

Jánossomorja Város Önkormányzata Képviselő-testületének2025. (IX.....) önkormányzati rendelete

Jánossomorja Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A rendelet alkotás célja, hogy a költségvetési rendelet tükrözze a tényleges bevételek és kiadások alakulását és átvezetésre kerüljenek a megalkotása óta eltelt időben hozott képviselő-testületi döntések.

[2] Jánossomorja Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Jánossomorja Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének)

- „a) költségvetési és finanszírozási bevétel főösszege 3.155.842.530 Ft,
- b) költségvetési és finanszírozási kiadási főösszege 3.155.842.530 Ft.”

(2) A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés a)–j) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A költségvetési főösszegek részletezése a következő:)

- „a) költségvetési működési bevételek: 2.216.114.534 Ft
- b) költségvetési működési kiadások: 2.678.575.567 Ft
- c) költségvetési működési hiány: 462.461.033 Ft
- d) költségvetési felhalmozási bevételek: 41.421.094 Ft
- e) költségvetési felhalmozási kiadások: 363.777.596 Ft
- f) költségvetési felhalmozási hiány 322.356.502 Ft
- g) költségvetési hiány összesen: 784.817.535 Ft
- h) finanszírozási bevételek: 858.306.902 Ft
- i) finanszírozási kiadások: 113.489.367 Ft
- j) finanszírozási többlet 784.817.585 Ft, összes hiány: 0 Ft.”

(3) A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4) A képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei költségvetési mérlegét bevételeit és kiadásait közgazdasági tagolásban az 1–6. melléklet és 18. melléklet, a kötelező, az önként vállalt és az államigazgatási feladatok bevételeit és kiadásait a 11. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.”

2. §

A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 4. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. §

A képviselő-testület 2025. évi általános tartalékát 198.357.173 Ft-ban, a céltartalékot 80.000.000 Ft-ban állapítja meg.”

3. §

(1) A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(2) A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(3) A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(4) A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(5) A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(6) A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(7) A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(8) A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(9) A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(10) A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(11) A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(12) A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(13) A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet az 1. melléklet szerinti 18. melléklettel egészül ki.

4. §

Jelen rendeletben foglaltakat 2025. szeptember 1-jétől kell alkalmazni.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

1. melléklet a 16/2025. (IX. 18.) önkormányzati rendelethez

„18. melléklet a 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 18. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet a 16/2025. (IX. 18.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet a 16/2025. (IX. 18.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet a 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

4. melléklet a 16/2025. (IX. 18.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet a 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

5. melléklet a 16/2025. (IX. 18.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet a 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

6. melléklet a 16/2025. (IX. 18.) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet a 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

7. melléklet a 16/2025. (IX. 18.) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet a 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

8. melléklet a 16/2025. (IX. 18.) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet a 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

9. melléklet a 16/2025. (IX. 18.) önkormányzati rendelethez

„8. melléklet a 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

10. melléklet a 16/2025. (IX. 18.) önkormányzati rendelethez

„9. melléklet a 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

11. melléklet a 16/2025. (IX. 18.) önkormányzati rendelethez

„10. melléklet a 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

12. melléklet a 16/2025. (IX. 18.) önkormányzati rendelethez

„11. melléklet a 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

13. melléklet a 16/2025. (IX. 18.) önkormányzati rendelethez

„12. melléklet a 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Végző előterjesztői indokolás

A helyi önkormányzatok működésének sajátossága, hogy év közben változás következik be az ellátandó feladataikban, és változnak a feladat ellátásához szükséges pénzeszközök is. A pénzeszközök változását eredményezheti, például ha az önkormányzat a pénzügyi fedezettel többlet feladatot kap, vagy az egyes feladatokra szolgáló pénzeszközök év közbeni forrás juttatásként jutnak el az önkormányzatokhoz, de változást eredményezhet az önkormányzat vagy intézményi munkája és döntései is. Az előirányzatok változását a költségvetésen keresztül kell vezetni. Az önkormányzatok előirányzat módosítási kötelezettségét és az előirányzat módosítási rendjét az államháztartási törvény és végrehajtási kormányrendelet szabályozza. A jogszabályok előírják azt is, hogy az önkormányzatnak év végén, a december 31-ei állapotnak megfelelően meg kell állapítaniuk éves módosított előirányzatukat.

A most beterjesztésre kerülő módosítási javaslat a pénzügyi hatással járó képviselő-testületi döntéseket, a polgármester előirányzat módosítási javaslatait tartalmazza.

Az előterjesztésben hasonlóan az eddigiekhez most is több irányú módosítás szerepel. Javaslatot teszünk benne bevételeket, kiadásokat egyaránt érintő módosításaira is.

II. Előzmények

Jánossomorja Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetését Jánossomorja Város Önkormányzat Képviselő-testülete az 3/2025 (II.12.) Önkormányzati rendeletével állapította meg. A költségvetési rendeletet második alkalommal módosítja a képviselő-testület.

III. Várható szakmai hatások

Az előirányzat módosítás átvezetését követően látható, hogy éves szinten az egyes bevételekből milyen összegeket kellene teljesíteni, illetve, hogy az egyes feladatok végrehajtásához milyen kiadási előirányzat állt rendelkezésre.

IV. Várható gazdasági hatások

Az évközi előirányzat módosítás végrehajtásával kialakulnak azok, a bevételi és kiadási előirányzatok, melyek a beszámolóban, illetve a zárszámadásban a gazdálkodás értékelésnek alapjául szolgálnak.

V. Kapcsolódások

Az előirányzat módosítások az önkormányzati költségvetési rendelettel megállapított egyes költségvetési előirányzatok megváltoztatására irányulnak, azok alapvetően a költségvetési rendelethez kapcsolódnak, közvetetten pedig az érintett előirányzat mögött lévő feladathoz is.

Indokolás

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.12.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló/2025. (IX. ...) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzatok gazdálkodásával kapcsolatos szabályokat az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet határozza meg. 2014. január elsejétől hatályba lépett az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet. A 2025. évi könyvvizetéshez nyújt iránymutatást az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX. 19.) NGM rendelet.

A jogszabályok a költségvetés módosításnak szabályairól rendelkeznek, az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosítása az új jogszabályi előírásoknak megfelelően történt.

Az előterjesztésben szereplő módosítási javaslatok érintik a költségvetés bevételi és kiadási előirányzatait is.

A módosításra kerülő tételeket, azok részletezését és további információkat az előterjesztés 1.-9. és 11. melléklete tartalmazza.

Jánossomorja Város Önkormányzata:

Bevétel: +211.613.731 Ft

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása +21.382.245 Ft

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatás +9.235.187 Ft

Elszámolásból származó bevételek +3.888.912 Ft

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről + 8.815.516 Ft

ebből 7.400.000 Ft az egyéb működési célú átvett pénzeszközök sorról került átcsoportosításra, mindkettő pályázati támogatás (Interreg)

Egyéb működési bevételek +5.736.834 Ft (közüzemi díj visszatérítések)

Egyéb működési célú átvett -7.400.000 Ft

Előző évi költségvetési maradvány +95.624.695 Ft

Államháztartáson belüli megelőlegezések +74.330.342 Ft

Kiadás: +211.613.731 Ft

Személyi juttatások +3.310.400 Ft

Munkaadókat terhelő járulékok +460.000 Ft

Dologi kiadások +2.000.000 Ft

Egyéb működési célú kiadások +93.168.575 Ft

IPA miatti befizetés +9.783.809 Ft

Német Nemzetiségi Önkormányzat Jánossomorja 1.350.000 Ft

Újronafő Óvoda elszámolás +2.178.157 Ft

Társulásnak átadott pénzeszköz +6.000.000 Ft

Rendőrök megállapodás +1.280.000 Ft

Tűzoltó egyenruha +1.000.000 Ft

Tartalék +71.576.609 Ft

Beruházások +5.000.000 Ft

Felújítások +30.600.000 Ft

Államháztartáson belüli megelőlegezések +74.330.342 Ft

Központi, irányítószervi támogatások folyósítása +2.744.414 Ft

Bevétel: +85.998.037 Ft

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása + 1.350.925 Ft

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása – 3.202.848 Ft

Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása + 11.522.851 Ft

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről – 5.000.000 Ft (Újrónafő óvoda)

Egyéb közhatalmi bevételek + 180.860 Ft

Szolgáltatások ellenértéke + 12.318.550 Ft (MOHU epr illetmény)

Kiszámlázott általános forgalmi adó + 13.625.962 Ft

Egyéb működési bevételek +878.413 Ft (közüzemi díj visszatérítések)

Ingatlanok értékesítése +40.577.734

Államháztartáson belüli megelőlegezések +13.745.590 Ft

Kiadás: +85.998.037 Ft

Dologi kiadások +11.500.000 Ft

Egyéb működési célú kiadások -107.353.174 Ft

Társulásnak átadott pénzeszköz -183.489.707 Ft

Tartalék +76.136.533 Ft

Felújítások -1.500.000 Ft

Államháztartáson belüli megelőlegezések +13.745.590 Ft

Központi, irányítószervi támogatások folyósítása +169.605.621 Ft

Jánossomorja Városüzemeltetési és Műszaki Ellátó Szervezet

Bevétel: 0 Ft

Szolgáltatások ellenértéke +194.496 Ft

Egyéb működési bevételek +735.996 Ft

Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele +5.939.043 Ft

Központi irányítószervi támogatás -6.869.535 Ft

Kiadás: 0 Ft

Bevétel:

Bevétel: 0 Ft

Szolgáltatások ellenértéke +750.000 Ft

Kamatbevételek +31.980 Ft

Központi irányítószervi támogatás -781.980 Ft

Kiadás: 0 Ft

Jánossomorja Közös Önkormányzati Hivatal

Bevétel: +17.602.053 Ft

Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek +18.926 Ft

Egyéb működési bevételek (közüzemi díj visszatérítés) +4.145.092 Ft

Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele +.520.800 Ft

Központi irányító szervi támogatás +.12.917.235 Ft

Kiadás: +17.602.053 Ft

Személyi juttatások +15.636.953 Ft

Munkaadókat terhelő járulékok +1.965.100 Ft

Bevétel: +1.367.300 Ft

Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek +20.804 Ft

Központi irányító szervi támogatás +1.346.496Ft

Kiadás: +1.367.300 Ft

Személyi juttatások +1.210.000 Ft

Munkaadókat terhelő járulékok +157.300 Ft

Balassi Bálint Művelődési Ház és Könyvtár

Bevétel: +3.610.146 Ft

Szolgáltatások ellenértéke: 2.500.000 Ft

Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek +16.704 Ft

Egyéb működési bevételek (közüzemi díj visszatérítés) +2.437.921 Ft

Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele +1.110.146 Ft

Központi, irányító szervi támogatás -2.454.625 Ft

Kiadások: +3.610.146 Ft

Személyi juttatások +1.110.146 Ft

Dologi kiadások +2.500.000 Ft

Bevétel: +2.500.000 Ft

Közvetített szolgáltatások ellenértéke: 54.499 Ft

Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek +26.300 Ft

Egyéb működési bevételek (közüzemi díj visszatérítés) +500.016 Ft

Központi, irányító szervi támogatás +1.919.185 Ft

Kiadások: +2.500.000 Ft

Dologi kiadások +2.500.000 Ft

Kék Bagoly Bölcsőde

Bevétel: 0 Ft

Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek +14.081 Ft

Egyéb működési bevételek +324.885 Ft

Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele +479.201 Ft

Központi, irányító szervi támogatás -818.167 Ft

Kiadás: 0 Ft

Bevétel: 0 Ft

Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek +15.364 Ft

Központi, irányító szervi támogatás -15.364 Ft

Kiadás: 0 Ft

Jánossomorja Aranykapu Óvoda

Bevétel: +168.694.369 Ft

Előző év költségvetési maradványának bevételek +1.557.085 Ft

Központi, irányítószervi támogatás + 167.137.284 Ft

Kiadás: +168.694.369 Ft

Személyi juttatások + 132.377.849 Ft

Munkaadókat terhelő járulékok + 16.227.146 Ft

Dologi kiadások +17.900.778 Ft

Beruházások +.2188.596 Ft