



Izsák Város Önkormányzata

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

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

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2026. június 24-én tartandó ülésére

<u>Tárgy:</u>	2026. évi költségvetést érintő módosítások
<u>Előterjesztést készítette:</u>	dr. Boldoczki Krisztina jegyző
<u>Törvényességi szempontból ellenőrizte:</u>	dr. Boldoczki Krisztina jegyző
<u>Előterjesztő:</u>	dr. Boldoczki Krisztina jegyző
<u>Véleményezi:</u>	Jogi-Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság
<u>Ügyiratszám:</u>	IZS/360-5/2026.

Tisztelt Képviselő-testület!

Izsák Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: 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 előirányzattal rendelkeznek.

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

1. POLGÁRMESTER ILLETMÉNYE ÉS KÖLTSÉGTÉRÍTÉSE

Polgármester az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2026. (I. 30.) önkormányzati rendelet 42.§ (1) bekezdése szerint a polgármester tisztségét főállásban látja el.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 71.§ (4b) bekezdése és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 225/A.§ (1) bekezdése alapján a polgármester illetményét, tiszteletdíját a jegyző állapítja meg.

Az Mötv. 71. § (4) bekezdés e) pontja szerint a polgármester megbízásának időtartamára havonta az 5001–10 000 fő közötti lakosságú település esetében a nemzetgazdasági átlagkereset két és félszeresének megfelelő összegű illetményre jogosult.

Az Mötv. 71.§ (4a) bekezdése értelmében az illetmény számításánál a tárgyévet megelőző évnek a január első napjától december utolsó napjáig tartó időszakára vonatkozó, a legalább 5 főt foglalkoztató vállalkozásoknál, a költségvetési intézményeknél és a foglalkoztatás szempontjából jelentős nonprofit szervezeteknél teljes munkaidőben alkalmazásban állók bruttó átlagkeresetére vonatkozóan a nemzetgazdasági átlagkeresetet kell alapul venni. A nemzetgazdasági átlagkereset alapján számított illetményre a polgármester a tárgyév július 1-jétől jogosult.

A Hivatalos Értesítő 2026. évi 8. számában jelent meg a Központi Statisztikai Hivatal közleménye, amely szerint a 2025. évre vonatkozó nemzetgazdasági átlagkereset bruttó 727 496 Ft.

A Kttv. 225/L.§ (1) bekezdése és a 131. § (1) bekezdése szerint polgármester illetményét 100 forintra kerekítve kell megállapítani.

Az Mötv. 71. § (4) bekezdés e) pontja – és a 100 forintra kerekítés szabálya - szerint Lakatos Tamás főállású polgármester illetményének összege 2026. július 1.-2027. június 30. között 1 818 700 Ft.

Az Mötv. 71.§ (1) bekezdése meghatározza, hogy a polgármester az illetményén felül annak 15%-os mértékű költségtérítésre jogosult.

A jogszabályi rendelkezések alapján a költségtérítés mértékét is jegyző állapítja meg.

	2025.07.01.-2026.06.30. (Ft/hó)	2026.07.01.-2027.06.30. (Ft/hó)	Többletfedezet 2026.07.01-2026.11.30. időszakra
Polgármester illetmé	1 668 400	1 818 700	751 500
Költségtérítés	250 260	272 805	112 725
SZOCHO	249 426	271 896	112 350
Összesen	2 168 086	2 363 401	976 575

A fentiekre tekintettel szükséges a 2026. évet érintően –a jogszabály alapján előírt – illetmény és költségtérítés növekménnyel járó többletfedezet előirányzatát biztosítani Rendeletben.

2. VÁROSGAZDÁLKODÁS LÉTSZÁMÁNAK EMELÉSE

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13.§ (1) bekezdés 2. pontja alapján az önkormányzat köteles biztosítani a településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás

biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása) feladatok ellátását.

A városgazdálkodási feladatokat jelenleg 6 fő munkavállaló látja el.

A nyári időszakban megnövekedett zöldfelület-gondozási és közterület-fenntartási feladatok, valamint a jelenlegi létszám leterheltsége indokoltá teszik további munkaerő ideiglenes alkalmazását.

A foglalkoztatás határozott időre történő engedélyezése lehetővé teszi a szezonális feladatok ellátását anélkül, hogy az önkormányzat tartós létszámnövelést hajtana végre.

A munkavállaló foglalkoztatásához szükséges kiadások előirányzatát a Rendeletben biztosítani kell, amelynek összege összesen: 1 316 538 Ft

3. KÜLTERÜLETI UTAK PÁLYÁZAT

Az Önkormányzat pályázatot nyújtott be a KAP-RD43-1-25 kódszámú pályázati felhívásra. A támogatói okirat alapján 148 782 259 Ft támogatás került megállapításra.

A projekt megvalósítása az önkormányzat számára kiemelt jelentőségű, mivel a külterületi úthálózat állapotának javítása hozzájárul a mezőgazdasági területek megközelíthetőségéhez és a külterületen élők életminőségének javításához.

A Rendelet 11 000 000 Ft önerőt tartalmaz a pályázathoz.

	Támogató okirat		
	Nettó	ÁFA	Bruttó
Izsák 0168/19 hrsz-ú földút	12 252 385	3 308 144	15 560 529
Izsák 021 hrsz-ú földút	17 856 968	4 821 381	22 678 349
Izsák 0301 és 0305 hrsz-ú földút	87 991 248	23 757 637	111 748 885
Általános költségek	5 216 647	1 408 495	6 625 142
Összesen	123 317 248	33 295 657	156 612 905
- ebből támogatás			148 782 259
- ebből önerő			7 830 646
Egyéb költségek			
Megvalósulási tanulmány	4 500 000	0	4 500 000
Tervezés	3 800 000	1 026 000	4 826 000
Közbeszerzés	1 100 000	0	1 100 000
Műszaki ellenőrzés	1 000 000	270 000	1 270 000
Összesen:	10 400 000	1 296 000	11 696 000
-ebből elszámolható költségek	5 216 647	1 408 495	6 625 142
-ebből további önerő	5 183 353	0	5 183 353

A támogatói okirat alapján megállapított támogatási összeg és a projekt teljes megvalósítási költsége közötti különbség miatt a pályázat megvalósításához további 2 013 999 Ft saját forrás biztosítása szükséges.

4. ÁLTALÁNOS TARTALÉK ÉRINTŐ KIMUTATÁS

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

2026.évi általános tartalékot érintő kimutatása				
Sorszám	Az általás 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)
Kötelezettségvállalás nélküli előirányzat:			16 548 549	

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

Izsák, 2026. június 19.

dr. Boldoczki Krisztina sk.
jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT
Izsák Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2026. (VI.24.) 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 továbbiakban: Rendelet)
 - a. a polgármester illetményének és költségterítésének emelésével összefüggő előirányzatára (K1, K2), valamint
 - b. Izsák Város Önkormányzatánál 1 fő munkavállaló foglalkoztatásával összefüggő kiadások előirányzatára (K1, K2) összesen 2 293 113 Ft-ot biztosít az általános tartalék terhére.
2. a Rendeletben a „Külterületi útfelújítás (sajáterő)” előirányzatát 2 013 999 Ft-tal megemeli az általános tartalék terhére.
3. felkéri a polgármestert, hogy az 1-2. pontokban foglaltaknak megfelelően a Rendelet módosítását a soron következő képviselő-testületi ülésre terjessze elő.

Határidő: folyamatos

Felelős: Lakatos Tamás polgármester

Értesül:

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