

## 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 Képviselőtestülete 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 2.123.738.410 Ft-ban állapítja meg.

(2) A 2025. évi költségvetési bevételeinek összegét 1.879.425.600 Ft-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 478.458.766 Ft,
- b) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 286.438.533 Ft,
- c) közhatalmi bevételek 929.894.950 Ft,
- d) működési bevételek 169.896.586 Ft,
- e) felhalmozási bevételek 10.631.024 Ft,
- f) működési célú átvett pénzeszközök 3.732.145 Ft,
- g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 373.596 Ft

(3) A 2025. évi költségvetési kiadások összegét 2.082.283.856 Ft-ban hagyja jóvá, melynek jogcímeit a (4) (5) bekezdések tartalmazzák.

(4) Működési költségvetés kiadásai:

- a) személyi juttatások összege 414.771.946 Ft,
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 57.438.649 Ft,
- c) dologi kiadások 727.811.679 Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 5.466.600 Ft,
- e) egyéb működési célú kiadások 760.850.054 Ft,
  - ea) ebből: véglegesen átadott pénzeszközök államháztartáson belülről 98.805.589 Ft,
  - eb) államháztartáson kívülre 135.893.710 Ft,

- ec)* működési célú kölcsön 1.000.000 Ft,
- ed)* elvonások, befizetések 107.894.937 Ft,
- ee)* tartalékok 417.255.818 Ft, ebből általános tartalék 241.293 Ft

(5) Felhalmozási költségvetés kiadásai:

- a)* beruházások 48.538.485 Ft,
- b)* felújítások 41.228.413 Ft,
- c)* egyéb felhalmozási célú kiadások 26.178.030 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 mérleg-szerűen 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.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

## Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdésének előírása értelmében Zalakaros Város Önkormányzat Képviselőtestülete 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. §-hoz és a 3. §-hoz**

#### 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.§

A mellékletben átvezetésre kerülnek a változások, amely okán a melléklet módosul.

#### 3. §

A rendelet hatályára vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.