

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2026. július havi ülésére

Tárgy: Klárafalva Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetésének 2.sz. módosítása

Előadó: Boros Zsolt Mihály polgármester

Az előterjesztést készítette: Ramotainé Nacsa Ágnes gazdálkodási ügyintéző

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Papdiné Megyeri Csilla jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 111.§ (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése.

Az Mötv. 115.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Klárafalva Községi Önkormányzat költségvetését az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (II.11.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) határozza meg, melyben a bevételi és kiadási főösszeg **143.960** ezer forint.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht) 34. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról az Áht. 34.§ (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

Az Áht. 34.§ (4) bekezdése alapján a képviselő-testület az Áht. 34.§ (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Az alábbiakban kifejtett indokok alapján szükséges a 2026. évi önkormányzati költségvetési rendelet módosítása:

A bevételi és kiadási előirányzatoknál előirányzat-módosítást kell végrehajtani.

Bevételi előirányzat módosítás indoka:

- ❖ közhatalmi bevételek +223 e Ft
- ❖ működési bevételek +500 e Ft
- ❖ Társulás 2025. évi elszámolásából +277 e Ft

Kiadási előirányzat módosítás indoka:

- ❖ Kossuth utca útfelújítás + tervezés + műszaki ellenőr +1.417e Ft

- ❖ Petőfi utca útfelújítás VJP II.+tervezés+műszaki ellenőr +2.575 e Ft
- ❖ közút felújítás -2.500 e Ft
- ❖ havaria munkák -500 e Ft
- ❖ tartalék -867 e Ft
- ❖ dologi kiadások + 1.000 e FT

A módosítások után a bevételi és kiadási főösszeg 157.825 e Ft.

Az előirányzatok teljesülése alapján a feladatok között további átcsoportosítások történtek.

Kérem az előterjesztésben foglaltak megvitatását, és a költségvetést módosító rendelet-tervezet elfogadását.

Klárafalva, 2026. július 1.




Boros Zsolt Mihály
polgármester

Klárafalva Község Önkormányzata Képviselő-testületének

.../2026. (VII. 22.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (II.11.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Klárafalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetési évben a jogszabályban meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatai ellátásának céljából a feladatellátáshoz szükséges bevételek, kiadások és létszámok meghatározása érdekében- figyelembe véve a hatályos jogszabályok előírásait, az önkormányzat korábbi döntéseit, az elnyert pályázatait, a különböző szerződéseket - az önkormányzati költségvetés bevételi és kiadási oldala közötti egyensúly biztosítása végett a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján költségvetési rendeletet alkot. A helyi önkormányzat az éves költségvetése alapján finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

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

1. §

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Klárafalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2026. évi költségvetése)

- „a) **bevételi és kiadási főösszegét 157.825.067 Ft-ban**
- b) működési költségvetési bevételét 88.433.318 Ft-ban
 - ba) működési költségvetési kiadását 105.068.800 Ft-ban
 - bb) működési költségvetési egyenlegét -16.635.482 Ft-ban
 - bc) felhalmozási költségvetési bevételét 27.562.844 Ft-ban
 - bd) felhalmozási költségvetési kiadását 51.577.816 Ft-ban
 - be) felhalmozási költségvetési egyenlegét -24.014.972 Ft-ban”

2. §

(1) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2026. július 23-án lép hatályba.

Boros Zsolt Mihály sk.
polgármester

Papdiné Megyeri Csilla sk.
jegyző

„1. melléklet a 4/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Klárafalva Községi Önkormányzat 2026. évi bevételi és kiadási előirányzatai

Működési célú költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok																			adatok Ft-ban	
Bevétel ek			2026. évi eredeti ei.	1.sz. módosított ei.	2.sz. módosított ei.	Kiad áások												2026. évi eredeti ei.	1.sz. módosított ei.	2.sz. módosított ei.
1.	B11	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		41 868 375	41 868 375	41 868 375	1.	K1	Személyi juttatások				43 016 800	43 016 800	43 016 800					
2.	B16	Működési célú átvett pénzeszközök		8 647 976	9 431 443	9 708 443	2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				5 477 000	5 477 000	5 477 000					
3.	B3	Közhatalmi bevételek		27 000 000	27 000 000	27 223 000	3.	K3	Dologi kiadások				39 881 000	40 381 000	41 381 000					
4.	B4	Működési bevételek		8 972 500	9 133 500	9 633 500	4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				2 540 000	3 110 000	3 110 000					
5.	B6	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		0	0	0	5.	K5	Egyéb működési célú kiadások				12 073 000	12 951 386	12 084 000					
Működési célú költségvetési bevételek összesen:				86 488 851	87 433 318	88 433 318	Működési célú költségvetési kiadások összesen:				102 987 800	104 936 186	105 068 800							
Felhalmozási célú költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok																				
Bevétel ek			2026. évi eredeti ei.	1.sz. módosított ei.	2.sz. módosított ei.	Kiad áások											2026. évi eredeti ei.	1.sz. módosított ei.	2.sz. módosított ei.	
1.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		17 470 830	27 562 844	27 562 844	1.	K6	Beruházások				5 630 600	5 630 600	5 505 986					
2.	B5	Felhalmozási bevételek		0	0	0	2.	K7	Felújítások				34 162 830	45 079 830	46 071 830					
3.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások					0	0	0				
Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen:			17 470 830	27 562 844	27 562 844	Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen:					39 793 430	50 710 430	51 577 816							
Finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatok																				
Bevétel ek			2026. évi eredeti ei.	1.sz. módosított ei.	2.sz. módosított ei.	Kiad áások											2026. évi eredeti ei.	1.sz. módosított ei.	2.sz. módosított ei.	
1.	B813	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	40 000 000	41 828 905	41 828 905	1.	K9	Áh-on belüli megelőlegezések				1 178 451	1 178 451	1 178 451						
2.	B811	Hitelfelvétel		0	0	0	2.	K9	Hosszú lejáratú hitel törlesztőrésze				0	0	0					
Finanszírozási bevételek összesen:				40 000 000	41 828 905	41 828 905	Finanszírozási kiadások összesen:				1 178 451	1 178 451	1 178 451							
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			143 959 681	156 825 067	157 825 067	KIADÁSOK ÖSSZESEN:								143 959 681	156 825 067	157 825 067				

„2. melléklet a 4/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Klárafalva Községi Önkormányzat 2026. évi bevételi előirányzatai

			adatok Ft-ban	
A) MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		2026. évi eredeti ei.	1.sz. módosított ei.	2.sz. módosított ei.
I.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			
I.1.	Önkormányzatok igazgatási tevékenysége (011130) (kötelező feladat)			
I.2.	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás (013350)	7 950 000	7 950 000	8 673 000
I.2.1	Működési bevételek (B4)	7 950 000	7 950 000	8 450 000
I.2.2	Közhatalmi bevételek (B3)			223 000
I.3.	Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel (018010)	43 082 351	43 865 818	43 865 818
I.3.1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11)	29 876 775	29 876 775	29 876 775
I.3.2	Szociális ágazati pótlék támogatás + kieg.szociális pótlék támogatás(B11)	802 127	1 402 127	1 402 127
I.3.3	Bértámogatás (B11)	11 991 600	11 991 600	11 991 600
I.3.4	Egyéb támogatások (kult.bértámogatás) (B11)	411 849	595 316	595 316
I.4.	Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)	768 000	768 000	1 045 000
I.4.1	Egyéb támogatások (B16)	768 000	768 000	1 045 000
I.5.	Közfoglalkoztatás - Hosszabb időtartamú (041233)	2 000 000	2 000 000	2 000 000
I.5.1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B16)	2 000 000	2 000 000	2 000 000
I.6.	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása (045160) (kötelező feladat)			
I.7.	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elvezetés (052020)	705 000	705 000	705 000
I.7.1	Egyéb működési bevételek (B4)	705 000	705 000	705 000
I.8.	Komplex környezetvédelmi programok (056010)	1 000 000	1 000 000	1 000 000
I.8.1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B16)	1 000 000	1 000 000	1 000 000
I.9.	Településfejlesztési projektek és támogatásuk (062020)			
I.10.	Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása (063080)	317 500	317 500	317 500
I.10.1	Egyéb működési bevételek (B4)	317 500	317 500	317 500
I.10.2	Működési célú pénzeszköz átvétel (B16)			
I.11.	Közüvilágítás (064010) (kötelező feladat)		161 000	161 000
I.11.1	Egyéb működési bevételek (B4)		161 000	161 000
I.12.	Zöldterület kezelés (066010)			
I.13.	Város- és községgazdálkodás (066020)			
I.14.	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása (082092)	3 666 000	3 666 000	3 666 000
I.14.1	Működési célú pénzeszköz átvétel (B16)	3 666 000	3 666 000	3 666 000
I.16.	Közhatalmi bevételek (B3) (900020)	27 000 000	27 000 000	27 000 000

I.16.1.	Magánszemélyek kommunális adója		3 800 000	3 800 000	3 800 000
I.16.2.	Helyi iparüzési adó		23 000 000	23 000 000	23 000 000
I.16.3.	Egyéb közhatalmi bevételek		200 000	200 000	200 000
MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			86 488 851	87 433 318	88 433 318
B) FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					
II.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		17 470 830	27 562 844	27 562 844
II.1.	KEHOP-2.2.2-15-2021-00161 Ferencszállás és Klárafalva telepöl. szennyvízelvez. (056010)		0	0	0
II.2.	Közüilágítás korszerősítésének támogatása 2025/KÖZVIL/01		17 470 830	17 470 830	17 470 830
II.3.	Útfelújítás Petöfi u. VJP II.			10 092 014	10 092 014
FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			17 470 830	27 562 844	27 562 844
C) FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					
III.	Finanszírozási bevételek (B8)				
III.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131) (018030)		40 000 000	41 828 905	41 828 905
III.2.	Hitel felvétele összesen: (B811) (900060)				
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			40 000 000	41 828 905	41 828 905
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (MŰKÖDÉSI + FELHALMOZÁSI+FINANSZÍROZÁSI):			143 959 681	156 825 067	157 825 067
			2026. évi eredeti ei.	1.sz. módosított ei.	2.sz. módosított ei.
	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		50 516 351	51 299 818	51 576 818
	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		17 470 830	27 562 844	27 562 844
	B3. Közhatalmi bevételek		27 000 000	27 000 000	27 223 000
	B4. Működési bevételek		8 972 500	9 133 500	9 633 500
	B5. Felhalmozási bevételek		0	0	0
	B6. Működési célú átvett pénzeszközök		0	0	0
	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0	0
	B8. Finanszírozási bevételek		40 000 000	41 828 905	41 828 905
	ÖSSZESEN		143 959 681	156 825 067	157 825 067

Kláralfalva Községi Önkormányzat 2026. évi kiadási előirányzatai

							adatok Ft-ban	
A)	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					2026. évi eredeti ei.	1.sz. módosított ei.	2.sz. módosított ei.
I.	Működési célú költségvetési kiadások							
I.1.	Önkormányzatok igazgatási tevékenysége (011130) (kötelező feladat)					37 570 000	38 637 386	37 770 000
I.1.1.	Személyi juttatások (K1)					27 180 000	27 180 000	27 180 000
I.1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)					3 550 000	3 550 000	3 550 000
I.1.3.	Dologi kiadások (K3)					6 840 000	7 040 000	7 040 000
I.1.4.	Tartalékok (K513) (általános tartalék)						867 386	0
I.2.	Közfenn tartás és működtetés (013320) (kötelező feladat)					230 000	230 000	230 000
I.2.1.	Dologi kiadások (K3)					230 000	230 000	230 000
I.3.	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (013350)					7 850 000	8 650 000	9 650 000
I.3.1.	Dologi kiadások (K3)					7 850 000	8 650 000	9 650 000
I.4.	Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel (018010)					100 000	100 000	100 000
I.4.1.	Dologi kiadások (K3)							
I.4.2.	Egyéb működési célú kiadások (K5)					100 000	100 000	100 000
I.4.3.	Egyéb működési célú kiadások (K5) (018020)							
I.5.	Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)					7 873 000	7 884 000	7 884 000
I.5.1.	Egyéb működési célú kiadások (K5)					7 873 000	7 884 000	7 884 000
I.6.	Bűnmegelőzés (031060)							
I.7.	Közfoglalkoztatás - Hosszabb időtartamú (041233) (kötelező feladat)					2 361 800	2 361 800	2 361 800
I.7.1.	Személyi juttatások (K1)					1 986 800	1 986 800	1 986 800
I.7.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)					130 000	130 000	130 000
I.7.3.	Dologi kiadások (K3)					245 000	245 000	245 000
I.8.	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása (045160) (kötelező feladat)					101 000	101 000	101 000
I.8.1.	Dologi kiadások (K3)					101 000	101 000	101 000
I.9.	Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése (052080) (kötelező feladat)					3 927 000	3 927 000	3 927 000
I.9.1.	Dologi kiadások (K3)					127 000	127 000	127 000
I.9.2.	Egyéb működési célú kiadások (K5)					3 800 000	3 800 000	3 800 000
I.10.	Komplex környezetvédelmi programok (056010) KEHOP-2.2.2					1 000 000	1 000 000	1 000 000

I.10.1	Dologi kiadások (K3)						1 000 000	1 000 000	1 000 000
I.11.	Településfejlesztési projektek (062020)						125 000	125 000	125 000
I.11.1.	Személyi juttatások (K1)						90 000	90 000	90 000
I.11.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)						10 000	10 000	10 000
I.11.3.	Dologi kiadások (K3)						25 000	25 000	25 000
I.12.	Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása, üzemeltetése (063080) (kötelező feladat)						1 289 000	1 289 000	1 289 000
I.12.1.	Dologi kiadások (K3)						1 289 000	1 289 000	1 289 000
I.13.	Közüvilágítás (064010) (kötelező feladat)						6 970 000	6 970 000	6 970 000
I.13.1.	Dologi kiadások (K3)						6 970 000	6 970 000	6 970 000
I.14.	Zöldterület-kezelés (066010) (kötelező feladat)						914 000	914 000	914 000
I.14.3.	Dologi kiadások (K3)						914 000	914 000	914 000
I.15.	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások (066020)						7 981 000	7 981 000	7 981 000
I.15.1.	Személyi juttatások (K1)						4 700 000	4 700 000	4 700 000
I.15.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)						611 000	611 000	611 000
I.15.3.	Dologi kiadások (K3)						2 670 000	2 670 000	2 670 000
I.16.	Háziorvosi alapellátás (072111) (kötelező feladat)						805 000	805 000	805 000
I.16.1.	Dologi kiadások (K3)						805 000	805 000	805 000
I.17.	Szabadidősport tevékenység (081045)						15 000	15 000	15 000
I.17.1.	Dologi kiadások (K3)						15 000	15 000	15 000
I.18.	Könyvtári szolgáltatások (082044) kötelező feladat						55 000	55 000	55 000
I.18.1.	Dologi kiadások (K3)						55 000	55 000	55 000
I.19.	Közművelődés (Faluház) (082092) (082094)(kötelező feladat)						8 775 000	8 775 000	8 775 000
I.19.1.	Személyi juttatások (K1)						1 860 000	1 860 000	1 860 000
I.19.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)						240 000	240 000	240 000
I.19.3.	Dologi kiadások (K3)						6 675 000	6 675 000	6 675 000
I.20.	Civil szervezetk működési támogatása (084031)						300 000	300 000	300 000
I.20.1.	Egyéb működési kiadások (K5)						300 000	300 000	300 000
I.21.	Falugondnoki szolgálat (107055)						10 456 000	10 456 000	10 456 000
I.21.1.	Személyi juttatások (K1)						7 200 000	7 200 000	7 200 000
I.21.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)						936 000	936 000	936 000
I.21.3.	Dologi kiadások (K3)						2 320 000	2 320 000	2 320 000
I.21.4.	Egyéb működési kiadások (K5)						0	0	0
I.22.	Egyéb szociális pénzübeli és természetbeni ellátások (107060)						4 290 000	4 360 000	4 360 000
I.22.1.	Dologi kiadások (K3)						1 750 000	1 250 000	1 250 000
I.22.2.	Ellátottak pénzübeli és természetbeni juttatásai (K4)						2 540 000	3 110 000	3 110 000
MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSE							102 987 800	104 936 186	105 068 800

GVETÉS I KIADÁS OK ÖSSZES EN:									
B) FELHALMOZÁSI KIADÁSOK						2026. évi eredeti ei.	1.sz. módosított ei.	2.sz. módosított ei.	
II.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK								
II.1.	Beruházások (K6)					5 630 600	5 630 600	5 505 986	
II.1.1.	Tárgyi eszköz beszerzés (013350) (082092)					1 700 000	1 700 000	1 575 386	
II.1.2.	KEHOP-2.2.2-15-2021-00161 Ferencszállás és Klárafalva szennyvízelvezetése (056010)					0	0	0	
II.1.3.	Eszközbekzerzés MFP (062020)					2 813 000	2 813 000	2 813 000	
II.1.4.	Eszközbekzerzés (TOP_PLUSZ-3.1.3) (082092)					1 117 600	1 117 600	1 117 600	
II.2.	Felújítások (K7)					34 162 830	45 079 830	46 071 830	
II.2.1.	Kossuth utca útfelújítás VJP + tervezés + műszaki ellenőr (041140)					10 692 000	10 692 000	12 109 000	
II.2.2.	Havaria felújítás ivóvíz rendszer (063080)					500 000	500 000	0	
II.2.3.	Közüvilágítás fejlesztése (MFP) (062020)					17 470 830	17 470 830	17 470 830	
II.2.4.	Közüút felújítás (045160)					2 500 000	2 500 000	0	
II.2.5.	Közüvilágítás bővítése (064010)					2 000 000	2 000 000	2 000 000	
II.2.6.	Útfelújítás tervezési feladatok (062020)					1 000 000	1 270 000	1 270 000	
II.2.7	Petőfi utca útfelújítás VJP II. + tervezés+ műszaki ellenőr (041140)						10 647 000	13 222 000	
FELHAL MOZÁSI KIADÁS OK ÖSSZES EN:						39 793 430	50 710 430	51 577 816	
C) FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK						2026. évi eredeti ei.	1.sz. módosított ei.	2.sz. módosított ei.	
III.	Működési célú finanszírozási kiadások (K9)					1 178 451	1 178 451	1 178 451	
III.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					1 178 451	1 178 451	1 178 451	
III.2.	Hosszú lejáratú hitel törlesztőrészelete								
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:						1 178 451	1 178 451	1 178 451	
KIADÁSOK ÖSSZESEN (MŰKÖDÉSI + FELHALMOZÁSI+FINANSZÍROZÁSI):						143 959 681	156 825 067	157 825 067	
Kiadási előirányzatok összesen:						2026. évi eredeti ei.	1.sz. módosított ei.	2.sz. módosított ei.	
Személyi juttatások (K1)						43 016 800	43 016 800	43 016 800	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)						5 477 000	5 477 000	5 477 000	
Dologi kiadások (K3)						39 881 000	40 381 000	41 381 000	
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)						2 540 000	3 110 000	3 110 000	
Egyéb működési célú kiadások (K5)						12 073 000	12 951 386	12 084 000	
Berkházások (K6)						5 630 600	5 630 600	5 505 986	
Felújítások (K7)						34 162 830	45 079 830	46 071 830	
Fejlesztési célú pénzeszközátadás (K84)									
Finanszírozási kiadások (K9)						1 178 451	1 178 451	1 178 451	
Kiadási előirányzat összesen:						143 959 681	156 825 067	157 825 067	

„7. melléklet a 4/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Klárafalva Községi Önkormányzat 2026. évi tartalékok előirányzata jogcímenként

			adatok Ft-ban	
Sorszám	Jogcímek	2026. évi eredeti ei.	1.sz. módosított ei.	2.sz. módosított ei.
1.	Tartalékok (K513)	-	867 386	-
1.1.	Tartalék (általános)	-	867 386	-
Összesen:		-	867 386	-

”

Végső előterjesztői indokolás

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 111.§ (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése.

Az Mötv. 115.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Klárafalva Községi Önkormányzat költségvetését az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (II.11.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) határozza meg, melyben a bevételi és kiadási főösszeg **143.960** ezer forint.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht) 34. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról az Áht. 34.§ (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

Az Áht. 34.§ (4) bekezdése alapján a képviselő-testület az Áht. 34.§ (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Az alábbiakban kifejtett indokok alapján szükséges a 2026. évi önkormányzati költségvetési rendelet módosítása:

A bevételi és kiadási előirányzatoknál előirányzat-módosítást kell végrehajtani.

Bevételi előirányzat módosítás indoka:

közhatalmi bevételek +223 e Ft

működési bevételek +500 e Ft

Társulás 2025. évi elszámolásából +277 e Ft

Kiadási előirányzat módosítás indoka:

Kossuth utca útfelújítás + tervezés + műszaki ellenőr +1.417e Ft

Petőfi utca útfelújítás VJP II.+tervezés+műszaki ellenőr +2.575 e Ft

közút felújítás -2.500 e Ft

havaria munkák -500 e Ft

tartalék -867 e Ft

dologi kiadások + 1.000 e FT

A módosítások után a bevételi és kiadási főösszeg 157.825 e Ft.

Az előirányzatok teljesülése alapján a feladatok között további átcsoportosítások történtek.

Előzetes hatásvizsgálat a rendelet-tervezethez:

Társadalmi hatás: közvetlen társadalmi hatás nem jelentkezik.

Gazdasági, költségvetési hatás: nem releváns.

Környezeti és egészségi következmények: a rendelet végrehajtásának nincs a környezetre vagy az egészségre gyakorolt hatása.

Az adminisztratív terheket befolyásoló hatás: az adminisztrációban jelentős változás nem következik be.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának következménye: az előirányzat módosítások miatt szükséges a rendelet módosítása.

A jogszabály végrehajtásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendelet végrehajtásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.