

ÓCSA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
Képviselő-testületének
.../2025. (IX. 24.) önkormányzati rendelete

Ócsa Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló
3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a település jogszerű működésének biztosítása érdekében,

[2] Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében foglalt eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1. § Az Ócsa Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet (továbbiakban Ör.) 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetésében a bevételi és kiadási fő összegét 2.703.598.648 Ft-ban, azaz: Kettőmilliárd-hétszázhárommillió-ötszázkilencvennyolcezer-hatszáznegyvennyolc forintban határozza meg.

(2) A költségvetés bevételeit és kiadásait figyelembe véve a

a) költségvetési egyenlege (működési + felhalmozási egyenleg):

aa) 2.094.267.658 Ft költségvetési bevétellel

ab) 2.609.224.301 Ft költségvetési kiadással

ac) -514.956.643 Ft költségvetési egyenleggel

b) finanszírozási egyenlege (működési oldal bevételi többlete):

ba) 609.330.990 Ft finanszírozási bevétellel

bb) 94.374.347 Ft finanszírozási kiadással

bc) 514.956.643 Ft finanszírozási egyenleggel.

(3) Az egyenleg a költségvetési bevételek és a költségvetési kiadások különbözetéből származik.

(4) A finanszírozási egyenleg a finanszírozási bevételek és a finanszírozási kiadások különbözte.

(5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának teljes összegét igénybe vette.”

2. § Az Ör. 4. § (3) és (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(3) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

a) Közhatalmi bevételek: 866.040.000 Ft,

b) Intézményi működési bevételek: 243.298.331 Ft,

c) Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 48.145.000 Ft,

d) Működési célú átvett pénzeszközök: 30.000 Ft,

e) Önkormányzati működés támogatásai: 913.377.553 Ft,

e) Felhalmozási célú támogatás: 23.376.774 Ft,

f) Maradvány igénybevétele: 548.735.900 Ft,

g) Államháztartási megelőlegezések: 60.595.090 Ft.

(4) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatokként:

a) Önkormányzati működés kiadásai: 2.461.152.262 Ft,

aa) Személyi Juttatások: 991.039.300 Ft,

ab) Munkaadókat terhelő járulékok: 135.786.080 Ft,

ac) Dologi kiadások: 813.950.432 Ft,

ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai: 10.000.000 Ft,

ae) Egyéb működési célú kiadások: 510.376.450 Ft (államháztartáson belülről: 44.300.000 Ft, államháztartáson kívülre: 231.673.873 Ft, szolidaritási hozzájárulás befizetése: 147.693.181 Ft, előző évi normatíva elszámolás: 3.209.385 Ft, HIPA elvonás 1.rész: 83.500.011 Ft.)

b) Tartalék: 25.265.702 Ft,

ba) Általános tartalék: 10.000.000 Ft,

bb) Céltartalék: 15.265.702 Ft,

c) Felhalmozási költségvetés kiadásai: 122.806.337 Ft,

ca) Beruházások: 111.428.451 Ft,

- cb) Felújítások: 2.351.198 Ft,
- cc) Egyéb felhalmozási kiadás (lakástámogatás): 9.026.688 Ft,
- d) Finanszírozási célú kiadások: 94.374.347 Ft,
- da) Rövid lejáratú hitelek törlesztése pénzügyi vállalkozásnak: 0 Ft,
- db) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése: 94.374.347 Ft.”

3. § Az Ör. 8. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi bevételi előirányzatát 2.677.176.470 Ft-ban határozza meg az alábbiak szerint:

- a) önkormányzat működési támogatásai: 913.377.553 Ft,
- b) működési célú támogatások államháztartáson belülről: 48.145.000 Ft,
- c) közhatalmi bevételek: 866.040.000 Ft,
- d) működési bevételek: 224.072.631 Ft,
- e) felhalmozási támogatás: 23.376.774 Ft,
- f) maradvány igénybevétele: 541.569.422 Ft,
- e) Államháztartási megelőlegezések: 60.595.090 Ft.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi kiadási előirányzatát 2.677.176.470 Ft-ban határozza meg az alábbiak szerint:

- a) személyi juttatások: 208.665.100 Ft,
- b) munkaadókat terhelő járulékok: 27.530.480 Ft,
- c) dologi kiadások: 530.214.754 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai: 10.000.000 Ft,
- e) egyéb működési célú kiadások: 510.376.450 Ft,
- f) tartalékok: 25.265.702 Ft,
- g) felhalmozási költségvetési kiadások: 115.557.337 Ft,
- h) előző évi megelőlegezés visszafizetése: 94.374.347 Ft,
- i) intézményfinanszírozás kiadásai: 1.155.192.300 Ft”

4. § Az Ör. 9. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2025. évi bevételi előirányzatát 385.537.343 Ft-ban határozza meg az alábbiak szerint:

- a) Intézmény működési bevételei: 1.030.000 Ft
- b) Előző évi maradvány igénybevétele: 2.117.143 Ft
- c) Irányító szervi finanszírozás: 382.390.200 Ft

(2) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2025. évi kiadási előirányzatát 385.537.343 Ft-ban határozza meg az alábbiak szerint:

- a) személyi juttatások: 278.533.600 Ft,
- b) munkaadókat terhelő járulékok: 39.457.400 Ft,
- c) dologi kiadások: 65.244.343 Ft,
- d) felhalmozási kiadások: 2.302.000 Ft”

5. § (1) Az Ör. 1. melléklete helyébe ezen rendelet 1. melléklete lép.

(2) Az Ör. 2. melléklete helyébe ezen rendelet 2. melléklete lép.

(3) Az Ör. 3. melléklete helyébe ezen rendelet 3. melléklete lép.

(4) Az Ör. 4. melléklete helyébe ezen rendelet 4. melléklete lép.

(5) Az Ör. 5. melléklete helyébe ezen rendelet 5. melléklete lép.

(6) Az Ör. 6. melléklete helyébe ezen rendelet 6. melléklete lép.

(7) Az Ör. 10. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az Ör. 11. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az Ör. 13. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az Ör. 14. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az Ör. 16. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) Az Ör. 17. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) Az Ör. 23. melléklete helyébe az 13. melléklet lép.

6. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Paul Tamás
polgármester

dr. Szabó György
jegyző

Záradék:

A rendelet 2025. szeptember hó 25. napján a helyben szokásos módon, kifüggesztéssel kihirdetésre kerül.

dr. Szabó György
jegyző

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége nem csak az Államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott.

Az államháztartásról szóló törvény előterjesztésben idézett 34. § (4) bekezdése előírja, hogy a Képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelettervezet összeállításának alapjai. A módosítással a rendelet költségvetési összességét meghatározó, valamint a kiemelt előirányzatokat tartalmazó szakaszai,

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

(A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása:

- 1) **Társadalmi hatásai:** Alapvető cél az önkormányzati feladatok ellátásához megfelelő előirányzatok biztosítása a zavartalan működés érdekében, a hatékony és takarékos közpénzfelhasználás figyelembevételével. A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás átfogó képet ad az Önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről.
- 2) **Gazdasági hatásai:** A rendeletben foglaltak végrehajtásának jelentős hatásai vannak az Önkormányzat gazdasági helyzetére, működésére, mivel gazdálkodási keretek kerültek meghatározásra a bevételek beszedése és kiadások teljesítése érdekében. Indokolt a tárgyévi költségvetés módosítás elfogadása az Önkormányzat és intézményeinek működésének biztosítása érdekében, ezen túlmenően a város működése és fejlesztési céljainak megvalósulása szempontjából.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza

- 3) **Költségvetési hatásai:** A rendelettervezet célja a költségvetési előirányzatok meghatározása.

A tervezet révén Ócsa Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetésének módosított bevételi és kiadási fő összege: **2.703.598.648 Ft.**

- 4) **Környezeti következményei:** nincs
- 5) **Egészségi következményei:** A rendeletben foglaltaknak egészségre gyakorolt hatása nincs.
- 6) **Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** A tervezet a jelenlegihez képest jelentős adminisztratív terheket nem keletkeztet, ez főként annak köszönhető, hogy az újra szabályozására jogszabályi előírások miatt kerül sor.
- 7) **A jogszabály megalkotásának szükségessége:** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 34. § (1)-(4) bekezdése és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 42-44. § teszi indokoltá. A rendeletmódosítás elmaradása törvénysértő állapotot eredményez.

- 8) A jogalkotás elmaradásának várható következményei:** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben foglaltak megsértése.

Amennyiben az Önkormányzat nem teljesíti ezeket az előírásokat, azt a Magyar Államkincstár, illetve az állami ellenőrzés egyéb szervei az állami támogatás felfüggesztésével szankcionálhatja.

- 9) Alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** Az előirányzatok változtatásával járó feladatbővülés vagy feladatmaradás a tárgyi és személyi feltételek harmonizációjával valósul meg.

A tervezet elfogadása esetén az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest kismértékű többlet személyi feltételt igényel.