

**ELŐTERJESZTÉS****a Képviselő-testület 2025. szeptember 24-ei rendes, nyílt ülésére****Tárgy: Javaslát Ócsa Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének módosítására****Tisztelt Képviselő-testület!**

A költségvetési szervek tervezését, előirányzat módosítását, gazdálkodásának rendjét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) szabályozza. Az Áht. 34.§-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti.

**Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján:**

34.§ (1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(4) 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-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Jelen módosításra elsősorban a 2024. évi XC. tv. 2-3.sz mellékletének 2025. június 30-áig Kormányrendeletben történt változtatása miatt került sor.

**Bevételek:****Kormány hatáskörben történt módosítások:**

Államháztartáson belüli megelőlegezések növelése: 60.595.090 Ft

**Saját hatáskörben történő módosítások:**

ÁFA visszaigénylés miatti növekedés: 14.866.000 Ft

Működési bevételek terven felüli növekedése : 8.913.931 Ft

**összesen: 84.375.021 Ft.**

**Kiadások:****Kormány hatáskörben történt módosítások:**

Normatíva elszámolásból adódó befizetések:	3.209.385 Ft
HIPA elvonása miatti befizetési kötelezettség:	83.500.011 Ft

**Saját hatáskörben történő módosítások:**

Tartalék csökkentése:	- 92.592.187 Ft
ÁHT-on belüli megelőlegezés visszafizetése:	60.595.090 Ft
Felhalmozási kiadások keretének növelése:	18.125.337 Ft
Dologi kiadások előirányzatának növelése:	11.537.385 Ft

**összesen: 84.375.021 Ft**

**Ócsa Város Önkormányzat 2025. évi módosított előirányzata: 2.703.598.648 Ft**

**Az Intézmények előirányzatainak alakulása:****1. Önkormányzati Hivatal:**

Az Önkormányzati Hivatal kiadási és bevételi módosított előirányzata: 2.677.176.470 Ft

**2. Ócsa Polgármesteri Hivatal:**

Az Ócsai Polgármesteri Hivatal módosított kiadási és bevételi előirányzata: 385.537.343 Ft

**3. Az Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda:**

Az Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda  
módosított kiadási és bevételi előirányzata: 764.781.162 Ft

**4. Falu Tamás Városi Könyvtár:**

Falu Tamás Városi Könyvtár módosított kiadási és bevételi előirányzata: 31.295.973 Ft.

**Intézmények módosított nettó előirányzata összesen : 2.703.598.648 Ft**

A fentiek szerint előírt tájékoztatásban, illetve annak szöveges indoklásában a költségvetési rendelet elfogadása óta bekövetkezett, illetve annak módosítása kapcsán az aktuális változásokat jelen előterjesztés mutatja be.

A mellékelt táblázat a Magyar Államkincstáron keresztül az Nemzetgazdasági Minisztérium felé beadott 1-3 havi elszámolással teljesen megegyező, ellenőrzött számszaki adatokat tartalmazza.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a értelmében, a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzése során felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a képviselő-testületet tájékoztatni kell. A hatásvizsgálat az előterjesztés mellékleteként csatolásra került.

Az előterjesztés tartalmazza a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ban foglaltak szerint a rendelettervezet indoklását.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni, a rendelettervezetet előterjesztés szerinti formában és tartalommal elfogadni szíveskedjenek!

## **Rendeletalkotási javaslat**

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

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

**Ócsa, 2025. szeptember 18.**

  
**Paul Tamás**  
**polgármester**



Előterjesztés melléklete:

1. Rendelettervezet, indokolással, előzetes hatásvizsgálattal

Az előterjesztést készítette:

Az előterjesztés a szakmai követelményeknek megfelel:

Törvényességi záradék:

Pénzügyi iroda záradéka:

Az előterjesztés véleményezésére jogosult:

Farkas Marietta pénzügyi irodavezető

dr. Szabó György jegyző

dr. Szabó György jegyző

Farkas Marietta pénzügyi irodavezető

Gazdasági és Ügyrendi Bizottság

Városfejlesztési, Műemlékvédelmi és

Természetvédelmi Bizottság,

Humánpolitikai Bizottság,

Pályázati, Testvértelépülési és Értéktár

Bizottság

