

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2025. évi költségvetés előirányzat módosításait, végrehajtási szabályainak módosítását, kiegészítését, egyéb felmerült módosítási igényeket tartalmazó rendelet tervezetet egységes szerkezetben jóváhagyásra előterjesztem.

Az előterjesztésben szereplő előirányzat módosítások az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (1) - (3) bekezdések, valamint a 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II.5.) XI.ÖK rendelet 10-14.§-a alapján történtek, melyek átvezetésére az Áht. 34.§ (4) bekezdése alapján kerül sor.

1. Bevételi és kiadási előirányzat módosítások

Az előterjesztés **1. mellékletében** részletezettek szerint átvezetésre kerültek a költségvetés bevételi oldalán a központi költségvetésből származó pótelőirányzatok, visszaigénylések, államháztartáson belüli megelőlegezések, a különféle feladatokra átvett pénzeszközök, az intézmények saját hatáskörű előirányzat-módosításai, a képviselő-testületi határozatok végrehajtásához kapcsolódó módosítások.

Előirányzat módosítások összesen:

Bevételi főösszeg változás	155 305 849 Ft
Kiadási főösszeg változás	155 305 849 Ft

Intézmények saját hatáskörű előirányzat módosításainak átvezetése

Az intézmények saját hatáskörben az Áht. 34.§-a és a 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II.5.) XI.ÖK rendelet 13-14.§-a alapján végrehajtott előirányzat-módosításai önkormányzati szinten:

Bevételi főösszeg változás	3 214 800 Ft
Kiadási főösszeg változás	3 214 800 Ft

Intézmények képviselő-testület által jóváhagyott többletbevételei

Az Áht. 34.§-a és a 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II.5.) XI.ÖK rendelet 14.§ (2) bekezdése alapján az intézményeknél az éves szinten 1 000 E Ft összeget meghaladó többletbevételeket érintő előirányzat módosítás a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

Az előirányzat módosítás önkormányzati szinten:

Bevételi főösszeg változás	0 Ft
Kiadási főösszeg változás	0 Ft

Végrehajtott előirányzat módosítások összesen (1. melléklet):

Bevételi főösszeg változás:	158 520 649 Ft
Kiadási főösszeg változás:	158 520 649 Ft

2. Előirányzat átcsoportosítások, átvezetések

Az előterjesztés **2. mellékletében** foglaltak szerint az előirányzat-változások a kiadási oldalon a felhasználás szerinti sorokra kerültek módosításra. A céltartalékból, céljellegű előirányzat sorokról történő felhasználás átcsoportosításra került a tényleges kifizetési sorokra.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet alapján a ténylegesen felhasznált előirányzatok a költségvetési számvitel szerinti egységes rovatrend alapján besorolásra kerültek, azok technikai rendezései előirányzat átcsoportosítással megtörténtek.

Előirányzat átcsoportosítások, átvezetések összesen (2. melléklet):

Bevételi főösszeg változás:	0 Ft
Kiadási főösszeg változás:	0 Ft

3. Végrehajtott előirányzat módosítások összesen (1+2):

Bevételi főösszeg változás	158 520 649 Ft
Kiadási főösszeg változás	158 520 649 Ft

4. Egyéb módosítások:

A Képviselő-testület 353/2025. (IX.25.) XI. ÖK határozata alapján az Újbudai Szent Kristóf Szakrendelő létszámkeretét 2025. október 1. napjától 42 fővel megemelte, így az engedélyezett létszám 442 főre módosult az intézménynél. *Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló rendelet 10. mellékletében a létszám változás átvezetésre került.*

Kérem a T. Képviselő-testületet az előterjesztett költségvetési rendelet módosítást megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Budapest, 2025. november 6.

dr. László Imre