



# Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzat Polgármestere

2254 Szentmártonkátai, Rákóczi út 52/c.  
Tel/Fax: 29/462-101  
e-mail cím: polgarmester@szentmartonkata.hu

Szám: ...*K-1/2024*.../2024.  
...*K-1/2024*.../2024. POKKB.

## Előterjesztés a Képviselő-testület 2024.05.30-i nyílt ülésére a Pénzügyi, Oktatási, Kulturális és Közbiztonsági Bizottság nyílt ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének módosítása

Előterjesztő: dr. Boér Imre Hunor polgármester

Készítette: Némethné Povázon Éva gazdasági vezető, Dobi Józsefné pénzügyi főelőadó  
Törvényességi szempontból kifogást nem emelek: Dr. Nagy Lajos  
Törvényességi véleményezésre benyújtva: 2024.05.22.

Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete  
Pénzügyi, Oktatási, Kulturális és Közbiztonsági Bizottság  
Helyben

Tisztelt Képviselő-testület! Tisztelt Bizottság!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) szabályozza a helyi önkormányzatok gazdálkodásával kapcsolatos előírásokat. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait módosíthatja.

Az Áht. 34. § alapján:

- (1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeltében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok között átcsoportosításáról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.*
- (2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.*
- (3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.*
- (4) A képviselő-testület a (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 módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási*

*előirányzatait zárolja, azok csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.*

## **1. Szentmártonkáta Nagyközség Önkormányzata tekintetében:**

Költségvetési bevételek oldalon:

A bevételi előirányzatok módosítását indokolja a B111 B1132 rovatokon kimutatott, felmérések/elszámolások által realizálódott állami támogatások 13.569.008 Ft-os többlete, melyet a kiadási oldalon tartalékalapba helyeztünk. A B1131 rovat növelve, a B16 rovat csökkentve lett a bölcsőde finanszírozás 20.000.000 Ft-os eredeti előirányzatának tételével.

- A B114 rovat korrigálva lett a kulturális feladatok támogatására nyújtott 471.000 ft érdekeltségnövelő támogatással. Ezen összeg felhasználása intézményi finanszírozással a könyvtárba történt meg.
- Az elszámolásból származó, B116 rovat előirányzata szintén módosításra került a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságú települési önkormányzatok 2022. évi HIPA elszámolás során realizálódott 8.791.925 Ft többlettámogatással.
- A B16 rovat növekedett a nyári diákmunka fedezetére kapott 1.371.824 Ft pályázati forrással, a Bursa Hungarica elszámolás során visszautalt 345.000 ft tétellel, a gyermekorvosi praxisunkban foglalkoztatottak jogszabály szerinti béremelésének fedezetére nyújtott 500.058 Ft támogatással, valamint a közfoglalkoztatási programok működésének finanszírozására előírt 1.870.992 Ft többletforrással. Ezen rovaton csökkenésként mutattuk ki a bölcsőde finanszírozás B1131 rovatra átcsoportosított tételét, valamint a védőnői feladatellátás átszervezése során elvonásra kerülő 6.927.104 Ft támogatást.
- Az egyéb felhalmozási célú támogatásaink (B25) előirányzata módosításra került a bölcsőde fejlesztéshez kapcsolódó 18.653.934 Ft. többlettámogatással.
- Közhatalmi bevételeink tekintetében a pénzügyi teljesítéseknek megfelelően, az előirányzatok módosításra kerültek. A kommunális adó előirányzata 1.953.598 ft, az iparüzési adó előirányzata 40.189.621 Ft, az egyéb helyi adók előirányzata 2.553.683 ft összeggel került növelésre. Ezeket a forrásokat kiadási oldalon szintén tartalékalapba helyeztük.
- Saját bevételeink (B4) tekintetében az utolsó módosított előirányzathoz képest, a teljesítésnek megfelelően növekedett:
  - a készletértékesítésből származó bevételeink 1.981.253 Ft,
  - a szolgáltatások ellenértékének bevétele 2.150.208 Ft,
  - az értékesítésekhez kapcsolódó előzetesen felszámított áfa 366.346 Ft,
  - a kamatbevételből származó jövedelmünk 15.760.376 Ft,
  - biztosító által fizetett kártérítés 53.794 Ft,
  - egyéb működési célú bevételeink 10.002 Ft. összeggel, amely fedezeteket a tartalékalapba helyeztük.
  - A közvetített szolgáltatások teljesítésekkel összhangban történő előirányzat módosítása (1.600.000 Ft) fedezetet nyújtott ugyanezen jogcím dologi kiadásaira.
- A B65 rovaton módosítottuk az előirányzatokat a Márton napi futás 126.500 Ft-os bevételével, amely ellentételezésre szolgált a kiadási oldal meghatározott költségek fedezetére, valamint a falunapi támogatás 504.500 Ft-os bevételével, melyet tartalékalapba helyeztünk.
- B814 rovat növekedése a 2023.decemberében nyújtott államháztartáson belüli megelőlegezést tartalmazza.

Költségvetési kiadások oldalon:

- A személyi juttatások (K1) főösszegének csökkenéseként kimutatott 1.146.934 Ft korrekciós tételei:
  - a B16 rovatról átcsoportosított nyári diákmunka személyi jellegű kiadásainak +1.371.824 Ft többlete,
  - a közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatottak béremelésének +2.356.800 Ft kiegészítése,
  - +7.410 Ft megbízási díj (temető) kiegészítés a nem nyugdíjas foglalkoztatott juttatásának fedezetére,
  - +460.619 Ft. munkaadókat terhelő járulékokról átcsoportosított előirányzat többlete,
  - gyermekorvosi praxisban foglalkoztatottak béremelésének fedezete +368.755 Ft,
  - a lebonyolított rendezvényeinkkel kapcsolatos, dologi kiadások előirányzatairól átsorolt reprezentációs tételek +474.802 Ft. többlete,
  - csökkentve a védőnői feladatellátás átszervezése során visszavont -6.146.575 Ft forrással,
  - csökkentve a könyvtári dolgozók nettó jutalmának kiegészítésére átcsoportosított -40.589 Ft összeggel.

Az előirányzat főcsoporton belüli további módosításának eredménye nulla.

- A munkaadókat terhelő járulékok csökkentését a fent említett személyi jellegű kiadások után fizetendő szociális hozzájárulási adó módosítása indokolja.
- A K3 dologi kiadások módosításaként kimutatott 870.843 Ft növekedés tételei:
  - rendezvények lebonyolítására a K312, K337 rovatról személyi juttatásokra, illetve járulékokra átcsoportosított – 513.342 Ft tétel,
  - - 296.032 Ft kisértékű tárgyi eszközök (védőnő gyógyszeres szekrény, sörpadok) beszerzésére K312 rovatról átcsoportosított összeg,
  - -46.283 Ft szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokról a helyi vérvétel támogatására átsorolt előirányzat,
  - + 126.500 Ft Márton napi rendezvény bevételéből (B65-ről+áfa) K312 rovatra átcsoportosított tétel,
  - +1.600.000 Ft összegű B403 közvetített szolgáltatások ellenértékéből ezen kiadások dologi fedezetére átsorolt előirányzat,

A főcsoporton belüli további módosítások egyenlege nulla.

- Az egyéb működési célú kiadások változása (K5 rovat) tartalmazza a Bursa Hungarica támogatás elszámolásából származó +345.000 Ft átcsoportosítást, a helyi vérvétel támogatásának fedezetére nyújtott +46.283 Ft többlettámogatást, valamint a tartalékalapot érintő módosításokat. A tartalék, K513 rovat részletes változásai:

Növekedés	Csökkenés	Megjegyzés
13 822 127 Ft		Állami többletfinanszírozás bevétele (felmérés/elszámolás)
	471 000 Ft	Érdekeltségnövelő támogatás átvezetése
	1 723 942 Ft	Szociális ágazati pótlék 7-12 hó átvezetése
	600 000 Ft	bér kieg.közf
18 653 934 Ft		Bölcsőde fejlesztés utólagos többlettámogatás
8 791 925 Ft		HIPA 2022. évi kiegészítés
21 166 238 Ft		2023. évi megelőlegezés
1 953 598 Ft		Adóbevételek rendezése kommunális adó
40 189 621 Ft		Adóbevételek rendezése iparűzési adó
2 553 683 Ft		Adóbevételek rendezése egyéb adók
1 981 253 Ft		Készletértékesítés többletbevétel
366 346 Ft		áfa többletbevétel
15 760 376 Ft		kapott kamat többletbevétel
53 794 Ft		Kártérítés bevétele
10 002 Ft		Egyéb pü-i műv. Többletbevétel
504 500 Ft		Falunapi tám. bevétele
2 150 208 Ft		Szolgáltatások többletbevétel
<b>Egyenleg: 125.162.663 Ft.</b>		

- A beruházási, felújítási kiadások módosítását indokolja, hogy a K6 beruházások főcsoport előirányzatait a teljesítések értékeivel összhangban megemeltük a K7 Felújítások rovat terhére.
- A finanszírozási kiadások előirányzatai növelésre kerültek a szociális ágazati pótlék átcsoportosítására fordított 2.025.166 Ft-tal, a könyvtár év végi jutalom fedezetére nyújtott 40.589 Ft többletfinanszírozásával, valamint a 471.000 ft érdekeltségnövelő támogatásával.

## 2. Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal tekintetében:

Költségvetési bevételek oldalon:

- A finanszírozási bevételek előirányzatai növelésre kerültek a szociális ágazati pótlék elszámolása során keletkezett 2.025.166 Ft többletforrással.

Költségvetési kiadások oldalon:

- A bevételi előirányzat módosításával összhangban a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok is változtatásra kerültek a támogatások elszámolásának megfelelően. A K1107 rovaton bruttó módon kimutatott béren kívüli juttatások nettósítása megtörtént, ezen jövedelmek 929.779 Ft. járulékkötelezettsége átvezetésre került a K2 rovatra.
- További módosítások a főcsoportok változtatásával nem járt.

## 3. Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda Bölcsőde és Konyha tekintetében:

Költségvetési bevételek oldalon:

- A működési bevételek előirányzata csökkentésre került 7.069.039 Ft + áfa összeggel, mivel a Székely József Református Általános Iskola a tanév végével, a gyerekekétetéssel kapcsolatos szerződését felmondta.

Költségvetési kiadások oldalon:

- A kiadási előirányzatok módosítását egyrészt a működési bevételekből származó

elvonások, másrészt a teljesítéseknek megfelelő fedezetnyújtások biztosítása eredményezte.

#### **4. Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház tekintetében:**

Költségvetési bevételek oldalon:

- Az intézmény saját bevételei (B4) az utolsó módosított előirányzathoz képest, a teljesítésnek megfelelően került növelésre.
- A finanszírozási bevételek előirányzata módosításra került a kulturális érdekeltség-növelő támogatás 471.000 ft-os és az év végi jutalmazás fedezetére nyújtott 40.589 Ft tétellel.

Költségvetési kiadások oldalon:

- A bevételi oldalon realizálódott előirányzat növekedés, valamint a dologi kiadásokról átcsoportosított 28.091 ft fedezetet nyújtott a 614.577 ft-os beruházási kiadások célzott előirányzatainak módosítására.

Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének módosítására a bevételek és kiadások változása és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt kerül sor. A költségvetési rendelet 2023. első félévi elfogadása óta bekövetkezett, illetve annak módosítása kapcsán aktuális változásokat és a számszaki adatokat a rendelet-tervezet tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a rendelet-tervezet elfogadására.

Melléklet:

- 2023. évi rendeletmódosítás mellékletei

Szentmártonkátai, 2024. május 22.

  
dr. Boér Imre Hunor  
polgármester



Határozati Javaslat  
Pénzügyi, Oktatási, Kulturális és Közbiztonsági Bizottság határozati javaslat:

Határozat-tervezet  
Szentmártonkátá Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének  
Pénzügyi, Oktatási, Kulturális és Közbiztonsági Bizottsága  
...../2024. (V....) POKKB. határozata

Szentmártonkátá Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi, Oktatási, Kulturális és Közbiztonsági Bizottsága megtárgyalta és elfogadásra javasolja az Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének módosítását.

Határidő: azonnal

Felelős: Kele Teréz bizottság elnöke

## RENDELET – TERVEZET

Szentmártonkátá Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének  
.../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet  
módosításáról

Szentmártonkátá Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § alapján az alábbi rendeletet alkotja.

1. § Szentmártonkátá Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.24.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban költségvetési rendelet) 2.§-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2023. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatának főösszegét 1.115.853.945 Ft-ban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület működési bevételi és működési kiadási, illetve felhalmozási bevételi és felhalmozási kiadási összesített előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) működési bevétel 874.630.408 Ft
- b) működési kiadás 1.055.084.384 Ft
- c) működési egyenleg -180.453.976 Ft
- d) felhalmozási bevétel 35.758.270 Ft
- e) felhalmozási kiadás 60.769.561 Ft
- f) felhalmozási egyenleg -25.011.291 Ft

(3) A költségvetési hiány belső finanszírozására 205.465.267 Ft költségvetési maradványt vesz igénybe.

(4) Az önkormányzat és intézményei összesített költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1. és 2. számú melléklet tartalmazza.

2. § A költségvetési rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. § A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetési főösszegét 1.069.954.046 Ft-ban állapítja meg.”

3. § A költségvetési rendelet 4. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. § (1) Az önkormányzat összesített 2023. évi bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 607.112.414 Ft
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 33.598.270 Ft
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 131.166.100 Ft
- d) B4. Működési bevételek: 70.813.679 Ft
- e) B5. Felhalmozási bevételek 660.000 Ft
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 631.000 Ft
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 1.500.000 Ft
- h) B8. Finanszírozási bevételek: 224.472.583 Ft

(2) Az önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 3. számú melléklet tartalmazza.”

4. § A költségvetési rendelet 5. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„5. § (1) Az önkormányzat összesített 2023. évi kiadási előirányzatai:

- a) K1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai: 94.134.022 Ft
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulék 10.471.081 Ft
- c) K3. Dologi kiadások: 133.092.952 Ft
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 13.000.000 Ft
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 263.337.732 Ft
- f) K6. Beruházások: 16.955.509 Ft
- g) K7. Felújítások: 34.920.734 Ft
- h) K8: Egyéb felhalmozási célú kiadások:
- i) K9. Finanszírozási kiadások: 504.042.016 Ft

(2) Az önkormányzat költségvetési kiadási előirányzatait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 4. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat és intézményei beruházási, felújítási és felhalmozási célú előirányzatait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok megbontásban a 11. számú melléklet tartalmazza.”

5. § A költségvetési rendelet 6. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„6. § A tartalékok előirányzatát kötelező feladatok és önként vállalt feladatok szerinti bontásban, és az előirányzatok átcsoportosítására vonatkozó hatásköröket 12. számú melléklet tartalmazza.”

6. § A költségvetési rendelet 8. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„8. § Az önkormányzat és intézményei költségvetési mérlegét a 14. számú melléklet tartalmazza.”

7. § A költségvetési rendelet 16. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„16. § Az önkormányzat képviselő-testülete a Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetési főösszegét 176.825.526 Ft-ban állapítja meg.”

8. § A költségvetési rendelet 17. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

17. § (1) A Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal összesített 2023. évi bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 1.346.034 Ft
- b) B4. Működési bevételek 940.353 Ft
- c) B8. Finanszírozási bevételek 174.539.139 Ft

(2) A Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételi előirányzatait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 5. számú melléklet tartalmazza.”

9. § A költségvetési rendelet 18. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„18. § (1) A Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal összesített 2023. évi kiadási előirányzatai:

- a) K1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai: 141.948.997 Ft
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok: 19.060.824 Ft
- c) K3. Dologi kiadások: 13.090.352 Ft
- d) K5. Egyéb működési célú kiadások 725.353 Ft
- e) K6. Beruházások 2.000.000 Ft

(2) A Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadási előirányzatait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 6. számú melléklet tartalmazza.”

10. § A költségvetési rendelet 19. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„19. § Az önkormányzat képviselő-testülete a Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha költségvetési szerv 2023. évi költségvetési főösszegét 332.562.018 Ft-ban állapítja meg.

11. § A költségvetési rendelet 20. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„20. § (1) A Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha összesített 2023. évi bevételi előirányzatai:

- a) B4. Működési bevételek: 40.460.006 Ft
- b) B8. Finanszírozási bevételek 292.102.012 Ft

(2) A Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha költségvetési bevételi előirányzatait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 7. számú melléklet tartalmazza.”

12. § A költségvetési rendelet 21. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„21. § (1) A Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha összesített 2023. évi kiadási előirányzatai:

- a) K1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai: 199.107.689 Ft
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok: 26.404.393 Ft
- c) K3. Dologi kiadások: 101.621.195 Ft
- d) K6. Beruházások: 5.428.741 Ft

(2) A Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha költségvetési kiadási előirányzatait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 8. számú melléklet tartalmazza.”

13. § A költségvetési rendelet 22. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„22. § Az önkormányzat képviselő-testülete Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház 2023. évi költségvetési főösszegét 21.879.492 Ft-ban állapítja meg.”

14. § A költségvetési rendelet 23. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

23. § (1) A Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház összesített 2023. évi bevételi előirányzatai:



- a) B4. Működési bevételek: 562.346 Ft
- b) B8. Finanszírozási bevételek: 21.317.146 Ft

(2) A Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház költségvetési bevételi előirányzatait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 9. számú melléklet tartalmazza.

15. § A költségvetési rendelet 24. § a helyébe a következő rendelkezés lép:

24. § (1) A Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház összesített 2023. évi kiadási előirányzatai:

- a) K1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai: 12.626.676 Ft
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok: 1.620.470 Ft
- c) K3. Dologi kiadások: 6.167.769 Ft
- d) K6. Beruházások: 1.464.577 Ft

(2) A Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház költségvetési kiadási előirányzatait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 10. számú melléklet tartalmazza.

16. § (1) A rendelet a kihirdetésének napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2023. január 1-jétől kell alkalmazni.

(2) Ez a rendelet a belső piaci szolgáltatásokról szóló 2006/123/EK irányelvvel összeegyeztethető rendelkezéseket tartalmaz.

Szentmártonkáta, 2024. május ....

Dr. Boér Imre Hunor  
polgármester

Dr. Nagy Lajos  
jegyző

Záradék:

A rendeletet a képviselő-testület a 2024. május ...-i ülésén fogadta el.

A rendelet 2024. május ..-én került kihirdetésre.

Dr. Nagy Lajos  
jegyző

Szentmártonkáta Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet módosításához:

**Általános indokolás**

A rendelet-tervezet előkészítése során figyelembevételre került a jogalkotásról szóló 2010. évi CXIII. törvény és a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendeletben foglalt szabályok.

Az önkormányzat tárgyévi gazdálkodásának alapja a költségvetési rendelet. Ennek alapján teljesíthetők a kiadások, vállalható kötelezettség és követhető nyomon, hogy a bevételek hogyan alakulnak. A rendelet elfogadása az alapja a szabályos, kiegyensúlyozott, takarékos gazdálkodásnak. Az egyes kiadásokat a bevételek és a kötelezően teljesítendő feladatok határozzák meg.

## **Részletes indokolás**

### **A rendelet 1. §-ához**

Meghatározásra került az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2023. évi bevételi és kiadási előirányzatának módosított főösszege valamint meghatározásra került a működési bevétel és kiadás illetve a felhalmozási bevétel és kiadás egyenlege és a maradvány összege.

### **A rendelet 2-6. §-ához**

Szerepeltetni kell külön az önkormányzat módosított költségvetési főösszegét, módosított bevételi és kiadási előirányzatait, valamint a módosított tartalékalap előirányzatát, és az önkormányzat és intézményei módosított költségvetési mérlegét.

### **A rendelet 7-9. §-ához**

Meghatározásra került a Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal, mint önkormányzati intézmény módosított költségvetési főösszege, bevételi és kiadási előirányzatai.

### **A rendelet 10-12. §-ához**

Meghatározásra került az Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha, mint önkormányzati intézmény módosított bevételi és kiadási előirányzatai.

### **A rendelet 13-15. §-ához**

Meghatározásra került a Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház, mint önkormányzati intézmény módosított főösszege, bevételi és kiadási előirányzatai.

### **A rendelet 16. §-ához**

Hatályba lépési rendelkezések és jogharmonizációs záradék, az Európai Unió jogának való megfelelést tartalmazza.

## Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerint a jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai az önkormányzati rendelet-tervezet esetében az alábbiak:

### I. A jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható hatásai:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (1) alapján a költségvetési rendeletben megjelenő bevételek és kiadások módosításáról a képviselő testület dönt. A rendelet megalkotásának elmaradása a Kormányhivatal törvényességi intézkedését vonja maga után.

### II. A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési, környezeti, egészségügyi és adminisztratív hatásai:

#### a) Társadalmi hatása:

A költségvetési rendelet biztosítja a választópolgárok számára az önkormányzat és intézményei 2023. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének megismerhetőségét. A rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a társadalomra.

#### b) Gazdasági hatása:

A rendelet nemzetgazdasági hatással bír, mivel az önkormányzat költségvetése az államháztartás része. A rendelet helyi gazdasági hatása közvetett.

#### c) Költségvetési hatása:

A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával az önkormányzat és a finanszírozott intézmények működése, valamint a tervezett fejlesztések megvalósítása biztosítható.

#### d) Környezeti és egészségügyi hatása: nincs

#### e) Adminisztratív hatása:

A rendelet megalkotásának adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs, a szükséges adminisztratív állomány rendelkezésre áll.

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

Rendelkezésre állnak.

## SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYEI ÖSSZESEN

## B1-B7. Költségvetési bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2023.03.31.	Módosított előirányzat 2023.06.30	Módosított előirányzat 2023.12.31
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	180 326 564	180 326 564			187 643 646	187 643 646	187 643 646
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	147 336 460	147 336 460			165 531 166	165 531 166	170 613 130
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	0	0			1 782 304	56 447 166	83 327 921
04	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B1132	0	0			2 179 452	66 940 250	68 546 539
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B113	117 207 420	117 207 420			117 207 420	123 387 416	151 874 460
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	11 195 567	11 195 567			12 059 567	13 917 282	14 388 282
07	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0			0	1 548 222	10 340 147
08	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	93 102 433	93 102 433	0		96 438 013	96 438 013	73 598 783
09	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	549 168 444	549 168 444	0		582 841 568	588 465 745	608 458 448
10	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	14 944 336	14 944 336	0		14 944 336	14 944 336	33 598 270
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	14 944 336	14 944 336	0		14 944 336	14 944 336	33 598 270
12	Vagyoni típusú adók	B34	14 000 000	14 000 000			14 000 000	14 000 000	15 953 598
13	Értékesítési és forgalmi adók	B351	70 000 000	70 000 000			70 000 000	70 000 000	110 189 621
14	Gépjárműadók	B354	0	0			0	0	0
15	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 300 000	1 300 000	0		1 300 000	2 469 198	5 022 881
16	Közhatalmi bevételek (=27+...+34)	B3	85 300 000	85 300 000	0		85 300 000	86 469 198	131 166 100
17	Készletértékesítés ellenértéke	B401	6 000 000		6 000 000		6 000 000	6 000 000	7 981 253
18	Szolgáltatások ellenértéke	B402	20 819 685	900 000	19 919 685		20 819 685	21 747 773	16 881 275
19	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	3 000 000		3 000 000		4 080 300	5 680 300	7 280 300
20	Tulajdonosi bevételek	B404	15 678 460		15 678 460		15 678 460	15 683 460	15 728 460
21	Ellátási díjak	B405	20 824 473	20 824 473			20 824 473	20 824 473	20 824 473
22	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	10 873 662	3 533 347	7 340 315		11 165 343	11 955 927	10 427 759
23	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082					7 950 173	16 892 255	32 656 657
24	Biztosító által fizetett kártérítés	B410							53 794
25	Egyéb működési bevételek	B411					0	932 411	942 413
26	Működési bevételek (=36+...+41)	B4	77 196 280	25 257 820	51 938 460		86 518 434	99 716 599	112 776 384
27	Ingalanok értékesítése	B52	0	0	0		660 000	660 000	660 000
28	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0		660 000	660 000	660 000
29	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	3 687 509		3 687 509		0	0	0
30	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65							631 000
31	Működési célú átvett pénzeszközök (=61)	B6	3 687 509	0	3 687 509		0	0	631 000
32	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	1 500 000	1 500 000			1 500 000	1 500 000	1 500 000
33	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	1 500 000	1 500 000	0		1 500 000	1 500 000	1 500 000
34	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+63+69)	B1-B7	731 796 569	676 170 600	55 625 969	0	771 764 338	791 755 878	888 790 202

## B8. Finanszírozási bevételek bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2023.03.31.	Módosított előirányzat 2023.06.30	Módosított előirányzat 2023.12.31
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
35	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	205 582 096	205 582 096			205 465 267	205 465 267	205 465 267
36	Maradvány igénybevétele	B813	0				0	0	0
37	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814					432 238	432 238	21 598 476
38	Központi, irányító szervei támogatás	B816	478 257 479	478 257 479			480 612 142	482 830 382	485 367 137
39	Finanszírozási bevételek	B8	683 839 575	683 839 575	0	0	686 509 647	688 727 887	712 430 880

Bevételek mindösszesen

1 415 636 144

1 458 273 985

1 480 483 765

1 601 221 082

## SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYEI ÖSSZESEN

## K1-K8. Költségvetési kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2023.03.31.	Módosított előirányzat 2023.06.30.	Módosított előirányzat 2023.12.31.
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	373 883 891	373 883 891			374 451 842	374 186 963	356 265 260
02	Céltuttatás, projektpremium	K1103	0	0			488 000	1 338 000	20 676 034
03	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0			603 600	1 048 200	2 170 822
04	Jubileumi jutalom	K1106	5 636 985	5 636 985			5 636 985	5 636 985	5 837 985
05	Béren kívüli juttatások	K1107	13 263 975	13 263 975			13 263 975	13 263 975	12 298 196
06	Ruházati költségterítés	K1108	0	0			0	0	0
07	Közeledési költségterítés	K1109	6 081 380	6 081 380			6 081 380	6 081 380	5 788 880
08	Egyéb költségterítések	K1110	0	0			0	0	0
09	Foglalkoztatottak egyéb juttatásai	K1113	1 643 000	1 643 000			3 949 577	4 979 496	5 777 420
10	Választott tisztségviselők juttatásai	K1121	23 366 836	23 366 836	0		23 366 836	23 366 836	25 366 836
11	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K1122	14 224 500	14 224 500	0		14 877 447	15 036 047	12 535 529
12	Egyéb külső személyi juttatások	K1123	1 150 000	1 150 000			1 320 550	1 320 550	1 100 422
13	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>441 250 567</b>	<b>441 250 567</b>	<b>0</b>		<b>446 040 192</b>	<b>448 258 432</b>	<b>447 817 384</b>
14	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>56 334 746</b>	<b>56 334 746</b>	<b>0</b>		<b>57 244 785</b>	<b>57 244 785</b>	<b>57 556 768</b>
15	Szakmai anyagok beszerzése	K311	3 525 833	3 525 833	0		3 525 833	3 525 833	3 335 944
16	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	93 637 055	74 117 370	19 519 685		93 415 707	93 415 707	75 813 013
17	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 627 644	2 627 644	0		3 168 747	3 168 747	3 828 642
18	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	2 261 140	2 261 140	0		2 261 140	2 261 140	2 335 359
19	Közzizemi díjak	K331	34 851 968	34 851 968	0		34 189 766	35 122 177	37 891 812
20	Vásárolt ételmezés	K332					121 348	121 348	121 348
21	Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások	K334	4 035 827	4 035 827	0		4 035 827	4 035 827	3 343 169
22	Közvetített szolgáltatások	K335	3 000 000	3 000 000	0		4 742 502	6 342 502	8 773 519
23	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	31 026 102	31 026 102	0		30 226 102	30 226 102	28 218 779
24	Egyéb szolgáltatások	K337	28 556 891	28 556 891	0		27 413 288	27 743 621	33 606 522
25	Kiküldetések kiadásai	K341	239 370	239 370	0		339 370	339 370	278 825
26	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	44 132 689	44 132 689	0		42 569 013	42 190 468	39 313 855
27	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	10 000 000	10 000 000	0		11 855 000	12 761 000	16 174 000
28	Egyéb dologi kiadások	K355					70 000	853 354	937 481
29	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>257 894 519</b>	<b>238 374 834</b>	<b>19 519 685</b>		<b>257 933 643</b>	<b>262 107 196</b>	<b>253 972 268</b>
30	Betegséggel kapcsolatos ellátások	K44	0	0	0		0	0	0
31	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	13 000 000	13 000 000	0		13 000 000	13 000 000	13 000 000
32	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>13 000 000</b>	<b>13 000 000</b>	<b>0</b>		<b>13 000 000</b>	<b>13 000 000</b>	<b>13 000 000</b>
33	Elvonások és befizetések	K502					532 500		0
34	Működési célú visszatérítendő támogatások államháztartáson belülről	K505					725 353	725 353	0
35	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	3 125 353	725 353	2 400 000		2 400 000	2 932 500	4 002 853
36	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	K512	32 176 000	5 640 000	26 536 000		32 176 000	32 176 000	32 222 283
37	Tartalékok	K513	58 293 713	58 293 713	0		91 073 365	102 675 286	227 837 949
38	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>93 595 066</b>	<b>64 659 066</b>	<b>28 936 000</b>		<b>126 907 218</b>	<b>138 509 139</b>	<b>264 063 085</b>
39	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61					330 000	330 000	510 000
40	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62					900 040	900 040	900 040
41	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63					283 464	283 464	283 464
42	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	16 528 929	0	16 528 929		15 915 465	17 607 857	19 896 460
43	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	4 462 812	0	4 462 812		4 462 813	3 799 820	4 258 863
44	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>20 991 741</b>	<b>0</b>	<b>20 991 741</b>		<b>21 891 782</b>	<b>22 921 181</b>	<b>25 848 827</b>
45	Ingatlanok felújítása	K71	28 864 824	0	28 864 824		28 764 784	29 733 210	28 060 791
46	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	7 204 561	0	7 204 561		7 204 561	7 204 561	6 859 943
47	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>36 069 385</b>	<b>0</b>	<b>36 069 385</b>		<b>35 969 345</b>	<b>36 937 771</b>	<b>34 920 734</b>
48	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0		0	0	0
49	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
50	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>919 136 024</b>	<b>813 619 213</b>	<b>105 516 811</b>		<b>958 986 964</b>	<b>978 978 504</b>	<b>1 097 179 066</b>

## K9. Finanszírozási kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2023.03.31.	Módosított előirányzat 2023.06.30.	Módosított előirányzat 2023.12.31.
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
51	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	18 242 641	18 242 641	0		18 674 879	18 674 879	18 674 879
52	Központi irányító szervei támogatások folyósítása	K915	478 257 479	478 257 479	0		480 612 142	482 830 382	485 367 137
53	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>496 500 120</b>	<b>496 500 120</b>	<b>0</b>		<b>499 287 021</b>	<b>501 505 261</b>	<b>504 042 016</b>

Kiadások mindösszesen

1 415 636 144

1 458 273 985

1 480 483 765

1 601 221 082

## SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

## B1-B7. Költségvetési bevételek

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2023.03.31.	Módosított előirányzat 2023.06.30.	Módosított előirányzat 2023.12.31.
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	180 326 564	180 326 564			187 643 646	187 643 646	187 643 646
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	147 336 460	147 336 460			165 531 166	165 531 166	170 613 130
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131					1 782 304	56 447 166	83 327 921
04	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B1132					2 179 452	66 940 250	68 546 539
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B113	117 207 420	117 207 420			117 207 420	123 387 416	151 874 460
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	11 195 567	11 195 567			12 059 567	13 917 282	14 388 282
07	Elszámolásból származó bevételek	B116						1 548 222	10 340 147
08	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	91 756 399	91 756 399			95 091 979	95 091 979	72 252 749
09	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	547 822 410	547 822 410	0	0	581 495 534	587 119 711	607 112 414
10	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	14 944 336	14 944 336			14 944 336	14 944 336	33 598 270
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	14 944 336	14 944 336			14 944 336	14 944 336	33 598 270
12	Vagyon típusú adók	B34	14 000 000	14 000 000			14 000 000	14 000 000	15 953 598
13	Értékesítési és forgalmi adók	B351	70 000 000	70 000 000			70 000 000	70 000 000	110 189 621
14	Gépjárműadók	B354	0	0					
15	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 300 000	1 300 000			1 300 000	2 469 198	5 022 881
16	Közhatalmi bevételek (=27+...+34)	B3	85 300 000	85 300 000			85 300 000	86 469 198	131 166 100
17	Készletértékesítés ellenértéke	B401	6 000 000		6 000 000		6 000 000	6 000 000	7 981 253
18	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0					1 013 128	3 163 336
19	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	3 000 000		3 000 000		4 080 300	5 680 300	7 280 300
20	Tulajdonosi bevételek	B404	15 678 460		15 678 460		15 678 460	15 678 460	15 678 460
21	Ellátási díjak	B405	738 000		738 000		738 000	738 000	738 000
22	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2 070 000		2 070 000		2 361 681	3 067 225	3 433 571
23	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamajellegű bevételek	B4082					7 950 173	16 714 587	32 474 963
24	Biztosító által fizetett kártérítés	B410							53 794
25	Egyéb működési bevételek	B411						0	10 002
26	Működési bevételek (=36+...+41)	B4	27 486 460		27 486 460		36 808 614	48 891 700	70 813 679
27	Ingyenértékesítés	B52	0				660 000	660 000	660 000
28	Felhalmozási bevételek	B5					660 000	660 000	660 000
29	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	3 687 509		3 687 509				
30	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65							631 000
31	Működési célú átvett pénzeszközök (=61)	B6	3 687 509		3 687 509				631 000
32	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	1 500 000		1 500 000		1 500 000	1 500 000	1 500 000
33	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	1 500 000		1 500 000		1 500 000	1 500 000	1 500 000
34	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+63+69)	B1-B7	680 740 715	648 066 746	32 673 969		720 708 484	739 584 945	845 481 463

## B8. Finanszírozási bevételek bevételek

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2023.03.31.	Módosított előirányzat 2023.06.30.	Módosított előirányzat 2023.12.31.
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
35	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	203 000 000	203 000 000			202 874 107	202 874 107	202 874 107
36	Maradvány igénybevétele	B813							
37	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814					432 238	432 238	21 598 476
38	Központi, irányító szervei támogatás	B816							
39	Finanszírozási bevételek	B8	203 000 000	203 000 000	0	0	203 306 345	203 306 345	224 472 583
<b>Bevételek mindösszesen</b>			<b>883 740 715</b>				<b>924 014 829</b>	<b>942 891 290</b>	<b>1 069 954 046</b>

## SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

## K1-K8. Költségvetési kiadások

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2023.03.31.	Módosított előirányzat 2023.06.30	Módosított előirányzat 2023.12.31
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	62 436 120	62 436 120			65 406 360	65 250 970	62 120 411
02	Céljuttatás, projektpremium	K1103					80 000	80 000	2 091 099
03	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104							
04	Jubileumi jutalom	K1106							
05	Béren kívüli juttatások	K1107	1 476 000	1 476 000			1 476 000	1 476 000	1 440 000
06	Ruházati költségterítés	K1108							
07	Közlekedési költségterítés	K1109	330 000	330 000			330 000	330 000	187 500
08	Egyéb költségterítések	K1110							
09	Foglalkoztatottak egyéb juttatásai	K1113	0	0			110 460	323 250	645 854
10	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	25 366 836	25 366 836			25 366 836	25 366 836	25 366 836
11	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 940 000	1 940 000			1 911 300	1 853 900	1 852 450
12	Egyéb külső személyi juttatások	K123	600 000	600 000			600 000	600 000	429 872
13	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>92 148 956</b>	<b>92 148 956</b>			<b>95 280 956</b>	<b>95 280 956</b>	<b>94 134 022</b>
14	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	11 315 387	11 315 387			11 518 967	11 518 967	10 471 081
15	Szakmai anyagok beszerzése	K311	200 000	200 000			200 000	200 000	378 469
16	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	21 153 398	21 153 398			21 153 398	21 153 398	13 671 479
17	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	395 400	395 400			395 400	395 400	398 412
18	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1 395 000	1 395 000			1 395 000	1 395 000	1 471 444
19	Közüzemi díjak	K331	21 600 000	21 600 000			20 937 798	20 937 798	20 937 798
20	Vásárolt élelmiszer	K332							
21	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 550 000	1 550 000			1 550 000	1 550 000	2 032 838
22	Közvetített szolgáltatások	K335	3 000 000	3 000 000			4 742 502	6 342 502	8 773 519
23	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	26 215 000	26 215 000			25 415 000	25 415 000	24 973 184
24	Egyéb szolgáltatások	K337	23 192 268	23 192 268			22 609 768	22 852 888	28 475 686
25	Kiküldetések kiadásai	K341							
26	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	20 423 088	20 423 088			20 714 769	21 146 769	19 440 769
27	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	10 000 000	10 000 000			10 000 000	10 000 000	11 618 000
28	Egyéb dologi kiadások	K355					50 000	833 354	921 354
29	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>129 124 154</b>	<b>129 124 154</b>			<b>129 163 635</b>	<b>132 222 109</b>	<b>133 092 952</b>
30	Betegséggel kapcsolatos ellátások	K44							
31	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	13 000 000	13 000 000			13 000 000	13 000 000	13 000 000
32	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>13 000 000</b>	<b>13 000 000</b>			<b>13 000 000</b>	<b>13 000 000</b>	<b>13 000 000</b>
33	Elvonások és befizetések	K502					532 500		
34	Működési célú visszatérítendő támogatások államháztartáson belülről	K505							
35	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	2 400 000		2 400 000		2 400 000	2 932 500	3 277 500
36	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	32 176 000	5 640 000	26 536 000		32 176 000	32 176 000	32 222 283
37	Tartalékok	K513	58 293 713	58 293 713			91 073 365	102 675 286	227 837 949
38	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>92 869 713</b>	<b>63 933 713</b>	<b>28 936 000</b>		<b>126 181 865</b>	<b>137 783 786</b>	<b>263 337 732</b>
39	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61							180 000
40	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62					900 040	900 040	900 040
41	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63							
42	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	10 010 236		10 010 236		10 010 236	11 702 628	13 491 079
43	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 702 765		2 702 765		2 702 765	2 039 772	2 384 390
44	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>12 713 001</b>	<b>0</b>	<b>12 713 001</b>		<b>13 613 041</b>	<b>14 642 440</b>	<b>16 955 509</b>
45	Ingatlanok felújítása	K71	28 864 824		28 864 824		28 764 784	29 733 210	28 060 791
46	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	7 204 561		7 204 561		7 204 561	7 204 561	6 859 943
47	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>36 069 385</b>	<b>0</b>	<b>36 069 385</b>		<b>35 969 345</b>	<b>36 937 771</b>	<b>34 920 734</b>
48	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85							
49	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	
50	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>387 240 595</b>	<b>309 522 209</b>	<b>77 718 386</b>		<b>424 727 808</b>	<b>441 386 029</b>	<b>565 912 030</b>

## K9. Finanszírozási kiadások

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2023.03.31.	Módosított előirányzat 2023.06.30	Módosított előirányzat 2023.12.31
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
51	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	18 242 641	18 242 641			18 674 879	18 674 879	18 674 879
52	Központi irányító szervek támogatások folyósítása	K915	478 257 479	478 257 479			480 612 142	482 830 382	485 367 137
53	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>496 500 120</b>	<b>496 500 120</b>			<b>499 287 021</b>	<b>501 505 261</b>	<b>504 042 016</b>

Kiadások mindösszesen

883 740 715

806 022 329

77 718 386

924 014 829

942 891 290

1 069 954 046

## SZENTMÁRTONKÁTA KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATAI HIVATAL

## B1-B7. Költségvetési bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2023.03.31.	Módosított előirányzat 2023.06.30	Módosított előirányzat 2023.12.31
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111							
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112							
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131							
04	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B1132							
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B113							
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114							
07	Elszámolásból származó bevételek	B116							
08	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 346 034	1 346 034		1 346 034	1 346 034	1 346 034	
09	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)</b>	<b>B1</b>	<b>1 346 034</b>	<b>1 346 034</b>		<b>1 346 034</b>	<b>1 346 034</b>	<b>1 346 034</b>	
10	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25							
11	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>		
12	Vagyoni típusú adók	B34							
13	Értékesítési és forgalmi adók	B351							
14	Gépjárműadók	B354							
15	Egyéb közhatalmi bevételek	B36							
16	<b>Közhatalmi bevételek (=27+...+34)</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>		
17	Készletértékesítés ellenértéke	B401							
18	Szolgáltatások ellenértéke	B402	900 000	900 000		900 000	900 000	900 000	
19	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403							
20	Tulajdonosi bevételek	B404							
21	Ellátási díjak	B405							
22	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406							
23	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082					40 353	40 353	
24	Biztosító által fizetett kártérítés	B410							
25	Egyéb működési bevételek	B411							
26	<b>Működési bevételek (=36+...+41)</b>	<b>B4</b>	<b>900 000</b>	<b>900 000</b>		<b>900 000</b>	<b>940 353</b>	<b>940 353</b>	
27	Ingatlanok értékesítése	B52							
28	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B52</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>		
29	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64							
30	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65							
31	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=61)</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>		
32	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75							
33	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>		
34	<b>Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+63+69)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>2 246 034</b>	<b>2 246 034</b>		<b>2 246 034</b>	<b>2 286 387</b>	<b>2 286 387</b>	

## B8. Finanszírozási bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2023.03.31.	Módosított előirányzat 2023.06.30	Módosított előirányzat 2023.12.31
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
35	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	1 007 763	1 007 763			1 017 183	1 017 183	1 017 183
36	Maradvány igénybevétele	B813							
37	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814							
38	Központi, irányító szervei támogatás	B816	166 923 887	166 923 887			169 278 550	171 496 790	173 521 956
39	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>167 931 650</b>	<b>167 931 650</b>			<b>170 295 733</b>	<b>172 513 973</b>	<b>174 539 139</b>

Bevételek mindösszesen

170 177 684

172 541 767

174 800 360

176 825 526



## SZENTMÁRTONKÁTAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

## KI-K8. Költségvetési kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Ebből:		Módosított előirányzat 2023.03.31.	Módosított előirányzat 2023.06.30.	Módosított előirányzat 2023.12.31.
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	Szentmártonkátá	Szentlőrincikátá			
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	122 358 930	122 358 930			88 210 750	34 148 180	120 221 182	120 928 822	112 247 460
02	Céltuttatás, projektpremium	K1103					0		408 000	1 258 000	10 696 662
03	Készletlet, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104					0		603 600	1 048 200	1 626 886
04	Jubileumi jutalom	K1106	4 623 000	4 623 000			4 623 000		4 623 000	4 623 000	4 824 000
05	Béren kívüli juttatások	K1107	5 415 975	5 415 975			4 054 500	1 361 475	5 415 975	5 415 975	4 486 196
06	Ruházati költségterítés	K1108		0			0				
07	Közlekedési költségterítés	K1109	2 709 020	2 709 020			2 000 000	709 020	2 709 020	2 709 020	2 709 020
08	Egyéb költségterítések	K1110		0			0				
09	Foglalkoztatottak egyéb juttatásai	K1113	1 643 000	1 643 000			1 643 000		3 574 576	3 574 576	3 574 576
10	Választott tisztségviselőik juttatásai	K121		0			0				
11	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	216 000	216 000			216 000		897 647	1 113 647	1 113 647
12	Egyéb külső személyi juttatások	K123	500 000	500 000			500 000		670 550	670 550	670 550
13	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>137 468 928</b>	<b>137 468 928</b>			<b>101 247 280</b>	<b>36 218 678</b>	<b>139 123 880</b>	<b>141 341 790</b>	<b>141 948 997</b>
14	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>16 936 407</b>	<b>16 936 407</b>			<b>12 651 658</b>	<b>4 284 749</b>	<b>17 642 865</b>	<b>17 642 865</b>	<b>19 060 824</b>
15	Szakmai anyagok beszerzése	K311	1 157 480	1 157 480			157 480	1 000 000	1 157 480	1 157 480	675 691
16	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 850 394	1 850 394			1 850 394		1 850 394	1 850 394	1 981 448
17	Informaticai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 574 803	1 574 803			1 574 803		1 574 803	1 574 803	2 496 900
18	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	236 220	236 220			236 220		236 220	236 220	236 220
19	Köznevelési díjak	K331	1 968 504	1 968 504			1 968 504		1 968 504	1 968 504	1 968 504
20	Vásárolt elemzés	K332									
21	Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások	K334		0							
22	Közvetített szolgáltatások	K335		0							
23	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	2 850 787	2 850 787			2 850 787		2 850 787	2 850 787	2 279 425
24	Egyéb szolgáltatások	K337	650 000	650 000			650 000		650 000	690 353	690 353
25	Kiküldetések kiadásai	K341	200 000	200 000			200 000		200 000	200 000	200 000
26	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 561 811	2 561 811			2 561 811		2 544 811	2 544 811	2 544 811
27	Fizetendő általános forgalmi adó	K352					0		17 000	17 000	17 000
28	Egyéb dologi kiadások	K355									
29	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>13 049 999</b>	<b>13 049 999</b>			<b>12 049 999</b>	<b>1 000 000</b>	<b>13 049 999</b>	<b>13 090 352</b>	<b>13 090 352</b>
30	Betegséggel kapcsolatos ellátások	K44									
31	Egyéb nem intézményi ellátások	K48									
32	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
33	Elvonások és befizetések	K502									
34	Működési célú visszatérítendő támogatások államháztartáson belülről	K505							725 353	725 353	
35	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	725 353	725 353			725 353				725 353
36	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	K512									
37	Tartalékok	K513									
38	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>725 353</b>	<b>725 353</b>			<b>725 353</b>	<b>0</b>	<b>725 353</b>	<b>725 353</b>	<b>725 353</b>
39	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61									
40	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62									
41	Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	K63									
42	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 574 803		1 574 803		1 574 803		1 574 803	1 574 803	1 574 803
43	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	425 197		425 197		425 197		425 197	425 197	425 197
44	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 000 000</b>			<b>2 000 000</b>	<b>0</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 000 000</b>
45	Ingatlanok felújítása	K71									
46	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74									
47	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
48	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülről	K85									
49	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
50	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>170 177 684</b>	<b>168 177 684</b>	<b>2 000 000</b>		<b>128 674 260</b>	<b>41 503 424</b>	<b>172 541 767</b>	<b>174 800 360</b>	<b>176 825 526</b>

## K9. Finanszírozási kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Ebből:		Módosított előirányzat 2023.03.31.	Módosított előirányzat 2023.06.30.	Módosított előirányzat 2023.12.31.
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	Szentmártonkátá	Szentlőrincikátá			
51	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914									
52	Központi irányítói szervek támogatások folyósítása	K915									
53	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>							

Kiadások mindösszesen

170 177 684

172 541 767

174 800 360

176 825 526

## SZENTMÁRTONKÁTAI APRAJAFALVA ÓVODA, BÖLCSŐDE ÉS KONYHA

## B1-B7. Költségvetési bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2023.03.31.	Módosított előirányzat 2023.06.30	Módosított előirányzat 2023.12.31
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111							
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112							
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131							
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132							
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113							
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114							
07	Elszámolásból származó bevételek	B116							
08	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16							
09	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)</b>	<b>B1</b>	<b>0</b>						
10	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25							
11	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>						
12	Vagyon típusú adók	B34							
13	Értékesítési és forgalmi adók	B351							
14	Gépjárműadók	B354							
15	Egyéb közhatalmi bevételek	B36							
16	<b>Közhatalmi bevételek (=27+...+34)</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>						
17	Készletértékesítés ellenértéke	B401							
18	Szolgáltatások ellenértéke	B402	19 519 685		19 519 685		19 519 685	19 519 685	
19	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403							
20	Tulajdonosi bevételek	B404							
21	Ellátási díjak	B405	20 086 473	20 086 473			20 086 473	20 086 473	
22	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	8 803 662	3 533 347	5 270 315		8 803 662	8 803 662	
23	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082						95 455	
24	Biztosító által fizetett kártérítés	B410							
25	Egyéb működési bevételek	B411						932 411	
26	<b>Működési bevételek (=36+...+41)</b>	<b>B4</b>	<b>48 409 820</b>	<b>23 619 820</b>	<b>24 790 000</b>		<b>48 409 820</b>	<b>49 437 686</b>	
27	Ingatlanok értékesítése	B52							
28	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B52</b>	<b>0</b>						
29	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64							
30	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65							
31	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=61)</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>						
32	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75							
33	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>						
34	<b>Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+63+69)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>48 409 820</b>	<b>23 619 820</b>	<b>24 790 000</b>		<b>48 409 820</b>	<b>49 437 686</b>	

## B8. Finanszírozási bevételek bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2023.03.31.	Módosított előirányzat 2023.06.30	Módosított előirányzat 2023.12.31
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
35	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	1 039 000	1 039 000			1 038 644	1 038 644	
36	Maradvány igénybevétele	B813							
37	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814							
38	Központi, irányító szervi támogatás	B816	291 063 368	291 063 368			291 063 368	291 063 368	
39	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>292 102 368</b>	<b>292 102 368</b>			<b>292 102 012</b>	<b>292 102 012</b>	

Bevételek mindösszesen

340 512 188

340 511 832

341 539 698

332 562 018

## SZENTMÁRTONKÁTAI APRAJAFALVA, BÖLCSŐDE ÉS KONYHA

## K1-K8. Költségvetési kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2023.03.31.	Módosított előirányzat 2023.06.30.	Módosított előirányzat 2023.12.31.
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	177 156 844	177 156 844			176 892 303	176 075 174	170 285 163
02	Céltartás, projektpremium	K1103							7 269 823
03	Készlet, ügyleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104							543 936
04	Jubileumi jutalom	K1106	1 013 985	1 013 985			1 013 985	1 013 985	1 013 985
05	Béren kívüli juttatások	K1107	5 976 000	5 976 000			5 976 000	5 976 000	5 976 000
06	Ruházati költségterítés	K1108	0	0					
07	Közlekedési költségterítés	K1109	2 892 360	2 892 360			2 892 360	2 892 360	2 892 360
08	Egyéb költségterítések	K1110	0	0					
09	Foglalkoztatottak egyéb juttatásai	K1113	0	0			264 541	1 081 670	1 556 990
10	Választott tisztségviselők juttatásai	K121		0					
11	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	12 068 500	12 068 500			12 068 500	12 068 500	9 569 432
12	Egyéb külső személyi juttatások	K123							
13	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>199 107 689</b>	<b>199 107 689</b>			<b>199 107 689</b>	<b>199 107 689</b>	<b>199 107 689</b>
14	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>26 404 393</b>	<b>26 404 393</b>			<b>26 404 393</b>	<b>26 404 393</b>	<b>26 404 393</b>
15	Szakmai anyagok beszerzése	K311	787 401	787 401			787 401	787 401	768 508
16	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	70 082 082	50 562 397	19 519 685		69 860 734	69 860 734	59 608 905
17	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	263 740	263 740			804 843	804 843	503 343
18	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	393 700	393 700			393 700	393 700	456 916
19	Közüzemi díjak	K331	10 338 582	10 338 582			10 338 582	11 270 993	13 985 422
20	Vásárolt élelmiszer	K332					121 348	121 348	121 348
21	Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások	K334	1 974 803	1 974 803			1 974 803	1 974 803	799 307
22	Közvetített szolgáltatások	K335							
23	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1 802 835	1 802 835			1 802 835	1 802 835	808 690
24	Egyéb szolgáltatások	K337	3 848 481	3 848 481			3 287 378	3 287 378	3 713 497
25	Kiküldetések kiadásai	K341					100 000	100 000	39 905
26	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	20 079 741	20 079 741			18 330 385	17 519 840	16 349 227
27	Fizetendő általános forgalmi adó	K352		0			1 749 000	2 655 000	4 450 000
28	Egyéb dologi kiadások	K355					20 000	20 000	16 127
29	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>109 571 365</b>	<b>90 051 680</b>	<b>19 519 685</b>		<b>109 571 009</b>	<b>110 598 875</b>	<b>101 621 195</b>
30	Betegséggel kapcsolatos ellátások	K44							
31	Egyéb nem intézményi ellátások	K48							
32	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					
33	Elvonások és befizetések	K502							
34	Működési célú visszatérítendő támogatások államháztartáson belülre	K505							
35	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506							
36	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512							
37	Tartalékok	K513							
38	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					
39	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61					330 000	330 000	330 000
40	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62							
41	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63					283 464	283 464	283 464
42	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	4 274 599		4 274 599		3 661 135	3 661 135	3 661 135
43	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 154 142		1 154 142		1 154 142	1 154 142	1 154 142
44	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>5 428 741</b>	<b>0</b>	<b>5 428 741</b>		<b>5 428 741</b>	<b>5 428 741</b>	<b>5 428 741</b>
45	Ingatlanok felújítása	K71							
46	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74							
47	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					
48	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85							
49	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					
50	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>340 512 188</b>	<b>315 563 762</b>	<b>24 948 426</b>		<b>340 511 832</b>	<b>341 539 698</b>	<b>332 562 018</b>

## K9. Finanszírozási kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2023.03.31.	Módosított előirányzat 2023.06.30.	Módosított előirányzat 2023.12.31.
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
51	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914							
52	Központi irányító szervek támogatások folyósítása	K915							
53	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>							
<b>Kiadások mindösszesen</b>			<b>340 512 188</b>				<b>340 511 832</b>	<b>341 539 698</b>	<b>332 562 018</b>

## SZABÓ MAGDA NAGYKÖZSÉGI KÖNYVTÁR ÉS MŰVELŐDÉSI HÁZ

## B1-B7. Költségvetési bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2023.03.31.	Módosított előirányzat 2023.06.30.	Módosított előirányzat 2023.12.31.
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111							
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112							
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131							
04	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B1132							
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B113							
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114							
07	Elszámolásból származó bevételek	B116							
08	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16							
09	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)</b>	<b>B1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
10	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25							
11	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
12	Vagyon típusú adók	B34							
13	Értékesítési és forgalmi adók	B351							
14	Gépjárműadók	B354							
15	Egyéb közhatalmi bevételek	B36							
16	<b>Közhatalmi bevételek (=27+...+34)</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
17	Készletértékesítés ellenértéke	B401							
18	Szolgáltatások ellenértéke	B402	400 000		400 000	400 000	314 960	367 293	
19	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403							
20	Tulajdonosi bevételek	B404					5 000	50 000	
21	Ellátási díjak	B405							
22	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406					85 040	99 167	
23	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082					41 860	45 886	
24	Biztosító által fizetett kártérítés	B411							
25	Egyéb működési bevételek	B411							
26	<b>Működési bevételek (=36+...+41)</b>	<b>B4</b>	<b>400 000</b>	<b>0</b>	<b>400 000</b>	<b>400 000</b>	<b>446 860</b>	<b>562 346</b>	
27	Ingatlanok értékesítése	B52							
28	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B52</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
29	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64							
30	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65							
31	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=61)</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
32	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75							
33	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
34	<b>Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+63+69)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>400 000</b>	<b>0</b>	<b>400 000</b>	<b>400 000</b>	<b>446 860</b>	<b>562 346</b>	

## B8. Finanszírozási bevételek bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2023.03.31.	Módosított előirányzat 2023.06.30.	Módosított előirányzat 2023.12.31.
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
35	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	535 333	535 333		535 333	535 333	535 333	
36	Maradvány igénybevétele	B813							
37	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814							
38	Központi, irányító szervei támogatás	B816	20 270 224	20 270 224		20 270 224	20 270 224	20 781 813	
39	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>20 805 557</b>	<b>20 805 557</b>		<b>20 805 557</b>	<b>20 805 557</b>	<b>21 317 146</b>	

Bevételek mindösszesen

21 205 557

21 205 557

21 252 417

21 879 492

## SZABÓ MAGDA NAGYKÖZSÉGI KÖNYVTÁR ÉS MŰVELŐDÉSI HÁZ

## K1-K8. Költségvetési kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2023.03.31.	Módosított előirányzat 2023.06.30	Módosított előirányzat 2023.12.31
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	11 931 997	11 931 997			11 931 997	11 931 997	11 612 226
02	Céltartás, projektpremium	K1103							618 450
03	Készenléti, ügleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104							
04	Jubileumi jutalom	K1106	0						
05	Béren kívüli juttatások	K1107	396 000	396 000			396 000	396 000	396 000
06	Ruházati költségterítés	K1108							
07	Közlekedési költségterítés	K1109	150 000	150 000			150 000	150 000	
08	Egyéb költségterítések	K1110							
09	Foglalkoztatottak egyéb juttatásai	K1113	0						
10	Választott tisztségviselők juttatásai	K121							
11	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122							
12	Egyéb külső személyi juttatások	K123	50 000	50 000			50 000	50 000	
13	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>12 527 997</b>	<b>12 527 997</b>	<b>0</b>		<b>12 527 997</b>	<b>12 527 997</b>	<b>12 626 676</b>
14	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>1 678 560</b>	<b>1 678 560</b>			<b>1 678 560</b>	<b>1 678 560</b>	<b>1 620 470</b>
15	Szakmai anyagok beszerzése	K311	1 380 952	1 380 952			1 380 952	1 380 952	1 513 276
16	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	551 181	551 181			551 181	551 181	551 181
17	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	393 701	393 701			393 701	393 701	429 987
18	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	236 220	236 220			236 220	236 220	170 779
19	Közüzemi díjak	K331	944 882	944 882			944 882	944 882	1 000 088
20	Vásárolt élelmiszer	K332							
21	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	511 024	511 024			511 024	511 024	511 024
22	Közvetített szolgáltatások	K335		0					
23	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	157 480	157 480			157 480	157 480	157 480
24	Egyéb szolgáltatások	K337	866 142	866 142			866 142	913 002	726 986
25	Kiküldetések kiadásai	K341	39 370	39 370			39 370	39 370	38 920
26	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 068 048	1 068 048			979 048	979 048	979 048
27	Fizetendő általános forgalmi adó	K352					89 000	89 000	89 000
28	Egyéb dologi kiadások	K355							
29	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>6 149 000</b>	<b>6 149 000</b>			<b>6 149 000</b>	<b>6 195 860</b>	<b>6 167 769</b>
30	Betegséggel kapcsolatos ellátások	K44							
31	Egyéb nem intézményi ellátások	K48							
32	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					
33	Elvonások és befizetések	K502							
34	Működési célú visszatérítendő támogatások államháztartáson belülről	K505							
35	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506							
36	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512							
37	Tartalékok	K513							
38	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					
39	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61							
40	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62							
41	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63							
42	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	669 291		669 291		669 291	669 291	1 169 443
43	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	180 709		180 709		180 709	180 709	295 134
44	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>850 000</b>	<b>0</b>	<b>850 000</b>		<b>850 000</b>	<b>850 000</b>	<b>1 464 577</b>
45	Ingatlanok felújítása	K71							
46	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74							
47	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					
48	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85							
49	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					
50	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>21 205 557</b>	<b>20 355 557</b>	<b>850 000</b>	<b>0</b>	<b>21 205 557</b>	<b>21 252 417</b>	<b>21 879 492</b>

## K9. Finanszírozási kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2023.03.31.	Módosított előirányzat 2023.06.30	Módosított előirányzat 2023.12.31
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
51	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914							
52	Központi irányító szervi támogatások folyósítása	K915							
53	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>						

Kiadások mindösszesen

21 205 557

20 355 557

850 000

0

21 205 557

21 252 417

21 879 492

Kormányzati funkció	Megnevezés	Bemutatók				Felújítások				Fahalmozást célú támogatások				
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	Módosított előirányzat 2023.03.31.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	Módosított előirányzat 2023.03.31.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	Módosított előirányzat 2023.06.30.	Módosított előirányzat 2023.12.31.
064010-Központi feladat	Központi feladat													
064031-Család és névadás cél. rend.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		400 000	400 000	400 000				1 888 120			1 888 120		
064140-Területi feladat	Bölcsőke eszközbeszerzés		6 819 270	6 819 270	7 848 071									
066020-Város és községhatár	Vízvezeték kiépítése								6 000 000			6 000 000		
066020-Város és községhatár	Csanoma kiépítése a Jókai utcában								6 000 000			6 000 000		
066020-Város és községhatár	Teljesítés a szülőházra								5 899 960			5 899 960		
091110-Ovodai nevelés, ellátás szakmai feladatok	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		2 162 470	2 162 470	2 162 470				20 000 000			20 000 000		
096015-Gyermekjuttatás	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, immateriális javak (szérum)		1 760 000	1 760 000	1 760 000									
096204-Könyvtári szolgáltatások	Elektronikus könyvek felújítása		850 000	850 000	850 000				2 181 266			2 181 266		
096204-Könyvtári szolgáltatások	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		2 000 000	2 000 000	2 000 000									
101130-Onk és önk. hivatalok fenntartás és ellátás feladatok	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése													
104031 - Gyermekbölcsőde és mmi bölcsődeben történő ellátás	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		2 000 000	2 000 000	2 000 000									
066020-Város és községhatár	Gépjárműbeszerzés		5 000 000	5 000 000	5 000 000									
066020-Város és községhatár	Önként vállalt feladat													
013350 - Az önkormányzati vagyoni feladat	Önként vállalt feladat													
072111-Háziorvosi alapellátás	Hajtatás beszerzése, létesítése													
072111-Háziorvosi alapellátás	Popovics rendelő és szolgálati iroda felújítása, bővítése													
072111-Háziorvosi alapellátás	Immateriális javak beszerzése, létesítése											1 997 825	1 997 825	
066020-Város és községhatár	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése													
066020-Város és községhatár	Ovoda eszközhiány pótlásának előirányzat													
091140-Ovodai nevelés, ellátás feladatok	Ovoda eszközhiány pótlásának előirányzat													
<b>Minősítés</b>			<b>20 991 740</b>	<b>20 991 740</b>	<b>21 891 780</b>				<b>36 069 386</b>			<b>36 069 386</b>		
					<b>25 848 827</b>							<b>34 970 724</b>		

12. melléklet a .../2024. (V ....) önkormányzati rendelethez

Tartalék megnevezése	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	Előirányzat átcsoportosítási hatáskör / megjegyzés	Módosított előirányzat 2023.06.30.	Módosított előirányzat 2023.12.31.
Működési célú általános tartalék	48 293 713		48 293 713	KT / Polgármester hatáskör	77 885 050	203 047 713
Felhalmozási célú tartalék (ingatlan értékesítés)	-		-	KT hatáskör	14 790 236	14 790 236
Felhalmozási célú céltartalék		10 000 000	10 000 000	Pályázatok önrésze / KT hatáskör	10 000 000	10 000 000
<b>Mindösszesen</b>	<b>48 293 713</b>	<b>10 000 000</b>	<b>58 293 713</b>	<b>-</b>	<b>102 675 286</b>	<b>227 837 949</b>

KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG

SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYEI

Rovat megnevezése	Rovat szám	2023. évi eredeti ei. (Ft)	2023. évi módosított ei. (Ft)	2023. évi módosított ei. (Ft)	2023. évi módosított ei. (Ft)
			2023.03.31.	2023.06.30.	2023.12.31.
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	549 168 444	582 841 568	588 465 745	608 458 448
Közhatalmi bevételek	B3	85 300 000	85 300 000	86 469 198	131 166 100
Működési bevételek	B4	77 196 280	86 518 434	99 716 599	112 776 384
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	3 687 509	-	-	631 000
Működési költségtérítés előirányzat csoport	B7	715 382 233	754 660 002	774 651 542	853 031 932
Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	B2	14 944 336	14 944 336	14 944 336	33 298 270
Felhalmozási bevételek	B5	1 500 000	660 000	660 000	660 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	16 444 336	17 104 336	17 104 336	1 500 000
Felhalmozási költségtérítés előirányzat csoport	B8	683 839 575	686 509 647	688 727 887	712 430 880
Finanszírozási bevételek					
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>1 415 636 144</b>	<b>1 458 273 985</b>	<b>1 480 483 765</b>	<b>1 601 221 082</b>

Rovat megnevezése	Rovat szám	2023. évi eredeti ei. (Ft)	2023. évi módosított ei. (Ft)	2023. évi módosított ei. (Ft)	2023. évi módosított ei. (Ft)
			2023.03.31.	2023.06.30.	(Ft) 2023.12.31.
Személyi juttatások	K1	441 230 567	446 040 192	448 258 432	447 817 384
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	56 334 746	57 244 785	57 244 785	57 556 768
Dologi kiadások	K3	257 894 519	257 933 643	262 107 196	253 972 268
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	13 000 000	13 000 000	13 000 000	13 000 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	92 595 066	126 907 216	138 509 139	264 063 085
Működési költségtérítés előirányzat csoport		862 074 898	901 125 838	919 119 552	1 036 409 505
Beruházások	K6	20 991 741	21 891 782	22 921 181	25 848 827
Felújítások	K7	36 069 385	35 969 345	36 937 771	34 920 734
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-	-	-	-
Felhalmozási költségtérítés előirányzat csoport		57 061 126	57 861 126	59 858 952	60 769 561
Finanszírozási kiadások	K9	496 500 120	499 287 021	501 505 261	504 042 016
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>1 415 636 144</b>	<b>1 458 273 985</b>	<b>1 480 483 765</b>	<b>1 601 221 082</b>