



ELŐTERJESZTÉS

Szerencs Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. augusztus 28-i munkaterv szerinti ülésére

Az előterjesztés címe: Rendelet tervezet a 2025. évi költségvetés módosítására

Előterjesztő: Kiss Attila polgármester

Előterjesztést készítette: Tóth-Varasdy Klaudia Pénzügyi Iroda vezetője

Előterjesztés tárgya:

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, a 2025 évi költségvetés első alkalommal kerül módosításra. Egységesen tartalmazza az eredeti, valamint a módosított előirányzatokat.

Tartalom:

1. előterjesztés
2. rendelet tervezet
3. hatásvizsgálati lap
4. általános indokolás

Tárgyalás módja: nyilvános

Döntéshozatal módja: minősített többség

Véleményezésre megkapta: Pénzügyi Bizottság / Jogi és Ügyrendi Bizottság / Városfejlesztési Bizottság

Egyeztetve belső szervezeti egységekkel: nem történt egyeztetés

Törvényességi ellenőrzésre bemutatva:
dr. Béni Gyula jegyző

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Béni Gyula', written over a horizontal dotted line.

A döntés végrehajtásáért felelős: polgármester / jegyző / irodavezető

A döntés végrehajtásának határideje: azonnal

Iktatószám: JZI/315/2025.

Szerencs Város Önkormányzata
Képviselő-testületének
Helyben

Tisztelt Képviselő-testület!

Szerencs Város Önkormányzatának a 10/2025. (III. 13.) önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint módosítani szükséges:

A 2025. évi költségvetés módosítása a normatív állami támogatások, pályázati bevételek, hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatás előirányzatának változását tartalmazza.

Szerencs Város Önkormányzata és intézményei esetében **bevételi előirányzat növekedést** eredményeznek:

- Települések rendkívüli támogatása: 56.372.268 Ft
- Kerékpáros pumpapálya építése: 17 062 992 forint
- 2902/6 hrsz út fejlesztése: 50 000 000 forint
- Szerencsi Világörökségi kapuzat felújítása: 65 045 699 forint
- Szántó J. Endre Egyesített Szociális és Egészségügyi Intézet
 - eszközbeszerzése: 52 259 945 forint
 - infrastruktúrájának korszerűsítése: 75 075 625 forint
- Közvilágítás üzemeltetése: 1 900 000 forint
- Köztisztviselők béremelése: 16 603 350 forint
- Közfoglalkoztatottak bértámogatása: 4 495 594 forint
- Szerencsi Városi Tanuszoda üzemeltetési költségeinek támogatása: 58 000 000 forint
- Családbarát munkahelyek kialakításának és fejlesztésének támogatása: 5 000 000 forint.
- Ingatlanok értékesítése: 8 000 000 forint
- Előző évi pénzmaradvány: 2 624 588 207 forint
- Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei: 356 352 563 forint
- Önkormányzatok működési támogatásai: 40 584 894 forint.

Kiadási előirányzat növekedése

- Kerékpáros pumpapálya építése: 41 062 992 forint
- 2902/6 hrsz út fejlesztése: 76 385 863 forint
- Szerencsi Világörökségi kapuzat felújítása 65 045 699 forint
- Szántó J. Endre Egyesített Szociális és Egészségügyi Intézet
 - eszközbeszerzés: 52 259 945 forint
 - infrastruktúrájának korszerűsítése: 75 075 625 forint
- Közvilágítás üzemeltetése: 1 900 000 forint
- Köztisztviselők béremelése: 16 603 350 forint
- Közfoglalkoztatottak bére: 4 495 594 forint
- Szerencsi Városi Tanuszoda üzemeltetési költségei: 42 650 066 forint
- Szerencsi Városüzemeltető Non-Profit Kft. üzleti tervének módosítása
 - Városi Tanuszoda bér jellegű költségeire átadott pénzeszköz: 15 349 934 forint
 - Városi Tanuszoda üzemeltetési költségeire átadott pénzeszköz: 28 278 066 forint
- Ingatlanok beszerzése, létesítése: 3 012 234 003 forint.

Kérem, a fenti indokok figyelembevételével az előterjesztés megtárgyalását, és a rendelettervezet elfogadását. Az előterjesztést a Pénzügyi, a Jogi és Ügyrendi Bizottság, valamint a Városfejlesztési Bizottság tárgyalja.

Szerencs, 2025. augusztus 18.

Tisztelettel:




Kiss Attila
polgármester

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Szerencs Város Önkormányzat Képviselő-testületének.../2025. (...) önkormányzati rendelete a 2025. évi költségvetés módosításáról

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése szerinti jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelet-tervezet esetében az alábbiak:

A rendelet címe: Szerencs Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2025. (...) önkormányzati rendelete Szerencs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének módosításáról

Társadalmi-gazdasági hatása:

A rendelet megalkotására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai miatt volt szükség.

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

Költségvetési hatása: A rendelet megalkotásának hatására a helyi önkormányzatok és helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások előirányzatai kerülnek tervezésre.

Környezeti, egészségi következményei: A rendelet megalkotásának környezeti és egészségi következményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A Hivatalnak el kell látnia a költségvetéssel kapcsolatos információszolgáltatási feladatokat, könyvelni kell az eredeti előirányzatokat, nyomon kell követni az év közbeni előirányzat módosításokat.

Egyéb hatása: nincs

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

A kormányhivatal a helyi önkormányzat egyidejű tájékoztatása mellett kezdeményezi a Kúriánál a helyi önkormányzat jogalkotási kötelezettsége elmulasztásának megállapítását, ha a helyi önkormányzat törvényen alapuló jogalkotási kötelezettségét elmulasztotta és a normatív állami támogatás elvonásra kerül.

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

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Végső előterjesztői indokolás

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 2025. január 1-jén lépett hatályba, mellyel ismertté váltak a helyi önkormányzatok költségvetési tervezéséhez szükséges, a központi költségvetés által meghatározott feltételek, az önkormányzati forrásszabályozás keretrendszere, valamint a 2025. évi központi költségvetés fő célkitűzései. Ezek az állami támogatás nagyságrendjének meghatározásán keresztül vannak hatással az önkormányzatok költségvetési tervezésének kereteire és a gazdálkodás mozgásterére.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) és (3) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § írja elő a helyi önkormányzat költségvetésének részletes tartalmát. Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló rendelete az Áht., illetve az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet előírásainak megfelelő tartalmi és formai szerkezetben készült.

Szerencs Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (VIII. 28.) önkormányzati rendelete

Szerencs város önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 10/2025.(III.13.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Szerencs Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a jogszabályban meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatai ellátása céljából költségvetési rendeletet alkot.

[2] Szerencs Város Önkormányzatának 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. §

A Szerencs város önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 10/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak főösszegét, valamint azok egyenlegét, az e rendelet mellékleteiben részletezett bevételi források és kiadási jogcímek figyelembevételével – az alábbiak szerint - állapítja meg:)

- „a) a bevételi főelőirányzatát 5 094 123 067 Ft, ebből
 - aa) működési bevételek előirányzatát 4 147 578 588 Ft,
 - ab) felhalmozási bevételek előirányzatát 184 012 509 Ft,
 - ac) finanszírozási bevételét 324 787 635 Ft
- b) kiadási főelőirányzatát 7 951 695 921 Ft, ebből
 - ba) működési kiadások előirányzatát 4 286 561 748 Ft,
 - bb) beruházások kiadások előirányzatát 35 894 569 Ft,
 - bc) felújítások kiadási előirányzatát 328 849 664 Ft,
 - bd) finanszírozási kiadások előirányzatát 48 802 988 Ft”

2. §

A Szerencs város önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 10/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az önkormányzati alapítású gazdasági társaságok működéséhez szükséges támogatást a Képviselő-testület az alábbiak szerint állapítja meg:)

- „a) Szerencsi Városüzemeltető Nonprofit Kft működési támogatása 186 605 000 Ft,”

3. §

(1) A Szerencs város önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 10/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Szerencs város önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 10/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Szerencs város önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 10/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Szerencs város önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 10/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Szerencs város önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 10/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2025. augusztus 29-én lép hatályba.

SZERENC S VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGSZERŰ BEMUTATÁSA
2025.

Ft-ban

Bevétel				Kiadás			
Megnevezés				Megnevezés			
	eredeti	módosított ei.	Teljesítés		eredeti	módosított ei.	Teljesítés
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 899 401 451	3 027 779 363	0	K1. Személyi juttatás	1 896 741 631	1 915 063 131	0
B3. Közhatalmi bevételek	800 000 000	800 000 000	0	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	212 091 709	216 230 275	0
B4. Működési bevételek	313 495 641	313 495 641	0	K3. Dologi kiadások	967 883 106	1 023 111 091	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	6 303 584	6 303 584	0	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	95 000 000	95 000 000	0
				K5. Egyéb működési célú kiadások	943 162 777	1 037 157 251	0
				<i>Ebből: Általános tartalék</i>			
				<i>Céltartalék</i>			
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	4 019 200 676	4 147 576 588	0	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1+K2+K3+K4+K5)	4 114 879 223	4 286 561 748	0
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	99 998 990	806 530 960	0	K6. Beruházások	35 894 569	3 117 377 322	0
B5. Felhalmozási bevételek	82 013 519	90 013 519	0	K7. Felújítások	328 849 664	545 356 851	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	50 000 000	0	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 400 000	2 400 000	0
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5+B7)	182 012 509	946 544 479	0	B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6+K7+K8)	367 144 233	3 665 134 173	0
B8. Finanszírozási bevételek	324 787 635	2 906 375 842	0	K9. Finanszírozási kiadások	43 977 364	48 802 988	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8)	4 526 000 820	8 000 498 909	0	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1+K2+K3+K4+K5+K6+K7+K8+K9)	4 526 000 820	8 000 498 909	0

0 0

SZERENCS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGSZERŰ BEMUTATÁSA FELADATONKÉNT

2025.

BEVÉTEL

Megnevezés	Előirányzat											
	Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Állami (államigazg.) feladat			ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN		
	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 791 356 275	1 919 734 187	0	1 108 045 176	1 108 045 176	0				2 899 401 451	3 027 779 363	0
B3. Közhatalmi bevételek	800 000 000	800 000 000	0	0	0	0				800 000 000	800 000 000	0
B4. Működési bevételek	279 749 641	279 749 641	0	33 746 000	33 746 000	0				313 495 641	313 495 641	0
B5. Működési célú átvett pénzeszközök	6 303 584	6 303 584	0	0	0	0				6 303 584	6 303 584	0
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B5)	2 877 409 500	3 005 787 412	0	1 141 791 176	1 141 791 176	0	0	0	0	4 019 200 676	4 147 578 588	0
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	99 998 990	806 530 960	0	0	0	0				99 998 990	806 530 960	0
B5. Felhalmozási bevételek	82 013 519	90 013 519	0	0	0	0				82 013 519	90 013 519	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	50 000 000	0	0	0	0				0	50 000 000	0
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5+B7)	182 012 509	946 544 479	0	0	0	0	0	0	0	182 012 509	946 544 479	0
B8. Finanszírozási bevételek: maradvány igénybevétele	316 515 087	2 898 103 294	0	8 272 548	8 272 548	0				324 787 635	2 906 375 842	0
Költségvetési bevételek (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8)	3 375 937 096	6 850 435 185	0	1 150 063 724	1 150 063 724	0	0	0	0	4 526 000 820	8 000 498 909	0

KIADÁS

Megnevezés	Előirányzat											
	Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Állami (államigazg.) feladat			ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN		
	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
K1. Személyi juttatások	1 151 705 797	1 180 073 337	0	745 035 834	734 989 794	0				1 896 741 631	1 915 063 131	0
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	135 934 802	141 296 024	0	76 156 907	74 934 251	0				212 091 709	216 230 275	0
K3. Dologi kiadások	625 294 527	683 458 012	0	342 588 579	339 653 079	0				967 883 106	1 023 111 091	0
K4. Előirányzott pénzügyi juttatásai	95 000 000	95 000 000	0							95 000 000	95 000 000	0
K5. Egyéb működési célú kiadások	571 623 877	623 790 351	0	371 538 900	413 366 900	0				943 162 777	1 037 157 251	0
<i>Ebből: Általános tartalék</i>										0	0	0
<i>Céltartalék</i>										0	0	0
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1...+K5)	2 579 559 003	2 723 617 724	0	1 535 320 220	1 562 944 024	0	0	0	0	4 114 879 223	4 286 561 748	0
K6. Beruházások	20 844 559	3 100 050 122	0	15 050 000	17 317 200	0				35 894 559	3 117 377 322	0
K7. Felújítások	323 049 664	539 556 851	0	5 800 000	5 800 000	0				328 849 664	545 356 851	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 400 000	2 400 000	0							2 400 000	2 400 000	0
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6+K7+K8)	346 294 233	3 642 016 973	0	20 850 000	23 117 200	0	0	0	0	367 144 233	3 665 134 173	0
K9. Finanszírozási kiadások	43 977 364	48 802 988	0							43 977 364	48 802 988	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1...+K9)	2 969 830 600	6 414 437 685	0	1 556 170 220	1 586 061 224	0	0	0	0	4 526 000 820	8 000 498 909	0