

Csongrád Város Polgármesterétől



Száma: Pü/20-2/2025.

Témafelelős: Komlósiné Széll Gyöngyi

ELŐTERJESZTÉS **Csongrád Városi Önkormányzat Képviselő-testületének** **2025. június 26-i ülésére**

Tárgy: *2025. évi költségvetés II. negyedéves előirányzat-módosítása*

- I. A Képviselő-testület korábbi döntésein alapuló előirányzat-módosítások
- II. Céljelleggel érkezett előirányzatok
- III. Önkormányzati többlettámogatással nem járó előirányzat átcsoportosítások
- IV. Tájékoztató a hitelállomány alakulásáról

Az II. negyedévre az alábbiakban javasolt előirányzat-módosításokat a címrend tervezeten intézményenként átvezettük:

- I. 1. A Képviselő-testület 2025. május 13-i ülésén elfogadta az útkarbantartási feladatok 2025. év I. ütemére beérkezett ajánlatok értékelését és a forrás biztosítására tett javaslatot bruttó 13.515.014 Ft-os összegben. A Testület a munkálatok fedezetére a vis maior keretet határozta meg (92/2025 (V13.) Önk. határozat). A munkálatok elvégzésére a Városlátó Intézményt bízta meg.
- 2. A Képviselő-testület 2025. április 24-i ülésén elfogadta a helyi személyszállítási közszolgáltatási tevékenységet végző MÁV Személyszállítási Zrt. beszámolóját és a 2024. évi tényleges adatok alapján e feladatra 1.263.828 Ft többlet előirányzatot biztosított. (70/2025 (IV.24.) Önk. határozat) Fedezetként a 2025. évi vis maior keretet javasolom meghatározni.
- 3. A 2024. évi költségvetési maradvány felosztását a Testület a 19/2025.(V.23.) önkormányzati rendeletével fogadta el a 4. sz. mellékletben foglaltak szerint, melyet a 2025. évi költségvetési rendelet tervezeten átvezettük.
- 4. A Képviselő-testület a 6/2025 (II.21.) önkormányzati rendeletében elfogadott 3.4.3 Közbeszerzési tervet az időközben lefolytatott közbeszerzési eljárások miatt aktualizálni kellett az 5. sz. melléklet szerint, melyet a 2025.évi költségvetési rendelet tervezeten átvezettük.

II. Az önkormányzathoz céljelleggel érkezett előirányzatok:

Adatok Ft-ban

1.	Szociális ágazati összevont pótlék összege, 04. hó 5.372.553 Ft, 05. hó 6.525.202 Ft, 06. hó 5.276.994 Ft	17.174.749
2.	Szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatott egészségügyi dolgozók pótléka 2025. 04. hó 594.298 Ft, 05. hó 608.914 Ft, 06. hó 608.920 Ft,	1.812.132
3.	Szociális jellegű közfoglalkoztatás 2024.03.01-2025.02.28. 20 fő 2025.02. hó 21.679 Ft.	21.679
4.	Pedagógusok, illetve nevelő-oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatottak részére esélyteremtési támogatás 2025. 04. hó 462.362 Ft, 05. hó 462.360. Ft, 06. hó 462.358 Ft.	1.387.080
5..	Májusi felmérés alapján állami támogatás nyújtása 1.2.1.1 Óvodaműködtetési támogatás 3,3 fő x 172.374Ft/fő = 568.834 Ft 1.2.2.1 Pedagógusok átlagbéralapú támog. 0,5 fő x 10.147.000Ft/fő = 5.073.500 Ft 1.2.3.1.1.1. Pedagógus II. kateg. soroltak kiegészítő tám. -1 fő x 869.000 Ft/fő = -869.000 Ft 1.2.5.1.1 pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása 0,2 fő x 5.268.000 Ft/fő = 1.053.600Ft Köznevelési feladatok összesen: 5.826.934 Ft 1.3.3.1.2 Bölcsődei dajkák bértám. 0,3 fő x 7.338.000 Ft/fő = 2.201.400 Ft 1.4.2 Szünidei étkeztetés támogatása – 38 fő x 285Ft/fő = -10.830 Ft	8.017.504
6.	Szociális jellegű közfoglalkoztatás 2025.03.01.-2026.02.28. 2025.04. hó 2.025.597 Ft, 05. hó 1.573.374 Ft.	3.598.971
7.	TOP- Plusz 3.3.3-23-CSI-2024- 00004 Infrastrukturális fejlesztés a Csongrád és Térsége Általános Iskola Bokrosi Általános Iskolájában	500.000
8.	2024. évi költségvetési támogatás elszámolása alapján az önkormányzatot megillető támogatás	4.362.525
9.	TOP_Pusz-3.3.1-21-CS1-2024-00013 Kalandvár! –óvodai fejlesztések Csongrádon!	184.604.855
10.	Interreg VIA IPA Hungary Serbia Program NBS 4 Cities Egyéb felhalmozási célú támogatás. ÁH-n belülről	8.982.497
	MINDÖSSZESEN:	230.461.992

III. Önkormányzati többlettámogatással nem járó előirányzat átcsoportosítások. Az önkormányzati többlettámogatással nem járó előirányzat módosításokat az előterjesztés 2. *melléklete* tartalmazza.

IV. Tájékoztató a hitelállomány alakulásáról

a)	Lekötött bankbetét		200.000.000 Ft
b)	Költségvetési számla és adószámlák, valamint bérlakás üzemeltetési számla egyenlege (2025.VI. 19.)		80.459.377 Ft
c)	Kezességvállalások: (nem beváltott)	induló összeg	VI.16-i áll.
	- CSOTERM Kft.	265.463eFt	65.463.eFt
	- Közmű Szolgáltató Kft. (likvid hitel keret)	40.000eFt	33.874.eFt
	- CSOTERM Kft. (likvid hitel keret)	40.000eFt	39.500 eFt

Kérem az előterjesztésben foglaltak megvitatását, valamint a rendelet-tervezet elfogadását.

Előzetes hatásvizsgálat *(A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)*
Csongrád Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló önkormányzati rendelet módosításához.

1. a.) A költségvetés társadalmi, gazdasági hatása.

Az éves költségvetési előirányzat-módosítás az önkormányzat és az intézmények szempontjából döntő fontosságú, hiszen meghatározásra kerülnek a főbb bevételi és kiadási előirányzatok, melyekből gazdálkodnak az intézmények és a gazdasági szervezetek a megváltozott társadalmi és gazdasági körülményekhez való alkalmazkodással járó előirányzat mozgatások is a rendelet részét képezik.

b.) Környezeti, egészségügyi hatása.

Nem releváns.

c.) A költségvetés adminisztratív terheket befolyásoló hatása.

A költségvetési előirányzat elfogadását követően az ott meghatározott keretösszegek alapulvételével készül el az előirányzatok intézményi felvezetése a források megjelölésével. Ez az általános ügymenetbe beletartozik, így plusz adminisztratív terhet nem jelent a hivatal számára.

2. A költségvetési rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás várható következménye.

A jogalkotásról szóló törvényben előírt kötelezettségek miatt, és az állami támogatások utalása, munkabér kifizetések, dologi kiadások teljesíthetősége, kötelezettségvállalások teljesítése miatt van szükség költségvetési előirányzat-módosítással kapcsolatos rendelet megalkotására.

3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, törvényi és pénzügyi feltételek.

A rendelet-tervezetet a Jogi és Közbeszerzési Bizottság, valamint a Városgazdasági és Pénzügyi Bizottság az üléseiken tárgyalják, a bizottság döntéséről a bizottsági elnökök a Képviselő-testületet tájékoztatják.

A jogszabály várható következményei, különösen:

A költségvetési rendelet módosításával az előirányzatok és kötelezettségek összhangban kerültek.

A rendelet végrehajtásához a személyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Jegyzőkönyvi kivonaton értesítést kapnak:

1. Képviselő-testület tagjai
2. Dr. Juhász László jegyző
3. Bedő Tamás polgármester
4. Irattár

Csongrád, 2025. június 19.

Bedő Tamás
polgármester

Csongrád Városi Önkormányzat Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

A Csongrád Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 6/2025.(II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A rendelet célja, hogy az éves költségvetésben meghatározott költségvetési bevételek és kiadások változását az előirányzat-átcsoportosítások és előirányzat-módosítások átvezetésével meghatározza,

[2] Csongrád Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított feladatkörében eljárva,

[3] az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 27/2019. (XI.22.) önkormányzati rendeletének 3/A. melléklete 1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Jogi és Közbeszerzési Bizottság, az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 27/2019. (XI.22.) önkormányzati rendeletének 3. melléklete 1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Városgazdasági és Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el.

1. §

A Csongrád Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 6/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Csongrád Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének)

- „a) kiadási főösszegét 6.680.225.868 Ft-ban, azaz Hatmilliárd-hatszáznyolcvanmillió-kettőszázhuszonötezer-nyolcszázhatvannyolc Ft-ban,
- b) bevételi főösszegét 6.680.225.868 Ft-ban, azaz Hatmilliárd- hatszáznyolcvanmillió -kettőszázhuszonötezer -nyolcszázhatvannyolc Ft-ban,”

(állapítja meg.)

2. §

(1) A Csongrád Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 6/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A 3. § (1) bekezdésben megállapított 6.680.225.868 Ft bevételi főösszeg önkormányzat és költségvetési szervek kormányzati funkciók, szakfeladatok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését a rendelet 2. mellékletei tartalmazzák.”

(2) A Csongrád Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 6/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 4. § (2) bekezdés b) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[A 3. § (1) bekezdésben megállapított bevételi főösszegekből az önkormányzat]

„b) vagyongazdálkodás működési bevétele 200.430.737 Ft,

,

(3) A Csongrád Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 6/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 4. § (2) bekezdés d) - h) pontjai helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[A 3. § (1) bekezdésben megállapított bevételi főösszezből az önkormányzat]

- „d) közhatalmi bevétele 1.701.596.008 Ft,
- e) költségvetési támogatása 2.231.823.069 Ft,
- f) működési célú támogatásból származó bevétel 994.269.367 Ft,
- g) felhalmozási célú pénzeszköz átvételből és támogatásértékű bevételből származó bevétel 290.282.072 Ft
- h) felhalmozási kölcsönök visszatérüléséből és igénybevételéből származó bevétele 48.135.000 Ft

(4) A Csongrád Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 6/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 4. § (2) bekezdés k) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

- k) előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 111.764.480 Ft.

(4) A Csongrád Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 6/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 4. § (2) bekezdés az l) ponttal egészül ki:

[A 3. § (1) bekezdésben megállapított bevételi főösszeg]

- „l) **Összesen 6.680.225.868 Ft**”

3. §

(1) A Csongrád Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 6/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 5. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az 1. § (1) bekezdésében megállapított 6.680.225.868 Ft kiadási főösszeg az önkormányzat és költségvetési szervei kormányzati funkciók, szakfeladatok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését, a kötelező és önként vállalt feladatok számszerűsítését, valamint a költségvetési szervek létszám-előirányzatát a rendelet 3. és 4. mellékletei tartalmazzák.”

(2) A Csongrád Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 6/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 5. § (2) bekezdés a) - b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Az 1. § (1) bekezdésben megállapított kiadási főösszezből]

- „a) személyi juttatások 3.032.954.747 Ft,
- b) járulékok 354.923.687 Ft,

(3) A Csongrád Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 6/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 5. § (2) bekezdés d) - l) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek

- d) egyéb dologi kiadások 1.713.267.933 Ft,
- e) működési célú pénzeszköz átadás, egyéb támogatás 679.663.582 Ft,

- f) beruházások 374.131.486 Ft,
- g) felújítások 40.514.936 Ft,
- h) kölcsön nyújtása 48.135.000 Ft
- l) felhalmozási célú támogatás nyújtása 13.982.497 Ft.

(4) A Csongrád Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 6/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 5. § (2) bekezdés l) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[Az 1. § (1) bekezdésben megállapított kiadási főösszeg]

„l) **Összesen 6.680.225.868.Ft.**”

4. §

(1) A Csongrád Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 6/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(2) A Csongrád Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 6/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet az 1. melléklet szerinti 7.1. melléklettel egészül ki.

(3) A Csongrád Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 6/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet a 2. melléklet szerinti 8.1. melléklettel egészül ki.

(4) A Csongrád Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 6/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet a 3. melléklet szerinti 9.1. melléklettel egészül ki.

(5) A Csongrád Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 6/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet a 4. melléklet szerinti 10. melléklettel egészül ki.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Bedő Tamás sk.
polgármester

Dr. Juhász László sk.
jegyző

Végső előterjesztői indokolás

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a szerint a helyi önkormányzat költségvetéséről rendeletben dönt, és meghatározza, hogy a rendeletnek milyen előirányzatokat, illetve rendelkezéseket kell kötelezően tartalmaznia. A rendelet-tervezetben az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontjának módosított szabályai szerint az önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai előirányzat csoportok, önként vállalt és állami kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok szerinti bontásban kerültek bemutatásra.

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét a központi költségvetésről szóló törvény határozza meg.

A költségvetési rendelet módosításával az előirányzatok és a kötelezettségek összhangba kerülnek.