

ELŐTERJESZTÉS




Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2025. július 31-i rendes ülésére

Tárgy: Előterjesztés Szigetvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II.28.) önkormányzati rendelete módosításáról szóló .../2025. (...) önkormányzati rendelete megalkotásáról

Mellékletek: 1. Rendelet-tervezet

2. Indoklás

3. Hatásvizsgálat

Előterjesztő:	Dr. Vass Péter polgármester	
Az előterjesztést készítette:	Horváthné Hartman Andrea osztályvezető	
Előadó:	Dr. Vass Péter polgármester	
Tárgyalja:	Településrészi önkormányzatok	2025.07.29. 15.30 óra
	Települési Nemzetiségi Önkormányzatok	-
	Gazdasági, Pénzügyi, Városfejlesztési és Turisztikai Bizottság	2025.07.29.13.45 óra
	Jogi és Ügyrendi Bizottság	2025.07.29.14.30 óra
	Kulturális, Ifjúsági, Civil, Sport, Oktatási és Nemzetközi Kapcsolatok Bizottsága	2025.07.30.15.00 óra
	Szociális, Egészségügyi és Lakásügyi Bizottság	2025.07.30.14.30 óra
Véleményezésre megkapta:	Dr. Vass Péter polgármester	 
	Varga Zoltán alpolgármester	
	Dr. Weszner Veronika jegyző	
	Hábián Bálint aljegyző	
Rendelet/határozat elfogadása:	Minősített többség	
Törvényességi véleményezésre bemutatva:	Dr. Serbakov Márton Tibor jogi előadó	
Törvényességi észrevétel:	Dr. Weszner Veronika jegyző 	<u>Nincs</u> /az alábbi:
Előzmény/korábbi döntés:	4/2025. (II.28.) önkormányzati rendelet	
Terjedelem:	8 oldal	

E L Ő T E R J E S Z T É S
Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2025. július 31-i rendes ülésére

Tárgy: Előterjesztés Szigetvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II.28.) önkormányzati rendelete módosításáról szóló .../2025. (...) önkormányzati rendelete megalkotásáról

Előterjesztő: Dr. Vass Péter polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II.28.) önkormányzati rendelete az alábbiak miatt módosításra szorul:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. §-a szerint 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.

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.

Az államháztartás működési rendjéről szóló, 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján a 2025. évre jóváhagyott költségvetési rendelet módosítását az alábbiakban terjesztjük a Tisztelt Képviselő-testület elé:

Szigetvár Város Önkormányzat

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 192. évi XXXIII. törvénynek a szociális és gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII.26) Korm.rendelet alapján az önkormányzatot Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 3. számú kiegészítő melléklete alapján 2025. első félévre kapott módosított előirányzat szociális összevont ágazati pótlékra 9.093.646,- Ft.

A pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény (továbbiakban: Púétv) 98.§ (5) bekezdése alapján a települési önkormányzat által fenntartott óvodákban foglalkoztatottak jogosultak esélyteremtési illetményrészre és az ahhoz kapcsolódó szociális hozzájárulási adóra. A 2025. évi központi költségvetésről szóló 2024. évi XC. törvény alapján, esélyteremtési illetményrész jogcímen megkapott támogatás 12.443.177,- Ft.

A 2024. évi zárszámadás keretében a költségvetési év elszámolása keretében a helyi önkormányzatnak 3.002.849,- Ft pótigénye volt, illetve a 2023. évi elszámolás szabályszerűségének, támogatás felhasználásának hatósági vizsgálata során még 2.152.780,- Ft támogatásra volt jogosult, mely összegek kiutalásra kerültek a Kincstár részéről.

Magyarország 2025. évi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 3. melléklet 2.1.1. pontja rendelkezik a polgármesterek illetményéhez és költségterítéséhez nyújtott támogatásról az iparüzési adóerőképességet is figyelembe véve. Szigetvár Város Önkormányzat 3.670.920,- Ft támogatásban részesült.

A 2025. évi kiegészítő felmérés alapján még plusz normatív támogatást kapott az önkormányzat a települési önkormányzatok működésének általános támogatás jogcímen 8.998.035,- Ft, illetve a szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása címén 3.826.130,- Ft.

A fent kapott támogatások kiadási oldalát már tartalmazta a 2025. évi költségvetés, ezért ezen bevételek a rendkívüli települési támogatás soron tervezett összegből kerülnek átcsoportosításra.

Top Plusz-1.2.2-21-BA1-2022-00001 azonosító számú Szociális városrehabilitáció pályázathoz 15.750.000,- támogatási előleg került kiutalásra.

Top Plusz-3.3.2-21-BA1-2022-000013 azonosító számú Helyi Egészségügyi infrastruktúra fejlesztése pályázathoz 273.765.627,- Ft támogatási előleg kiutalásra került a tervezetten felül.

KEHOP Plusz-2.1.20-23-2024-00028 azonosítójú projekthez 88.026.726,- Ft támogatás került kiutalásra a tervezetten felül.

A 2024. évi pénzmaradvány felhasználás pontosításra került, 4.023.493,- Ft-tal nőtt a tervezetthez képest.

A közfoglalkoztatási programmal kapcsolatban kapott megelőlegezés összege 756.149,- Ft.

Képviselő-testület által hozott alábbi határozatok alapján nevesítésre kerül a tartalék terhére vállalt önerők többletkötelezettsége, illetve többletbevételek tartalékba helyezése, illetve átvezetése:

86/2025. (IV.24.) határozat alapján a MÁV Személyszállítási Zrt által a 2024.01-12. hóra vonatkozó beszámolóban a 12.200.343,- Ft túlfizetés összege átvezetésre került.

94/2025. (IV.24.) határozat alapján a Dr. Raksányi Árpád Integrált Szociális Intézmény 50.000,- Ft támogatásban részesült.

95/2025. (IV.24.) határozat alapján a Szigetvári Kultúr- és Zöld Zóna Egyesület 2.000.000,- Ft támogatásban részesült.

117/2025. (V.29.) határozat alapján a Tinódi Lantos Sebestyén Általános Iskola konyhájának és ebédlőjének lapostető helyreállításához szükséges kivitelezési és műszaki ellenőri díj átvezetésre került 8.243.533,- Ft összegben.

118/2025. (V.29.) határozat alapján a Szigetvári Polgármesteri Hivatal villámvédelmi rendszeréhez kapcsolódó tervezési díj átvezetésre került 927.100,- Ft összegben.

132/2025. (VI.26.) határozat alapján a Szigetvári Tankerületi Központ 300.000,- Ft támogatásban részesült.

145/2025. (VI.26.) határozat alapján a Pedagógiai Szakszolgálatnál újabb ablakcserékre kerül sor, melynek költsége 559.706,- Ft összegben átvezetésre került.

151/2025. (VI.26.) határozat és már korábban jóváhagyott döntések alapján 5.000.000,- Ft átcsoportosításra került marketing célokra.

A költségvetés tervezésekor még nem volt ismert a szolidaritási adó pontos összege, amely pontosításra került, 1.360.341,- Ft-tal többet kell az önkormányzatnak befizetnie. A különbözet a tartalék terhére került átvezetésre.

Előző évi 38.651.805,- Ft és az idei évben képződött 756.149,- Ft megelőlegezés összege is visszavételezésre került a tartalék terhére.

Mindezen módosítások figyelembevételével a tartalék összege 24.309.692,- Ft-ra csökkent.

Az előzőek alapján az alábbi módosítások váltak szükségessé:

BEVÉTELEK: Működési célú támogatás ÁH-n belül nő 15.750.000,- Ft-tal, felhalmozási célú támogatás ÁH-n belül nő 274.619.168,- Ft-tal, finanszírozási bevételek nőnek 4.779.642,- Ft-tal.

KIADÁSOK: Dologi kiadások nőnek 45.550.000,- Ft-tal, egyéb működési célú kiadások csökkennek 34.140.651,- Ft-tal, beruházások nőnek 88.026.726,- Ft-tal, felújítások nőnek 156.304.781,- Ft-tal, finanszírozási kiadások nőnek 39.407.954,- Ft-tal.

Szigetvári Polgármesteri Hivatal

2024. évi pénzmaradvány 447.349,- Ft értékben felhasználásra került informatikai eszközök, szoftverek és egyéb dologi kiadások beszerzésére.

BEVÉTELEK: : Finanszírozási bevétel nő 447.349,- Ft-tal.

KIADÁSOK: Dologi kiadások nőnek 139.349,- Ft-tal, beruházások nőnek 308.000,- Ft-tal.

Szigetvári Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat

Az 2024 évi pénzmaradvány 49.040.505,- Ft összeg, amely összeg a 2026-os évre vonatkozó pályázati összeg, ezért tartalékba kerül és csak a következő évben kerül felhasználásra.

A pályázatok kapcsán eszközbeszerzésre került sor, mely átcsoportosításra került a dologi kiadások közül 263.000,- Ft összeggel.

BEVÉTELEK: Finanszírozási bevételek nőnek 49.040.505,- Ft-tal

KIADÁSOK: Egyéb dologi kiadások nőnek 48.777.505,- Ft-tal, beruházások nőnek 263.000,- Ft-tal.

Molnár Imre Városi Könyvtár

Az 2024. évi pénzmaradvány 240.066,- Ft,-Ft összegben felhasználásra került.

BEVÉTELEK: Finanszírozási bevétel nő 240.066,- Ft-tal.

KIADÁSOK: Dologi kiadások nőnek 240.066,- Ft-tal.

Szigetvár Óvodái, Bölcsődéi és Konyhái

A Baranya Vármegyei Kormányhivatal Szigetvári Járási Hivatala hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás keretében 6 fő bérének támogatását tette lehetővé. Befolyt támogatás összege 5.410.463,- Ft. Ezen összeg a dolgozók bérét, járulékait, munkába járás költségeit fedezi.

Melio-Start Kft. részére továbbszámlázásra került a Szent István ltp. 2. szám alatt lévő konyhához kapcsolódó elektromos hálózat bővítéshez kapcsolódó munkadíj, ami egy pályázat elszámolásához volt szükséges.

2024. évi pénzmaradvány 4.693.301,- Ft összegben felhasználásra került.

BEVÉTELEK: Működési célú támogatás ÁH-n belül nő 5.410.463,- Ft-tal, működési bevételek nőnek 809.220,- Ft-tal, finanszírozási bevételek nőnek 4.693.301,- Ft-tal.

KIADÁSOK: Személyi juttatások nőnek 5.055.762,- Ft-tal, munkaadót terhelő járulékok nőnek 318.696,- Ft-tal, dologi kiadások nőnek 5.538.526,- Ft-tal.

Szigetvár, 2025. július 17.


Dr. Vass Péter
polgármester



Szigetvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (VIII. 1.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II.28.) önkormányzati rendelet módosításáról
(tervezet)

[1] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, amelyből finanszírozza és ellátja a törvényben meghatározott kötelező, valamint önként vállalt feladatait. A rendelet célja az önkormányzat átlátható gazdálkodásának megteremtése.

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

1. §

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 4. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének kiadási főösszegét 6.103.113.514 Ft-ban, a rendelet 2. mellékletében kiadási kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben állapítja meg. Kiadás főösszege 6.103.113.514 Ft, ebből

- a) személyi juttatások 1.288.705.662 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO 167.088.896 Ft
- c) dologi kiadás 776.162.946 Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 49.250.000 Ft
- e) egyéb működési célú kiadások 588.414.049 Ft
- f) beruházások 290.073.726 Ft
- g) felújítások 1.288.070.781 Ft
- h) egyéb felhalmozási kiadások 244.937.000 Ft
- i) finanszírozási kiadások 1.450.410.454 Ft.

(2) A költségvetési létszámkeretet a Képviselő-testület 2025. évre 240,3 főben állapítja meg.

(3) 2025. évre a Képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot 46.380,- forintban határozza meg.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének bevételi főösszegét 6.103.113.514 Ft-ban, a rendelet 2. mellékletében kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben állapítja meg. Bevétel főösszege 6.103.113.514 Ft, ezen belül:

- a) működési célú támogatás államháztartáson belülről 1.465.226.525 Ft
- b) felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről 1.315.011.168 Ft
- c) közhatalmi bevételek 890.000.000 Ft

- d) működési bevételek 321.175.220 Ft
- e) felhalmozási bevételek 0 Ft
- f) működési célú átvett pénzeszközöket 0 Ft
- g) felhalmozási célú átvett pénzeszközöket 0 Ft
- h) finanszírozási bevétel 2.111.700.601 Ft.

(5) A működési kiadások és bevételek kormányzati funkcióként és intézményenként való részletezését a 3-7. melléklet tartalmazza. Szigetvár Város Önkormányzat esetében a 3. melléklet, a Szigetvári Polgármesteri Hivatal vonatkozásában a 4. melléklet, a Molnár Imre Városi Könyvtár esetében az 5. melléklet, a Szigetvári Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálatra vonatkozóan a 6. melléklet, míg Szigetvár Óvodái, Bölcsődéi és Konyhái intézmény esetében a 7. melléklet rögzíti a kiadások és bevételek összegeit.

(6) A Képviselőtestület az önkormányzat általános tartalékát 24.309.692,- Ft összegben hagyja jóvá.

(7) A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási céltartalékát 0,- Ft összegben állapítja meg.”

2. §

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Szigetvár, 2025. július 31.

Dr. Vass Péter
polgármester

Dr. Weszner Veronika
jegyző

A .../2025. (VIII.1.) önkormányzati rendeletet
2025. augusztus 1. napján kihirdetem.

Dr. Weszner Veronika
jegyző

1. melléklet a .../2025. (VIII. 1.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet a 4/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

Szigetvár Város Önkormányzatának és intézményeinek
összevont bevételei és kiadásai 2025. év

	KIADÁSOK	Önkormányzat	Szigetvári Polgármesteri Hivatal	Molnár Imre Városi Könyvtár	Szigetvári Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat	Szigetvár Óvodái, Bölesödői és Konyhái	Összesen
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	208 083 400	292 615 000	31 531 500	96 154 000	623 434 762	1 251 818 662
K12	Külső személyi juttatás	27 291 000	1 200 000	28 000	1 600 000	6 768 000	36 887 000
K1	Személyi juttatás összesen	235 374 400	293 815 000	31 559 500	97 754 000	630 202 762	1 288 705 662
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO	22 750 200	38 500 000	4 300 000	13 001 000	88 537 696	167 088 896
K31	Készletbeszerzés	27 204 000	5 550 000	3 600 000	4 400 000	99 260 000	140 014 000
K32	Kommunikációs szolgáltatások	3 595 000	11 040 000	820 000	1 000 000	3 153 000	19 608 000
K33	Szolgáltatási kiadások	225 315 000	50 174 349	5 439 066	13 790 000	78 063 576	372 781 991
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	5 100 000	362 000	100 000	900 000	301 000	6 763 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	133 303 500	12 463 000	1 601 000	47 018 505	42 609 950	236 995 955
K3	Dologi kiadások	394 517 500	79 589 349	11 560 066	67 108 505	223 387 526	776 162 946
K4	Ellátottak pénzbeni juttatásai	49 250 000	0	0	0	0	49 250 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	588 414 049	0	0	0	0	588 414 049
K6	Beruházások	231 026 726	3 808 000	0	5 263 000	9 976 000	250 073 726
K7	Felújítások	1 288 070 781	0	0	0	0	1 288 070 781
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	244 937 000	0	0	0	0	244 937 000
	Költségvetési kiadások	3 054 340 656	415 712 349	47 419 566	183 126 505	952 103 984	4 652 703 060
K914	ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése	39 407 954	0	0	0	0	39 407 954
K915	Központi irányítószervi támogatás folyósítása	1 411 002 500	0	0	0	0	1 411 002 500
K9	Finanszírozási kiadások	1 450 410 454	0	0	0	0	1 450 410 454
TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		4 504 751 110	415 712 349	47 419 566	183 126 505	952 103 984	6 103 113 514
BEVÉTELEK							
B1	Működési célú támog. államháztartáson belülről	1 457 871 062	0	0	0	7 355 463	1 465 226 525
B2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	1 315 011 168	0	0	0	0	1 315 011 168
B3	Közhatalmi bevételek	890 000 000	0	0	0	0	890 000 000
B4	Működési bevételek	215 720 000	33 000 000	8 200 000	0	64 255 220	321 175 220
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
	Költségvetési bevételek	3 878 602 230	33 000 000	8 200 000	0	71 610 683	3 991 412 913
B811	Hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	244 937 000	0	0	0	0	244 937 000
B812	Belföldi értékpapírok bevételei	100 000 000	0	0	0	0	100 000 000
B813	Maradvány igénybevétele	280 455 731	447 349	240 066	69 168 505	4 693 301	355 004 952
B814	Áh-n belüli megelőlegezések	756 149	0	0	0	0	756 149
B816	Irányító szervi támogatás	0	382 265 000	38 979 500	113 958 000	875 800 000	1 411 002 500
B8	Finanszírozási bevételek	626 148 880	382 712 349	39 219 566	183 126 505	880 493 301	2 111 700 601
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		4 504 751 110	415 712 349	47 419 566	183 126 505	952 103 984	6 103 113 514
	Foglalkoztatotti létszám	84,5 fő	42 fő	5 fő	12 fő	96,8 fő	240,3 fő

Végső előterjesztői indokolás

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, továbbá az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II.28.) önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

A rendelet 4. § (1), (4), (6) bekezdéseiben, valamint 2. mellékletében szereplő módosításokat a 2025. évi költségvetési bevételek és kiadások változásainak átvezetése okán szükséges megtenni.

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

<u>Rendelet-tervezet címe:</u>	Szigetvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének ./2025. (...) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II.28.) önkormányzati rendelet módosításáról			
<u>Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen</u>	<u>Költségvetési hatás:</u>			
Társadalmi, gazdasági hatás:	Környezeti, egészségügyi következmények:	Adminisztratív terhek befolyásoló hatás:	Egyéb hatás:	
Nincs	Nincs	Nincs	Nincs	Nincs
A rendelet megalkotása szükséges, mert: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény írja elő.				
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: mulasztás				
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek				
Személyi	Szervezeti:	Tárgyi:	Pénzügyi	
rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	