



Izsák Város Önkormányzata

6070 Izsák, Szabadság tér 1.
Tel.: +3676/568-060

KRID: 153513924
E-mail: izesak@izesak.hu

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2026. augusztus 14-én tartandó rendkívüli ülésére

Tárgy:

2026. évi költségvetést érintő módosítások

Előterjesztést készítette:

dr. Boldoczki Krisztina jegyző

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

dr. Boldoczki Krisztina jegyző

Előterjesztő:

Lakatos Tamás polgármester

Ügyiratszám:

IZS/1693-5/2026.

Tisztelt Képviselő-testület!

Izsák Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Költségvetési Rendelet) határozza meg Izsák Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) és az általa fenntartott intézmények működésének, gazdálkodásának pénzügyi kereteit.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 24. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között kell megtervezni

a) a helyi önkormányzat bevételeit – így különösen a helyi adó bevételeket, a helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat –, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit,

b) a helyi önkormányzat költségvetési kiadásait, így különösen

ba) a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként,

bb) a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat,

bc) az általános és céltartalékot, és

bd) elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) és az Ávr. szabályait figyelembe véve csak azok a kiadások teljesíthetők, amelyek előiránnyal rendelkeznek.

A 2026. évi költségvetésben az alábbi indokok miatt szükséges előirányzat-módosítások végrehajtása:

1. ÓVODAPEDAGÓGUSOK ILLETMÉNYEMELÉSE

2026. évi további pedagógusbér-emelésről és oktatói béremelésről szóló 96/2026. (VI.25.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Rendelet) rendelkezik a 2026. évre várható diplomás átlagbérszint alapján a pedagógusbérek további emeléséről.

A 2026. július 1-jén hatályba lépett Rendelet a 2026. évi tanárbéremelésről és ahhoz nyújtott központi költségvetési támogatásról szóló 435/2025. (XII.23.) Korm. rendelet (a továbbiakban: 435/2025. (XII.23.) Korm. rendelet) 2.§ (1) bekezdésében meghatározott, intézményi szinten átlagosan 10%-os illetményemelésen felül 2026. január 1-jei hatállyal – visszamenőleges alkalmazásával – további 0,4 százalékpontos mértékű illetményemelést ír elő.

A munkáltató a pedagógusok 2025. december 1-jei időállapotnak megfelelő - a tartós pótlékokat és a megbízási díjakat nem tartalmazó – illetményét a 435/2025. (XII.23.) Korm. rendelet 2.§ (1) bekezdésében meghatározott, intézményi szinten átlagosan 10%-os illetményemelésen felül 2026. január 1-jei hatállyal, visszamenőleges alkalmazással intézményi szinten további 0,4 százalékponttal köteles megemelni.

A kinevezés-módosításokban az illetményemelést a jövőre nézve, 2026. július 1-jei hatállyal kell megállapítani, egyben intézkedni kell a Korm. rendelet alapján 2026. január 1-jétől visszamenőlegese megállapított illetménykülönbség kifizetéséről.

A munkáltató köteles 2026. augusztus 19-ig elektronikusan kézbesíteni a kinevezés-módosításokat.

Az Oktatási és Gyermekügyi Minisztérium Köznevelésért felelős Államtitkár tájékoztatása alapján fenntartó önkormányzat köteles a fenntartásában működő köznevelési intézmény tekintetében biztosítani a 0,4%-os illetményemeléshez szükséges keretösszeget.

A fentiek figyelembe vételével az Izsáki Általános Művelődési Központ Személyi juttatások előirányzatát (K1) 771 343 Ft-tal, a Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 100 275 Ft-tal szükséges megemelni az általános tartalék terhére.

2. KISIZSÁK TELEPÜLÉS RÉSZRE VONATKOZÓ TELEPÜLÉSI SZENNYVÍZKEZELÉSI PROGRAM

Izsák Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az 1/2026. (I.20.) határozatával döntött arról, hogy Kisizsákon a szennyvízhálózat kiépítése érdekében pályázatot kíván benyújtani a KAP-RD43-2-25 kódszámú, „Egyedi szennyvízkezelési megoldások támogatása” című pályázati felhívásra. A képviselő-testület határozott arról is, hogy az előkészítés során felmerülő költségeket Izsák Város Önkormányzata megelőlegezi a Bácsvíz Zrt. által fizetett bértelti díj terhére, amely a nyertes pályázat keretében elszámolásra kerül.

A KAP-RD43-2-25 kódszámú pályázati felhívás lezárult, a támogatási kérelmek benyújtására rendelkezésre álló utolsó benyújtási szakasz lezárult.

A Települési Szennyvízkezelési Program (a továbbiakban: TSZP) olyan szakmai alapidokumentum, amely jelen esetben Kisizsák településrész szennyvízkezelésének jelenlegi állapotát értékeli, meghatározza a szükséges beavatkozásokat, és megalapozza a jövőbeni fejlesztések ütemezését és tervezését.

Jelenleg a program elkészítésére vonatkozó konkrét pályázati vagy támogatási felhívás nem áll rendelkezésre, ezért annak elkészítése pályázati forrás hiányában, önkormányzati saját forrásból válhat szükségessé. A program előzetes elkészítése ugyanakkor indokolt, mivel egy később megjelenő támogatási konstrukció esetén az önkormányzatnak már rendelkezésére állhat a szükséges szakmai megalapozó dokumentáció, ezáltal gyorsabban és megalapozottabban tud reagálni a pályázati lehetőségekre.

A TSZP nem kizárólag egy konkrét pályázati felhíváshoz szükséges dokumentum, hanem az önkormányzat jövőbeni döntéseinek szakmai megalapozását is elősegíti.

Komplexitása miatt a harmadik beszerzési eljárás lett eredményes.

Az alábbi érvényes ajánlatok érkeztek:

Ajánlattevő	Székhelye	Bruttó ajánlati ár
Benkó Mérnöki Szolgáltató Bt.	6000 Kecskemét, Nagykőrösi utca 12. 3. emelet 3-4.	2 089 150 Ft
Környezet Őr Mérnöki Tanácsadó, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.	6000 Kecskemét, Borbás tanya 49/A	2 667 000 Ft
TMVM Tisza-Maros Kft.	6722 Szeged, Nemes takács utca 12/A.	2 451 100 Ft

A beérkezett érvényes ajánlatok közül a legalacsonyabb összegű ajánlatot a Benkó Mérnöki Szolgáltató Bt. nyújtotta be, 2 089 150 Ft bruttó ajánlati áron.

A TSZP elkészítéséhez 2 089 150 Ft-ot szükséges biztosítani az általános tartalék terhére.

3. ÁLTALÁNOS TARTALÉKOT ÉRINTŐ KIMUTATÁS

A Költségvetési rendelet 4.§ (1) bekezdés f) pontja alapján a 2026. évi tartalék összege 20 548 549 Ft.

2026.évi általános tartalékot érintő kimutatása				
Sorszám	Az általános tartalékot érintő jogszabály/ Kt. határozat	Eredeti előirányzat	Módosítás	Megjegyzés
1.	7/2026.(II.27.) önkormányzati rendelet	20 548 549		
2.	31/2026.(III.25.)		-1 000 000	Főszerkesztői díj módosítása
3.	35/2026.(III.25.)		-1 000 000	Civil támogatási keret előirányzatának megemlése
4.	43/2026.(IV.29.)		-2 000 000	Gondozási Központ kiadás előirányzatainak módosítása (K3, K6)
5.	76/2026. (VI.24.)		-4 307 112	Izsák Város Önkormányzata személyi jellegű kiadásai (K1, K2), Kültérületi útfelújítás (saját erő)
6.	80/2026. (VII.09.)		659 950	Főállású alpolgármester költségterítésből maradvány
7.	86/2026. (VII.09.)		450 000	Civil támogatási keret előirányzatának megemlése
8.	88/2026. (VII.10.)		1 260 800	Társadalmi megbíztatósi alpolgármester tiszteletdíjának és költségterítésének maradványa
Kötelezettségvállalás nélküli előirányzat:		14 612 187		

Kérem a Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a határozati javaslat elfogadására.

Izsák, 2026. augusztus 12.

Lakatos Tamás sk.
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT
Izsák Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2026. (VIII. 14 .) határozata

2026. évi költségvetést érintő módosításokról

Izsák Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határozott, hogy

1. Izsák Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 27.) önkormányzati rendeletben
 - a. az Izsáki Általános Művelődési Központnál a 2026. évi további pedagógusbéremeléshez kapcsolódóan ... Ft-tal megemeli a K1 – Személyi juttatások, valamint 871 618 Ft-tal a K2 – Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát az általános tartalék terhére, valamint
 - b. Izsák Város Önkormányzatánál a Kisizsák településrészre vonatkozó Települési Szennyvízkezelési Program elkészítéséhez szükséges 2 089 150 Ft fedezetet az általános tartalék terhére biztosítja.
2. felhatalmazza a polgármestert, hogy a TSZP elkészítésére a Benkó Mérnöki Szolgáltató Bt.-vel a szükséges szerződést megkösse, és az ahhoz kapcsolódó valamennyi szükséges intézkedést és jognyilatkozatot megtegye.
3. felkéri a polgármestert, hogy az 1. pontban foglaltaknak megfelelően a Rendelet módosítását a soron következő képviselő-testületi ülésre terjessze elő.

Határidő: folyamatos

Felelős: Lakatos Tamás polgármester

Értesülnek:

1. Jegyző
2. Pályázati ügyintéző
3. Pénzügyi Iroda
4. Személyügyi nyilvántartás