9. melléklet a 14/2026. (IX. 30.) önkormányzati rendelethez
[12. melléklet a 2/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelethez]

Indokolás az Önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletének módosításához

1. Az állami hozzájárulások módosítása szükséges összesen: 60 459 408 Ft összegben.
Szociális ágazati összevont pótlék címén 2026. május - augusztus hónapokra a számfejtésre került pótlékokhoz és annak szociális hozzájárulási adójához 9 251 567 Ft összegű támogatás érkezett.
Kiegészítő szociális pótlék címén összesen 5 537 228 Ft támogatás érkezett május-augusztus hónapokban.
Az esélyteremtési illetmény támogatására további 12 422 548 Ft támogatás érkezett május-augusztus hónapokban. A tanárbér kiegészítésére korábban 3 512 880 Ft támogatás érkezett, amelyből 516 600 Ft, a bölcsőde felsőfokú végzettségű munkavállalóit illette meg, amelynek korrekciója szükséges a módosítás során. Beépítésre kerül a májusi felmérés eredménye, a határátkelő támogatása korrekcióra kerül, Kunbaja községet illeti meg, a korábbi éveknek megfelelően, a polgármesteri illetményhez nyújtott támogatás II. üteme, a közvilágítás többlettámogatása, az önkormányzatok rendkívüli támogatása.
A támogatásokok összegével az érintett intézmények finanszírozása megemelkedik.

2. Az egyéb működési célú támogatások előirányzata a köznevelési feladatok támogatása miatt az előirányzat 12 422 548 Ft-tal csökken az esélyteremtési illetmény összegével. A kiutalt otthonteremtési támogatás és közfoglalkoztatás, nyári diákmunka támogatás összegével és egy pályázat előlegével az előirányzat emelkedik. Ez összesen 23 256 067 Ft előirányzat emelkedést jelent a költségvetés módosításában.

3. A lekötött bankbetétek elhelyezése és a lekötött bankbetétek előirányzata 100 000 000 Ft-tal emelkedik.

4. A felhalmozási célú bevételek előirányzata a részesedések értékesítésével emelkedik.

5. A maradvány előirányzata a zárszámadással egyezően kerül beépítésre a módosított költségvetésbe a Bácsalmási Egészségközpont vonatkozásában is.

6. A tartalék terhére átcsoportosításra kerül a temető karbantartására, a temető vízellátása, kátyúzás, a főépítész megbízatása, többlet támogatások, EKG beszerzése, megemelkedett kitüntető díjak és Óvoda kerítése és elszámolása.

7. Az önkormányzati intézmények előirányzat módosításai az alábbiak szerint kerülnek átvezetésre a 2026. évi költségvetésükön:

Alapszolgáltatási Központ:
Bevételei között az intézményfinanszírozás 14 944 795 Ft-tal emelkedik, a kiadások között a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási előirányzata emelkedik az összevont szociális ágazati pótlék támogatása és a kiegészítő szociális pótlék támogatása miatt. A dologi kiadások a szünidei gyermekétkeztetés támogatásával emelkedik.

Bácsalmási Egészségközpont:
Bevételei között az intézményfinanszírozás 7 595 792 Ft-tal emelkedik, a kiadások között a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó és dologi kiadások előirányzata emelkedik az otthonteremtési támogatás, a biztosító kártérítése és a kifizetett jubileumi jutalmak, közműtartozások támogatása miatt. Továbbá a maradvány pontosításra kerül.