

Zalakaros Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

a 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025. (III.13.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Az Önkormányzat meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik, melyet az éves gazdálkodás során szükséges módosítani. Ezeket a változásokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai szerint a költségvetési rendeletben is át kell vezetni.

[2] Zalakaros Város Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében, valamint a 34. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény rendelkezései alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésben meghatározott feladatkörében eljárva a 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (II.22.) önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

1. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. §

(1) A Képviselőtestület az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének fő-összegét 2.220.556.614 Ft-ban állapítja meg.

(2) A 2025. évi költségvetési bevételeinek összegét 1.976.243.804 Ft-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 490.921.871 Ft,
- b) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 317.033.840 Ft,
- c) közhatalmi bevételek 937.450.725 Ft,
- d) működési bevételek 197.034.182 Ft,
- e) felhalmozási bevételek 10.631.024 Ft,
- f) működési célú átvett pénzeszközök 14.132.145 Ft,
- g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 9.040.017 Ft

(3) A 2025. évi költségvetési kiadások összegét 2.179.102.060 Ft-ban hagyja jóvá, melynek jogcímeit a (4) (5) bekezdések tartalmazzák.

(4) Működési költségvetés kiadásai:

- a) személyi juttatások összege 420.233.988 Ft,
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 60.064.253 Ft,
- c) dologi kiadások 743.980.556 Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 4.990.985 Ft,
- e) egyéb működési célú kiadások 752.722.989 Ft,
 - ea) ebből: véglegesen átadott pénzeszközök államháztartáson belülre 104.135.626 Ft,
 - eb) államháztartáson kívülre 134.893.710 Ft,

- ec)* működési célú kölcsön 1.000.000 Ft,
- ed)* elvonások, befizetések 113.487.154 Ft,
- ee)* tartalékok 399.206.499 Ft, ebből általános tartalék 13.131.414 Ft

(5) Felhalmozási költségvetés kiadásai:

- a)* beruházások 87.331.755 Ft,
- b)* felújítások 82.499.504 Ft,
- c)* egyéb felhalmozási célú kiadások 27.278.030 Ft.

(6) A költségvetési hiány összegét 202.858.256 Ft-ban állapítja meg, mely belső finanszírozású.

(7) Finanszírozási bevételek és kiadások:

- a)* A 2025. évi finanszírozási bevétel jogcíme:
 - aa)* maradvány igénybevétel: 235.458.087 Ft
 - ab)* államháztartáson belüli megelőlegezés 8.854.723 Ft
 - b)* A 2025. évi finanszírozási kiadás jogcíme:
 - ba)* Hiteltörlesztés 17.560.000 Ft,
 - bb)* államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetés 23.894.554 Ft,
- A finanszírozási bevételek és kiadások mérlegét 202.858.256 Ft többlettel állapítja meg.

(8) A működési és felhalmozási célú bevételei és kiadási előirányzatokat, ezen belül a költségvetési és finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen az 1. melléklet 1. táblázata tartalmazza.

(9) Az éves gazdálkodás során a gazdaságossági intézkedések eredményeként keletkező pénzügyi többleteket, illetve egyszeri bevételeket lehetőség szerint tartalékba kell helyezni, melynek felhasználásáról a Képviselőtestület határoz.”

2. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

1. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet rendelethez_2025. évi költségvetés II.módosítás.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdésének előírása értelmében Zalakaros Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Áht. 34. § (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 módosítani köteles a költségvetési rendeletét.

Az Áht., valamint annak végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelettervezet összeállításának alapjai.

Részletes indokolás

Az 1–3. §-hoz és az 1. melléklethez

1. §

A rendelettervezet 1. §-a Zalakaros Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése bevételi, kiadási főösszegének, valamint költségvetési egyenleg összegének módosítását tartalmazza. Meghatározza a működési és felhalmozási egyenleg finanszírozásának szabályait és összegeit. A kiadási és bevételi főösszegen belül a kiadások és bevételek módosítását tartalmazza előirányzat-csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti részletezettségben.

2. §

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének megállapításáról szóló rendelet mellékleteit szabályozza újra. A rendelettervezet mellékletei tartalmazzák a módosított előirányzatokat.

3. §

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.