Előterjesztés

Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete

2025. április 23-án

tartandó rendes ülésére

Az előterjesztés tárgya: **Tiszavasvári Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II.21.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

Melléklet: a rendelettervezet mellékletei

Az előterjesztés előadója: Balázsi Csilla polgármester

Az előterjesztés témafelelőse: Köblös Máté

Az előterjesztés ügyiratszáma: TPH/7008-1/2025

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

|  |  |
| --- | --- |
| Bizottság | Hatáskör |
| Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság | SZMSZ 3. melléklet 2.1 pont |
| Szociális és Humán Bizottság | SZMSZ 3. melléklet 2.1 pont |

Az ülésre meghívni javasolt szervek, személyek:

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

Egyéb megjegyzés:

Tiszavasvári, 2025. április 17.

Köblös Máté

témafelelős

**Tiszavasvári Város Polgármesterétől**

*4440 Tiszavasvári, Városháza tér 4. sz.*

*Tel.: 42/520-500 Fax.: 42/275–000 e–mail: tvonkph@tiszavasvari.hu*

Témafelelős: Köblös Máté

**Előterjesztés**

– a Képviselő-testület részére –

**Tiszavasvári Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II.21.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Szíves tájékoztatásukra és döntésük meghozatalához Önök elé terjesztem a 2025. évi költségvetés módosítását szervezetekre megbontva, mely az alábbiak miatt vált szükségessé:

I. Tiszavasvári Polgármesteri Hivatal

1. A Hivatal állományába felvételre került egy megváltozott munkaképességű takarító heti 20 órás foglalkoztatás keretében. Emiatt szükséges a rehabilitációs hozzájárulás átvezetése az alábbiak szerint:

Az Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130-Áig) kormányzati funkción a Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) kiadási előirányzatát 1.335.905 Ft-tal javaslom csökkenteni. Ezzel egyidőben a Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101) kiadási előirányzata 1.090.500 Ft-tal, a Béren kívüli juttatások (K1107) kiadási előirányzata 80.969 Ft-tal és a Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) kiadási előirányzatát 164.436 Ft-tal javaslom növelni.

1. Az eredeti költségvetés tervezésekor adminisztrációs hiba miatt a 2024. december havi normatív jutalmak idei évet terhelő része nem megfelelő összegben került tervezésre, ezért szükséges az előirányzat biztosítása.

Az Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130-Áig) kormányzati funkción a Normatív jutalmak (K1102) kiadási előirányzatát 676.770 Ft-tal megemelni javaslom az általános tartalék azonos összegű csökkentése mellett.

II. Kornisné Liptay Elza Szociális és Gyermekjóléti Központ

1. A Képviselő-Testület a 44/2025.(II.20.) Kt. számú határozatában döntött arról, hogy az intézményben található tálalókonyhát a Tiva-Szolg Kft helyett az intézmény üzemelteti és az ételkiosztási feladatot a Kornisné Központ munkavállalói végzik. A feladat ellátása érdekében az eredeti költségvetésben 4 álláshely került biztosításra. Az intézmény vezetője kérelemmel fordult hozzám, mivel a feladat megfelelő ellátásához ez nem elegendő ezért kérte további 1 álláshely biztosítását bérelőirányzat növelése nélkül. A kérelemben foglaltakat támogatásra javaslom, ezért a rendelet tervezet mellékletein a plusz egy álláshely jelen előterjesztés keretében átvezetésre kerül.

III. Tiszavasvári Város Önkormányzata:

1. Az eredeti költségvetésben elfogadott képviselői felajánlások óta Borbély Péter, Krusóczki Zsolt, Moravszki György Zsolt és Nácsa Gergely bizottsági tagok két havi tiszteletdíjaikról mondtak le. A felajánlások átvezetésének elfogadását javaslom az alábbiak szerint:

Az Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130-Köt.) kormányzati funkción az Egyéb külső személyi juttatások (K123) kiadási előirányzatát 240.000 Ft-tal, a Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) kiadási előirányzatát 28.080 Ft-tal javaslom csökkentetni. Ezzel egyidőben a Civil szervezetek működési támogatása (084031-Önv.) kormányzati funkción az Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512) kiadási előirányzata 268.080 Ft-tal nő.

A módosítást követően az alábbi táblázat szerinti felajánlások fognak szerepelni a költségvetésben:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2025. évi költségvetésben szereplő felajánlásokról** | | | |
| **Név** | **Időszak** | **Összeg** | **Felajánlásban megnevezett szervezet** |
| **Borbély Péter** | 2025.01. | 33 510 Ft | Hankó László Zenei Alapítvány |
| 2025.02. | 33 510 Ft | Tiszavasvári Alkaloida Lombik Horgász Egyesület |
| 2025.03. | 33 510 Ft | Tiszavasvári Városi Fúvószenekar |
| **Krusóczki Zsolt** | 2024.11. | 33 510 Ft | Vasvári Pál Társaság |
| 2024.12. | 33 510 Ft | Nagycsaládosok Országos Egyesülete |
| 2025.01. | 33 510 Ft | Hankó László Zenei Alapítvány |
| 2025.02. | 33 510 Ft | Tiszavasvári AllStars Sc SE - Lovas Szakosztály |
| 2025.03. | 33 510 Ft | Tiszavasvári Városi Fúvószenekar |
| **Moravszki György Zsolt** | 2024.11. | 33 510 Ft | Vasvári Pál Társaság |
| 2024.12. | 33 510 Ft | Nagycsaládosok Országos Egyesülete |
| 2025.01. | 33 510 Ft | Tiszavasvári Vállalkozások Érdekképviseletének Egyesülete |
| 2025.02. | 33 510 Ft | Tiszavasvári AllStars Sc SE - Lovas Szakosztály |
| 2025.03. | 33 510 Ft | Tiszavasvári AllStars Sc SE - Lovas Szakosztály |
| **Nácsa Gergely** | 2024.11. | 33 510 Ft | Vasvári Pál Társaság |
| 2024.12. | 33 510 Ft | Nagycsaládosok Országos Egyesülete |
| 2025.01. | 33 510 Ft | Hankó László Zenei Alapítvány |
| 2025.02. | 33 510 Ft | Tiszavasvári AllStars Sc SE - Lovas Szakosztály |
| 2025.03. | 33 510 Ft | Tiszavasvári Városi Fúvószenekar |
|  |  | **603 180 Ft** |  |

Tájékoztatásul közlöm, hogy az alábbi átruházott hatáskörű döntés a költségvetésben átvezetésre kerülnek:

Az **1/2025**. iratszámú saját hatáskörű döntést azért hoztam meg, a Bölcsődében megvalósult új csoportszoba működési engedélyének megszerzéséhez szükséges játszókerthez csatlakozó gyermekmosdó és wc kialakítása érdekében bekért árajánlatok alapján, az eredeti költségvetésben erre a célra tervezett összeg kevésnek bizonyult, így azt szükséges volt növelni.

Ezért az Önkormányzat költségvetésében a Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása (104031-Köt.) kormányzati funkción az Ingatlanok felújítása (K71) kiadási előirányzatát 579.347 Ft-tal és a Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74) kiadási előirányzatát 156.424 Ft-tal megnöveltem az általános tartalék 735.771 Ft-os csökkentése mellett.

A **2/2025.** iratszámú saját hatáskörű döntés keretében az alábbi módosítást hajtottam végre:

Tiszavasvári Polgármesteri Hivatal esetében az eredeti költségvetés elfogadása után még olyan zárlati feladatok könyvelése történt, amelynek hatására változott a pénzmaradvány összege. Az I. negyedéves adatszolgáltatási kötelezettség teljesítésében a pénzmaradvány igénybevételi tényadatának meg kell egyezni az előirányzattal. Ezért szükséges volt az előirányzat módosítása.

Ezért a Tiszavasvári Polgármesteri Hivatal Önkormányzat költségvetésében a Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030-Köt.) kormányzati funkción az Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131) bevételi előirányzatát 177.962 Ft-tal csökkentettem az általános tartalék azonos összegű csökkentése mellett.

Tiszavasvári, 2025. április 17.

**Balázsi Csilla**

**polgármester**

**Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (IV. 28.) önkormányzati rendelete**

**Tiszavasvári Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II.21.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

[1] A költségvetés módosításának célja, a szükséges előirányzatmódosítások átvezetése a költségvetési rendeleten;

[2] a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat-és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján;

[3] az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva;

[4] a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában, valamint Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete szervezeti és működési szabályzatáról szóló rendelet megalkotásáról szóló 5/2025. (IV.1.) önkormányzati rendelet 3. melléklet 2.1 pontjában biztosított véleményezési jogkörében illetékes Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság, a Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete szervezeti és működési szabályzatáról szóló rendelet megalkotásáról szóló 5/2025. (IV.1.) önkormányzati rendelet 3. melléklet 2.1 pontjában biztosított véleményezési jogkörében illetékes Szociális és Humán Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

**1. §**

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés b)–d) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését:)*

„*b)* 5.819.255.842 Ft költségvetési kiadással

*c)* 702.464.332 Ft költségvetési hiánnyal, ebből:

*ca)* 12.249.911 Ft működési hiánnyal

*cb)* 690.214.421 Ft felhalmozási hiánnyal

*d)* 1.391.540.101 Ft finanszírozási bevétellel”

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés f) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését:)*

„*f)* 702.464.332 Ft finanszírozási többlettel, ebből:

*fa)* 201.380.350 Ft működési többlettel

*fb)* 501.083.982 Ft felhalmozási többlettel

állapítja meg.”

**2. §**

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Az önkormányzat a kiadások között 38.409.497 Ft általános, **101.360.255** Ft céltartalékot állapít meg, melyeket részletesen a 35. melléklet tartalmaz.”

**3. §**

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 20. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

(15) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 27. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.

(16) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 29. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.

(17) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 34. melléklete helyébe a 17. melléklet lép.

(18) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 35. melléklete helyébe a 18. melléklet lép.

(19) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 36. melléklete helyébe a 19. melléklet lép.

(20) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 39. melléklete helyébe a 20. melléklet lép.

(21) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 41. melléklete helyébe a 21. melléklet lép.

(22) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 42. melléklete helyébe a 22. melléklet lép.

(23) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 44. melléklete helyébe a 23. melléklet lép.

**4. §**

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

Tiszavasvári, 2025. április ….

**Balázsi Csilla Dr. Kovács János**

**polgármester jegyző**

**Kihirdetve:** 2025. április 28.

**Dr. Kovács János**

**jegyző**

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(5) bekezdésében foglaltak szerint, a helyi önkormányzat költségvetési rendeletét módosíthatja.

Részletes indokolás

**Az 1. §-hoz**

A költségvetési rendelet módosításával a költségvetési és finanszírozási bevételi, kiadási főösszegek és a hiány összegei e rendelet szerinti módosult összegeit mutatja be.

**A 2. §-hoz**

A módosítások után meglévő tartalékok állományáról ad tájékoztatást.

**A 3. §-hoz**

A költségvetési rendeleten belül a módosuló mellékleteket mutatja be.

**A 4. §-hoz**

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.