

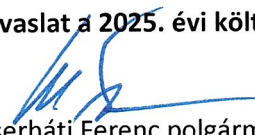


Veresegyház Város Önkormányzata
2112 Veresegyház, Fő út 35. tel.: 28-588-600 fax: 28-588-646

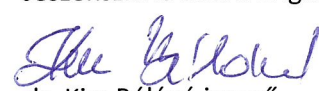
Előterjesztés

Veresegyház Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 15/2024.(X.4.) önkormányzati rendelet 21.§ (3) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján Veresegyház Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. november 19-i rendes/rendkívüli ülésére

Tárgy: Javaslát a 2025. évi költségvetési rendelet módosítására

Előterjesztő: 
Cserhádi Ferenc polgármester

Közreműködött: Jeszenszkiné Szikra Brigitta pénzügyi osztályvezető 

Szakmai egyeztetés: 
dr. Kiss Béláné jegyző

Az előterjesztés az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltakon alapul.

Tárgyalta: Pénzügyi és Jogi Bizottság
Fenntartható Fejlődés Bizottság

Az előterjesztés nyílt/zárt ülésen tárgyalható.
A döntés elfogadásához egyszerű/minősített döntés szükséges.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. §-a tartalmazza a költségvetési rendelet módosításának szabályait az államháztartás önkormányzati alrendszerében. Az Áht. 34. § (5) bekezdése – új rendelkezés – alapján a korábbi évekhez képest bővített adattartalommal és a költségvetési rendelettel azonos szerkezetben, észszerű részletezettséggel szükséges az előirányzat-módosításokat és azok indokait bemutatni.

- Az országgyűlési hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítások alapja a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény.
- A felügyeleti szerv és a költségvetési szerv saját hatáskörben előirányzat-módosításokat az Áht. 34. és 35. §-ában, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42. §-ában és 36. § (1)-(3) bekezdésében foglaltak alapján hajt végre.
- Veresegyház Város Önkormányzata 2025. évi költségvetési előirányzatainak megállapításáról szóló 5/2025.(III.12.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Költségvetési rendelet) 8. §-ában foglaltak alapján a költségvetést a 2025. évi költségvetési beszámoló elkészítésének a határidejéig, legkésőbb december 31-ei hatállyal módosítani kell. Ezen rendelkezés alapján készítettük el a Rendelet előirányzatainak módosítási javaslatát 2025. január 1. és 2025. október 31. közötti adatokra vonatkozóan.

A módosítási javaslatok többségében a Képviselő-testület időközben hozott rendelkezéseit, az általános tartalék terhére történt kötelezettségvállalások és egyéb, időközben bekövetkezett gazdasági események pénzügyi kihatásait, valamint az előirányzatok teljesítéshez, illetve a számviteli elszámolásokhoz történő igazítását tartalmazzák.

I. FEJEZET

1. A Képviselő-testület 10/2025.(V.15.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá az Önkormányzat 2024. évi maradványát. Ebben 748.912.263 Ft maradványt hagyott jóvá a Képviselő-testület, melyből 14.892.173 Ft kötelezettséggel terhelt és 734.020.090 Ft szabad maradvány.

Kötelezettséggel terhelt maradványként került elfogadásra személyi juttatás kötelezettsége miatt 66.113 Ft összeg, mely év végéhez kapcsolódó reprezentációs kiadás.

Kötelezettséggel terhelt maradványként került elfogadásra szállítói kötelezettségek miatt 7.485.000 Ft, amely többségében az Önkormányzat kötelezettsége, ez teljes egészében dologi előirányzatnak minősül, s melyek közül a legnagyobb tételt a Közlekedési táblák, parabola tükör beszerzése, valamint az ünnepi díszvilágítás motívumainak felszerelése számlája képvisel.

Beruházási feladatokra 6.089.475 Ft kötelezettség került elismerésre, mely kizárólag Kálvin u-i parkolóhely elválasztó csőkorlátok, pollerek, valamint Veresegyház, Fő úti 4 db lámpatestcsere és bővítés összegét foglalja magában.

Felújítási 1.251.585 Ft kötelezettség került elismerésre, mely kizárólag Veresegyház, Bánóczi u.-Fő út kereszteződésében kiemelt szegélybontás összegét foglalja magába.

A szabad maradvány jelentős részét, azaz 734.020.090 Ft-ot tartalékba helyezte a Képviselő-testület.

A kötelezettséggel terhelt és a szabad maradványt, azaz összesen 748.912.263 Ft-ot az alábbi kiemelt kiadási előirányzatokra telepítjük:

– személyi juttatásra	66.113 Ft
– személyi juttatás járulékára	0 Ft
– dologi kiadásra	7.485.000 Ft

– beruházási kiadásokra	6.089.475 Ft
– felújítási kiadásokra	1.251.585 Ft
– tartalékra	634.020.090 Ft

2. A Rendelet elfogadása óta eltelt időszakban az alábbi költségvetést érintő döntéseket hozta a Képviselő-testület:

2.1. A 108/2025.(IV.2.) Kt. határozattal rendelkezett úgy, hogy az Önkormányzat 24.200.000 Ft vételár elfogadása mellett megvásárolja a Veresegyház, Gödöllői utca 16. kivett beépítetlen terület besorolású ingatlant. Az ügylet fedezetét a Képviselő-testület az általános tartalék terhére hagyta jóvá.

2.2. A 119/2025.(IV.23.) Kt. határozattal döntött arról, hogy a Veresegyházi Városfejlesztő Kft. törzstőkéjének összegét 60.000.000 Ft összeggel megemeli. Az ügylet fedezetét a Képviselő-testület a 2025. évi költségvetés Beruházások terhére vállalta.

2.3. A 133/2025.(IV.23.) Kt. határozattalban rendelkezett úgy, hogy az Önkormányzat csatlakozik az Egészséges Városok Mozgalom Kárpát-medencei Egyesületéhez. Az ügylet 200.000 Ft/év fedezetét a Képviselő-testület az általános tartalék terhére hagyta jóvá.

2.4. A 136/2025.(IV.23.) Kt. határozattal rendelkezett úgy, hogy az Önkormányzat 8.000.000 Ft vételár elfogadása mellett megvásárolja a Veresegyház külterület 099/31 hrsz-ú szántó, nádas besorolású mezőgazdasági földterületet. Az ügylet fedezetét a Képviselő-testület az általános tartalék terhére hagyta jóvá.

2.5. A 200/2025.(V.28.) Kt. határozattal rendelkezett úgy, hogy az Önkormányzat Korond testvértelepülésünk és térsége részére bruttó 8.000.000 forint vissza nem térítendő, pénzügyi elszámolási kötelezettség nélküli támogatást nyújt az esőzések miatt kialakult természeti katasztrófa kárenyhítésére. Az ügylet 8.000.000 forint fedezetét a Képviselő-testület az általános tartalék terhére hagyta jóvá.

2.6. A 207/2025.(VI.4) Kt. határozattal úgy rendelkezett, hogy az Önkormányzat törvény rendelkezései alapján Cserháti Ferenc Attila főállású polgármester illetményét 2025. július 1-től bruttó 2.002.100,- Ft/hó, költségtérítését bruttó 300.315,- Ft/hó, illetményen kívüli idegennyelv-tudási pótlékát bruttó 28.988,- Ft/hó összegben határozza meg, mely összeg havonta bruttó 270.020,- Ft-tal (+ 13% szociális hozzájárulási adó) magasabb a korábban megállapított összegnél. Ezen havonként felmerülő különbözetet a Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi Tartaléka terhére biztosítja.

2.7. A 208/2025.(VI.4) Kt. határozattal úgy rendelkezett, hogy az Önkormányzat törvény rendelkezései alapján Ceglédi Eszter főállású alpolgármester illetményét 2025. július 1-től bruttó 1.401.500,- Ft/hó, költségtérítését bruttó 210.125,- Ft/hó, illetményen kívüli idegennyelv-tudási pótlékát bruttó 46.380,- Ft/hó összegben határozza meg.

A 208/2025.(VI.4.) Kt. határozattal úgy rendelkezett, hogy az Önkormányzat törvény rendelkezései alapján dr. Marik György Ádám társadalmi megbízatású alpolgármester tiszteletdíját 2025. július 1-től bruttó 800.840,- Ft/hó, költségtérítését bruttó 210.125,- Ft/hó összegben határozza meg.

A 208/2025.(VI.4.) Kt. határozattal úgy rendelkezett, hogy az Önkormányzat törvény rendelkezései alapján dr. Csécsyné dr. Drótos Edina társadalmi megbízatású alpolgármester tiszteletdíját 2025. július 1-től bruttó 800.840,- Ft/hó, költségtérítését bruttó 210.125,- Ft/hó összegben határozza meg.

Fenti összegek havonta összesen bruttó 405.062,- Ft-tal (+ 13% szociális hozzájárulási adó) magasabbak a korábban megállapított összegeknél. Ezen havonként felmerülő különbözetet a Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi Tartaléka terhére biztosítja.

2.8. A 217/2025.(VI.4.) Kt. határozattal úgy rendelkezett, hogy a Nádasliget Pihenőparkot felújítja, melynek 1.000.000,- Ft költségét az önkormányzat céltartalék, 4. közösségi költségvetés választókerületeinek kerete előirányzat terhére biztosítja.

2.9. A 220/2025.(VI.4.) Kt. határozattal rendelkezett úgy, hogy a Fóti Centrum Kereskedelmi és Ipari Korlátolt Felelősségű Társaságtól az 1/1 tulajdoni hányadát képező Veresegyház belterület 2285 hrsz-ú kivett beépítetlen terület, halastó besorolású ingatlant megvásárolja bruttó 40.000.000,- Ft vételáron. Az ügylet fedezetét a Képviselő-testület az általános tartalék terhére hagyta jóvá.

2.10. A 221/2025.(VI.4.) Kt. határozattal rendelkezett úgy, hogy Veresegyház külterület 059/57 hrsz-ú szántó besorolású mezőgazdasági földterületet a 2013. évi CXXII. törvény (Fétv.) 11. § (2) bekezdés c) pontja szerinti településfejlesztés céljára megvásárolja Szilárd Istvánné 3/114 tulajdoni hányaddal rendelkező tulajdonostól 9.315,- Ft vételáron. Az ügylet fedezetét a Képviselő-testület az általános tartalék terhére hagyta jóvá.

2.11. A 222/2025.(VI.4.) Kt. határozattal rendelkezett úgy, hogy Veresegyház külterület 059/57 hrsz-ú szántó besorolású mezőgazdasági földterületet a 2013. évi CXXII. törvény (Fétv.) 11. § (2) bekezdés c) pontja szerinti településfejlesztés céljára megvásárolja Vámos Anna Eleonóra 3/114 tulajdoni hányaddal rendelkező tulajdonostól 9.315,- Ft vételáron. Az ügylet fedezetét a Képviselő-testület az általános tartalék terhére hagyta jóvá.

2.12. A 227/2025.(VI.25.) Kt. határozattal rendelkezett úgy, hogy az Önkormányzat 100%-os tulajdonában álló Veresegyházi Városfejlesztő Kft. részére 2025. november 16-i visszafizetési határidővel ügyleti kamattól mentes 68.500.000,- Ft tagi kölcsönt ad. Az ügylet fedezetét a Képviselő-testület az általános tartalék terhére hagyta jóvá.

2.13. A 228/2025.(VI.25.) Kt. határozattal rendelkezett úgy, hogy a „Közüvilágítás üzemeltetése és karbantartása” tárgyú közbeszerzési eljárásban érvényesnek nyilvánítja a Juko Építőipari Kft. ajánlatát, mely havi nettó 676.000,- Ft összeggel több fedezetet igényel. A 2025. költségvetési évet érintő összesen 5.151.120,- Ft fedezetét a Képviselő-testület az általános tartalék terhére hagyta jóvá.

2.14. A 235/2025.(VI.25.) Kt. határozattal rendelkezett úgy, hogy az önkormányzat 100%-os tulajdonában lévő Veresegyház Városgazda Kft. törzstőkéjét 137.000.000,- Ft összeggel lecsökkenti, a törzstőke-leszállítás eredményeként a társaság törzstőkéje 188.000.000,- Ft lesz. Az ügyletből származó jóváírás az általános tartalékot növeli.

2.15. A 236/2025.(VI.25.) Kt. határozattal rendelkezett úgy, hogy az önkormányzat 100%-os tulajdonában lévő Veresegyház Városfejlesztő Kft. törzstőkéjét 137.000.000,- Ft összeggel megelemlíti 2025. november 15-i dátummal. Az ügylet fedezetét a Képviselő-testület az általános tartalék terhére hagyta jóvá.

2.16. A 243/2025.(VI.25.) Kt. határozattal rendelkezett úgy, hogy Veresegyház külterület 038/3 hrsz-ú kivett telephely, gazdasági épület besorolású ingatlanon a Szloviker Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság, mint a terület bérlője által az ingatlan felépítményen végrehajtott beruházásokat bruttó 96.647.635-Ft értéken megvásárolja. Az ügylet fedezetét a Képviselő-testület az általános tartalék terhére hagyta jóvá.

2.17. A 250/2025.(VI.25.) Kt. határozattal rendelkezett úgy, hogy Veresegyház külterület 065/26 hrsz-ú szántó besorolású mezőgazdasági földterület a 2013. évi CXXII. törvény (Fétv.) 11. § (2) bekezdés c) pontja szerinti településfejlesztés céljára megvásárolja Kiss Zsuzsanna 28/192 tulajdoni hányaddal

rendelkező tulajdonostól 192.500,- Ft vételáron. Az ügylet fedezetét a Képviselő-testület az általános tartalék terhére hagyta jóvá.

2.18. A 252/2025.(VI.25.) Kt. határozattal úgy rendelkezett, hogy a város 2025. évi közösségi költségvetési programja megvalósításának 80 millió forint összegű fedezetét a Képviselő-testület az általános tartalék terhére hagyta jóvá.

2.19. A 252/2025.(VI.25.) Kt. határozattal úgy rendelkezett, hogy a Veresegyházi Városi Sportkör Egyesülettel kötendő, a Kucsa Tamás Sportcsarnokban testnevelés órák helyszínének biztosításáról szóló bérleti szerződés teljesítéséhez 8.000.000,- Ft összeget csoportosít át a 2025. évi tartalékkeretből.

2.20. A 261/2025.(VIII.13.) Kt. határozattal úgy rendelkezett, hogy a Vicziánteleg vasúti átjárójától a Viczián utca - Revetek utca kereszteződésénél található buszmegállóig járdaépítést végez, melynek 7.848.480,- Ft költségét az önkormányzat céltartalék, 4. közösségi költségvetés választókerületeinek kerete előirányzat terhére biztosítja.

2.21. A 270-285/2025.(IX.17.) Kt. határozatokkal úgy határozott, hogy Veresegyház külterületén szántó és nádas besorolású mezőgazdasági földterületet településfejlesztési célra megvásárol több tulajdonostól, összesen 4.237.601,- Ft összegben, amelyet a Képviselő-testület az általános tartalék terhére hagyott jóvá.

2.22. A 295/2025.(IX.10.) Kt. határozattal úgy rendelkezett, hogy a Kiss utcában járdaépítést végez, melynek 10.782.519,- Ft költségét az önkormányzat céltartalék, 4. közösségi költségvetés választókerületeinek kerete előirányzat terhére biztosítja.

2.23. A 311/2025.(IX.17.) Kt. határozattal úgy rendelkezett, hogy támogatja a Találkozók útjának Fürdő utca – Nefelejcs utca közti szakaszán a közvilágítás fejlesztését. A közvilágítás fejlesztésének bruttó 2.379.191,- Ft költséget az önkormányzat céltartalék, 4. közösségi költségvetés választókerületeinek kerete előirányzat terhére biztosítja.

2.24. A 312/2025.(IX.17.) Kt. határozattal úgy rendelkezett, hogy támogatja a Találkozók útjának Nefelejcs utca – Orgona utca közti szakaszán 55 m hosszán támfal építését. A támfal építés bruttó 6.323.330,- Ft költségét az önkormányzat céltartalék, 4. közösségi költségvetés választókerületeinek kerete előirányzat terhére biztosítja.

3. Az alábbiak szerint mutatjuk be Veresegyház Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetési mérlegét.

Sz.	Bevételek	2025. évi EREDETI előirányzat			változás	2025. évi MÓDOSÍTOTT előirányzat			Sz.	Kiadások összesen	2025. évi EREDETI előirányzat			változás	2025. évi MÓDOSÍTOTT előirányzat		
		Működési	Felhal.	Összesen		Működési	Felhal.	Összesen			Működési	Felhal.	Összesen		Működési	Felhal.	Összesen
1	Működési célú támogatások	2 780 140 750		2 780 140 750	796 352 736	3 576 493 482		3 576 493 482	1	Személyi juttatások	3 399 253 512		3 399 253 512	10 235 024	3 409 488 536		3 409 488 536
2	Felhalmozási célú támogatások		367 714 146	367 714 146	28 500 000	396 214 146	396 214 146	396 214 146	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	502 226 236		502 226 236	9 826 267	512 051 523		512 051 523
3	Közhatalmi bevételek	6 193 751 000		6 193 751 000	-250 000 000	5 943 751 000		5 943 751 000	3	Dologi kiadások	4 856 558 374		4 856 558 374	-289 090 644	4 567 467 730		4 567 467 730
	ebből: helyi adók			0	0	0		0	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	53 520 200		53 520 200	0	53 520 200		53 520 200
4	Működési bevételek	1 629 234 543		1 629 234 543	-302 000 000	1 329 234 543		1 329 234 543	5	Egyéb működési célú kiadások	3 925 408 553		3 925 408 553	-197 102 195	3 728 306 418		3 728 306 418
5	Felhalmozási bevételek		1 319 450 480	1 319 450 480	-1 068 088 978	251 351 482	251 351 482	251 351 482		ebből: tartalékok	1 704 062 599		1 704 062 599	-673 856 111	1 030 204 488		1 030 204 488
6	Működési célú áttett pénzeszközök	750 000		750 000	0	750 000		750 000	8	Bemutatók		2 070 921 292	2 070 921 292	-105 040 288	1 965 881 104		1 965 881 104
7	Felhalmozási célú áttett pénzeszközök	0	0	0	4 496 653	4 496 653	4 496 653	4 496 653		ebből: finanszírozás szerzése és -továbbítása				0			0
									7	Felújítások	487 322 820		487 322 820	-189 919 318	297 403 482		297 403 482
									8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	390 887 550		390 887 550	5 000 000	395 887 550		395 887 550
8	Költségvetési bevételek összesen (1+...+7)	10 603 876 299	1 687 164 606	12 291 040 905	-788 749 589	10 890 229 035	652 062 281	11 502 291 316	9	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8)	12 736 966 875	2 949 131 662	15 686 098 537	-756 091 994	12 270 834 407	2 689 172 136	14 930 006 543
9	Költségvetési hiány	2 133 090 576	1 261 967 056	3 395 057 632	32 657 595	1 420 605 372	2 007 109 855	3 427 715 227			-	-	-	-	-	-	-
10	Hitel, kölcsönfelvétel		0	0	0	0	0	0	11	Hitel, kölcsönfelvétel	300 000 000		300 000 000	0	300 000 000		300 000 000
	Likvid (folyószámla hitel) igénybevétele	0	0	0	72 803 322	72 803 322	0	72 803 322	12	Likvid (folyószámla hitel) törlesztés		0	0	72 803 322	72 803 322		72 803 322
12	Értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0	13	Értékpapírok kiadásai		0	0	0	0		0
	AHT-n belüli megelőlegezés	0	0	0	778 247 330	778 247 330		778 247 330	14	AHT-n belüli megelőlegezés törlesztése	89 197 382		89 197 382	778 247 330	867 444 712		867 444 712
14	Maradvány igénybevétele	716 254 668		716 254 668	32 657 595	748 912 263		748 912 263	15	Likvid szerződéssel összefüggő kiadások		0	0	0	0		0
	hányfoltszerű támogatás			0	0	0		0	16	Központi, irányítószervi támogatás nyújtása		0	0	0	0		0
16	Bevételek megszűntetése	3 068 000 346		3 068 000 346	11 029 538 854	14 097 539 200		14 097 539 200	17	Bérek elvonásai		0	0	11 029 538 854	11 029 538 854		11 029 538 854
17	Finanszírozási bevételek összesen (10+...+16)	3 784 255 014	0	3 784 255 014	11 913 247 101	15 697 502 115	0	15 697 502 115	18	Finanszírozási kiadások összesen (11+...+17)	389 197 382	0	389 197 382	11 880 589 506	12 269 786 888	0	12 269 786 888
18	Bevételek összesen (8+17)	14 388 131 313	1 687 164 606	16 075 295 919	11 124 497 512	26 947 731 150	652 062 281	27 199 793 431	19	Kiadások összesen (10+18)	13 126 164 257	2 949 131 662	16 075 295 919	11 124 497 512	24 940 621 295	2 689 172 136	27 199 793 431

A Rendeletben elfogadott bevételi és kiadási előirányzatokat jelen előterjesztés „Előterjesztés 1. számú táblázata”-ban bemutatott jogcímenek javaslom módosítani. Részletesen bemutatjuk, hogy az egyes jogcímenek, 2025. október 31-ig bezárólag milyen nagyságrendű bevételeket, illetve kiadásokat számolhattunk el, s abból bevételi és kiadási oldalon milyen felhasználásra teszünk javaslatot.

4. Az intézmények költségvetését érintően az alábbi módosítások befogadását kezdeményezzük.

Kiemelt előirányzat	Veresegyház Polgármesteri Hivatal	Kéz a Kézben Óvoda	Meseliget Vérsi Önkormányzat Bölcsőde	Kölcsey Ferenc Városi Könyvtár	Váci Mihály Művelődési Központ	Veresegyház Városi Önkormányzat Idősek Otthona	Összesen
Személyi juttatás	19 372 633	24 915 576	- 20 701 239	- 2 000 000	- 5 585 000	- 23 105 133	- 7 103 163
Személyi juttatás járuléka	2 518 442	3 239 024	168 839	1 460 000	700 000	896 333	8 982 638
Dologi kiadás	15 814 684	- 95 493 230	134 400		9 970 000	- 20 000 000	- 89 574 146
Működési kiadások	37 705 759	- 67 338 630	- 20 398 000	- 540 000	5 085 000	- 42 208 800	- 87 694 671
Felhalmozási kiadások		- 9 120 542	- 8 000 000	- 3 213 000	- 38 500 000	- 40 000 000	- 98 833 542
KIADÁSOK ÖSSZESEN	37 705 759	- 76 459 172	- 28 398 000	- 3 753 000	- 33 415 000	- 82 208 800	- 186 528 213
Működési célú támogatás		1 542 288			15 585 000		17 127 288
Működési bevételek						- 50 000 000	- 50 000 000
Maradvány működési	767 091	5 196 651	35 231	627 705	182 495	25 848 422	32 657 595
Irányítószeri támogatás működésre	36 938 668	- 83 198 111	- 28 433 231	- 4 380 705	- 49 182 495	- 58 057 222	- 186 313 096
Működési bevételek összesen	37 705 759	- 76 459 172	- 28 398 000	- 3 753 000	- 33 415 000	- 82 208 800	- 186 528 213
Felhalmozási célú támogatás							-
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	37 705 759	- 76 459 172	- 28 398 000	- 3 753 000	- 33 415 000	- 82 208 800	- 186 528 213

Valamennyi költségvetési szervet illetően kezdeményezzük a jóváhagyott maradvány előirányzatokon történő átvételét, csakúgy, mint a különböző pályázatok kapcsán részükre jóváhagyott támogatást, valamint jelen előterjesztés „Előterjesztés 2. sz. táblázata”-ban részletesen bemutatjuk, hogy az egyes jogcímenek 2025. október 31-ig bezárólag milyen nagyságrendű bevételeket, illetve kiadásokat számolhattunk el, s abból bevételi és kiadási oldalon milyen felhasználásra teszünk javaslatot.

5. Polgármester Úr – élve a Rendelet 8. § (4), (5), (6) és (7) bekezdésben biztosított lehetőséggel – az általános tartalékot illetően jelen előterjesztés „Előterjesztés 3. sz. táblázata”-ban részletesen bemutatott döntéseket hozta.

6. Arról folyamatosan tájékoztattuk a Képviselő-testületet, hogy az átmenetileg szabad forrásokat az Önkormányzat folyamatosan lekötötte. Ezzel összefüggésben indokolt a finanszírozási előirányzatok módosítása a bevételin 14.097.539.200 Ft, a kiadásin pedig 11.029.538.854 Ft értékben. A javaslat összeállításának időpontjában, azaz 10.31-én az Önkormányzat 3.400.000.000 Ft lekötött betéttel rendelkezett. Mint ismert minden ügyletet számviteli értelemben önálló gazdasági eseményként el kell számolni és ez okozza a halmozódást.

Az 1.-6. pontokban részletezett számokat az előterjesztés mellékletét képező rendelet táblázatai tételesen tartalmazzák.

II. FEJEZET

Az Önkormányzat 2025. évi bevételei az I. fejezetben részletezett javaslatok elfogadása esetén összesen 11.124.497.512 Ft-tal 27.199.793.431 Ft-ra növekednek. Az Önkormányzat bevételeinek részletezését az 1. és 2. melléklet tartalmazza.

1. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK

Az Önkormányzat működési célú támogatásait 796.352.736 Ft-tal növelten 3.576.493.492 Ft összegben javasoljuk jóváhagyni.

2. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK

Az Önkormányzat működési célú támogatásai az I. fejezet 3. pontjában foglalt indoklás alapján 28.500.000 Ft-tal 396.214.146 Ft-ra növekednek.

3. KÖZHATALMI BEVÉTELEK

Az Önkormányzat közhatalmi bevételei az I. fejezet 3. pontjában foglalt indoklás alapján 250.000.000 Ft-tal 5.943.751.000 Ft-ra csökkennek.

4. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

Az Önkormányzat működési bevételeit az I. fejezet 3. pontjában foglalt indoklás alapján 300.000.000 Ft-tal csökkentve 1.329.234.543 Ft összegben javasoljuk elfogadni.

5. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

Az Önkormányzat felhalmozási bevételeit az I. fejezet 3. pontjában foglalt indoklás alapján 1.068.098.978 Ft-tal csökkentve 251.351.482 Ft összegben javasoljuk jóváhagyni.

6. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

Az Önkormányzat működési célú átvett pénzeszközeit az I. fejezet 3. pontjában foglalt indoklás alapján 4.496.653 Ft-tal növelten 4.496.653 Ft összegben javasoljuk elfogadni.

7. LIKVID (FOLYÓSZÁMLA HITEL) IGÉNYBEVÉTEL

Az Önkormányzat likvid hitelének igénybevételét 72.803.322 Ft-tal növelten 72.803.322 Ft összegben javasoljuk elfogadni.

8. ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLI MEGELŐLEGEZÉS

Az Önkormányzat államháztartáson belüli megelőlegezéseinek előirányzatát 778.247.330 Ft-tal 778.247.330 Ft-ra javasoljuk növelni.

9. MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE

Az Önkormányzat maradványból származó bevételeit az I. fejezet 1. pontjában foglalt indoklás alapján 748.912.263 Ft összegben javasoljuk elfogadni.

10. BETÉTEK MEGSZÜNTETÉSE

Az Önkormányzat betét megszüntetéssel összefüggő bevételei az I. fejezet 3. pontjában foglalt indoklás alapján 11.029.538.854 Ft-tal 14.097.539.200 Ft-ra növekednek.

III. FEJEZET

Az Önkormányzat 2025. évi kiadásai az I. fejezetben részletezett javaslatok elfogadása esetén összesen 11.124.497.512 Ft-tal 27.199.793.431 Ft-ra növekednek. Az Önkormányzat kiadásainak részletezését az 1. és 3. melléklet tartalmazza.

1. SZEMÉLYI JELLEGŰ KIADÁSOK

Az Önkormányzat személyi jellegű kiadásai 10.235.024 Ft-tal 3.409.488.536 Ft-ra növekednek.

2. MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK

Az Önkormányzat munkaadókat terhelő járulékait 9.825.287 Ft-tal növelten 512.051.523 Ft összegben javasoljuk jóváhagyni.

3. DOLOGI KIADÁSOK

Az Önkormányzat dologi kiadásai 289.090.644 Ft-tal 4.567.467.730 Ft-ra csökkennek.

4. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK

Az Önkormányzat egyéb működési célú kiadásait 197.102.135 Ft-tal csökkentetten 3.728.306.418 Ft összegben javasoljuk elfogadni.

4.1. TARTALÉKOK

Az Önkormányzat tartaléka a módosítás következtében összesen 673.858.11 Ft-tal 1.030.204.488 Ft-ra csökken.

4.1.1. ÁLTALÁNOS TARTALÉK

Az Önkormányzat általános tartalékát az I. fejezetben foglalt indoklás alapján 217.813.159Ft-tal csökkentett értékben 821.249.440 Ft összegben javasoljuk elfogadni.

4.1.2. CÉLTARTALÉK

Az Önkormányzat céltartalékai az I. fejezetben foglalt indoklás alapján 456.044.952Ft-tal 208.955.048 Ft-ra csökkennek.

5. BERUHÁZÁSOK

Az Önkormányzat beruházási kiadásai az I. fejezetben foglalt indoklás alapján 105.040.188 Ft-tal 1.965.881.104 Ft-ra csökkennek.

6. FELÚJÍTÁSOK

Az Önkormányzat felújítási kiadásait az I. fejezetben foglalt indoklás alapján 189.919.338 Ft-tal csökkentve 297.403.482 Ft összegben javasoljuk jóváhagyni.

7. EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK

Az Önkormányzat egyéb felhalmozási célú kiadásai az I. fejezetben bemutatott indoklás alapján 5.000.000 Ft-tal 395.887.550 Ft-ra emelkednek.

8. BETÉT ELHELYEZÉS

Az Önkormányzat betét elhelyezéssel összefüggő kiadásai az I. fejezetben foglalt indoklás alapján 11.029.538.854 Ft-tal 11.029.538.854 Ft-ra növekednek.

Tisztelt Képviselő-testület!

Jelen módosítás kapcsán a Képviselő-testület költségvetést érintő döntései mellett – ideértve a 2024. évi maradványt is – többségében az általános tartalék terhére hozott döntések átvezetését kezdeményezzük. Ezen kívül bevételecsökkentő javaslatot is beterjesztettünk, de mivel értéküknél fogva nagy halmazt képeznek, így az Önkormányzat kiadásai is jelentős mértékben csökkennek.

Alapvetően befolyásolhatja a költségvetés végrehajtását, hogy a helyi adóbevétel, valamint az ingatlanértékesítésből származó bevételek milyen arányban teljesülnek. Az előterjesztés összeállításának időpontjáig mintegy 250 millió Ft elmaradás tapasztalható az időarányos tervadatokhoz képest a közhatalmi bevételek és 1.205.098.978 Ft az ingatlanértékesítés vonatkozásában.

Ennek a hiánynak kompenzálására az intézményektől is kerültek időarányos teljesítéseiken kívül előirányzatok elvonásra, melyek az I.4. pontban részletezettek szerint a Polgármesteri Hivatalon kívül 233.500.000 Ft előirányzatot tesznek ki.

Az általános tartalék 821,2 millió Ft-ra, a céltartalék pedig 208,9 millió Ft-ra mérséklődik.

Mindezek ismeretében továbbra is fontosnak vélem a Rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatokon belüli gazdálkodást és az év hátralévő részére a megfontolt kötelezettségvállalást.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és abban döntést hozni szíveskedjen.

Veresegyház, 2025. november 11.



Cserhádi Ferenc
polgármester

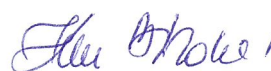
Pénzügyi egyeztetés:

Az előterjesztés pénzügyi fedezetet nem igényel.



Jeszenszkiné Szikra Brigitta
pénzügyi osztályvezető

Az előterjesztés ellen törvényességi kifogást nem emelek:



dr. Kiss Béláné
jegyző

Rendeletalkotási javaslat:

Veresegyház Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megalkotja a/2025.(XI.....) önkormányzati rendeletét Veresegyház Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025.(III.12.) önkormányzati rendelet módosításáról.