

Csongrád Város Polgármesterétől



Száma: Pü/36-2/2025.

Témafelelős: Farkas Éva

„M”

ELŐTERJESZTÉS
Csongrád Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
2025. december 18-i ülésére

Tárgy: 2025. évi költségvetés IV. 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

A IV. negyedévre az alábbiakban javasolt előirányzat-módosításokat a címrend tervezeten intézményenként átvettük:

- I. 1. A 34/2025. (XI.11.) NGM rendelet 1. mellékletben megjelent - a 2025. évi költségvetési törvényben meghatározott számítás alapján - a helyi iparüzési adóbevétel többlete miatt 2025. november hónapban Csongrád városnak 655.581.911 Ft befizetési kötelezettsége keletkezett a Területfejlesztési Alap javára. Az előírt kötelezettségből a Magyar Államkincstár által 2025. évben levont kötelezettség részösszege a 2025. évi költségvetési kiadások terhére átvételre kerül.

2. A Képviselő-testület a szeptember 25-i ülésén támogatta a Csongrádi Közmű Kft. részére 85.000.000 Ft többlettámogatás biztosítását a 2025. évi költségvetés terhére a Csongrádi Közmű Kft és a CSOTERM Kft. folyószámla hiteleinek visszafizetésére. (206/2025 (IX.25.) Önk. határozat).

II. Az önkormányzathoz céljelleggel érkezett előirányzatok:

a.) Az önkormányzathoz céljelleggel érkezett előirányzatok:

Adatok Ft-ban

1.	Szociális ágazati összevont pótlék összege 10. hó 5.123.673 Ft, 11. hó 5.211.094 Ft, 12. hó 5.292.395 Ft	15.627.162
2.	Szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatott egészségügyi dolgozók pótlék 2025.10. hó 608.912 Ft, 11. hó 608.912 Ft, 12. hó 594.810 Ft	1.812.634
3.	Pedagógusok, illetve nevelő-oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatottak részére esélyteremtési támogatás 2025.10. hó 0 Ft, 11. hó 1.434.895 Ft, 12. hó 739.992 Ft	2.174.887

4.	Októberi felmérés alapján költségvetési támogatás 1.2.1.1 Óvoda működtetési támogatás 1.103.194 Ft, 1.2.2.1., Pedagógusok átlagbéralapú támogatása 7.165.900 Ft, 1.2.3.1.1. Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kieg. támog. 86.900 Ft , 1.2.3.1.1.2..Mesterpedagógus , kutatótanár kat.sorolt ped.kieg.támogatás -324.100 Ft, 1.2.5.1.1. Ped. szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbér alapú tám. -1.053.600 Ft, 1.2.5.1.2. Ped. szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbér alapú tám. 2.047.400 Ft Intézményi gyermekétkeztetés -bértámogatás 4.041.720 Ft, Szünidei gyermekétkeztetés tám. 42.750 Ft	13.110.164
5.	Szociális jellegű közfoglalkoztatás 2025.03.01.-2026.02.28. 2025.09. hó 1.400.788 Ft, 2025.10. hó 1.630.861 Ft, 2025.11. hó 1.499.360 Ft	4.531.009
6.	Könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatás	1.728.000
7.	TOP Plusz-3.1.3-23-CS1 "Összekötő"- helyi humán fejlesztések Csongrádon pályázat	59.803.668
8.	TOP Plusz-1.2.1-21-CS1-KözPONT városfejlesztés pályázat	52.921.761
9.	INTERREG-VI-A-IPA Magyar-Szerb Program NBS 4 Cities	24.744.707
10.	Humán Szolgáltatások és Infrastruktúra Fejlesztése a Csongrádi Járásban Versenyképes Járások	160.000.000
11.	TOP Plusz -2.1.1-21-CS1-2024-00027 Fürdő energetikai korszerűsítés GEO-LÉT támogatás előleg	11.000.000
12.	TOP Plusz-1.2.3-21-CS1-2024-00032 Központi belterületi utak felújítása támogatás előleg	23.359.553
13.	Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. TTP-KP-1-2025/1-000118 azonosító számú pályázat Községi tevékenység támogatása "Luca napi hagyományok bemutatása Csongrádon vajdasági módra"	700.000
14.	Agrárminisztérium Hungarikum pályázat Borünnep támogatása	1.000.000
15.	Kisfaludy 2030 Turisztikai Fejlesztő Nonprofit Zrt. TFF-3.1.1-A- 2025 00004 Csongrádi Tourinform Iroda felújítása	21.000.261
	Önkormányzat összesen:	393.513.806

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 (1 hetes lekötés)	226.000.000 Ft
b)	Költségvetési számla és adószámlák, valamint bérlet üzemeltetési számla egyenlege (2025.XII.10.)	27.026.641 Ft
c)	Kezességvállalások: (nem beváltott)	induló összeg XII.10-i áll.
	- CSOTERM Kft.	265.463eFt 55.463 eFt
	- Közmű Szolgáltató Kft. (likvid hitel keret)	40.000eFt 11.308 eFt
	- CSOTERM Kft. (likvid hitel keret)	40.000eFt 38.790 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. december 10.

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 7.728.899.581 Ft-ban, azaz Hétmilliárd-hétszázhuszonnyolcmillió-nyolcszázkilencvenkilencezer-ötszáznyolcvanegy Ft-ban,
 b) bevételi főösszegét 7.728.899.581 Ft-ban, azaz Hétmilliárd-hétszázhuszonnyolcmillió-nyolcszázkilencvenkilencezer-ötszáznyolcvanegy 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 7.728.899.581 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 a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[A 3. § (1) bekezdésben megállapított bevételi főösszegeből az önkormányzat]
 „a) intézményi működési bevétele 647.201.452 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)–g) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

- „d) közhatalmi bevétele 1.930.359.800 Ft,
- e) költségvetési támogatása 2.376.746.282 Ft,
- f) működési célú támogatásból származó bevétel 1.063.602.646 Ft,
- g) felhalmozási célú pénzeszköz átvételből és támogatásértékű bevételből származó bevétele 802.244.638 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 l) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

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

„l) **Összesen 7.728.899.581 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 7.728.899.581 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) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

- „a) személyi juttatások 3.200.811.895 Ft,
- b) járulékok 373.442.753 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)–g) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

- „d) egyéb dologi kiadások 1.945.372.054 Ft,
- e) működési célú pénzeszköz átadás, egyéb támogatás 736.093.850 Ft,
- f) beruházások 555.376.151 Ft,
- g) felújítások 392.895.994 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 i) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[Az 1. § (1) bekezdésben megállapított kiadási főösszegeből]
 „i) felhalmozású célú támogatás nyújtása 54.119.884 Ft,”

(5) 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 1) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[Az 1. § (1) bekezdésben megállapított kiadási főösszegeből]
 „l) **Összesen 7.728.899.581 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 az 1. melléklet szerinti 7.4. melléklettel egészül ki.

(2) 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 8.4. 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 3. melléklet szerinti 9.4. melléklettel egészül ki.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Bedő Tamás sk.
 polgáremester

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.