányzat által folyósított ellátások	3 900 000	1 942 870	-1 957 130
Egyéb működési támogatás ÁHT-n kívülre	24 801 170	12 034 055	-12 767 115
Egyéb működési célra ÁHT-n belülre	68 720 591	492 500	-68 228 091
Egyéb felhalmozási célra ÁHT-n belülre	1 626 435	11 191 192	9 564 757
Elvonások, befizetések	27 830 638	23 622 879	-4 207 759
Beruházások	502 175 197	3 386 228	-498 788 969
Felújítások	244 315 758	158 401 995	-85 913 763
Tartalék	5 000 000	118 173 099	113 173 099
Finanszírozási kiadások	83 801 763	322 209 087	238 407 324
Finanszírozás	712 391 396	720 464 081	8 072 685
Kiadások összesen:	2 076 983 400	1 772 508 619	-304 474 781

Medgyesegyháza Városi Önkormányzat kiadási és bevételi előirányzata 304 474 781 Ft összeggel csökken az eredeti előirányzathoz képest, a következőkben felsorolt tételek miatt

- **Működési bevételek előirányzata** 11 020 640 Ft összeggel növekszik a teljesítési adatok alapján.
- **Közhatalmi bevételek előirányzata** 19 580 114 Ft összeggel csökken a teljesítési adatok alapján.
- **Önkormányzatok működési támogatás előirányzata** 127 295 857 Ft összeggel csökken a teljesítési adatok alapján
- **Felhalmozási bevételek előirányzata** 1 614 961 Ft összeggel növekszik a teljesítési adatok alapján.
- **Működési célú támogatások ÁHT-n belülről előirányzata** 28 142 336 Ft összeggel növekszik a teljesítési adatok alapján.
- **Felhalmozási támogatás előirányzata ÁHTn belül** 464.384.001 Ft összeggel csökken a teljesítési adatok alapján.
- **Költségvetési maradvány előirányzata** 5 218 110 Ft összeggel növekszik a teljesítési adatok alapján
- **Finanszírozási bevételek előirányzata** 260 789 144 Ft összeggel növekszik a teljesítési adatok alapján
- **Személyi juttatások előirányzata** 9 935 405 Ft összeggel növekszik a teljesítési adatok alapján.
- **Járulékok előirányzata** 356 379 Ft összeggel növekszik a teljesítési adatok alapján
- **Dologi kiadások előirányzata** 12 121 603 Ft összeggel csökken a teljesítési adatok alapján.
- **Önkormányzat által folyósított ellátások előirányzata** 1 957 130 Ft összeggel csökken a teljesítési adatok alapján.

- **Egyéb működési támogatás ÁHT-n kívülre előirányzata** 12 767 115 Ft összeggel csökken a teljesítési adatok alapján.
- **Egyéb működési támogatás ÁHT-n belülre előirányzata** 68 228 091 Ft összeggel csökken a teljesítési adatok alapján.
- **Egyéb felhalmozási támogatás ÁHT-n belülre előirányzata** 9 564 757 Ft összeggel növekszik a teljesítési adatok alapján.
- **Elvonások, befizetések előirányzata** 4 207 759 Ft összeggel csökken a teljesítési adatok alapján.
- **Beruházások előirányzata** 498 788 969 Ft összeggel csökken a teljesítési adatok alapján.
- **Felújítások előirányzata** 85 913 763 Ft összeggel csökken a teljesítési adatok alapján.
- **A tartalék előirányzata** 113 173 099 Ft összeggel növekszik a teljesítési adatok alapján.
- **Finanszírozási kiadások előirányzata** 238 407 324 Ft összeggel csökken a teljesítési adatok alapján.
- **Intézményfinanszírozás előirányzata** 8 072 685 Ft összeggel növekszik a teljesítés adatok alapján

Az általános célú tartalék terhére került elszámolásra a 280 000 Ft dologi kiadás, mely a Malom értékbecslése. Szintén az általános célú tartalék nyújtott fedezetet a Vozár Globál Kft munka és tűzvédelmi szolgáltatásaira 914 400 Ft összegben, valamint villamossági javításra és villámvédelem kiépítésére 647 700 Ft összegben. A mini bölcsőde villámvédelmi és érintésvédelmi felülvizsgálatának költségeire is az általános célú tartalék nyújtott fedezetet 217 170 Ft összegben. A szociális tűzifa szállítási költségeire 1.591 310 Ft került elszámolásra az általános célú tartalék terhére. Az Áht-n kívüli támogatásokra 445 643 Ft volt szükséges az általános célú tartalék terhére.

335 177 Ft áramdíjra az általános célú tartalék nyújtott fedezetet. Közüzemi díjak előirányzatára még 4 364 610 Ft került elszámolásra a rendkívüli önkormányzati támogatás terhére.

I. Medgyesegyházi Polgármesteri Hivatal

Adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Előirányzat változás
Bevételek			
Működési bevételek	714 000	459 003	-254 997
Intézményfinanszírozás	219 156 590	208 567 459	-10 589 131
Előző évi költségvetési maradvány	0	2 738 265	2 738 265
Bevételek összesen:	219 870 590	211 764 727	-8 105 863
Kiadások			0
Személyi juttatások	177 767 000	171 326 782	-6 440 218
Munkaadói járulékok	23 769 790	24 789 689	1 019 899
Dologi kiadások	16 333 800	14 734 830	-1 598 970
Beruházások	2 000 000	913 426	-1 086 574
Kiadások összesen:	219 870 590	211 764 727	-8 105 863

A Medgyesegyházi Polgármesteri Hivatal kiadási és bevételi előirányzata 8 105 836 Ft összeggel csökken a módosított előirányzathoz képes, az alábbiak szerint:

- **Működési bevételek előirányzata** 254 997 Ft összeggel csökken a teljesítési adatok következtében.
- **Előző évi költségvetési maradvány előirányzata** 2 738 265 Ft összeggel emelkedik a teljesítési adatok következtében.
- **Intézményfinanszírozás előirányzata** 10 589 131 Ft összeggel csökken a teljesítési adatok alapján.
- **Személyi juttatások előirányzata** 6 440 218 Ft összeggel csökken a teljesítési adatok következtében.
- **Munkaadói Járulékok előirányzata** 1 019 899 Ft összeggel emelkedik a teljesítési adatok következtében.
- **Dologi kiadások előirányzata** 1 598 970 Ft összeggel csökken a teljesítési adatok következtében.
- **Beruházások előirányzata** 1 086 574 Ft összeggel emelkedik a teljesítési adatok következtében.

II. Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Gondozási Központ

Adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Előirányzat változás
Bevételek			
Működési bevételek	39 150 811	43 422 764	4 271 953
Intézményfinanszírozás	248 790 567	236 513 536	-12 277 031
Előző évi költségvetési maradvány	0	449 264	449 264
Bevételek összesen:	287 941 378	280 385 564	-7 555 814
Kiadások			0
Személyi juttatások	148 019 793	166 266 570	18 246 777
Munkaadói járulékok	19 242 573	22 319 921	3 077 348
Dologi kiadások	118 239 012	91 246 693	-26 992 319
Egyéb működési célú kiadások Áht-n kívülre	30 000	0	-30 000
Beruházások	2 410 000	552 380	-1 857 620
Kiadások összesen:	287 941 378	280 385 564	-7 555 814

A Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Gondozási Központ kiadási és bevételi előirányzata 7 555 814 Ft összeggel csökken az eredeti előirányzathoz képes, az alábbiak szerint:

- **Működési bevételek előirányzata** 4 271 953 Ft összeggel növekszik a teljesítés adatok miatt.
- **Intézményfinanszírozás előirányzata** 12 277 031 Ft összeggel növekszik a teljesítés adatok miatt.
- **Előző évi költségvetési maradvány előirányzat** 449 264 Ft összeggel növekszik a teljesítés adatok miatt.
- **Személyi juttatások előirányzata** 18 246 777 Ft összeggel növekszik a teljesítési adatok miatt.
- **Munkaadói járulékok előirányzata** 3 077 348 Ft összeggel növekszik a teljesítési adatok miatt.
- **Dologi kiadások előirányzata** 26 992 319 Ft összeggel növekszik a teljesítési adatok miatt.
- **Egyéb működési támogatások előirányzata** 30 000 Ft összeggel csökken a teljesítési adatok miatt.
- **Beruházási kiadások előirányzata** 1 857 620 Ft összeggel csökken a teljesítési adatok miatt.

III. Medgyesegyházi Varázserdő Óvoda és Mini Bölcsőde

Adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Előirányzat változás
Bevételek			
Működési bevételek	10 000	6 855	-3 145
Intézményfinanszírozás	201 666 827	231 910 009	30 243 182
Előző évi költségvetési maradvány	0	219 375	219 375
Bevételek összesen:	201 676 827	232 136 239	30 459 412
Kiadások			0
Személyi juttatások	155 159 696	188 393 710	33 234 014
Munkaadói járulékok	20 038 031	23 708 848	3 670 817
Dologi kiadások	25 729 100	13 945 539	-11 783 561
Beruházások	750 000	2 245 819	1 495 819
Felújítások	0	3 842 323	3 842 323
Kiadások összesen:	201 676 827	232 136 239	30 459 412

A Medgyesegyházi Varázserdő Óvoda és Mini Bölcsőde kiadási és bevételi előirányzata 30 459 412 Ft összeggel növekszik az eredeti előirányzathoz képest, az alábbiak szerint:

- **Működési bevételek előirányzata** 3 145 Ft összeggel csökken a teljesítés adatok miatt.
- **Intézményfinanszírozás előirányzata** 30 243 182 Ft összeggel növekszik a teljesítés adatok miatt.
- **Előző évi költségvetési maradvány előirányzata** 219 375 Ft összeggel növekszik a teljesítés adatok miatt.

- **Személyi juttatások előirányzata** 33 234 014 Ft összeggel növekszik a teljesítés adatok miatt.
- **Munkaadói Járulékok előirányzata** 3 670 817 Ft összeggel növekszik a teljesítés adatok miatt.
- **Dologi kiadások előirányzata** 11 783 561 Ft összeggel csökken a teljesítési adatok miatt.
- **Beruházások előirányzata** 1 495 819 Ft összeggel növekszik a teljesítés adatok miatt.
- **Felújítások előirányzata** 3 842 323 Ft összeggel növekszik a teljesítés adatok miatt.

IV. Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Művelődési Ház és Könyvtár

Adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Előirányzat változás
Bevételek			
Működési bevételek	4 138 000	1 297 505	-2 840 495
Intézményfinanszírozás	42 777 412	43 473 077	695 665
Előző évi költségvetési maradvány	0	215	215
Bevételek összesen:	46 915 412	44 770 797	-2 144 615
Kiadások			0
Személyi juttatások	23 242 400	23 165 663	-76 737
Munkaadói járulékok	3 021 512	3 143 701	122 189
Dologi kiadások	20 501 500	17 256 927	-3 244 573
Beruházások	150 000	1 204 506	1 054 506
Kiadások összesen:	46 915 412	44 770 797	-2 144 615

A Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Művelődési Ház és Könyvtár kiadási és bevételi előirányzata 2 144 615 Ft összeggel csökken az alábbiak szerint:

- **Működési bevételek előirányzata** 2 840 495 Ft összeggel csökken a teljesítési adatok miatt.
- **Intézményfinanszírozás előirányzat** 695 665 Ft összeggel növekszik a teljesítési adatok miatt.
- **Előző évi költségvetési maradvány előirányzata** 215 Ft összeggel növekszik a teljesítés adatok miatt.
- **Személyi juttatások előirányzata** 76 737 Ft összeggel csökken a teljesítési adatok miatt,
- **Munkaadói járulékok előirányzata** 122 189 Ft összeggel növekszik a teljesítési adatok miatt

- **Dologi kiadások előirányzata** 3 244 573 Ft összeggel csökken a teljesítési adatok miatt
- **Beruházások előirányzata** 1 054 506 Ft összeggel növekszik a teljesítés adatok miatt.

Tisztelt Képviselő-testület kérjük Önöket, hogy az előterjesztés megvitatását követően az alábbi rendeletmódosítást szíveskedjenek elfogadni.

MEDGYESEGYHÁZA VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT Képviselő-testületének

**..../2026.(.....) önkormányzati rendelet tervezete
az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025.(III. 14.) önkormányzati rendelet
módosításáról.**

Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Medgyesegyháza Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025.(III.14.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) **2. § (1) – (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:**

„2. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését

1 468 812 367 Ft	költségvetési bevétellel
1 498 892 778 Ft	költségvetési kiadással
-30 080 411 Ft	költségvetési egyenleggel állapítja meg, amelyből: 41 500 354 Ft előző évi költségvetési maradvány
352 298 498 Ft	finanszírozási bevétellel
322 209 087 Ft	finanszírozási kiadással
30 080 411 Ft	finanszírozási egyenleggel állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1. melléklete alapján 1 821 101 865 Ft értékben határozza meg a képviselő testület.

(3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 2-4. mellékletek szerint állapítja meg.

- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatait mérlegyszerű bemutatását önkormányzati szinten az 5-6. melléklet részletezi
- (5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület 30 080 411 Ft előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.
- (6) A felhalmozási hiány belső finanszírozása érdekében a képviselő-testület 0 Ft előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

3. §

A Rendelet 3. § (1)-(9) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

- (1) A Rendelet 7-11 melléklete helyébe e rendelet 7-11 melléklete lép.
- (2) A Rendelet 12-16 melléklete helyébe e rendelet 12-16. melléklete lép.
- (3) A Rendelet 17. melléklete helyébe e rendelet 17. melléklete lép.
- (4) A Rendelet 18. melléklete helyébe e rendelet 18. melléklete lép.
- (5) A Rendelet 19. melléklete helyébe e rendelet 19. melléklete lép.
- (6) A Rendelet 20. melléklete helyébe e rendelet 20. melléklete lép.
- (7) A Rendelet 21. melléklete helyébe e rendelet 21. melléklete lép.
- (8) A Rendelet 22. melléklete helyébe e rendelet 22. melléklete lép.
- (9) Az Önkormányzat összesen 118 173 099 Ft összegű tartalékot állapít meg, ebből 118 173 099 Ft általános tartalék, 0 Ft céltartalék.”

4.§

E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba és a hatálybalépését követő napon hatályát veszti.

Medgyesegyháza, 2026. március

Ruck Márton
polgármester

Varga István Tamás
jegyző

Záradék: A rendelet kihirdetése 2026. megtörtént

Medgyesegyháza, 2026. március 10.

Ruck Márton
polgármester

Előterjesztő:	Ruck Márton polgármester
Előterjesztést áttanulmányozta és felülvizsgálta:	Varga István Tamás jegyző
Előterjesztést készítette:	Ágostonné Dohányos Ivett pénzügyi csoportvezető
Melléklet:	-
Szükséges döntés:	minősített többség

