



ELŐTERJESZTÉS

Nagymaros Város Önkormányzatának az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2024. (X. 9.) önkormányzati rendelete alapján



A napirendet tárgyaló ülés dátuma: 2025.09.24./30.
A napirendet tárgyaló ülés: Gazdasági Biz./Képviselő-testület
Az előterjesztést készítette: Seres Adrienn pénzügyi vezető
Előterjesztő: Petrovics László polgármester
A napirendet tárgyaló ülés típusa-1: nyílt / zárt
A napirendet tárgyaló ülés típusa-2: rendes / rendkívüli
A határozat elfogadásához szükséges többség típusa: egyszerű / minősített
A szavazás módja: nyílt / titkos

A tárgyalandó témakör:

Nagymaros Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése I. számú módosítása

1. Általános rész

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület a(z) 2/2025. (II.25.) önkormányzati rendeletében 1 668 530 568 Ft-ban állapította meg a tárgyév gazdálkodásához szükséges keretösszeget, amellyel a kötelező, az államigazgatási és az önként vállalt feladatok zavartalan ellátását kívánta biztosítani.

S.	Megnevezés	Rendelet	Előirányzat	Módosítás
1	Eredeti előirányzat	2/2025. (II.25.)	1 668 530 568 Ft	-
2	Eddig elfogadott módosítások	0	1 668 530 568 Ft	+0 Ft
3	Előterjesztésben javasolt módosítások	.../2025. (...)	1 655 160 752 Ft	-13 369 816 Ft

Az előterjesztésben foglalt költségvetés módosítással az előirányzat főösszege -13 369 816 Ft-tal változik.

Az előirányzat változtatások a határozatok, előirányzat átcsoportosítások, az intézmények pótigényei, valamint a Magyar Államkincstár utasításai alapján történtek.

1. számú táblázat - Nagymaros Város Önkormányzata bevételi előirányzat változásai

	A	B	C	D	E	F	G
1	Rovat	Bevételi előirányzatok	Eredeti előirányzat - 2/2025. (II.25.)	Eddig elfogadott változás összesen	Módosított előirányzat -	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2025. (...)
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	791 692 854 Ft	+0 Ft	791 692 854 Ft	+15 479 423 Ft	807 172 277 Ft
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	104 900 566 Ft	+0 Ft	104 900 566 Ft	-30 559 603 Ft	74 340 963 Ft
4	B3	Közhatalmi bevételek	341 800 000 Ft	+0 Ft	341 800 000 Ft	+0 Ft	341 800 000 Ft
5	B4	Működési bevételek	189 182 240 Ft	+0 Ft	189 182 240 Ft	+0 Ft	189 182 240 Ft
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+1 250 400 Ft	1 250 400 Ft
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
9	B8	Finanszírozási bevételek	240 954 908 Ft	+0 Ft	240 954 908 Ft	+459 964 Ft	241 414 872 Ft
10		Összesen	1 668 530 568 Ft	+0 Ft	1 668 530 568 Ft	-13 369 816 Ft	1 655 160 752 Ft

2. számú táblázat - Nagymaros Város Önkormányzata kiadási előirányzat változásai

	A	B	C	D	E	F	G
1	Rovat	Kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat - 2/2025. (II.25.)	Eddig elfogadott változás összesen	Módosított előirányzat -	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2025. (...)
2	K1	Személyi juttatások összesen	672 205 842 Ft	+0 Ft	672 205 842 Ft	+2 686 704 Ft	674 892 546 Ft
3	K2	Járadékok összesen	84 719 570 Ft	+0 Ft	84 719 570 Ft	+107 536 Ft	84 827 106 Ft
4	K3	Dologi kiadások összesen	543 944	+0 Ft	543 944	+210 288 Ft	544 154

			688 Ft		688 Ft		976 Ft
5	K4	Ellátási díjak összesen	8 000 000 Ft	+0 Ft	8 000 000 Ft	+0 Ft	8 000 000 Ft
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	151 977 539 Ft	+0 Ft	151 977 539 Ft	-16 834 308 Ft	135 143 231 Ft
9	K6	Beruházások	134 080 399 Ft	+0 Ft	134 080 399 Ft	+0 Ft	134 080 399 Ft
10	K7	Felújítások	34 567 119 Ft	+0 Ft	34 567 119 Ft	+0 Ft	34 567 119 Ft
11	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
12	K9	Finanszírozási kiadások	39 035 411 Ft	+0 Ft	39 035 411 Ft	+459 964 Ft	39 495 375 Ft
15		Összesen	1 668 530 568 Ft	+0 Ft	1 668 530 568 Ft	-13 369 816 Ft	1 655 160 752 Ft

2. Tervezett előirányzat változások indokolása

3. számú táblázat - A bevételi előirányzat változásainak részletezése

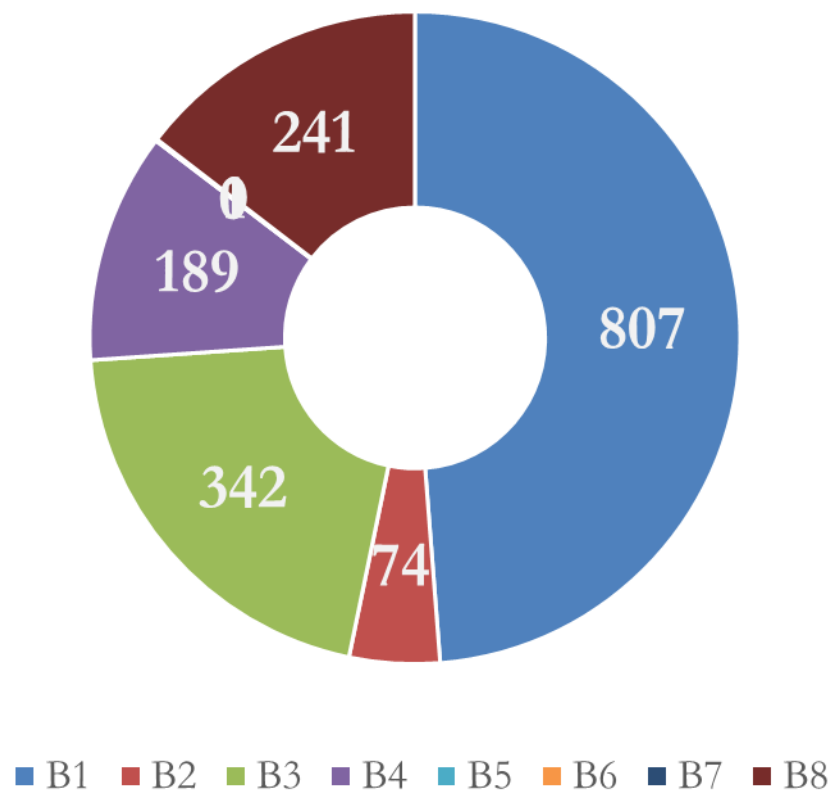
	A	B	C
1	Rovat	Bevételi előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
2	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (önkormányzat működése hivatali működés utólagos korrekció, még nem a béremelés-szociális és egészségügyi pótlékok)	+15 479 423 Ft
3	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (külterületi út-még nem történt meg az elszámolás, eddigi tudásunk alapján ennyi, vis maior árvíz)	-30 559 603 Ft
4	B6	Működési célú átvett pénzeszköz DMRV pályázati elszámolás visszafizetés- továbbutaltuki, nem a miénk)	+1 250 400 Ft
5	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések (közfoglalkoztatotti program)	+459 964 Ft
15		Összesen:	-13 369 816 Ft
16		Változás a 2. pont alapján:	-13 369 816 Ft
17		Különbség ellenőrzése:	+0 Ft

4. számú táblázat - A kiadási előirányzat változásainak részletezése

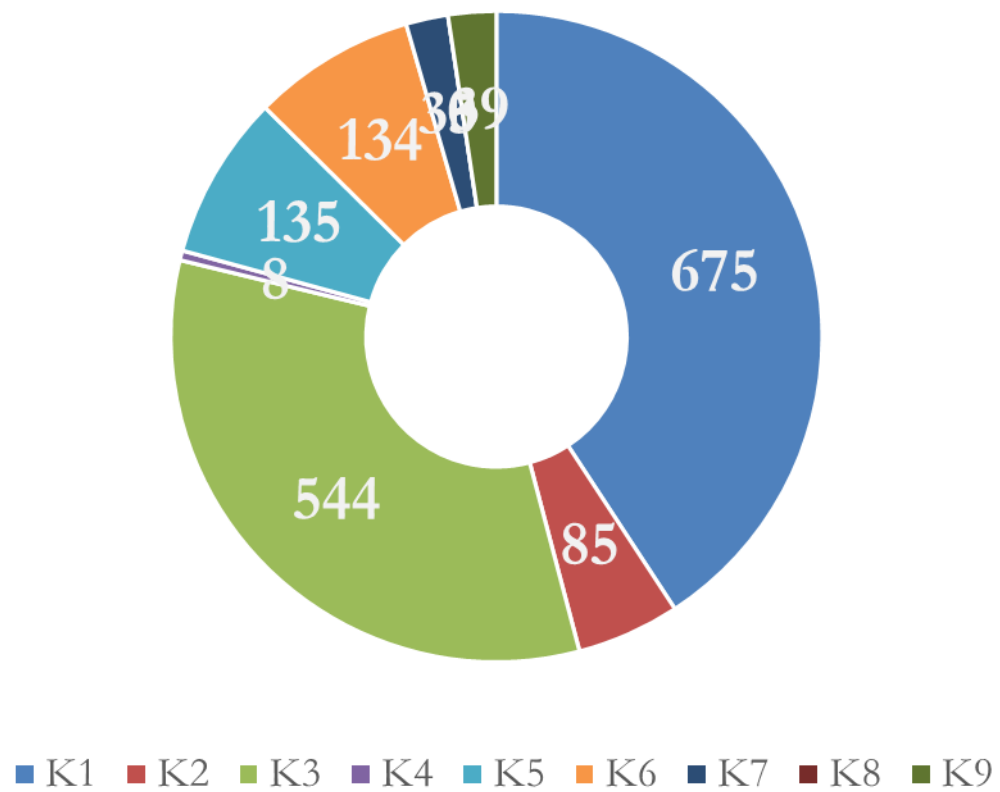
	A	B	C
1	Rovat	Kiadási előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
2	K1	Személyi juttatások (megbízási szerződéses zöldterület karbantartás, reprezentáció)	+2 682 789 Ft
3	K2	Munkaadókat terhelő járulékok (ld előző sor)	+107 536 Ft
4	K3	Dologi kiadások (több belső sorok közötti átcsoportosítás, dologi kiadások -térképmásolat, tul lap másolatok, telekalakítás, hasonló hatósági díjak	+214 203 Ft
5	K5	Előző évi elszámolásból eredő visszafizetési kötelezettség	+3 715 884 Ft
6	K5	Tartalék	-20 550 192 Ft
7	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	+459 964 Ft
15		Összesen:	-13 369 816 Ft
16		Változás a 2. pont alapján:	-13 369 816 Ft
17		Különbség ellenőrzése:	+0 Ft

3. Tervezett előirányzatok arányai

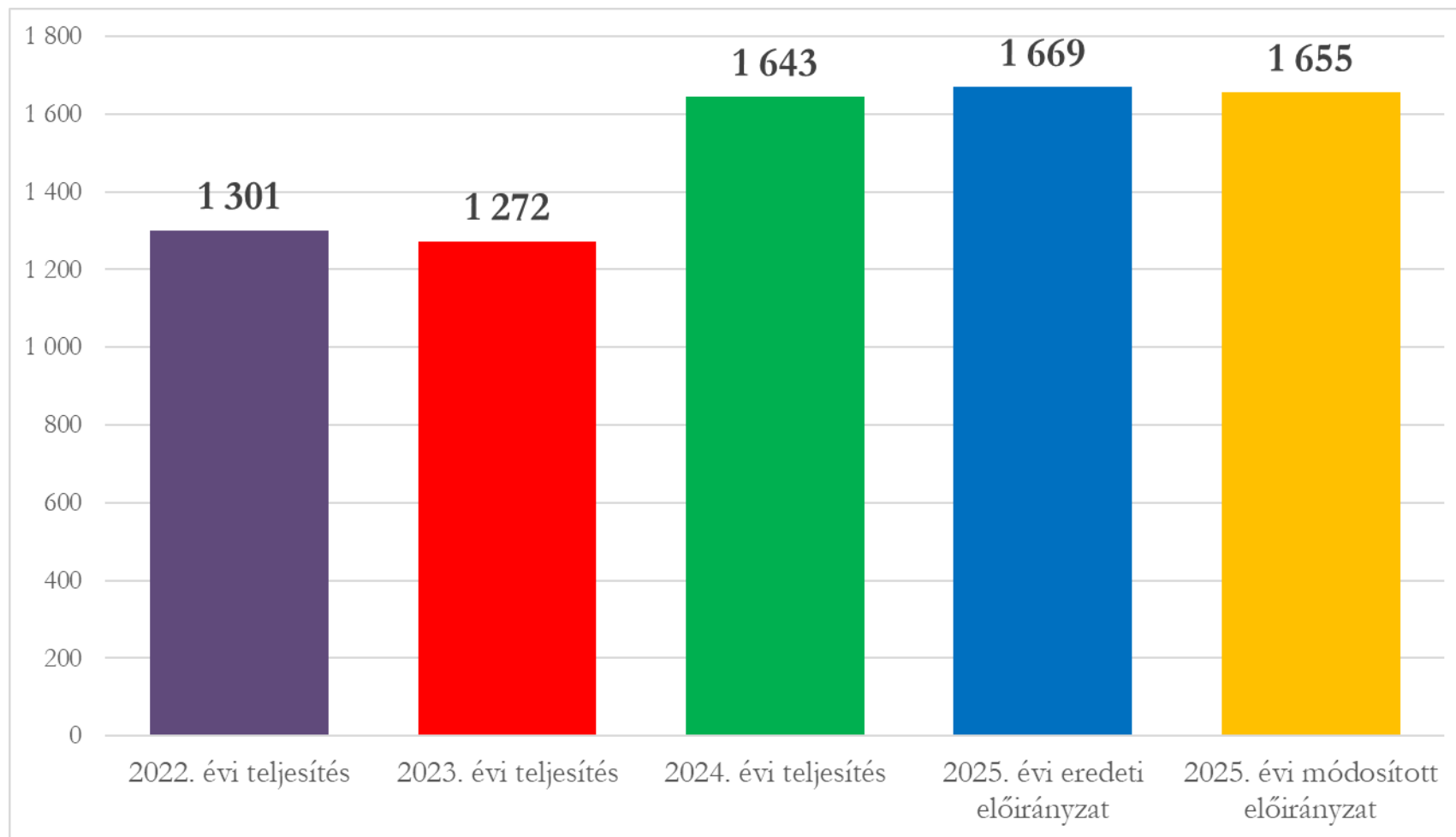
1. számú ábra - módosított előirányzatok bevételeinek arányai (adatok millió Ft-ban)



2. számú ábra - módosított előirányzatok kiadásainak arányai (adatok millió Ft-ban)



3. számú ábra - előirányzatok évenkénti összehasonlítása (adatok millió Ft-ban)



4. Hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendelet módosítására vonatkozó rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

Társadalmi, gazdasági, hatások

A költségvetési rendelet módosításáról szóló rendeletben foglalt végrehajtásával az Önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javítását (fejlesztések, intézmények átalakítása, stb.). A szociálisan rászoruló társadalmi rétegek támogatásában előrelépés történt (étkeztetés, stb). A rendeletben foglalt végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

Tárgyévben az Önkormányzat ellátta a kötelező feladatait, így megoldotta a háziorvosi ellátással kapcsolatos teendőit is – biztosítva ezáltal a település lakosságának alapvető egészségügyi ellátását.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendelet módosításáról szóló rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelentettek a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet módosításáról szóló rendelet megalkotását szükségessé teszi az Mötv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A költségvetési rendelet módosításáról szóló rendeletben rögzítettek végrehajtásához a személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre álltak. A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.