



ELŐTERJESZTÉS –

Nagymaros Város Önkormányzatának a.
Működési Szabályzatáról szóló 7/2024. (X. 5



zat Szervezeti és
zeti rendelete alapján

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

A tárgyalandó témakör:

Nagymaros Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése II. számú módosítása

1. Általános rész

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület a(z) 1/2025. (II.06.) 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	1/2025. (II.06.)	1 668 530 568 Ft	-
2	Eddig elfogadott módosítások	10/2025. (IX.18.)	1 655 160 752 Ft	-13 369 816 Ft
3	Előterjesztésben javasolt módosítások	.../2025. (...)	1 865 253 388 Ft	+210 092 636 Ft

Az előterjesztésben foglalt költségvetés módosítással az előirányzat főösszege 210 092 636 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 - 1/2025. (II.06.)	Eddig elfogadott változás összesen	Módosított előirányzat - 10/2025. (IX.18.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2025. (...)
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	791 692 854 Ft	+15 479 423 Ft	807 172 277 Ft	+30 877 507 Ft	838 049 784 Ft
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	104 900 566 Ft	-30 559 603 Ft	74 340 963 Ft	+76 581 487 Ft	150 922 450 Ft
4	B3	Közhatalmi bevételek	341 800 000 Ft	+0 Ft	341 800 000 Ft	+44 866 560 Ft	386 666 560 Ft
5	B4	Működési bevételek	189 182 240 Ft	+0 Ft	189 182 240 Ft	+26 359 553 Ft	215 541 793 Ft
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+1 250 400 Ft	1 250 400 Ft	+686 000 Ft	1 936 400 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	+459 964 Ft	241 414 872 Ft	+30 721 529 Ft	272 136 401 Ft
10		Összesen	1 668 530 568 Ft	-13 369 816 Ft	1 655 160 752 Ft	+210 092 636 Ft	1 865 253 388 Ft

2. számú táblázat - Nagymaros Város Önkormányzata kiadási előirányzat változásai

	A	B	C	D	E	F	G
1	Rovat	Kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat - 1/2025. (II.06.)	Eddig elfogadott változás összesen	Módosított előirányzat - 10/2025. (IX.18.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2025. (...)
2	K1	Személyi juttatások összesen	672 205 842 Ft	+2 686 704 Ft	674 892 546 Ft	+33 928 473 Ft	708 821 019 Ft
3	K2	Járadékok összesen	84 719 570 Ft	+107 536 Ft	84 827 106 Ft	+1 692 707 Ft	86 519 813 Ft
4	K3	Dologi kiadások összesen	543 944 688 Ft	+210 288 Ft	544 154 976 Ft	+74 575 376 Ft	618 730 352 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	-16 834 308 Ft	135 143 231 Ft	+44 577 081 Ft	179 720 312 Ft
9	K6	Beruházások	134 080 399 Ft	+0 Ft	134 080 399 Ft	+24 597 470 Ft	158 677 869 Ft
10	K7	Felújítások	34 567 119 Ft	+0 Ft	34 567 119 Ft	-874 838 Ft	33 692 281 Ft
11	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+874 838 Ft	874 838 Ft
12	K9	Finanszírozási kiadások	39 035 411 Ft	+459 964 Ft	39 495 375 Ft	+30 721 529 Ft	70 216 904 Ft
15		Összesen	1 668 530 568 Ft	-13 369 816 Ft	1 655 160 752 Ft	+210 092 636 Ft	1 865 253 388 Ft

2. Tervezett előirányzat változások indokolása

3. számú táblázat - A bevételi előirányzat változásainak részletezése

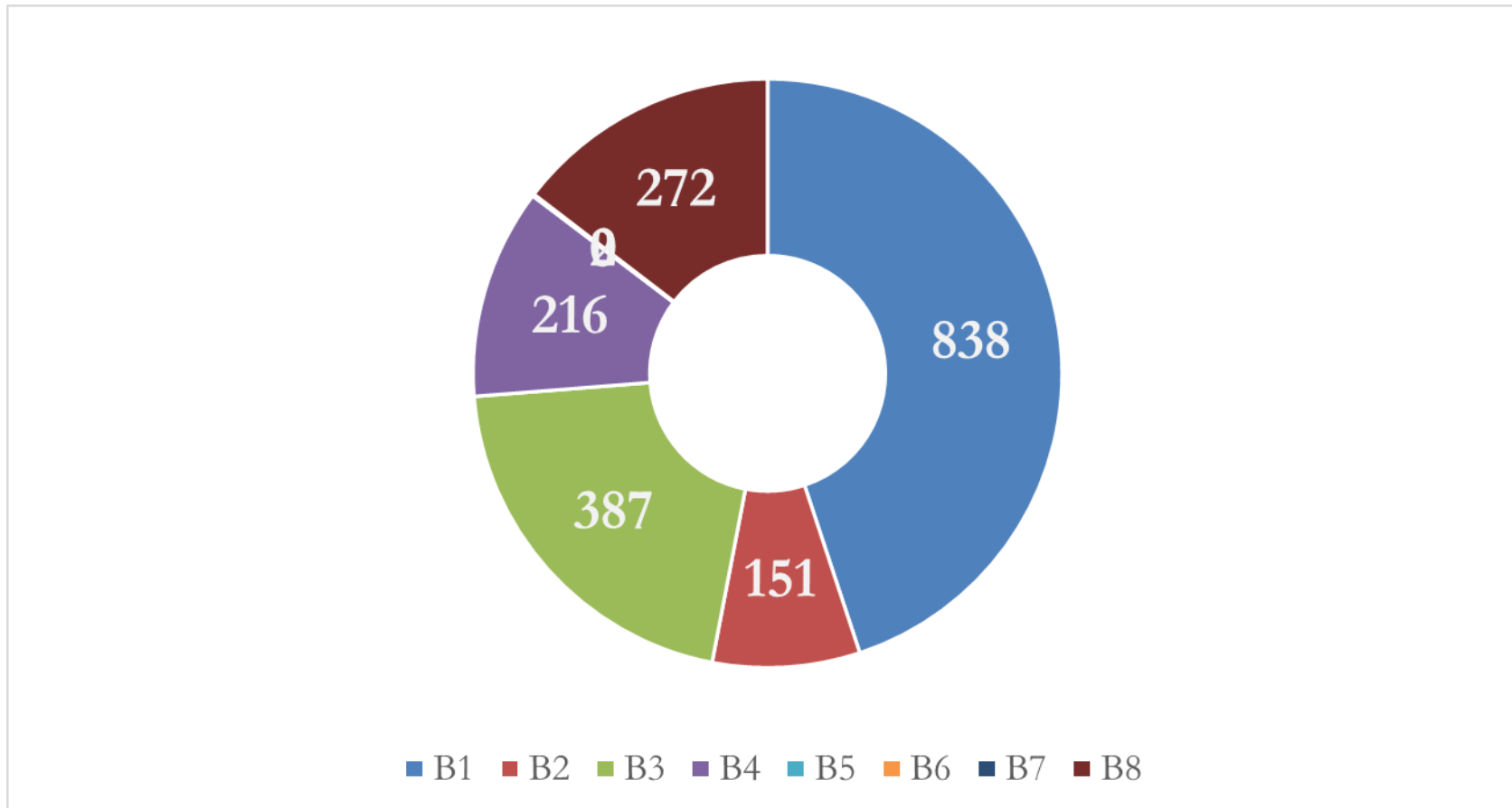
	A	B	C
1	Rovat	Bevételi előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
2	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (önkormányzat működése hivatali működés utólagos korrekció, még nem a béremelés-szociális és egészségügyi pótlékok)	+30 877 507 Ft
3	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (HEP előleg, versenyképes járások)	+76 581 487 Ft
4	B3	Közhatalmi bevételek túlteljesítés	+44 866 560 Ft
5	B4	Saját bevételek (szolgáltatások b évetelei, bérleti díjak, parkolás, kamatbevétel, visszaigényelt ÁFA)	+26 359 553 Ft
6	B6	Működési célú átvett pénzeszköz (alpolgármester, polgármesteri támogatások)	+686 000 Ft
7	B8	Intézményfinanszírozás (kormányzati béremelések normatívájánakátadása, megelőlegezés összege)	+30 721 529 Ft
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			+210 092 636 Ft
		Összesen:	Ft
16			+210 092 636 Ft
		Változás a 2. pont alapján:	Ft
17			+0 Ft
		Különbség ellenőrzése:	Ft

4. számú táblázat - A kiadási előirányzat változásainak részletezése

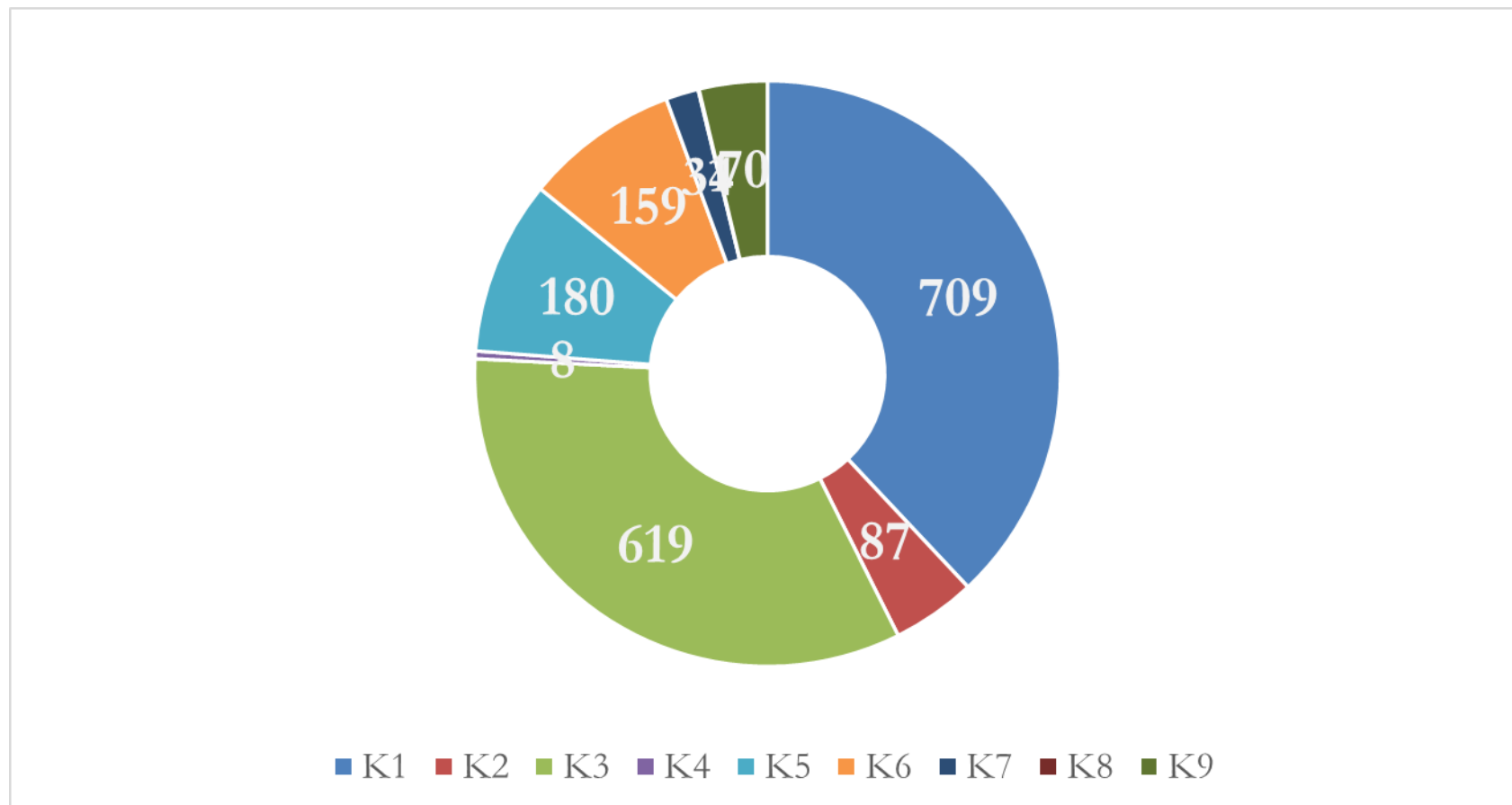
	A	B	C
1	Rovat	Kiadási előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
2	K1	Személyi juttatások (Hivatal bérelemelés normatívából, önkormányzat megbízási jogviszony-zöldterület, hóeltakarítás, polgármesteri illetményemelés, 2 új fizikai városüzi)	+33 928 473 Ft
3	K2	Járulékok	+1 692 707 Ft
4	K3	Dologi kiadások (informatikai szolgáltatások, HEP kiadási oldal, üzemeltetési anyagok)	+74 575 376 Ft
5	K5	Egyéb működési célú kiadások (előző évi elszámolásból visszafizetés, tartalék)	+44 577 081 Ft
6	K6	Beruházások (versenyképes járások)	+24 597 470 Ft
7	K7	Felújítások (iskola energetikai pályázat fel nem használ rész)	-874 838 Ft
8	K8	Egyéb felhalmozási kiadások (iskolaenergetikai felújítáús fel nem használ tész visszatérítés)	+874 838 Ft
9	K9	Intézményfinanszírozás (kormányzati bérelemelések normatívájánakátadása, megelőlegezés összege)	+30 721 529 Ft
10			
11			
12			
13			
14			
15		Összesen:	+210 092 636 Ft
16		Változás a 2. pont alapján:	+210 092 636 Ft
17		Különbség ellenőrzése:	+0 Ft

3. Tervezett előirányzatok arányai

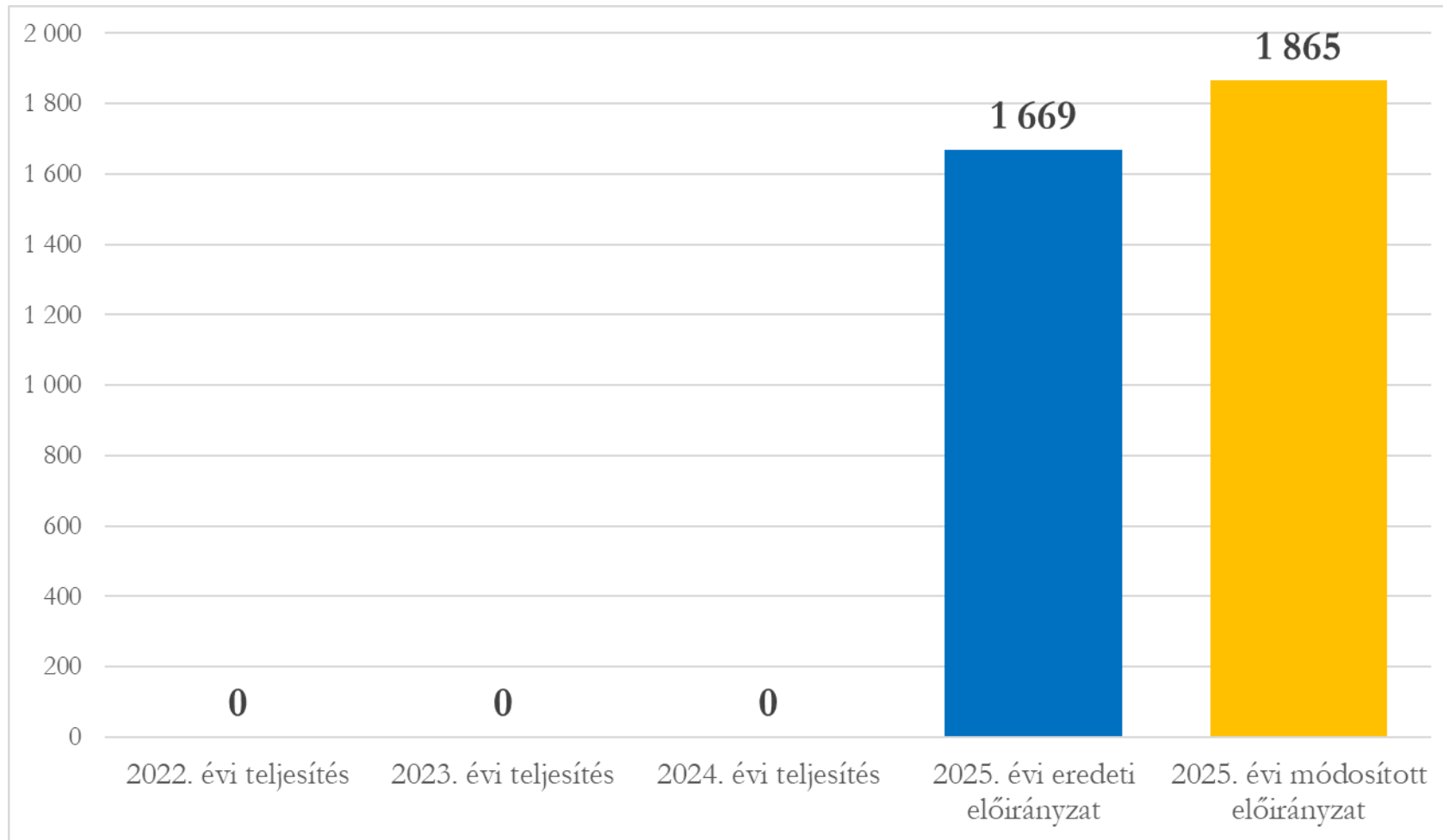
1. számú ábra - módosított előirányzatok bevételeinek arányai (adatok millió Ft-ban)



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 foglaltak 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 foglaltak 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.