



**Bácsalmás Város
Polgármesterétől**

...../2025. KT ülés

Véleményező Bizottság:

Jogi és Ügyrendi Bizottság

Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság

Témafelelős: Horváth István Attila

Osztály: Pénzügyi, Beruházási és
Üzemeltetési Osztály

Döntéshozatal módja:

Minősített többség

Tárgyalás módja

Nyílt ülés

Melléklek: 1db rendelet-tervezet

7 db melléklet

1 db tájékoztató tábla

.....sz. Előterjesztés

**Bácsalmás Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. május 27-i testületi ülésére**

**Bácsalmás város 2025. évi költségvetésének I. módosítása
tárgyában**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §. alapján a polgármesternek tájékoztatnia kell a Képviselő-testületet, az önkormányzati költségvetést befolyásoló pótelőirányzatokról, valamint a saját hatáskörben végrehajtott változtatásról.

A Képviselő-testület 2/2025. (III.13.) önkormányzati rendeletének módosítását a tájékoztató táblában bemutatott tételek miatt szükséges módosítani.

A táblázatban bemutatott bevételi előirányzat-változások a következők:

- 1) Önkormányzat működési támogatása
- 2) Egyéb működési célú támogatások
- 3) Felhalmozási célú támogatások
- 4) Finanszírozási bevételek

Az Önkormányzat költségvetésének módosítása:

Önkormányzatok működési támogatása:

Az Önkormányzat több részletben kapott támogatást az alábbiak szerint:

A szociális ágazatban dolgozók ágazati pótlékára összesen 9 275 418 Ft-ot.

Ez részletesen a rendelet-tervezet 2. mellékletében található.

Felhalmozási célú támogatások:

A felhalmozási célú önkormányzati támogatások összege összesen 20 573 419 Ft.

Ez a tervezett közfoglalkoztatás, start munkaprogramok eszközbeszerzéseit tartalmazza 343 419 Ft támogatási összeggel, az ebrendészeti telep pályázati

támogatását 15 000 000 Ft és a szociális szövetkezet részére kifizetett visszatérítendő támogatás 5 220 000 Ft-os összegét tartalmazza.

Egyéb működési célú támogatások:

A tervezett start munkaprogramok bérköltség és dologi kiadásaink a támogatását tartalmazza 139 675 069 Ft, továbbá a háziorvosi ellátás várható működési támogatását 12 878 545 Ft összegben.

Finanszírozási bevételek:

A lekötött betétek összege halmozódik az önkormányzat költségvetésében, ezért indokolt az előirányzat emelése 250 000 000 Ft-tal.

Az önkormányzati kiadásoknál a személyi juttatások előirányzata 120 929 339 Ft-tal, a munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 7 625 172 Ft-tal, a dologi kiadások előirányzata 29 466 951 Ft-tal, a beruházások előirányzata 23 407 292 Ft-tal megemelkedik, a tartalék 8 311 721 Ft-tal csökken.

A háziorvosi alapellátás (II. körzet) 2025. május 1-től beépül az önkormányzat költségvetésébe, 20 464 869 Ft főösszeggel.

A finanszírozási kiadásoknál a pénzeszközök betétként történő elhelyezése 250 000 000 Ft-tal emelkedik.

Bácsalmás Városi Önkormányzat Alapszolgáltatási Központ költségvetésének módosítása:

Az intézmény az önkormányzattól további 9 275 418 Ft intézményfinanszírozásban részesül a szociális ágazati összevont pótléokra.

Összességében az intézmény finanszírozása 9 275 418 Ft-tal növekszik.

A kiadásoknál a személyi juttatások előirányzata 8 208 335 Ft-tal, a szociális hozzájárulási adó előirányzata pedig 1 067 083 Ft-tal emelkedik.

Bácsalmás, 2025. május 14.

Németh Balázs
polgármester

TÁJÉKOZTATÓ TÁBLA

Bácsalmás Város Önkormányzata 2025. évi költségvetés I. sz. előirányzat módosítása

Rovat	Bevételek	Ft
B112	A települési önk. egyes köznevelési f. támogatása esélyteremtési illetmény	0
B1131	Szociális Ágazati pótlék -alapszolgáltatási központ	9 275 418
	Kiegészítés összesen:	9 275 418
B16	Közfoglalkoztatás támogatása	139 675 069
B25	Közfoglalkoztatás támogatása fejlesztésre	343 419
B74	Felhalmozási célú VT támogatások	5 220 000
B75	Egyéb felhalmozási célú támogatások	15 000 000
B817	Ebrendészeti telep támogatása Lekötött bankbetétek megszüntetése	250 000 000
	Bevételek összesen:	419 513 906
	Kiadás	
K1	Személyi juttatások	116 680 339
K21	szociális hozzájárulási adó	7 584 222
K3	dologi kiadások	15 410 508
K6	Beruházások	15 343 419
K816	Intézményfinanszírozás - Bácsalmási Közös Önkormányzati Hivatal - alapszolgáltatási központ szociális ágazati pótlék	9 275 418
K86	Felhalmozási célú VT támogatások	5 220 000
K914	Áht. Belüli megelőlegezések visszafizetése	0
K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	250 000 000
	kiadás összesen:	419 513 906
O72111	Háziorvosi alapellátás	
	Kiadások	
K1	Személyi juttatások	4 249 000
K21	szociális hozzájárulási adó	40 950
K3	dologi kiadások	13 331 046
K6	Beruházások	2 843 873
	Összesen:	20 464 869
K513	Tartalékok	-7 586 324
	Bevételek	
B16	Működési célú támogatások áht-n belül	12 878 545
	Kiadások-Bevételek mindösszesen:	432 392 451
	Alapszolgáltatási központ	
	Bevétel	
B816	Felügyeleti szervtől kapott támogatás -ágazati pótlék	9 275 418
	bevételek összesen:	9 275 418
	Kiadás	
	ágazati pótlék	
k11	személyi juttatás	8 208 335
k21	szociális hozzájárulási adó	1 067 083
	Kiadás összesen:	9 275 418

Közfoglalkoztatás támogatása							
2025.				össz.		140 018 488	
	Közfoglalkoztatás						140 018 488
B1606	ebből: - működésre		139 675 069				
B25	ebből: - fejlesztésre		343 419	140 018 488			
	166 kód 18 fő	START Szoc.jell.	37 319 676				
	167 kód 30 fő	START Értéktéremtő	72 967 420				
	168 kód 24 fő	Hosszú	29 731 392				
			140 018 488				
k11	Közfoglalkoztatási munkaprogramok kiadásai						
	-személyi juttatások						
	166 kód 18 fő	START Szoc.jell.	32 311 685				
	167 kód 30 fő	START Értéktéremtő	56 451 854				
	168 kód 24 fő	Hosszú	27 916 800				116 680 339
k21	-szociális hozzájárulási adó						
	166 kód 18 fő	START Szoc.jell.	2 100 259				
	167 kód 30 fő	START Értéktéremtő	3 669 370				
	168 kód 24 fő	Hosszú	1 814 593				7 584 222
k3	-dologi kiadások						
	166 kód 18 fő	START Szoc.jell.	2 737 552				
	167 kód 30 fő	START Értéktéremtő	12 672 956				15 410 508
k6	-közfoglalkoztatás						
	eszköz beszerzés						
	166 kód 18 fő	START Szoc.jell.	170 180				
	167 kód 30 fő	START Értéktéremtő	173 239				343 419
						össz.kiadás:	140 018 488
	Önerő (saját forrás)						
		Összesen:	bér	közteher	dologi		
	166 kód 18 fő	49 283			49 283		
	167 kód 30 fő	676 114			676 114		
	Mindösszesen:	725 397	0	0	725 397	140 743 885	
	Önerő (saját forrás)						

Visszatérítendő támogatások:	Ft	Határidő
104/2025. (IV.29.) Bácsalmás v.öh.	Bácsalmásért Feldolgozó és Értékesítő	5 220 000 2025. december 31.
	Start Szociális szövetkezet	

(TERVEZET)

**Bácsalmás Város Önkormányzata Képviselő-testületének
8/2025. (V. 28.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

[1] Jelen rendelet szabályozási célja a Bácsalmás város 2025. évi költségvetési rendeletének elfogadása óta eltelt időszakban bekövetkezett előirányzatmódosítások, előirányzat-átcsoportosítások átvezetése, az államháztartásról szóló törvény rendelkezéseivel való összhang megteremtése.

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

1. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A 2025. évi költségvetés I. számú módosításával az állami támogatások és egyéb működési célú támogatások, valamint a felhalmozási célú támogatások előirányzatának növelése miatt az R. 2. § (1) bekezdésében megállapított

- a) **kiadási főösszeg 432 392 451 Ft-tal,**
 - b) **bevételi főösszeg 432 392 451 Ft-tal**
- módosul.

(2) A 2025. évi módosított költségvetés főösszege 3 713 254 380 Ft, ezen belül

- a) a költségvetési bevételek főösszege 2 681 183 673 Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege 3 713 254 380 Ft,
- c) a költségvetési hiány összege 1 032 070 707 Ft.”

2. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatait

- a) K1. Személyi juttatások: 1 175 675 010 forint,
 - b) K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 141 963 523 forint,
 - c) K3. Dologi kiadások: 621 611 537 forint,
 - d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 15 353 000 forint,
 - e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 667 922 124 forint,
 - f) K6. Beruházások: 518 760 729 forint,
 - g) K7. Felújítások: 2 858 878 forint,
 - h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 5 220 000 forint,
 - i) K9. Finanszírozási kiadások: 563 889 579 forint,
 - j) Költségvetési kiadások összesen: 3 713 254 380 forint
- jogcímek szerint állapítja meg.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe a 1. melléklet lép.

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

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe az 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

4. §

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

Németh Balázs
polgármester

Patocskai Ibolya
jegyző

Záradék:

Megalkotta Bácsalmás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2025. május 27-én tartott ülésén.

Kihirdetve: a Bácsalmási Közös Önkormányzati Hivatal tájékoztató tábláján,
2025. május 28-án.

Patocskai Ibolya
jegyző

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény felhatalmazása alapján szükséges a költségvetési rendeletben az előirányzatok év közbeni módosítása.

A 2025. évi eredeti költségvetés módosítása szükségessé vált a költségvetés jóváhagyása óta ismertté vált gazdasági események költségvetésbe történő beépítése érdekében.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A költségvetési rendelet módosításával bevételi, kiadási főösszegek, a költségvetési egyenleg, a hiány összegei e rendelet szerinti változásait mutatja be. A módosítás a költségvetés pontosabb és realisabb tervezését segíti elő.

A 2. §-hoz

A költségvetési rendelet módosításával az eredeti költségvetésben kimutatott kiemelt előirányzat változásait mutatja be. A számok indoklását az előterjesztés tartalmazza.

A 3. §-hoz

A költségvetési rendelet módosított mellékleteire tesz javaslatot.

A 4. §-hoz

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.

1. melléklet a 8/2025. (V. 28.) önkormányzati rendelethez
[1. melléklet a 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelethez]

**A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleg
Bácsalmás Város 2025. évi költségvetés pénzforgalmi mérlege**

Ft-ban

BEVÉTELEK	eredeti ei	1. módosítás	módosított ei	KIADÁSOK	eredeti ei	1. módosítás	módosított ei
I. Működési célú mérleg							
1.helyi Önkormányzatok működésének általános támogatása	974 838 820	9 275 418	984 114 238	1. Személyi jellegű kiadások	1 046 537 336	129 137 674	1 175 675 010
2. támogatásértékű bevétel, átvett pénzeszköz	661 172 467	152 553 614	813 726 081	ebből Önkormányzat	85 870 328	120 929 339	206 799 667
ebből önkormányzat	58 488 467	152 553 614	211 042 081	Közös Önkormányzati Hivatal	245 196 724		245 196 724
közös önkormányzati hivatal				Intézmények	715 470 284	8 208 335	723 678 619
Intézmények	602 684 000		602 684 000	2. Munkaadót terhelő járulékok és adó	133 271 268	8 692 255	141 963 523
3.Közhatalmi bevételek	254 596 000	0	254 596 000	ebből Önkormányzat	9 372 067	7 625 172	16 997 239
ebből Iparüzési adó	250 000 000		250 000 000	Közös Önkormányzati Hivatal	30 035 294		30 035 294
Egyéb adó jellegű bevételek	500 000		500 000	Intézmények	93 863 907	1 067 083	94 930 990
Egyéb adók, pótlék, bírság	4 096 000		4 096 000	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	592 144 586	29 466 951	621 611 537
4. Működési bevételek	320 005 722	0	320 005 722	ebből Önkormányzat	246 152 953	29 466 951	275 619 904
ebből Önkormányzat	203 286 163		203 286 163	Közös Önkormányzati Hivatal	38 842 937		38 842 937
ebből közös önkormányzati hivatal	14 633 137		14 633 137	Intézmények	307 148 696		307 148 696
ebből Intézmények	102 086 422		102 086 422	4. Működési célú pénzeszköz átadás, egyéb	591 586 845	0	591 586 845
Költségvetési bevételek összesen:	2 210 613 009	161 829 032	2 372 442 041	ebből Önkormányzat	591 586 845		591 586 845
5. Előző évi működési maradvány	224 816 418	0	224 816 418	Közös Önkormányzati Hivatal			
ebből Önkormányzat	195 078 662		195 078 662	Intézmények			
ebből közös önkormányzati hivatal	3 542 492		3 542 492	5. Tartalékok			
ebből Intézmények	26 195 264		26 195 264				
Bevételek összesen:	2 435 429 427	161 829 032	2 597 258 459	Működési célú kiadások	2 363 540 035	167 296 880	2 530 836 915
Működési célú hitel				Felhalmozási kiadások	503 432 315	23 407 292	526 839 607
Felhalmozási célú támogatások	187 680 517	15 343 419	203 023 936	ebből Önkormányzat	482 230 724	23 407 292	505 638 016
Kölcsönök, visszatérülések	64 074 278	5 220 000	69 294 278	ebből Közös Önkormányzati Hivatal	2 500 000		2 500 000
Felhalmozási bevételek			0	ebből intézmények	18 701 591		18 701 591
ingatlan értékesítés	36 423 418		36 423 418	Tartalékok	100 000 000	-8 311 721	91 688 279
Előző évi felhalmozási maradvány	277 254 289		277 254 289				
Finanszírozási bevételek			0	Finanszírozási kiadások	313 889 579	250 000 000	563 889 579
Államháztartási megelőlegezések			0	Államháztartási megelőlegezések	33 889 579		33 889 579
Lekötött betétek megszüntetése	280 000 000	250 000 000	530 000 000	Pénzeszközök betétként elhelyezése	280 000 000	250 000 000	530 000 000
Folyószámlahitel felvétele				Folyószámlahitel törlesztése			
Bevételek mindösszesen:	3 280 861 929	432 392 451	3 713 254 380	Önkormányzati kiadások mindösszesen:	3 280 861 929	432 392 451	3 713 254 380