



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

ELŐTERJESZTÉS

Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Képviselő-testületének

2026. május 26. napján tartandó ülésére

Tárgy: 2026. évi költségvetési rendelet módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az elkészített költségvetést módosító rendelet az eredeti 2026. évi költségvetésről szóló 3/2026.(III.10.) önkormányzati rendeletet 2 237 899 878 Ft költségvetési főösszeggel fogadta el a képviselő-testület.

A jelenlegi előirányzat módosítás a költségvetés elfogadása óta eltelt Képviselő-testületi döntéseket, a kiegészítő támogatásokat és a költségvetési maradványt tartalmazza. Jelen módosító javaslattal a költségvetési főösszeg 2 418 515 597 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	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Előirányzat változás
Bevételek			
Működési bevételek	108 672 000	109 117 291	445 291
Közhatalmi bevételek	227 260 000	227 260 000	0
Önkorm. működési támogatása	798 886 177	834 536 222	35 650 045
Működési támogatás ÁHT-n belülről	33 101 775	140 382 484	107 280 709
Felhalmozási bevételek	21 457 000	21 457 000	0
Felhalmozási támogatás ÁHT-n belülről	368 354 000	405 593 674	37 239 674
Előző évi költségvetési maradvány	158 168 926	158 168 926	0
Finanszírozási bevételek	522 000 000	522 000 000	0
Bevételek összesen:	2 237 899 878	2 418 515 597	180 615 719
Kiadások			
Személyi juttatások	676 101 000	777 751 444	101 650 444
Munkaadói járulékok	82 315 000	93 937 421	11 622 421

Dologi kiadások	404 151 000	451 467 724	47 316 724
Önkormányzat által folyósított ellátások	4 150 000	4 150 000	0
Egyéb működési célú kiadás ÁHT-n kívülre	27 377 058	27 377 058	0
Egyéb működési célú kiadás ÁHT-n belülre			0
Egyéb felhalmozási célú kiadás ÁHT-n belülre	48 035 000	48 035 000	0
Elvonások, befizetések	4 000 000	4 000 000	0
Beruházások	398 100 000	412 832 088	14 732 088
Felújítások	54 709 000	60 003 042	5 294 042
Tartalék	5 000 000	5 000 000	0
Finanszírozási kiadások	533 961 820	533 961 820	0
Kiadások összesen:	2 237 899 878	2 418 515 597	180 615 719

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

I. Medgyesegyháza Városi Önkormányzat

Adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Előirányzat változás
Bevételek			
Működési bevételek	62 691 000	62 691 000	0
Közhatalmi bevételek	227 260 000	227 260 000	0
Önkorm. működési támogatása	798 886 177	834 536 222	35 650 045
Felhalmozási bevétel	21 457 000	21 457 000	0
Működési célú bevétel ÁHT-n belülről	33 101 775	136 313 280	103 211 505
Felhalmozási támogatás ÁHT-n belülről	368 354 000	405 593 674	37 239 674
Előző évi költségvetési maradvány	155 652 336	155 652 336	0
Finanszírozási bevétel	522 000 000	522 000 000	0
Bevételek összesen:	2 189 402 288	2 365 503 512	176 101 224
Kiadások			
Személyi juttatások	108 167 000	172 302 621	64 135 621
Munkaadói járulékok	11 650 000	16 468 706	4 818 706

Dologi kiadások	240 598 000	278 340 806	37 742 806
Önkormányzat által folyósított ellátások	4 150 000	4 150 000	0
Egyéb működési támogatás ÁHT-n kívülre	24 627 058	24 627 058	0
Egyéb működési célra ÁHT-n belülre	2 750 000	2 750 000	0
Egyéb felhalmozási célra ÁHT-n belülre	48 035 000	48 035 000	0
Elvonások, befizetések	4 000 000	4 000 000	0
Beruházások	393 984 000	407 717 759	13 733 759
Felújítások	50 359 000	55 653 042	5 294 042
Tartalék	5 000 000	5 000 000	0
Finanszírozási kiadások	533 961 820	533 961 820	0
Finanszírozás	762 120 410	812 496 700	50 376 290
Kiadások összesen:	2 189 402 288	2 365 503 512	176 101 224

Medgyesegyháza Városi Önkormányzat kiadási és bevételi előirányzata 176 101 224 Ft összeggel növekszik az eredeti előirányzathoz képest, a következőkben felsorolt tételek miatt

- **Önkormányzatok. működési támogatás előirányzata** 35 650 045 Ft összeggel növekszik a teljesítési adatok alapján
- **Működési célú támogatások ÁHT-n belülről** előirányzat 103 211 505 Ft összeggel növekszik a teljesítési adatok alapján
- **Személyi kiadások előirányzata** 64 135 621 Ft összeggel növekszik a teljesítési adatok alapján.
- **Munkaadói Járulékok előirányzata** 4 818 706 Ft összeggel növekszik a teljesítési adatok alapján
- **Dologi kiadások előirányzata** 37 742 806 Ft összeggel növekszik a teljesítési adatok alapján.
- **Beruházások előirányzata** 13 733 759 Ft összeggel növekszik a teljesítési adatok alapján.
- **Felújítások előirányzata** 3 890 000 Ft összeggel növekszik a teljesítési adatok alapján.
- **Intézményfinanszírozás előirányzata** 50 376 290 Ft összeggel növekszik a teljesítés adatok alapján

II. Medgyesegyházi Polgármesteri Hivatal

Adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Előirányzat változás
Bevételek			
Működési bevételek	160 000	605 291	445 291

Működési támogatás ÁHT-n belülről	0	4 069 204	4 069 204
Intézményfinanszírozás	242 678 877	262 049 770	19 370 893
Előző évi költségvetési maradvány	2 028 123	2 028 123	0
Bevételek összesen:	244 867 000	268 752 388	23 885 388
Kiadások			
Személyi juttatások	204 485 000	218 155 000	13 670 000
Munkaadói járulékok	25 318 000	28 797 204	3 479 204
Dologi kiadások	15 064 000	21 215 268	6 151 268
Beruházások	0	584 916	584 916
Kiadások összesen:	244 867 000	268 752 388	23 885 388

A Medgyesegyházi Polgármesteri Hivatal kiadási és bevételi előirányzata 23 885 388 Ft összeggel emelkedik az eredeti előirányzathoz képest, az alábbiak szerint:

- **Működési bevételek előirányzata** 445 291 Ft összeggel emelkedett a teljesítési adatok alapján.
- **működési támogatás előirányzata** 4 069 204 Ft összeggel növekszik a teljesítési adatok alapján
- **Intézményfinanszírozás előirányzata** 19 370 893 Ft összeggel emelkedik a teljesítési adatok következtében
- **Személyi juttatások előirányzata** 13 670 000 Ft összeggel emelkedik a teljesítési adatok következtében
- **Járulékok előirányzata** 3 479 204 Ft összeggel emelkedik a teljesítési adatok következtében
- **Dologi kiadások előirányzata** 6 151 268 Ft összeggel emelkedik a teljesítési adatok következtében

III. Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Gondozási Központ

Adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Előirányzat változás
Bevételek			
Működési bevételek	44 735 000	44 735 000	0
Intézményfinanszírozás	231 957 784	243 792 560	11 834 776
Előző évi költségvetési maradvány	203 216	203 216	0
Bevételek összesen:	276 896 000	288 730 776	11 834 776
Kiadások			
Személyi juttatások	147 692 000	158 165 237	10 473 237
Munkaadói járulékok	19 081 000	20 442 539	1 361 539

Dologi kiadások	107 007 000	107 007 000	0
Egyéb működési célú kiadások Áht-n kívülre			0
Beruházások	3 116 000	3 116 000	0
Kiadások összesen:	276 896 000	288 730 776	11 834 776

A Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Gondozási Központ kiadási és bevételi előirányzata 11 834 776 Ft összeggel növekszik az eredeti előirányzathoz képest, az alábbiak szerint:

- **Intézményfinanszírozás előirányzata** 11 834 776 Ft összeggel növekszik a teljesítés adatok miatt
- **Személyi juttatások előirányzata** 10 473 237 Ft összeggel növekszik a teljesítési adatok miatt.
- **Munkaadói járulékok előirányzata** 1 361 539 Ft összeggel növekszik a teljesítési adatok miatt.
- **Dologi kiadások előirányzata változatlan maradt.** 792 164 Ft összeggel növekszik a teljesítési adatok miatt.

IV. Medgyesegyházi Varázserdő Óvoda és Mini Bölcsőde

Adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Előirányzat változás
Bevételek			
Működési bevételek	10 000	10 000	0
Intézményfinanszírozás	235 428 584	250 763 142	15 334 558
Előző évi költségvetési maradvány	219 416	219 416	0
Bevételek összesen:	235 658 000	250 992 558	15 334 558
Kiadások			
Személyi juttatások	187 077 000	200 448 586	13 371 586
Munkaadói járulékok	22 419 000	24 381 972	1 962 972
Dologi kiadások	21 812 000	21 812 000	0
Felújítások	4 350 000	4 350 000	0
Kiadások összesen:	235 658 000	250 992 558	15 334 558

A Medgyesegyházi Varázserdő Óvoda és Mini Bölcsőde kiadási és bevételi előirányzata 15 334 558 Ft összeggel növekszik az eredeti előirányzathoz képest, az alábbiak szerint:

- **Intézményfinanszírozás előirányzata** 15 334 558 Ft összeggel növekszik a teljesítés adatok miatt.

- **Személyi juttatások előirányzata** 13 371 586 Ft összeggel növekszik a teljesítés adatok miatt.
- **Munkaadói Járulékok előirányzata** 1 962 972 Ft összeggel csökken a teljesítés adatok miatt

V. Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Művelődési Ház és Könyvtár

Adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Előirányzat változás
Bevételek			
Működési bevételek	1 076 000	1 076 000	0
Intézményfinanszírozás	52 055 165	55 891 228	3 836 063
Előző évi költségvetési maradvány	65 835	65 835	0
Bevételek összesen:	53 197 000	57 033 063	3 836 063
Kiadások			
Személyi juttatások	28 680 000	28 680 000	0
Munkaadói járulékok	3 847 000	3 847 000	0
Dologi kiadások	19 670 000	23 092 650	3 422 650
Beruházások	1 000 000	1 413 413	413 413
Kiadások összesen:	53 197 000	57 033 063	3 836 063

A Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Művelődési Ház és Könyvtár kiadási és bevételi előirányzata 3 836 063 Ft összeggel növekszik az alábbiak szerint:

- **Intézményfinanszírozás előirányzat** 3 836 063 Ft összeggel növekszik a teljesítési adatok miatt.
- **Dologi kiadások előirányzata** 3 422 650 Ft összeggel növekszik a teljesítés adatok miatt.
- **Beruházások előirányzata** 413 413 Ft összeggel növekszik a teljesítési adatok miatt

A rendelet meg módosítása az alábbi hatásokkal jár:

1. Társadalmi hatások

A rendeletalkotásnak nincs társadalmi hatása.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A költségvetési rendelet gazdasági, költségvetési hatása abban mutatkozik meg, hogy a betervezett, gazdasági események alapján valós képet kapunk városunk költségvetéséről.

3. Környezeti és egészségügyi következmények

A rendeletnek környezeti, egészségi következménye nincs.

4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletnek nincs adminisztratív terheket befolyásoló hatása.

5. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet megalkotásával/módosításával törvényi előírásoknak teszünk eleget.

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

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi feltételek nem változnak, azok rendelkezésre állnak.

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

**Medgyesegyháza Város Önkormányzata Képviselő-testületének (.....)
önkormányzati rendelete**

a 2026. évi költségvetésről szóló 3/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetés elfogadása óta meghozott döntések, a kiegészítő támogatások, és a képviselő-testület által meghozott döntések ismeretében módosítja a költségvetési rendeletét.

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

1. §

(1) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 3/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetését 1.738.346.671,- Ft költségvetési bevétellel, 1.884.553.777,- Ft költségvetési kiadással, -146.207.106,- Ft költségvetési egyenleggel állapítja meg, amelyből 158.168.926,- Ft előző évi költségvetési maradvány, 522.000.000,- Ft finanszírozási bevétel, 533.961.820,- Ft finanszírozási kiadás.

(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 2.418.515.597,- Ft értékben határozza meg a képviselő testület.”

(2) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 3/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelet 2. § (5) és (6) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület 52.387.650,- Ft előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

(6) A felhalmozási hiány belső finanszírozása érdekében a képviselő-testület 93.819.456,- Ft előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.”

2. §

- (1) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 3/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 3/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 3/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 3/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 3/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 3/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 3/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 3/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 3/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 3/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 3/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.
- (12) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 3/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.
- (13) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 3/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.
- (14) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 3/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.
- (15) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 3/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.
- (16) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 3/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.
- (17) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 3/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 17. melléklet lép.

(18) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 3/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe a 18. melléklet lép.

(19) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 3/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe a 19. melléklet lép.

(20) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 3/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelet 20. melléklete helyébe a 20. melléklet lép.

(21) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 3/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelet 21. melléklete helyébe a 21. melléklet lép.

(22) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 3/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelet 22. melléklete helyébe a 22. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2026. május 27-én lép hatályba.

Medgyesegyháza, 2026. május26.

Ruck Márton
polgármester

Varga István Tamás
jegyző

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