

Oroszlány Város Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelete

Oroszlány Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről

[1] A költségvetés elfogadásának célja a jogszabályban meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatok ellátását nem veszélyeztető egyes önként vállalt feladatok jó színvonalon történő ellátásának biztosítása, a helyi közügyek, közfeladatok biztonságos ellátása, feladatellátáshoz szükséges források, kiadások és létszámok meghatározása, figyelembe véve a hatályos jogszabályok előírásait, az önkormányzat korábbi döntéseit, folyamatban lévő pályázatokat és a helyi prioritásokat.

[2] Oroszlány 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, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Humán Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. §

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

- a) 8 261 086 E Ft költségvetési bevétellel
- b) 10 093 450 E Ft költségvetési kiadással
- c) 346 081 E Ft működési hiánnyal
- d) 1 486 283 E Ft felhalmozási hiánnyal állapítja meg.

(2) A képviselő-testület a 346 081 E Ft működési, valamint az 1 486 283 E Ft felhalmozási költségvetési hiányt 600 000 E Ft hitel felvételével, valamint 1 232 364 E Ft előző évi maradvány igénybevételével kívánja kezelni. Ezen belül:

a) **a bevételeket:**

- aa) 5 132 991 E Ft működési bevétellel
- ab) 2 192 827 E Ft állami támogatással
- ac) 195 568 E Ft működési célú átvett pénzeszközzel
- ad) 739 700 E Ft felhalmozási bevétellel

b) **a kiadásokat:**

- ba) 3 111 531 E Ft személyi juttatással
 - bb) 450 843 E Ft munkaadókat terhelő járulékkal
 - bc) 339 412 E Ft közüzemi díjjal
 - bd) 300 677 E Ft ételmezési kiadással
 - be) 2 162 096 E Ft egyéb dologi kiadással
 - bf) 42 500 E Ft segélyezési kiadással
 - bg) 324 557 E Ft pénzeszközátadással
 - bh) 1 096 072 E Ft szolidaritási adó befizetési kötelezettséggel
 - bi) 40 279 E Ft általános tartalékkal
 - bj) 1 845 731 E Ft beruházási kiadással
 - bk) 237 252 E Ft felújítási kiadással
 - bl) 143 000 E Ft céltartalékkal
- állapítja meg.

2. §

Az 1. §-ban megállapított bevételek, és kiadások kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerinti bontásban:

a) Bevételek :

- aa) kötelező feladatok bevételei: 8 255 286 E Ft
- ab) önként vállalt feladatok bevételei: 5 800 E Ft
- b) Kiadások :
 - ba) kötelező feladatok kiadásai: 9 820 078 E Ft
 - bb) önként vállalt feladatok kiadásai: 258 428 E Ft
 - bc) államigazgatási feladatok kiadásai: 14 944 E Ft

3. §

Az 1. §-ban megállapított bevételek forrásonkénti részletezését az 1. melléklet, a 3. melléklet, a 4. melléklet, a 11. melléklet és a 16. melléklet tartalmazza. Ezen belül:

- a) az önkormányzat bevételeinek forrásonkénti megbontását a 3. melléklet,
- b) a költségvetési szervek bevételeit a 4. melléklet határozza meg,
- c) Az önkormányzatot megillető normatívák jogcímeit és összegeit intézményenkénti bontásban a 11. melléklet.

4. §

Az 1. §-ban megállapított kiadások költségvetési szervek, feladatok és kiemelt előirányzatok közötti megosztását a 2. melléklet, az 5. melléklet, a 6. melléklet, a 7. melléklet, a 8. melléklet, a 9. melléklet, a 10. melléklet és a 17. melléklet tartalmazza:

- a) a költségvetési szervek működési jellegű kiadásait a 7. melléklet,
- b) Oroszlány Város Önkormányzata költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait az 5. melléklet és a 6. melléklet,
- c) a felhalmozási kiadásokat feladatonként a 8. melléklet,
- d) a felújítási előirányzatokat célonként a 9. melléklet,
- e) a 2024. évi adósságszolgálatot a 10. melléklet,
- f) az intézményi önkormányzati támogatások alakulását a 12. melléklet,
- g) adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeket a 13. melléklet tartalmazza.
- h) a Képviselő-testület az intézmények engedélyezett létszámát a 14. melléklet szerint állapítja meg.
- i) a 2025. évet érintő Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek várható bevételeit és kiadásait a 15. melléklet tartalmazza.

5. §

A Képviselő-testület a folyamatos likviditás biztosítására a 2026. évi költségvetés megalkotásáig 500 M Ft-os folyószámla hitelkeretet határoz meg.

6. §

(1) A Képviselő-testület az alábbi **beruházási** célokat kívánja a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti, **600.000 E Ft** összegű adósságot keletkeztető ügylet megkötésével biztosítani:

- a) Közvilágítás fejlesztése: 100.000 E Ft,
- b) Útberuházások: 394.200 E Ft,
- c) Oroszlány Város Óvodái felújítás, bővítés: 40.000 E Ft,
- d) Játsszóterek fejlesztése, játszóeszközök pótlása: 40.800 E Ft,
- e) Önkormányzati Szociális Szolgálat bölcsődéjének felújítása: 25.000 E Ft.

(2) Az ügylet keletkeztetése: **2025. év**, a hitel, kölcsön törlesztésének kezdete: **2026. év**, futamidő: **5 év**.

2. A 2025. évi költségvetés végrehajtási szabályai, a polgármester jogosítványai

7. §

- (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert:
- a) a folyószámla-hitelnek az elfogadott keret erejéig a szükséglet felmerülésekor történő igénybevételre,
 - b) az átmenetileg szabad pénzeszközök hitelintézetnél lekötött bankbetétként történő elhelyezésére, valamint ezek megszüntetésére és a lekötött bankbetétek elhelyezésére és megszüntetésére irányuló finanszírozási kiadási és finanszírozási bevételi előirányzatok megképzésére összeghatárra való tekintet nélkül
 - c) a 10.000 E Ft-ot meg nem haladó többletbevétel felhasználására,
 - d) a tartalékokkal való rendelkezésre rendkívüli, halaszthatatlan feladatok végrehajtása érdekében 10.000 E Ft összeghatárig,
 - e) pótlólagos működési vagy fejlesztési forrás elérését célzó pályázat benyújtásának elrendelésére legfeljebb 10.000 E Ft saját forrás biztosítás mellett, elsősorban többletbevétel elérése céljából, illetve működési kiadás csökkentése érdekében az általános, illetve céltartalék terhére,
 - f) folyamatos működőképesség biztosításához szükséges döntésre felhalmozási, felújítási feladatok végrehajtása érdekében 5.000 E Ft összeg erejéig,
 - g) a folyamatos működőképesség érdekében, a központi költségvetésből meghatározott céllal juttatott forrás célnak megfelelő felhasználására összeghatárra tekintet nélkül,
 - h) a már megnyert pályázati forrás erejéig, a pályázat, támogatás céljának megfelelő előirányzat felhasználására,
 - i) a költségvetési rendelet Képviselő-testület által történő elfogadásáig bármilyen jogcímen keletkezett többletbevétel általános tartalékba helyezésére,
 - j) a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett maximum 10.000 E Ft összeghatárig kiadási előirányzatokon belüli átcsoportosításra,
 - k) szerződés kötésére a költségvetési előirányzatok mértékéig az önkormányzati többségi tulajdonú társaságok esetében önkormányzati feladat ellátására,
 - l) a képviselők által felhasználható céltartalék keret felhasználás céljának megfelelő kiadási előirányzatra történő átcsoportosítására.

(2) Az (1) bekezdésben felsorolt jogosítványok gyakorlásáról, a felhatalmazás alapján tett intézkedésekről a polgármester a képviselő-testületet utólagosan tájékoztatni köteles.

3. A gazdálkodás általános szabályai

8. §

(1) Az önkormányzati intézmények jelen rendeletben jóváhagyott támogatását a polgármester időarányosan folyósítja. Az időarányostól eltérő támogatási igényt részletesen indokolni kell.

(2) Oroszlány Város Önkormányzata költségvetési szerveinél jutalom címén kifizethető összeg nem haladhatja meg az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 15. melléklete szerinti K1. Személyi juttatások rovat eredeti előirányzatának 12 %-át.

(3) A költségvetést érintő javaslat esetén a javaslat nem ronthatja a költségvetési egyenleget sem a tárgyévben, sem az azt követő évben. Ha tehát egy előirányzat változására olyan intézkedési javaslat születik, amelynek bevezetése az önkormányzat kiadásainak növekedését vagy bevételeinek csökkenését okozná, a javaslattevő köteles ezzel együtt egy olyan lépést is javasolni, amely a bevételek növelésén vagy a kiadások csökkentésén keresztül ellensúlyozza ezt a hatást, a költségvetés egyensúlya nem változhat.

(4) A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.

(5) A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötöttséggel.

4. A költségvetési maradvány felhasználásának szabályai

9. §

(1) A tárgyévet megelőző év finanszírozásáról készített költségvetési elszámolás alapján a tárgyévet megelőző év alulfinanszírozására nem tervez forrást.

(2) A tárgyévet megelőző év normatíva-igényléseiről és -visszafizetéseiről készített költségvetési elszámolások alapján:

- a) ha a tárgyévet megelőző év elszámolása alapján önkormányzati szinten normatíva visszaigénylés keletkezik, ennek összegét a fenntartó szerv köteles általános tartalékba helyezni, melynek felhasználására kizárólag a Képviselő-testület egyedi döntése alapján kerülhet sor.
- b) ha a tárgyévet megelőző év elszámolása alapján önkormányzati szinten normatíva visszafizetés keletkezik, ennek forrásaként a Képviselő-testület a tárgyévi költségvetésben levő általános tartalékot határozza meg.

10. §

Ez a rendelet 2025. február 19-én lép hatályba.

11. §

E rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

12. §

Hatályát veszti az Oroszlány Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 17.) önkormányzati rendelet.

Takács Károly
polgármester

Dr. Tomayer Tamás
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetésének napja: 2025. február 18.

Dr. Tomayer Tamás
jegyző