

ELŐTERJESZTÉS
Szigetcsép Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
2026. május 12-i ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletének I. számú módosítása
Melléklet: Rendelet-tervezet mellékletekkel és indokolással, előzetes hatásvizsgálati lap
Előterjesztő: Tóthné Kriszt Judit polgármester
Előkészítő: Nagy Brigitta jegyző,
Mészárosné Ombodi Ilona pénzügyi főelőadó
Véleményező: Pénzügyi, Fejlesztési és Ügyrendi Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület! Tisztelt Bizottság!

A 30/2026 (IV. 21) KT. számú határozat alapján a testület úgy döntött, hogy a 2026. évi működés célú pénzeszközök átadását államháztartáson kívülre és a működés célú pénzeszközök átadását államháztartáson belülre elírányzatát megemeli.

Egyéb működési célú kiadások:

Az képviselő testület az államháztartáson belüli és államháztartáson kívül támogatások összegét 7.596 e forintban határozza meg azzal, hogy a szerződéses partnereink, Szigetújfalu Községi Önkormányzat Regenbogen Német Nemzetiségi Óvoda és Bölcsőde számára 100 e forint támogatást, valamint a Ráckeve és Környéke Gyermejjóléti és Családsegítő Intézményfenntartó Társulás támogatására az időközben benyújtott igényének megfelelően 1.996 e forint határoz meg.

A fennmaradó 5.500 forint keretösszeg elosztását a testület a soron következő napirendben tárgyalja. *1, 6 melléklet*

A Szigetcsép Községi Önkormányzat tartaléka 335.354 e forint. *8. melléklet*

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést mellékleteivel együtt megtárgyalni és a költségvetési rendeletet megalkotni szíveskedjenek.

Szigetcsép, 2026. május 7.


Tóthné Kriszt Judit
polgármester



Mellékletek:

- | | |
|--------------------|----------------------|
| 1. melléklet ----- | Bevételek |
| 2. melléklet ----- | Kiadások |
| 3. melléklet ----- | Költségvetési hiány |
| 4. melléklet ----- | Nyújtott támogatások |
| 5. melléklet ----- | Tartalékok |



Szigetcsép Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (V. 12.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Kiemelt jogalkotói cél, hogy a gazdálkodás biztonságának megteremtése érdekében Szigetcsép Községi Önkormányzat Képviselő-testülete által, a 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendeletének megalkotása óta végrehajtott és bejelentett előirányzat-módosítások a várható teljesítéseknek és a szükséges kötelezettségvállalásoknak megfelelően átvezetésre kerüljenek.

[2] Szigetcsép Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

1. §

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2–4. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„2. §

(1) A képviselő-testület Szigetcsép Községi Önkormányzat (továbbiakban: önkormányzat) 2026. évi költségvetési mérleg főösszegének bevételi előirányzat oldalát, illetve a tárgyévi költségvetési bevételek és finanszírozási bevételek összegét, 1.609.405 e Ft-ban állapítja meg, az intézmények egymás közötti finanszírozás összege 447.992 e Ft, a bevételi előirányzat finanszírozás nélkül 1.161.413 e Ft.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat a 2026. évi költségvetési mérleg főösszegének kiadási előirányzat oldalát, illetve a tárgyévi költségvetési kiadások és finanszírozási kiadások összegét 1.609.405 e Ft-ban állapítja meg, az intézmények egymás közötti finanszírozás összege 447.992 e Ft, a kiadási előirányzat finanszírozás nélkül 1.161.413 e Ft. A tárgyévi költségvetési hiány: -122.671 e Ft (3. melléklet), melynek belső fedezete 458.025 e Ft pénzmaradvány.

3. §

(1) A működési bevételi előirányzat összege 1.141.420 e Ft, melyből az intézményi finanszírozás 438.847 e Ft, a működési bevételi előirányzat finanszírozás nélkül 702.573 e Ft (részleteiben az 1. melléklet tartalmazza).

(2) A felhalmozási bevételi előirányzat összege 467.985 e Ft, melyből az intézményi finanszírozás 9.145 e Ft, a felhalmozási bevételi előirányzat finanszírozás nélkül 458.840 e Ft (részleteiben az 1. melléklet tartalmazza).

(3) Az önkormányzatot megillető állami támogatások előirányzatait jogcímenként az 5. melléklet mutatja be. Az intézményi finanszírozást a 9. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi működési kiadási előirányzatát 1.170.807 e Ft-ban határozza meg, melyből intézményi finanszírozás 438.847 e Ft, a működési kiadási előirányzat finanszírozás nélkül 731.960 e Ft (részleteiben a 2. melléklet tartalmazza).

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi felhalmozási kiadási előirányzatát 438.598 e Ft-ban határozza meg, melyből intézményi finanszírozás 9.145 e Ft, a felhalmozási kiadási előirányzat finanszírozás nélkül 429.453 e Ft (részleteiben a 2. melléklet tartalmazza).

(3) A képviselő-testület az intézmények 2026. évi kiemelt működési és felhalmozási kiadási előirányzatait a 2. melléklet szerint fogadja el.

(4) A képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat célonként a 7. melléklet szerint fogadja el.

(5) A támogatás értékű kiadásokat a 6. melléklet tartalmazza.”

2. §

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 6. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„6. §

(1) Az önkormányzat 2026. évi összesített tartaléka 335.354 e Ft, az általános tartalék 335.354 e Ft, ebből a környezetvédelmi alap 30.633 e Ft.

(2) A tartalékok részletes bemutatását a 8. melléklet tartalmazza.”

3. §

(1) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

„1. melléklet az 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

Bevételek

Szigetcsép Községi Önkormányzat 2026. évi működési és felhalmozási bevételei e Ft.																					
Megnevezés	2025. évi teljesítési adatok			Eredeti EI			I. sz. módosítás			II. sz. módosítás			III. sz. módosítás			IV. sz. módosítás			Teljesítés		
	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási
Költségvetési bevételek	693 389	656 269	37 120	697 712	697 712	0	697 712	697 712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	396 250	396 250	0	449 817	449 817	0	449 817	449 817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása B111	105 801	105 801		110 124	110 124		110 124	110 124	0												
Települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása B112	187 378	187 378		213 900	213 900		213 900	213 900	0												
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása B1131	6 983	6 983		8 001	8 001		8 001	8 001	0												
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása B1132	78 439	78 439		97 786	97 786		97 786	97 786	0												
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása B114	7 764	7 764		6 500	6 500		6 500	6 500	0												
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások B115	2 347	2 347		0	0		0	0	0												

Elszámolásból származó bevételek B116	0	0		0	0		0	0	0											
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről B16	7 538	7 538	0	13 506	13 506	0	13 506	13 506	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: központi kezelésű előirányzat	3 000	3 000		7 887	7 887		7 887	7 887	0					0						
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	180	180		161	161		161	161	0					0						
ebből: elkülönített állami pénzalapok	4 358	4 358		5 458	5 458		5 458	5 458	0					0						
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	37 120	0	37 120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: egyéb fejezet kezelésű előirányzat	37 120	0	37 120	0	0		0	0	0											
Közhatalmi bevételek	212 157	212 157	0	205 000	205 000	0	205 000	205 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni típusú adók	69 829	69 829	0	70 000	70 000		70 000	70 000	0											
Értékesítési, forgalmi adók	135 297	135 297	0	130 000	130 000		130 000	130 000	0											
Egyéb közhatalmi bevételek	7 031	7 031	0	5 000	5 000		5 000	5 000	0											
Működési bevételek	47 862	47 862	0	41 343	41 343	0	41 343	41 343	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Készletértékesítés ellenértéke	654	654	0	690	690		690	690	0											
Szolgáltatások ellenértéke B402	1 485	1 485	0	1 500	1 500		1 500	1 500	0											
Közvetített szolgáltatások ellenértéke B403	7	7	0	10	10		10	10	0											
Tulajdonosi bevételek B404	3 747	3 747	0	4 875	4 875		4 875	4 875	0											
Ellátási díjak B405	10 726	10 726	0	10 645	10 645		10 645	10 645	0											
Kiszámlázott általános forgalmi adó B406	7 357	7 357	0	7 295	7 295		7 295	7 295	0											
Áfa visszatérítés	1 278	1 278	0	0	0		0	0	0											
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	8 402	8 402	0	8 000	8 000		8 000	8 000	0											
Egyéb kapott kamat, kamatjellegű bevételek B408	0	0	0	0	0		0	0	0											
Egyéb működési bevétel B411	14 206	14 206	0	8 328	8 328		8 328	8 328	0											

Működési célú átvett pénzeszközök B6	0	0	0	555	555	0	555	555	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások visszatérítése ÁHK	0	0	0	555	555		555	555	0											
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	997	997	0	997	997	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások ÁHK (háztartások) B74	0	0	0	0	0		0	0	0											
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (egyéb civil szervezetek)	0	0	0	997	997		997	997	0											
Finanszírozási bevételek	655 575	16 464	639 111	458 025	0	458 025	458 025	0	458 025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évi maradvány igénybevétele	279 111	0	279 111	458 025	0	458 025	458 025	0	458 025											
Államháztartáson belüli megelőlegezése	16 464	16 464	0	0	0	0	0	0	0											
Lekötött bankbetét megszüntetése	360 000	0	360 000	0	0	0	0	0	0											
Összes bevétel pénzmaradvány nélkül	1 069 853	672 733	397 120	697 712	697 712	0	697 712	697 712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összes bevétel	1 348 964	672 733	676 231	1 155 737	697 712	458 025	1 155 737	697 712	458 025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: önként vállalt feladat	3 747	3 747	0	11 871	11 871	0	11 871	11 871	0											
ebből: kötelezően vállalt feladatok	1 345 217	668 986	676 231	1 143 866	685 841	458 025	1 143 866	685 841	458 025											
Polgármesteri Hivatal	128 350	127 287	1 063	175 208	170 227	4 981	175 208	170 227	4 981											
Záhonyi Hugóné Óvoda	209 603	209 433	170	278 460	273 481	4 979	278 460	273 481	4 979											
Önkormányzat + Intézmények	1 686 917	1 009 453	677 464	1 609 405	1 141 420	467 985	1 609 405	1 141 420	467 985	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÖNK+PH+ZHO bevétel fin. nélkül	1 353 908	681 596	672 312	1 161 413	702 573	458 840	1 161 413	702 573	458 840											

Szigetsépi Polgármesteri Hivatal 2026. évi működési és felhalmozási bevételei e. Ft.

Megnevezés	2025. évi teljesítési adatok			Eredeti EI			I. sz. módosítás			II. sz. módosítás			III. sz. módosítás			IV. sz. módosítás			teljesítés		
	Összesen	Működési	Felhalmozási	összesen	Működési	felhalmozási	összesen	Működési	felhalmozási	összesen	Működési	felhalmozási	összesen	Működési	felhalmozási	összesen	Működési	felhalmozási	összesen	Működési	felhalmozási
Költségvetési bevételek	408	408	0	2 415	2 415	0	2 415	2 415	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	2 415	2 415	0	2 415	2 415	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Egyéb kapott kamat, kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Egyéb működési bevételek B411	408	408	0	0	0	0	0	0	0												
Finanszírozási bevételek	127 942	126 059	1 883	172 793	167 812	4 981	172 793	167 812	4 981	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évi maradvány igénybevétele	1 063		1 063	536	0	536	536	0	536												
Központi irányító szerv támogatása	126 879	126 059	820	172 257	167 812	4 445	172 257	167 812	4 445												
Összes bevétel	128 350	126 467	1 883	175 208	170 227	4 981	175 208	170 227	4 981	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Záhonyi Hugóné Óvoda 2026. évi működési és felhalmozási bevételei e. Ft.

Megnevezés	2025. évi teljesítési adatok			Eredeti Ei			I. sz. módosítás			II. sz. módosítás			III. sz. módosítás			IV. sz. módosítás			teljesítés		
	Összesen	Működési	Felhalmozási	összesen	Működési	felhalmozási	összesen	Működési	felhalmozási	összesen	Működési	felhalmozási	összesen	Működési	felhalmozási	összesen	Működési	felhalmozási	összesen	Működési	felhalmozási
Költségvetési bevételek	3 303	3 303	0	2 446	2 446	0	2 446	2 446	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek	3 303	3 303	0	2 446	2 446	0	2 446	2 446	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0				0	0	0						
Ellátási díjak B405	1 724	1 724	0	2 446	2 446	0	2 446	2 446	0												
Kiszámlázott általános forgalmi adó	466	466	0	0	0	0	0	0	0												
Egyéb kapott kamat, kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0												
Kiszámlázott áfa visszatérítése B407	1 105	1 105	0	0	0	0	0	0	0												
Egyéb működési bevételek B411	8	8	0	0	0	0	0	0	0												
Finanszírozási bevételek	206 300	201 798	4 502	276 014	271 035	4 979	276 014	271 035	4 979	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évi maradvány igénybevétele	170		170	279	0	279	279		279												
Központi irányító szerv támogatása	206 130	201 798	4 332	275 735	271 035	4 700	275 735	271 035	4 700												
Összes bevétel	209 603	205 101	4 502	278 460	273 481	4 979	278 460	273 481	4 979	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

”

2. melléklet a .../2026. (V. 12.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet az 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

Kiadások

Szigetcsép Községi Önkormányzat 2026. évi működési és felhalmozási kiadások e. Ft.																					
Megnevezés	2025. évi teljesítési adatok			Eredeti EI			I. sz. módosítás			II. sz. módosítás			III. sz. módosítás			IV. sz. módosítás			teljesítés		
	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási
Költségvetési kiadások	289 907	232 631	57 276	691 281	267 877	423 404	691 281	270 973	420 308	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Személyi juttatások	56 886	56 886		78 059	78 059		78 059	78 059							0	0	0	0	0	0	0
Munkaadói hozzájárulás, SZOCHO	7 533	7 533		13 456	13 456		13 456	13 456							0	0	0	0	0	0	0
Dologi kiadások	133 620	133 620	0	145 456	145 456	0	145 456	145 456	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szakmai anyagok beszerzése	53	53		100	100		100	100													
Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 241	5 241		6 500	6 500		6 500	6 500													
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 289	1 289		2 000	2 000		2 000	2 000													
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	103	103		150	150		150	150													
Közüzemi díjak	18 619	18 619	0	22 000	22 000	0	22 000	22 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből villany	13 940	13 940		16 500	16 500		16 500	16 500													
ebből gáz	3 352	3 352		4 000	4 000		4 000	4 000													
ebből víz	1 327	1 327		1 500	1 500		1 500	1 500													
Vásárolt ételmezés	40 203	40 203		40 500	40 500		40 500	40 500													
Bérelti és lízing díjak	860	860		0	0		0	0													
Karbantartási kisjavítási szolgáltatások	5 905	5 905		14 000	14 000		14 000	14 000													
Közvetített szolgáltatások	1 300	1 300		1 300	1 300		1 300	1 300													

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	6 880	6 880		2 000	2 000		2 000	2 000												
Egyéb szolgáltatások	22 457	22 457		25 000	25 000		25 000	25 000												
Kiküldetések kiadásai	3 454	3 454		3 406	3 406		3 406	3 406												
Működési célú előzetesen felszámított áfa	24 678	24 678		26 000	26 000		26 000	26 000												
Fizetendő általános fogalmi adó	66	66		0	0		0	0												
Egyéb dologi kiadások	2 512	2 512		2 500	2 500		2 500	2 500												
Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 574	10 574	0	11 576	11 576	0	11 576	11 576	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	10 574	10 574	0	11 576	11 576		11 576	11 576							0	0	0	0	0	0
ebből: köztemetés	0	0		0	0	0	0	0	0											
ebből : települési támogatás	10 564	10 564		11 576	11 576		11 576	11 576												
Egyéb működési célú kiadások	24 018	24 018	0	357 780	19 330	338 450	357 780	22 426	335 354	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	10 203	10 203		0	0	0	0	0	0											
Helyi önkormányzat törvényi előíráson alapuló befizetései	9 622	9 622		5 967	5 967	0	5 967	5 967	0											
Egyéb elvonások befizetések	0	0		0	0	0	0	0	0											
Egyéb működési célú támogatások ÁHB	1 373	1 373		1 200	1 200	0	3 396	3 396	0											
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetések ÁHK	0	0		8 863	8 863	0	8 863	8 863	0											
Egyéb működési célú támogatások ÁHK	2 820	2 820		3 300	3 300	0	4 200	4 200	0											
Tartalékok	0	0	0	338 450	0	338 450	335 354	0	335 354											
Beruházások	3 457	0	3 457	46 219	0	46 219	46 219	0	46 219	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0	32 200	0	32 200	32 200	0	32 200											
Informatikai eszközök beszerzése létesítése	1 574	0	1 574	1 500	0	1 500	1 500	0	1 500											
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése	1 148	0	1 148	3 012	0	3 012	3 012	0	3 012											
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	735	0	735	9 507	0	9 507	9 507	0	9 507											

Felújítás	53 819	0	53 819	38 735	0	38 735	38 735	0	38 735	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok felújítása	42 377	0	42 377	30 500	0	30 500	30 500	0	30 500												
Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	11 442	0	11 442	8 235	0	8 235	8 235	0	8 235												
Finanszírozási kiadások	873 697	338 545	535 152	464 456	455 311	9 145	464 456	455 311	9 145	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	530 000	0	530 000	0	0	0	0	0	0												
Központi irányító szervei támogatások folyósítása	333 009	327 857	5 152	447 992	438 847	9 145	447 992	438 847	9 145												
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 688	10 688	0	16 464	16 464	0	16 464	16 464	0												
Összesen	1 163 604	571 176	592 428	1 155 737	723 188	432 549	1 155 737	726 284	429 453	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből önként vállalt feladat	651	651	0	2 477	2 477	0	2 477	2 477	0												
ebből kötelező feladat	1 162 953	570 525	592 428	1 153 260	720 711	432 549	1 153 260	723 807	429 453												

Polgármesteri Hivatal 2026. évi működési és felhalmozási kiadások e. Ft.

Megnevezés	2025. évi teljesítési adatok			Eredeti EI			I. sz. módosítás			II. sz. módosítás			III. sz. módosítás			IV. sz. módosítás			teljesítés			
	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	
Költségvetési kiadások	123 752	122 932	820	175 208	170 763	4 445	175 208	170 763	4 445	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Személyi juttatások	93 650	93 650	0	129 282	129 282		129 282	129 282						0								
Munkaadói hozzájárulás, SZOCHO	13 316	13 316	0	18 201	18 201		18 201	18 201						0								
Dologi kiadások	15 966	15 966	0	23 280	23 280	0	23 280	23 280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szakmai anyagok beszerzése	321	321	0	300	300		300	300														
Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 212	1 212	0	2 000	2 000		2 000	2 000														
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	4 458	4 458	0	5 600	5 600		5 600	5 600														
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	444	444	0	1 000	1 000		1 000	1 000														
Közüzem díjak	2 750	2 750	0	3 310	3 310	0	3 310	3 310	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Informatikai eszközök beszerzése létesítése	496	0	496	2 000	0	2 000	2 000	0	2 000											
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése	150	0	150	1 500	0	1 500	1 500	0	1 500											
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	174	0	174	945	0	945	945	0	945											
Felújítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingtatlanok felújítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Központi irányító szervek támogatások folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	123 752	122 932	820	175 208	170 763	4 445	175 208	170 763	4 445	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Záhonyi Hugoné Óvoda 2026. évi működési és felhalmozási kiadások e. Ft.

Megnevezés	2025. évi teljesítési adatok			Eredeti EI			I. sz. módosítás			II. sz. módosítás			III. sz. módosítás			IV. sz. módosítás			I. sz. módosítás		
	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási
Költségvetési kiadások	208 994	204 662	4 332	278 460	273 760	4 700	278 460	273 760	4 700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Személyi juttatások	129 443	129 443	0	173 055	173 055	0	173 055	173 055	0												
Munkaadói hozzájárulás, SZOCHO	16 451	16 451	0	29 122	29 122	0	29 122	29 122	0												
Dologi kiadások	58 768	58 768	0	71 583	71 583	0	71 583	71 583	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szakmai anyagok beszerzése	641	641	0	800	800	0	800	800	0					0							
Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 567	2 567	0	3 000	3 000	0	3 000	3 000	0					0							
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	253	253	0	300	300	0	300	300	0					0							
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	92	92	0	125	125	0	125	125	0					0							
Közüzemi díjak	6 828	6 828	0	7 700	7 700	0	7 700	7 700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Informatikai eszközök beszerzése létesítése	497	0	497	200	0	200	200	0	200											
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése	2 918	0	2 918	3 500		3 500	3 500		3 500											
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	917	0	917	1 000	0	1 000	1 000	0	1 000											
Felújítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingtatlanok felújítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Központi irányító szervi támogatások folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	208 994	204 662	4 332	278 460	273 760	4 700	278 460	273 760	4 700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Önkormányzat 2026. évi működési és felhalmozási kiadások e. Ft.

Megnevezés	2025. évi teljesítési adatok			Eredeti EI			I. sz. módosítás			II. sz. módosítás			III. sz. módosítás			IV. sz. módosítás			teljesítés		
	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	működési	felhalmozási	Összesen	működési	felhalmozási	Összesen	működési	felhalmozási	Összesen	működési	felhalmozási	Összesen	működési	felhalmozási	Összesen	működési	felhalmozási
Költségvetési kiadások	622 653	560 225	62 428	1 144 949	712 400	432 549	1 144 949	715 496	429 453	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Személyi juttatások	279 979	279 979	0	380 396	380 396	0	380 396	380 396	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Munkaadói hozzájárulás , SZOCHO	37 300	37 300	0	60 779	60 779	0	60 779	60 779	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dologi kiadások	208 354	208 354	0	240 319	240 319	0	240 319	240 319	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szakmai anyagok beszerzése	1 015	1 015	0	1 200	1 200	0	1 200	1 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	9 020	9 020	0	11 500	11 500	0	11 500	11 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	6 000	6 000	0	7 900	7 900	0	7 900	7 900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	639	639	0	1 275	1 275	0	1 275	1 275	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közüzemi díjak	28 197	28 197	0	33 010	33 010	0	33 010	33 010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ebből villany	16 766	16 766	0	19 540	19 540	0	19 540	19 540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből gáz	9 163	9 163	0	10 780	10 780	0	10 780	10 780	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből víz	2 268	2 268	0	2 690	2 690	0	2 690	2 690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vásárolt ételmezés	67 502	67 502	0	68 500	68 500	0	68 500	68 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bérleti és lízing díjak	860	860	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Karbantartási kijavítási szolgáltatások	12 294	12 294	0	22 150	22 150	0	22 150	22 150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közvetített szolgáltatások	1 300	1 300	0	1 300	1 300	0	1 300	1 300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	9 784	9 784	0	9 340	9 340	0	9 340	9 340	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb szolgáltatások	26 632	26 632	0	31 500	31 500	0	31 500	31 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiküldetések kiadásai	4 114	4 114	0	4 294	4 294	0	4 294	4 294	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú előzetesen felszámított áfa	38 160	38 160	0	45 500	45 500	0	45 500	45 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fizetendő általános forgalmi adó	66	66	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb dologi kiadások	2 771	2 771	0	2 850	2 850	0	2 850	2 850	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 574	10 574	0	11 576	11 576	0	11 576	11 576	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	10 574	10 574	0	11 576	11 576	0	11 576	11 576	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: köztemetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből : települési támogatás	10 564	10 564	0	11 576	11 576	0	11 576	11 576	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	24 018	24 018	0	357 780	19 330	338 450	357 780	22 426	335 354	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	10 203	10 203	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Helyi önkormányzat törvényi előíráson alapuló befizetései	9 622	9 622	0	5 967	5 967	0	5 967	5 967	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb elvonások befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások ÁHB	1 373	1 373	0	1 200	1 200	0	3 396	3 396	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetések ÁHK	0	0	0	8 863	8 863	0	8 863	8 863	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások ÁHK	2 820	2 820	0	3 300	3 300	0	4 200	4 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tartalékok	0	0	0	338 450	0	338 450	335 354	0	335 354	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások	8 609	0	8 609	55 364	0	55 364	55 364	0	55 364	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Ingtalanok beszerzése, létesítése	0	0	0	32 200	0	32 200	32 200	0	32 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése létesítése	2 567	0	2 567	3 700	0	3 700	3 700	0	3 700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése	4 216	0	4 216	8 012	0	8 012	8 012	0	8 012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	1 826	0	1 826	11 452	0	11 452	11 452	0	11 452	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felújítás	53 819	0	53 819	38 735	0	38 735	38 735	0	38 735	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingtalanok felújítása	42 377	0	42 377	30 500	0	30 500	30 500	0	30 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	11 442	0	11 442	8 235	0	8 235	8 235	0	8 235	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	873 697	338 545	535 152	464 456	455 311	9 145	464 456	455 311	9 145	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	530 000	0	530 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Központi irányító szervi támogatások folyósítása	333 009	327 857	5 152	447 992	438 847	9 145	447 992	438 847	9 145	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 688	10 688	0	16 464	16 464	0	16 464	16 464	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	1 496 350	898 770	597 580	1 609 405	1 167 711	441 694	1 609 405	1 170 807	438 598	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozás nélkül	1 163 341	570 913	592 428	1 161 413	728 864	432 549	1 161 413	731 960	429 453	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

”

„3. melléklet az 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési hiány

Költségvetési hiány e Ft																					
Megnevezés	2025. évi teljesítés			Eredeti EI			I. sz. módosítás			II. sz. módosítás			III. sz. módosítás			IV. sz. módosítás			teljesítés		
	összesen	működési	felhalmozási	összesen	működési	felhalmozási	összesen	működési	felhalmozási	összesen	működési	felhalmozási	összesen	működési	felhalmozási	összesen	működési	felhalmozási	összesen	működési	felhalmozási
Összes bevétel pénzmaradvány nélkül	1 407 806	1 009 453	398 353	1 151 380	1 141 420	9 960	1 151 380	1 141 420	9 960												
Összes kiadás tartalék nélkül	1 496 350	898 770	597 580	1 270 955	1 167 711	103 244	1 274 051	1 170 807	103 244												
Költségvetési hiány/maradvány	-88 544	110 683	-199 227	-119 575	-26 291	-93 284	-122 671	-29 387	-93 284	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

”

4. melléklet a .../2026. (V. 12.) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet az 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

Nyújtott támogatások

Tervezett támogatások pénzeszköz átadások							
2026. évi működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre K 512 e Ft							
Szervezet	2025. évi teljesítés	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Egyéb civil szervezetnek nyújtott támogatás							
Kis-Sziget Önkéntes Tűzoltó Egyesület	400						
Szigetcsépi Szabadidő és Kulturális Egyesület	500						
Szigetcsép Sc Sport Club Egyesület	700						
Szigetcsépi Polgárőr Egyesület	450						
Szivárvány-Szigetcsép Nyugdíjas Klub	350						
Szigetcsépi Petanque Egyesület	100						
Összesen	2500	0	0	0	0	0	0
Egyházi jogi személynek nyújtott támogatás							
Tököli Református Egyházközség	200						
Református Dunamenti Kistérségi Diakónia	120						
Összesen	320	0	0	0	0	0	0
Összesen ÁHK	2 820						
2026. évi működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre K506 e Ft							
Szervezet	2025. évi teljesítés	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szervezeteknek							
Ráckeve Város Szakorvosi Rendelőintézete	100	0					
Ráckeve és Környéke Gyermekjóléti és Családsegítő Intézményfenntartó Társulás	0	0	1 996				
Szigetújfalu Községi Önkormányzat-Regenbogen Német Nemzetiségi Óvoda és Bölcsőde	273	100	100				
Nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervezeteknek							
Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat	400						
Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat	600						
Összesen	1 373		0	0	0	0	0
Összesen ÁHB, ÁHK	4 193	4 500	7596				

”

„8. melléklet az 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

Szigetcsép Községi Önkormányzat 2026. évi tartalékainak bemutatása e. Ft.

	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás
Céltartalék	0	0	0	0	0
Általános tartalék	338 450	335 354			
ebből: Környezetvédelmi alap	30 633	30 633			
Összesen	338 450	335 354			

”

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV tv. 34. §-a alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról negyedévenként a képviselő-testület dönt.

Szigetcsép Községi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) 2026. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítása indokolt annak érdekében, hogy a 2026. évi költségvetési gazdálkodásához az megfelelő előirányzat rendelkezésre álljon.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Tartalmazza az Önkormányzat 2026. évi költségvetési mérleg főösszegének bevételi, illetve kiadási oldalát, valamint a tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások összegét, továbbá a hiány összegét, a pénzmaradvány megjelölésével.

Tartalmazza az Önkormányzat 2026. évi működési és felhalmozási bevételi előirányzatait, az intézményi finanszírozás összegét az 1. és 9. melléklet megjelölésével, illetve tartalmazza az állami támogatásokat az 5. melléklet megjelölésével.

Tartalmazza az Önkormányzat és intézményeik 2026. évi működési és felhalmozási kiadásainak előirányzatait a 2. melléklet megjelölésével.

A támogatási értékű kiadásokat a 6. melléklet megjelölésével. A felhalmozási kiadásokat célonként a 7. melléklet megjelölésével.

A 2. §-hoz

Tartalmazza a tartalékok állományát a 8. melléklet megjelölésével.

A 3. §-hoz

Tartalmazza a 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet mellékleteinek módosítását.

A 4. §-hoz

Tartalmazza a rendelet hatálybalépését.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)
az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026 (II. 20.)
önkormányzati rendelet módosításához

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit.

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen:

- I. Társadalmi-, gazdasági-, költségvetési hatásai:** A rendeletnek társadalmi és gazdasági hatása nincs, a költségvetési hatása az előterjesztésben részletezettek szerint alakul.
- II. Környezeti és egészségi következményei:** A rendeletnek környezeti és egészségi hatása nincs.
- III. Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** A rendelet elfogadásáról az előirányzat módosítással érintett intézmények vezetői belső intézkedések formájában kapnak tájékoztatást. Az előirányzatokban történt módosulásokat az előirányzat nyilvántartásokon és a könyvelésen át kell vezetni.
- IV. Megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** A rendeletmódosítás szükségességét a 2026. évi gazdálkodás és a képviselő-testületi döntések hatásainak költségvetési rendeletben való átvezetése indokolja. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése rendelkezik arról, hogy a képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig módosítja a költségvetési rendeletét. Amennyiben a többletforrások nem kerülnek átvezetésre a költségvetési rendeleten, úgy azok terhére nem vállalható kötelezettség a jogszabály alapján.
- V. Alkalmazásához szükséges személyi-, szervezeti-, tárgyi- és pénzügyi feltételek:** A rendelet összeállításának tárgyi, személyi, szervezeti feltételei a Szigetcsépi Polgármesteri Hivatalnál rendelkezésre álltak.

Szigetcsép, 2026. május 7.


Nagy Brigitta
jegyző