



CSORNA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA

Győr-Moson-Sopron vármegye
H-9300 Csorna, Szent István tér 22.



CSORNA
HIT • BÚSZKESÉG • FEJLŐDÉS

HIV/790-112/2025.

2. napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

Csorna Város Önkormányzat Képviselő-testületének

2025. december 11-i ülésére

**Előterjesztés az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025.(II.27.)
önkormányzati rendelet módosítására**

Előterjesztő:	dr. Bónáné dr. Németh Katalin polgármester
Előkészítő:	Mészáros Viktória pénzügyi ügyintéző Szaradicsné Mészáros Andrea gazdasági kabinetvezető
Tárgyalja:	Jogi és Humán Bizottság, Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság
Meghívott:	-
A döntés formája:	rendelet
Szavazás módja:	minősített többség
Mellékletek száma:	1

Az előterjesztést szakmai szempontból ellenőrizte:

Szaradicsné Mészáros Andrea
Gazdasági Kabinet vezető

Az előterjesztést törvényességi szempontból ellenőrizte:

dr. Földesi Tamás
jegyző

Tel: +36 96 590 112
E-mail: polgarmester@csorna.hu
Web: www.csorna.hu

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési rendelet módosítása a 3/2025.(II.27.) rendelet elfogadása óta ismert, a költségvetést érintő változások következtében válik szükségessé. A változások átvezetése magába foglalja a 2025. augusztus 1. - 2025. október 31. napjáig terjedő időszak pénzügyi eseményeit.

A költségvetési rendeletben *átvezetett* összes *változás* összege +268.534.922 Ft.

A tervezetben a képviselő-testület Csorna Város Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2025. évi módosított költségvetési fő összegét **5.482.461.162 Ft**-ban állapítja meg.

Az önkormányzati szinten összesített módosított költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 3.297.868.470 Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege: 5.482.461.162 Ft,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: 2.184.592.692 Ft hiány.

Az elmúlt év végén fennálló pénzmaradvány a 2025. évi várható bevételekkel együtt a 2025. évi kiadások fedezetét biztosítja.

A megjelölt 2.184.592.692 Ft különbözet finanszírozása a 2024. évi pénzmaradvány összegével azonos összegben belső finanszírozással valósul meg.

Előirányzat módosítások:

ÖNKORMÁNYZAT

Bevételek		Kiadások	
Szociális ágazati pótlék bevételek előirányzat növekedés	+6.394.767Ft		
Egyéb működési bevételek előirányzat csökkenés	-6.394.767Ft		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzat növekedés	+3.600.000Ft	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre előirányzat növekedés	+3.600.000Ft
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól előirányzat növekedés /Folyószámla hitel/	+74.000.000Ft	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak előirányzat növekedés /Folyószámla hitel/	+74.000.000Ft
		Felújítások előirányzat növekedés /Óvoda felújítás TOP PLUSZ/	+18.358.545Ft
		Dologi kiadások előirányzat csökkenés / Óvoda felújítás TOP PLUSZ /	-18.358.545Ft

Helyi önkormányzatok működésének támogatása előirányzat növelése	+2.675.063Ft	Bér /Választott tisztségviselők /előirányzat növekedése	+2.675.063Ft
		Tartalék előirányzat csökkenés / Kórház területén gyalogos átvezetés biztosítása érdekében a közvilágítás felújítása/	-643.540Ft
		Beruházások előirányzat növekedése / Kórház területén gyalogos átvezetés biztosítása érdekében a közvilágítás felújítása/	+643.540Ft
		Kamatkiadás előirányzat növekedése / Folyószámla hitel kamat/	+99.708Ft
		Tartalék előirányzat csökkenés / Folyószámla hitel kamat/	-99.708Ft
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzat növelése/ Versenyképes Járások Program – Kerékpáros fejlesztés/	+1.000.000Ft	Felújítások előirányzat növekedés /Versenyképes Járások Program – Kerékpáros fejlesztés/	+1.000.000Ft
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzat növelése/ Versenyképes Járások Program –Egészségügyi dolgozók részére szolgálati lakás kialakítás/	+10.001.250Ft	Felújítások előirányzat növekedés /Versenyképes Járások Program – Egészségügyi dolgozók részére szolgálati lakás kialakítás/	+9.116.280Ft
		Beruházás kiadás előirányzat növekedés /Versenyképes Járások Program – Egészségügyi dolgozók részére szolgálati lakás kialakítás/	+884.970Ft
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzat növelése/ Versenyképes Járások Program –Fogorvosi panoráma röntgengép beszerzése/	+32.500.000Ft	Bér előirányzat növekedés / Versenyképes Járások Program –Fogorvosi panoráma röntgengép beszerzése/	+5.400.940Ft
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzat növelése / Versenyképes Járások Program –Fogorvosi panoráma röntgengép beszerzése/	+5.500.940Ft	Dologi kiadás előirányzat növekedés /Versenyképes Járások Program –Fogorvosi panoráma röntgengép beszerzése/	+100.000Ft

		Felújítások előirányzat növekedés /Versenyképes Járások Program –Fogorvosi panoráma röntgengép beszerzése/	+1.000.001Ft
		Beruházás kiadás előirányzat növekedés /Versenyképes Járások Program –Fogorvosi panoráma röntgengép beszerzése/	+31.499.999Ft
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzat növelése/ Versenyképes Járások Program – Integrált játszótér kialakítása/	+18.215.764Ft	Felújítások előirányzat növekedés / Versenyképes Járások Program – Integrált játszótér kialakítása/	+4.480.714Ft
		Beruházás kiadás előirányzat növekedés / Versenyképes Járások Program – Integrált játszótér kialakítása/	+13.735.050Ft
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzat növelése/ Versenyképes Járások Program – A Csornai járási központ Dísztermének felújítása/	+11.773.095Ft	Felújítások előirányzat növekedés / Versenyképes Járások Program – A Csornai járási központ Dísztermének felújítása/	+10.255.953Ft
		Beruházás kiadás előirányzat növekedés / Versenyképes Járások Program – A Csornai járási központ Dísztermének felújítása/	+1.517.142Ft
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása előirányzat növelése / könyvtári érdekeltség-növelő támogatás/	+297.000Ft	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása előirányzat növekedés / könyvtári érdekeltség-növelő támogatás/	+297.000Ft
		Tartalék előirányzat csökkenés / Ingatlan értékbecslés szerinti/	-3.020.060Ft
		Dologi kiadások előirányzat növekedés / Ingatlan értékbecslés szerinti/	+3.020.060Ft
		Dologi kiadások előirányzat csökkenés / Erzsébet királyné utca fejlesztés TOP PLUSZ-1.2.3-21-GM1 /	-2.907.288Ft
		Beruházás kiadás előirányzat növekedés / Erzsébet királyné utca fejlesztés TOP PLUSZ-1.2.3-21-GM1 /	+12.938.364Ft

		Tartalék előirányzat csökkenés / Erzsébet királyné utca fejlesztés TOP PLUSZ-1.2.3-21-GM1 /	-10.031.076Ft
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások előirányzat növelése /Önkormányzatok rendkívüli támogatása/	+102.921.461Ft	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása előirányzat növelése /Önkormányzatok rendkívüli támogatása/	+11.898.522Ft
		A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései előirányzat növelése /Önkormányzatok rendkívüli támogatása – HIPA elvonása/	+24.910.031Ft
		Dologi kiadás előirányzat növekedés /Önkormányzatok rendkívüli támogatása/	+11.112.908Ft
		Tartalék előirányzat növelése/Önkormányzatok rendkívüli támogatása/	+55.000.000Ft
		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre / Jégpálya üzemeltetés/	+8.000.000Ft
		Tartalék előirányzat csökkenés / Jégpálya üzemeltetés/	-8.000.000Ft
Összes bevétel növekedés	+262.484.573Ft	Összes kiadás növekedés	+262.484.573Ft

POLGÁRMESTERI HIVATAL

Bevételek		Kiadások	
Központi irányító szervi előirányzat növekedés /Önkormányzatok rendkívüli támogatása/	+1.137.685Ft	Dologi kiadás előirányzat növekedés / Önkormányzatok rendkívüli támogatása: közüzem /	+1.137.685Ft
Összes bevétel növekedés	+1.137.685Ft	Összes kiadás növekedés	+1.137.685Ft

NAPKÖZI OTTHONOS ÓVODA

Bevételek		Kiadások	
Központi irányító szervi támogatás előirányzat növekedés /Önkormányzatok rendkívüli támogatása/	+3.382.566Ft	Dologi kiadás előirányzat növekedés / Önkormányzatok rendkívüli támogatása: közüzem, vásárolt élelmezés /	+3.382.566Ft
Összes bevétel növekedés	+3.382.566Ft	Összes kiadás növekedés	+3.382.566Ft

MŰVELŐDÉSI KÖZPONT ÉS KÖNYVTÁR

Bevételek		Kiadások	
		Dologi kiadások előirányzat csökkenés /karbantartás /	+57.980Ft
		Beruházás előirányzat növekedés /immateriális javak, Microsoft Office/	-57.980Ft
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzat növelése / Szja 1% /	+105.299Ft	Beruházás előirányzat növekedés / Szja 1% /	+105.299Ft
Központi irányító szervi támogatás előirányzat növekedés/Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás/	+297.000Ft	Beruházás előirányzat növekedés /Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás/	+297.000Ft
Központi irányító szervi előirányzat növekedés /Önkormányzatok rendkívüli támogatása/	+2.274.907Ft	Dologi kiadás előirányzat növekedés / Önkormányzatok rendkívüli támogatása: közüzem /	+2.274.907Ft
Összes bevétel növekedés	2.677.206Ft	Összes kiadás növekedés	2.677.206Ft

SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT

Bevételek		Kiadások	
Működési bevételek előirányzat növekedés / ÁFA visszatérítés /	+2.945.050Ft	Dologi kiadások előirányzat növekedés /szolgáltatás, közüzem/	+2.799.000Ft
		Beruházás kiadások előirányzat növekedés / Tárgyi eszköz beszerzés bojler vásárlás/	+146.050Ft
Egyéb működési célú támogatások bevételei előirányzat növelése	+3.000.000Ft	Dologi kiadások előirányzat növekedés /Vásárolt élelmezés, szolgáltatás /	+3.000.000Ft

		Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzat csökkenése / Tárgyi eszköz beszerzés botmixer vásárlás/	-100.330Ft
		Beruházás kiadások előirányzat növekedés / Tárgyi eszköz beszerzés botmixer vásárlás/	+100.330Ft
Központi irányító szervi előirányzat növekedés /Önkormányzatok rendkívüli támogatása/	+5.103.364Ft	Dologi kiadás előirányzat növekedés / Önkormányzatok rendkívüli támogatása: közüzem, élelmiszer nyersanyag vásárlás /	+5.103.364Ft
Összes bevétel növekedés	+11.048.414Ft	Összes kiadás növekedés	+11.048.414Ft

Általános tartalék 2025. évi III. rendeletmódosítás után	61.195.953Ft
Kórház területén gyalogos átvezetés biztosítása érdekében a közvilágítás felújítása	-643.540Ft
Folyószámla hitel kamat	-99.708Ft
Ingatlan értébecslés szerződés szerint	-3.020.060Ft
Erzsébet királyné utca fejlesztés TOP_PLUSZ-1.2.3-21-GM1	-10.031.076Ft
Önkormányzatok rendkívüli támogatása	+55.000.000Ft
Jégpálya üzemeltetés	-8.000.000Ft
Általános tartalék 2025.évi IV. rendeletmódosítás után	94.401.569Ft

Működési céltartalék 2025. évi III. rendeletmódosítás után	-
Működési céltartalék 2025. évi IV. rendeletmódosítás után	-

Felhalmozási céltartalék 2025. évi III. rendeletmódosítás után	15.001.019Ft
Felhalmozási céltartalék 2025. évi IV. rendeletmódosítás után	15.001.019Ft

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Csorna Város Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025.(II.27.) önkormányzati rendeletének módosításáról szóló /2025. () önkormányzati rendeletéhez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény rendelkezései alapján a jogszabályok előkészítése során a jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit, valamint a jogszabály tervezetéhez indokolást csatol és jogszabálytervezetet véleményezteteti az érintett hatóságokkal is. A törvényi előírásoknak megfelelően az alábbiakban bemutatásra kerül a tárgyi rendelet előzetes hatásvizsgálata:

A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:

Biztosítja az önkormányzati gazdálkodással kapcsolatos költségvetés szerkezetét és tartalmát érint – előírások érvényesülését.

A rendelet környezeti, egészségi következménye:

Nem releváns,

A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása a jogalkotásnak nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:

A költségvetés módosítása a 2025. október 31-ig ismert változások tekintetében készült. A költségvetés teljességének valódiságának biztosításához az ismertté vált költségvetést befolyásoló tényezők rendeleti átvezetése nem nélkülözhető, erre legkésőbb a beszámolóban sor kell kerüljön, ellenkező esetben az önkormányzat jogszabálysértést követ el.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételeket az önkormányzat hivatalában indokolt biztosítani.

Csorna, 2025. december 4.

dr. Bónáné dr. Németh Katalin
polgármester