

**Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**/2025. (...) önkormányzati rendelete**  
**az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről**

Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzata 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 23. § alapján az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

**1. Általános rendelkezések**

**1.§ (1)** A rendelet hatálya kiterjed Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzatára (a továbbiakban: önkormányzat) valamint annak költségvetési szerveire.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei:

- a) Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal
- b) Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha
- c) Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház

**2. Az önkormányzat és költségvetési szervei**  
**összesített 2025. évi költségvetése**

**2. § (1)** A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2025. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatának főösszegét 1.179.499.077 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:

működési bevétel	918.999.077 Ft
<u>működési kiadás</u>	<u>1.114.221.746 Ft</u>
működési egyenleg	-195.222.669 Ft
felhalmozási bevétel	Ft
<u>felhalmozási kiadás</u>	<u>65.277.331 Ft</u>
felhalmozási egyenleg	-65.277.331 Ft

(3) A költségvetési hiány belső finanszírozására 260.500.000,- 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.

**3. Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzat költségvetése**

**3. §** A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetési főösszegét 1.148.916.868 Ft-ban állapítja meg.

**4. § (1)** Az önkormányzat összesített 2025. évi bevételi előirányzatai:

B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	735.321.868 Ft
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	
B3. Közhatalmi bevételek:	111.500.000 Ft
B4. Működési bevételek:	25.095.000 Ft
B5. Felhalmozási bevételek	
B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	
B8. Finanszírozási bevételek:	277.000.000 Ft

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

<b>5. § (1) Az önkormányzat összesített 2025. évi kiadási előirányzatai:</b>	
K1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai:	122.994.281 Ft
K2. Munkaadókat terhelő járulékok	15.007.547 Ft
K3. Dologi kiadások:	188.323.422 Ft
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	13.000.000 Ft
K5. Egyéb működési célú kiadások:	70.750.936 Ft
K6. Beruházások:	3.000.000 Ft
K7. Felújítások:	50.577.332 Ft
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
K9. Finanszírozási kiadások:	685.263.350 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.

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

**7. §** Az előző évi költségvetési maradványok előirányzatát feladatonként a 13. melléklet tartalmazza.

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

**9. § (1)** Az önkormányzat 2025. évre engedélyezett létszámkeretét a 15. számú melléklet tartalmazza, mely nem tartalmazza a közfoglalkoztatottak létszámát.

(2) A közfoglalkoztatottak tervezett éves létszám-előirányzata 14 fő.

**10. §** A 2025. évet követő 3 év tervezett bevételeit és kiadásait 16. számú melléklet tartalmazza.

**11. §** Az önkormányzat 2025. évre várható közvetett támogatásai a 17. számú melléklet tartalmazza.

**12. §** Az önkormányzat költségvetésében szereplő, későbbi évekre is kiható, több éves kihatással járó feladatokat a 18. számú melléklet tartalmazza.

**13. §** Az önkormányzat 2025. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 19. számú melléklet tartalmazza.

**14. §** Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatását a 20. számú melléklet tartalmazza.

**15. §** Az önkormányzat 2025. évre tervezett európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek tervezett bevételi és kiadási előirányzatait a 21. számú melléklet tartalmazza.

#### **4. Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése**

**16. §** Az önkormányzat képviselő-testülete a Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetési főösszegét 205.800.432 Ft-ban állapítja meg.

**17. § (1)** A Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal összesített 2025. évi bevételi előirányzatai:

B4. Működési bevételek	700.000 Ft
B8. Finanszírozási bevételek	205.100.432 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.

**18. § (1)** A Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal összesített 2025. évi kiadási előirányzatai:

K1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai:	168.999.195 Ft
K2. Munkaadókat terhelő járulékok:	16.995.137 Ft
K3. Dologi kiadások:	15.806.100 Ft
K5. Egyéb működési célú kiadások	
K6. Beruházások	4.000.000 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.

### **5. Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha költségvetése**

**19. §** Az önkormányzat képviselő-testülete a Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha költségvetési szerv 2025. évi költségvetési főösszegét 453.126.887 Ft-ban állapítja meg.

**20. § (1)** A Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha összesített 2025. évi bevételi előirányzatai:

B4. Működési bevételek:	23.932.209 Ft
B8. Finanszírozási bevételek	429.194.678 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.

**21. §** A Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha összesített 2025. évi kiadási előirányzatai:

K1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai:	297.347.665 Ft
K2. Munkaadókat terhelő járulékok:	40.213.533 Ft
K3. Dologi kiadások:	110.865.690 Ft
K6. Beruházások:	4.699.999 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.

### **6. Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház költségvetése**

**22. §** Az önkormányzat képviselő-testülete Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház 2025. évi költségvetési főösszegét 34.918.240 Ft-ban állapítja meg.

**23. § (1)** A Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház összesített 2025. évi bevételi előirányzatai:

B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	
B4. Működési bevételek:	450.000 Ft
B8. Finanszírozási bevételek:	34.468.240 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.

**24. § (1)** A Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház összesített 2025. évi kiadási előirányzatai:

K1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai:	21.048.000 Ft
K2. Munkaadókat terhelő járulékok:	2.805.240 Ft
K3. Dologi kiadások	8.065.000 Ft
K6. Beruházások:	3.000.000 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.

## **7. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

**25. § (1)** A képviselő-testület 2025. költségvetési évben nem tervez olyan fejlesztési célokat, amelynek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetését, valamint a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek költségvetését, a kiemelt előirányzatokat, a létszámkeretet költségvetési rendeletének módosításával megváltoztathatja.

(3) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

**26.§ (1)** Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles. A pótelőirányzatról a polgármester a képviselő-testületet félévenként köteles tájékoztatni. A képviselő-testület adott év június 30-ig, illetve december 31-ig dönt a költségvetési rendeletnek pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(2) Amennyiben év közben az Országgyűlés előirányzatot záról az önkormányzatnál, annak kihirdetését követően a költségvetési rendelet módosítását haladéktalanul, de legkésőbb 15 napon belül a képviselő-testület elé kell terjeszteni.

(3) A képviselő-testület a folyamatos fizető- és működőképesség érdekében elrendeli a pénzeszközökkel és a tárgyi eszközökkel való szigorú, takarékos gazdálkodást.

(4) Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény szerint az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület a felelős, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(5) A költségvetési szervek vezetői felelősek a vezetésük alatt álló intézmény költségvetésének végrehajtásáért.

(6) Az önkormányzat és a költségvetési szervek a költségvetésükben jóváhagyott előiránnyal az e rendeletben foglalt előírások figyelembevételével önállóan rendelkeznek.

**27. § (1)** A költségvetési szervek kötelesek az előírt bevételek és a költségvetésben tervezett bevételi előirányzatok beszedésére, valamint jogosultak a jóváhagyott kiadások teljesítésére az e rendeletben, a jogszabályokban és a képviselő-testületi, vagy bizottsági határozatokban foglaltak szerint.

(2) A költségvetési szerv a költségvetési év kiadási előirányzatainak terhére kötelezettséget csak úgy vállalhat, ha annak pénzügyi teljesítése 2025. december 31-ig, de legkésőbb következő év február 28-ig, projektek esetén legkésőbb a projekt megvalósításának napjáig megtörténik.

**28. §** A Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal által ellátott államigazgatási feladatokkal kapcsolatos bevételek a Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal bevételel képezik.

**29. § (1)** A költségvetési szervek a jóváhagyott kiadási előirányzataik terhére elsődlegesen a jogszabályokban meghatározott kötelező illetmények kifizetését követően a közüzemi díjakat, valamint az ellátottak étkeztetési költségeit, az ellátottak juttatásait egyenlítik ki.

(2) A bérmegetakarításból nem fedezett és a költségvetési szerv költségvetésében nem tervezett, de jogszabály szerinti jubileumi jutalom kifizetésének költségvetési fedezetéről az általános tartalék terhére a polgármester dönt, mely alapján a költségvetés módosításra kerül.

**30. § (1)** A költségvetési szerv vezetője a (2)-(3) bekezdésben foglaltak figyelembevételével saját hatáskörben és a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben meghatározottak szerint, az átvett pénzeszközökkel módosíthatja a jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatokat.

(2) A költségvetési szerv vezetője a felhalmozási költségvetési előirányzat-csoportba tartozó

kiemelt előirányzatait nem csökkentheti.

(3) A költségvetési szerv vezetője a működési költségvetési előirányzat-csoportba tartozó kiemelt előirányzatait átcsoportosíthatja a felhalmozási költségvetési előirányzat csoportba tartozó kiemelt előirányzataira.

(4) A költségvetési szerv vezetője köteles 30 napon belül tájékoztatni a polgármestert a saját hatáskörében végrehajtott előirányzat módosításokról és átcsoportosításokról. A költségvetési szerv vezetője által saját hatáskörében végrehajtott előirányzat módosításokat, átcsoportosításokat a költségvetési rendelet módosításának céljából a polgármester - az első negyedév kivételével - negyedévenként a negyedévet követő hónap soros üléséig, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig beterjeszti a Képviselő-testület elé.

**31. § (1)** Az önkormányzat, és a költségvetési szervek kötelesek valamennyi kötelezettségvállalásban a kifizetés módját, összegét és határidejét úgy rögzíteni, hogy a kifizetés időpontjában szükséges fedezet rendelkezésre álljon.

(2) Az önkormányzat és a költségvetési szervek kötelesek a kifizetéseknel a készpénzt kímélő fizetési módot előnyben részesíteni és a minél hosszabb időtartamú kiegyenlítési határidőt érvényesíteni. Fizetési határidő előtti teljesítésre kizárólag indokolt esetben kerülhet sor.

**32. §** Az önkormányzati költségvetési szervek gazdálkodásának törvényességét a belső ellenőr közreműködésével a Jegyző ellenőrzi, a Képviselő-testület által meghatározott belső ellenőrzési ütemtervnek megfelelően.

**33. § (1)** A Polgármester az Önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 30-ig számol be a Képviselő-testületnek.

(2) Az éves gazdálkodásról a Polgármester a Jegyző által elkészített zárszámadási rendelet tervezetét a költségvetési évet követő ötödik hónapon belül terjeszti a Képviselő-testület elé.

**34. §** A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy rendkívüli esetben két testületi ülés között hatáskörében eljárva, a költségvetési szabályoknak megfelelően – utólagos tájékoztatási kötelezettség mellett – esetenként maximum – az Áfa értékével növelten 3.000.000,- Ft-ig döntsön.

**35. §** Az általános gazdálkodási tartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruházza át.

**36. §** A 2025. évre az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában:

a) köztisztviselői illetményalap 46.380,- Ft,

b) köztisztviselők cafetéria juttatás kerete bruttó 231.900,- Ft/év/fő.

## **8. Záró rendelkezések**

**37. § (1)** A rendelet a kihirdetésének napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2025. január 1-jétől kell alkalmazni.

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

**Szentmártonkáta, 2025. ....**

**Skoda Ferenc**  
polgármester

**Dr. Nagy Lajos**  
jegyző

A rendeletet a képviselő-testület a 2025. ....i ülésén fogadta el.  
A rendelet 2025. .... került kihirdetésre.

**Dr. Nagy Lajos**  
jegyző

## SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYEI ÖSSZESEN

## B1-B7. Költségvetési bevételek

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			"B"
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	183 505 189	183 505 189			183 505 189
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	261 146 316	261 146 316			261 146 316
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	0	0			0
04	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B1132	0	0			0
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B113	187 250 353	187 250 353			187 250 353
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	11 450 062	11 450 062			11 450 062
07	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0			0
08	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	91 969 948	91 969 948	0		91 969 948
09	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)</b>	<b>B1</b>	<b>735 321 868</b>	<b>735 321 868</b>	<b>0</b>		<b>735 321 868</b>
10	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0		0
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>
12	Vagyon típusú adók	B34	15 000 000	15 000 000			15 000 000
13	Értékesítési és forgalmi adók	B351	95 000 000	95 000 000			95 000 000
14	Gépjárműadók	B354	0	0			0
15	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 500 000	1 500 000	0		1 500 000
16	<b>Közhatalmi bevételek (=27+...+34)</b>	<b>B3</b>	<b>111 500 000</b>	<b>111 500 000</b>	<b>0</b>		<b>111 500 000</b>
17	Készletértékesítés ellenértéke	B401	4 700 000		4 700 000		4 700 000
18	Szolgáltatások ellenértéke	B402	4 789 719	700 000	4 089 719		4 789 719
19	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	4 725 000	0	4 725 000		4 725 000
20	Tulajdonosi bevételek	B404	12 537 000	0	12 537 000		12 537 000
21	Ellátási díjak	B405	17 701 260	16 501 260	1 200 000		17 701 260
22	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	5 724 230	3 274 586	2 449 644		5 724 230
23	<b>Működési bevételek (=36+...+41)</b>	<b>B4</b>	<b>50 177 209</b>	<b>20 475 846</b>	<b>29 701 363</b>		<b>50 177 209</b>
24	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0		0
25	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
26	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0		0
27	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=61)</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
28	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0		0
29	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
30	<b>Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+63+69)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>896 999 077</b>	<b>867 297 714</b>	<b>29 701 363</b>	<b>0</b>	<b>896 999 077</b>

## B8. Finanszírozási bevételek bevételek

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			"B"
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	
31	Előző év költségvetési maradványnak igénybevétele	B8131	260 500 000	260 500 000			260 500 000
32	Maradvány igénybevétele	B813	0	0			0
33	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	22 000 000	22 000 000			22 000 000
34	Központi, irányító szervi támogatás	B816	663 263 350	663 263 350			668 516 781
35	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>945 763 350</b>	<b>945 763 350</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>951 016 781</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>			<b>1 842 762 427</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>1 848 015 858</b>

## SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYEI ÖSSZESEN

## K1-K8. Költségvetési kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			"B"
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	525 266 411	525 266 411			531 074 425
02	Céljuttatás, projektpremium	K1103	768 000	768 000			768 000
03	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0			0
04	Jubileumi jutalom	K1106	4 612 350	4 612 350			4 612 350
05	Béren kívüli juttatások	K1107	11 962 500	11 962 500			11 962 500
06	Ruházati költségterítés	K1108	0	0			0
07	Közlekedési költségterítés	K1109	5 714 660	5 714 660			5 714 660
08	Egyéb költségterítések	K1110	0	0			0
09	Foglalkoztatottak egyéb juttatásai	K1113	3 459 160	3 459 160			3 459 160
10	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	41 856 300	41 856 300	0		41 856 300
11	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	15 399 760	15 399 760	0		15 399 760
12	Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 350 000	1 350 000			1 350 000
13	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>610 389 141</b>	<b>610 389 141</b>	<b>0</b>		<b>616 197 155</b>
14	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>75 021 456</b>	<b>75 021 456</b>	<b>0</b>		<b>75 776 498</b>
15	Szakmai anyagok beszerzése	K311	3 309 120	3 309 120	0		3 309 120
16	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	82 725 920	82 725 920	0		82 725 920
17	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	3 693 652	3 693 652	0		3 693 652
18	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	2 802 952	2 802 952	0		2 802 952
19	Villamosenergia szolgáltatás	K3311	35 073 350	35 073 350			35 073 350
20	Gázenergia szolgáltatás	K3312	6 490 792	6 490 792			6 490 792
21	Víz- és csatorna szolgáltatás	K3314	3 797 401	3 797 401	0		3 797 401
22	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	8 751 770	8 751 770	0		8 751 770
23	Közvetített szolgáltatások	K335	4 182 205	4 182 205	0		4 182 205
24	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	74 104 253	74 104 253	0		74 104 253
25	Egyéb szolgáltatások	K337	42 791 025	42 791 025	0		42 791 025
26	Kiküldetések kiadásai	K341	318 110	318 110	0		318 110
27	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	48 609 663	48 609 663	0		48 609 663
28	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	6 390 000	6 390 000	0		6 390 000
29	Egyéb dologi kiadások	K355	20 000	20 000			20 000
30	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>323 060 213</b>	<b>323 060 213</b>	<b>0</b>		<b>323 060 213</b>
31	Betegséggel kapcsolatos ellátások	K44	0	0	0		0
32	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	13 000 000	13 000 000	0		13 000 000
33	<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>
34	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 300 000	0	3 300 000		3 300 000
35	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	28 290 000	0	28 290 000		28 290 000
36	Tartalékok	K513	39 160 936	39 160 936	0		32 597 880
37	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>70 750 936</b>	<b>39 160 936</b>	<b>31 590 000</b>		<b>64 187 880</b>
38	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	11 181 095	0	11 181 095		11 181 095
39	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	3 018 904	0	3 018 904		3 018 904
40	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>14 199 999</b>	<b>0</b>	<b>14 199 998</b>		<b>14 199 999</b>
41	Ingatlanok felújítása	K71	40 218 370	0	40 218 370		40 218 370
42	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	10 858 962	0	10 858 962		10 858 962
43	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>51 077 332</b>	<b>0</b>	<b>51 077 332</b>		<b>51 077 332</b>
44	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0		0
45	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
46	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>1 157 499 077</b>	<b>1 060 631 746</b>	<b>96 867 330</b>		<b>1 157 499 077</b>

## K9. Finanszírozási kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			"B"
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	
47	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	22 000 000	22 000 000	0		22 000 000
48	Központi irányító szervek támogatások folyósítása	K915	663 263 350	663 263 350	0		668 516 781
49	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>685 263 350</b>	<b>685 263 350</b>	<b>0</b>		<b>690 516 781</b>

Kiadások mindösszesen

1 842 762 427

1 745 895 096

96 867 330

0

1 848 015 858

## SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

## B1-B7. Költségvetési bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:		
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	183 505 189	183 505 189		
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	261 146 316	261 146 316		
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131		0		
04	Települési önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	B1132		0		
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	B113	187 250 353	187 250 353		
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	11 450 062	11 450 062		
07	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0		
08	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	91 969 948	91 969 948		
09	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)</b>	<b>B1</b>	<b>735 321 868</b>	<b>735 321 868</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0		
11	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
12	Vagyonitipusú adók	B34	15 000 000	15 000 000		
13	Értékesítési és forgalmi adók	B351	95 000 000	95 000 000		
14	Gépjárműadó	B354	0	0		
15	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 500 000	1 500 000		
16	<b>Közhatalmi bevételek (=27+...+34)</b>	<b>B3</b>	<b>111 500 000</b>	<b>111 500 000</b>		
17	Készletértékesítés ellenértéke	B401	4 700 000		4 700 000	
18	Szolgáltatások ellenértéke	B402	462 992		462 992	
19	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	4 725 000		4 725 000	
20	Tulajdonosi bevételek	B404	12 537 000		12 537 000	
21	Ellátási díjak	B405	1 200 000		1 200 000	
22	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 470 008		1 470 008	
23	<b>Működési bevételek (=36+...+41)</b>	<b>B4</b>	<b>25 095 000</b>		<b>25 095 000</b>	
24	Ingatlanok értékesítése	B52	0			
25	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
26	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				
27	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=61)</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>			
28	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0			
29	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>			
30	<b>Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+63+69)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>871 916 868</b>	<b>846 821 868</b>	<b>25 095 000</b>	

## B8. Finanszírozási bevételek bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:		
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat
31	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	255 000 000	255 000 000		
32	Maradvány igénybevétele	B813				
33	Államháztartáson belüli	B814	22 000 000	22000000		
34	Központi, irányító szervi támogatás	B816				
34	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>277 000 000</b>	<b>277 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Bevételek mindösszesen

1 148 916 868



## SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

## K1-K8. Költségvetési kiadások

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			"B"
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	74 539 981	74 539 981			74 539 981
02	Céltuttatás, projektpremium	K1103	768 000	768 000			768 000
03	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104		0			
04	Jubileumi jutalom	K1106		0			
05	Béren kívüli juttatások	K1107	1 296 000	1 296 000			1 296 000
06	Ruházati költségterítés	K1108	0	0			
07	Közlekedési költségterítés	K1109	180 000	180 000			180 000
08	Egyéb költségterítések	K1110	0	0			
09	Foglalkoztatottak egyéb juttatásai	K1113	0	0			0
10	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	41 856 300	41 856 300			41 856 300
11	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	3 754 000	3 754 000			3 754 000
12	Egyéb külső személyi juttatások	K123	600 000	600 000			600 000
13	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>122 994 281</b>	<b>122 994 281</b>			<b>124 153 241</b>
14	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>15 007 547</b>	<b>15 007 547</b>			<b>15 158 211</b>
15	Szakmai anyagok beszerzése	K311	300 000	300 000			300 000
16	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	21 865 610	21 865 610			21 865 610
17	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	524 362	524 362			524 362
18	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1 815 552	1 815 552			1 815 552
19	Villamosenergia szolgáltatás	K3311	21 315 870	21 315 870			21 315 870
20	Gázenergia szolgáltatás	K3312	2 209 692	2 209 692			2 209 692
21	Víz- és csatorna szolgáltatás	K3314	3 078 031	3 078 031			3 078 031
22	Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások	K334	3 720 000	3 720 000			3 720 000
23	Közvetített szolgáltatások	K335	4 182 205	4 182 205			4 182 205
24	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	69 000 000	69 000 000			69 000 000
25	Egyéb szolgáltatások	K337	33 346 271	33 346 271			33 346 271
26	Kiküldetések kiadásai	K341		0			
27	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	24 575 830	24 575 830			24 575 830
28	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	2 370 000	2 370 000			2 370 000
29	Egyéb dologi kiadások	K355	20 000	20 000			20 000
30	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>188 323 422</b>	<b>188 323 422</b>			<b>188 323 422</b>
31	Betegséggel kapcsolatos ellátások	K44		0			
32	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	13 000 000	13 000 000			13 000 000
33	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>13 000 000</b>	<b>13 000 000</b>			<b>13 000 000</b>
34	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 300 000		3 300 000		3 300 000
35	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	28 290 000		28 290 000		28 290 000
36	Tartalékok	K513	39 160 936	39 160 936			32 597 880
37	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>70 750 936</b>	<b>39 160 936</b>	<b>31 590 000</b>		<b>64 187 880</b>
38	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 968 502		1 968 502		1 968 502
39	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	531 498		531 498		531 498
40	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>2 500 000</b>	<b>0</b>	<b>2 500 000</b>		<b>2 500 000</b>
41	Ingatlanok felújítása	K71	40 218 370		40 218 370		40 218 370
42	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	10 858 962		10 858 962		10 858 962
43	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>51 077 332</b>	<b>0</b>	<b>51 077 332</b>		<b>51 077 332</b>
44	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			0		
45	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
46	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>463 653 518</b>	<b>378 486 186</b>	<b>85 167 332</b>	<b>0</b>	<b>458 400 087</b>

## K9. Finanszírozási kiadások

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			"B"
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	
47	Államháztartáson belüli megellegezések visszafizetése	K914	22 000 000	22 000 000			22 000 000
48	Központi irányító szervek támogatások folyósítása	K915	663 263 350	663 263 350			668 516 781
49	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>685 263 350</b>	<b>685 263 350</b>			<b>690 516 781</b>
<b>Kiadások mindösszesen</b>			<b>1 148 916 868</b>	<b>1 063 749 536</b>	<b>85 167 332</b>	<b>0</b>	<b>1 148 916 868</b>

## SZENTMÁRTONKÁTA KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATAI HIVATAL

## B1-B7. Költségvetési bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			"B"
				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>				
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	Gépjárműadó	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	700 000	700 000			700 000
19	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403					
20	Tulajdonosi bevételek	B404					
21	Ellátási díjak	B405					
22	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406					
23	<b>Működési bevételek (=36+...+41)</b>	<b>B4</b>	<b>700 000</b>	<b>700 000</b>			<b>700 000</b>
24	Ingatlanok értékesítése	B52					
25	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B52</b>	<b>0</b>				
26	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64					
27	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=61)</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>				
28	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75					
29	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>				
30	<b>Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+63+69)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>700 000</b>	<b>700 000</b>	<b>700 000</b>		<b>700 000</b>

## B8. Finanszírozási bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			"B"
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	
31	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	2 200 000	2 200 000			2 200 000
32	Maradvány igénybevétele	B813					
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814					
33	Központi, irányító szervi támogatás	B816	202 900 432	202 900 432			208 153 863
34	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>205 100 432</b>	<b>205 100 432</b>			<b>210 353 863</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>			<b>205 800 432</b>				<b>211 053 863</b>

## SZENTMÁRTONKÁTAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

## K1-K8. Költségvetési kiadások

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Ebből:		"B"
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	Szentmártonkőta	Szentlőrinc-kőta	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	160 800 695	160 800 695			125 414 286	35 386 409	165 449 749
02	Céltuttatás, projektpremium	K1103	0	0			0		
03	Készletértékesítés, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0			0		
04	Jubileumi jutalom	K1106	0	0			0		
05	Béren kívüli juttatások	K1107	4 318 500	4 318 500			4 318 500		4 318 500
06	Ruházati költségértékesítés	K1108	0	0			0		
07	Közlekedési költségértékesítés	K1109	2 180 000	2 180 000			2 180 000		2 180 000
08	Egyéb költségértékesítés	K1110	0	0			0		
09	Foglalkoztatottak egyéb juttatásai	K1113	1 000 000	1 000 000			1 000 000		1 000 000
10	Választott tisztségviselők juttatásai	K121		0			0		
11	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	0			0		0
12	Egyéb külső személyi juttatások	K123	700 000	700 000			700 000		700 000
13	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>168 999 195</b>	<b>168 999 195</b>			<b>133 612 786</b>	<b>35 386 409</b>	<b>173 648 249</b>
14	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>16 995 137</b>	<b>16 995 137</b>			<b>12 710 388</b>	<b>4 284 749</b>	<b>17 599 514</b>
15	Szakmai anyagok beszerzése	K311	150 000	150 000			150 000		150 000
16	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 500 000	2 500 000			2 500 000		2 500 000
17	Informaticai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 500 000	2 500 000			2 500 000		2 500 000
18	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	200 000	200 000			200 000		200 000
19	Villamosenergia szolgáltatás	K3311	1 000 000	1 000 000			1 000 000		1 000 000
20	Gázenergia szolgáltatás	K3312	2 000 000	2 000 000			2 000 000		2 000 000
21	Víz- és csatorna szolgáltatás	K3314	280 000	280 000			280 000		280 000
22	Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások	K334		0			0		
23	Közvetített szolgáltatások	K335		0			0		
24	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	3 000 000	3 000 000			3 000 000		3 000 000
25	Egyéb szolgáltatások	K337	600 000	600 000			600 000		600 000
26	Küldemények kiadásai	K341	200 000	200 000			200 000		200 000
27	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	3 356 100	3 356 100			3 356 100		3 356 100
28	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	20 000	20 000			20 000		20 000
29	Egyéb dologi kiadások	K355							
30	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>15 806 100</b>	<b>15 806 100</b>			<b>15 806 100</b>	<b>0</b>	<b>15 806 100</b>
31	Betegséggel kapcsolatos ellátások	K44							
32	Egyéb nem intézményi ellátások	K48							
33	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0						
34	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506							
35	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512							
36	Tartalékok	K513							
37	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
38	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	3 149 606		3 149 606		3 149 606		3 149 606
39	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	850 394		850 394		850 394		850 394
40	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>4 000 000</b>	<b>4 000 000</b>			<b>4 000 000</b>	<b>0</b>	<b>4 000 000</b>
41	Ingatlanok felújítása	K71							
42	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74							
43	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
44	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85							
45	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
46	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>205 800 432</b>	<b>201 800 432</b>	<b>4 000 000</b>		<b>166 129 274</b>	<b>39 671 158</b>	<b>211 053 863</b>

## K9. Finanszírozási kiadások

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Ebből:		"B"
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	Szentmártonkőta	Szentlőrinc-kőta	
47	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914							
48	Központi irányító szervek támogatások folyósítása	K915							
49	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások mindösszesen</b>			<b>205 800 432</b>	<b>201 800 432</b>	<b>4 000 000</b>	<b>0</b>	<b>166 129 274</b>	<b>39 671 158</b>	<b>211 053 863</b>

## SZENTMÁRTONKÁTAI APRAJAFALVA ÓVODA, BÖLCSŐDE ÉS KONYHA

## B1-B7. Költségvetési bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:		
				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	3 272 727		3 272 727	
19	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403				
20	Tulajdonosi bevételek	B404				
21	Ellátási díjak	B405	16 501 260	16 501 260		
22	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	4 158 222	3 274 586	883 636	
23	<b>Működési bevételek (=36+...+41)</b>	<b>B4</b>	<b>23 932 209</b>	<b>19 775 846</b>	<b>4 156 363</b>	
24	Ingatlanok értékesítése	B52				
25	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B52</b>	<b>0</b>			
26	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				
27	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=61)</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>			
28	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				
29	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>			
30	<b>Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+63+69)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>23 932 209</b>	<b>19 775 846</b>	<b>4 156 363</b>	

## B8. Finanszírozási bevételek bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:		
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat
31	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	3 000 000	3 000 000		
32	Maradvány igénybevétele	B813				
33	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
34	Központi, irányító szervi támogatás	B816	426 194 678	426 194 678		
34	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>429 194 678</b>	<b>429 194 678</b>		

Bevételek mindösszesen

453 126 887

## SZENTMÁRTONKÁTAI APRAJAFALVA, BÖLCSŐDE ÉS KONYHA

## K1-K8. Költségvetési kiadások

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:		
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	269 617 735	269 617 735		
02	Céljuttatás, projektpremium	K1103		0		
03	Készenléti, ügleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				
04	Jubileumi jutalom	K1106	4 612 350	4 612 350		
05	Béren kívüli juttatások	K1107	5 808 000	5 808 000		
06	Ruházati költségterítés	K1108				
07	Közlekedési költségterítés	K1109	3 204 660	3 204 660		
08	Egyéb költségterítések	K1110	0	0		
09	Foglalkoztatottak egyéb juttatásai	K1113	2 459 160	2 459 160		
10	Választott tisztségviselők juttatásai	K121				
11	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	11 645 760	11 645 760		
12	Egyéb külső személyi juttatások	K123				
13	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>297 347 665</b>	<b>297 347 665</b>		
14	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>40 213 533</b>	<b>40 213 533</b>		
15	Szakmai anyagok beszerzése	K311	1 430 550	1 430 550		
16	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	57 403 310	57 403 310		
17	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	236 220	236 220		
18	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	551 180	551 180		
19	Villamosenergia szolgáltatás	K3311	12 600 000	12 600 000		
20	Gázenergia szolgáltatás	K3312	1 100 000	1 100 000		
21	Víz- és csatorna szolgáltatás	K3314	400 000	400 000		
22	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	4 992 400	4 992 400		
23	Közvetített szolgáltatások	K335		0		
24	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1 946 773	1 946 773		
25	Egyéb szolgáltatások	K337	6 993 654	6 993 654		
26	Kiküldetések kiadásai	K341	0	0		
27	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	19 211 603	19 211 603		
28	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	4 000 000	4 000 000		
29	Egyéb dologi kiadások	K355				
30	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>110 865 690</b>	<b>110 865 690</b>	<b>0</b>	
31	Betegséggel kapcsolatos ellátások	K44				
32	Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
33	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
34	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506				
35	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	K512				
36	Tartalékok	K513				
37	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
38	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	3 700 787		3 700 787	
39	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	999 212		999 212	
40	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>4 699 999</b>	<b>0</b>	<b>4 699 999</b>	
41	Ingtatlanok felújítása	K71				
42	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				
43	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
44	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülről	K85				
45	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0		
46	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>453 126 887</b>	<b>448 426 888</b>	<b>4 699 999</b>	

## K9. Finanszírozási kiadások

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:		
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat
47	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				
48	Központi irányító szervek támogatások folyósítása	K915				
49	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>				

Kiadások mindösszesen

453 126 887

## SZABÓ MAGDA NAGYKÖZSÉGI KÖNYVTÁR ÉS MŰVELŐDÉSI HÁZ

## B1-B7. Költségvetési bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:		
				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>	0	0	0	0
10	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
11	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)</b>	<b>B2</b>	0	0	0	0
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>	0	0	0	0
17	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
18	Szolgáltatások ellenértéke	B402	354 000		354 000	
19	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403				
20	Tulajdonosi bevételek	B404				
21	Ellátási díjak	B405				
22	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	96 000		96 000	
23	<b>Működési bevételek (=36+...+41)</b>	<b>B4</b>	<b>450 000</b>	<b>0</b>	<b>450 000</b>	<b>0</b>
24	Ingatlanok értékesítése	B52				
25	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B52</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				
27	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=61)</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				
29	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	<b>Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+63+69)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>450 000</b>	<b>0</b>	<b>450 000</b>	<b>0</b>

## B8. Finanszírozási bevételek bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:		
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat
31	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	300 000	300 000		
32	Maradvány igénybevétele	B813				
33	Államháztartáson belüli megelőlegezés	B814				
34	Központi, irányító szervek támogatás	B816	34 168 240	34 168 240		
34	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>34 468 240</b>	<b>34 468 240</b>		

Bevételek mindösszesen

34 918 240

## SZABÓ MAGDA NAGYKÖZSÉGI KÖNYVTÁR ÉS MŰVELŐDÉSI HÁZ

## K1-K8. Költségvetési kiadások

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:		
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	20 308 000	20 308 000		
02	Céltámogatás, projektpremium	K1103				
03	Készenléti, ügleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				
04	Jubileumi jutalom	K1106	0			
05	Béren kívüli juttatások	K1107	540 000	540 000		
06	Ruházati költségtérítés	K1108				
07	Közlekedési költségtérítés	K1109	150 000	150 000		
08	Egyéb költségtérítések	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		
13	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>21 048 000</b>	<b>21 048 000</b>	<b>0</b>	
14	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>2 805 240</b>	<b>2 805 240</b>		
15	Szakmai anyagok beszerzése	K311	1 428 570	1 428 570		
16	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	957 000	957 000		
17	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	433 070	433 070		
18	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	236 220	236 220		
19	Villamosenergia szolgáltatás	K3311	157 480	157 480		
20	Gázenergia szolgáltatás	K3312	1 181 100	1 181 100		
21	Víz- és csatorna szolgáltatás	K3314	39 370	39 370		
22	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	39 370	39 370		
23	Közvetített szolgáltatások	K335		0		
24	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	157 480	157 480		
25	Egyéb szolgáltatások	K337	1 851 100	1 851 100		
26	Kiküldetések kiadásai	K341	118 110	118 110		
27	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 466 130	1 466 130		
28	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0			
30	Egyéb dologi kiadások	K355				
31	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>8 065 000</b>	<b>8 065 000</b>		
32	Betegséggel kapcsolatos ellátások	K44				
33	Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
34	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
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	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	2 362 200		2 362 200	
40	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	637 800		637 800	
41	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>3 000 000</b>	<b>0</b>	<b>3 000 000</b>	
42	Ingatlanok felújítása	K71				
43	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				
44	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
45	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
46	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
47	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>34 918 240</b>	<b>31 918 240</b>	<b>3 000 000</b>	

## K9. Finanszírozási kiadások

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:		
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat
48	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				
49	Központi irányító szervek támogatások folyósítása	K915				
50	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>			

Kiadások mindösszesen

34 918 240

11. melléklet a /2025. (...) önkormányzati rendelethez

Kormányzati funkció	Megnevezés	Beruházások		Összesen	Felújítások		Felhalmozási célú támogatások	
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
064010-Közülvilágítás	Közülvilágítás korszerűsítés				24 577 332	24 577 332		
072111-Háziorvosi alapelátás	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése				500 000	500 000		
066020-Város és községhaza	Vízvezeték kiépítése				6 000 000	6 000 000		
066020-Város és községhaza	Teljesítmény utaszfaltozás/Pályázati önrés		3 200 000	3 200 000				
091110-Ovodai nevelés, ellátás	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		3 000 000	3 000 000				
096015-Gyermekéktetés	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		3 000 000	3 000 000				
082044-Könnyűvértéki szolgáltatások	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		4 000 000	4 000 000				
011130-Önk és önk hivatalok felkötő és ált. igazgatási tev.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		1 000 000	1 000 000				
066020-Város és községhaza	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése							
<b>Mindösszesen</b>			<b>14 200 000</b>	<b>14 200 000</b>	<b>51 077 332</b>	<b>51 077 332</b>		



## 12. melléklet a /2025. (...) önkormányzati rendelethez

Tartalék megnevezése	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	Előirányzat átcsoportosítási hatáskör / megjegyzés
Működési célú általános tartalék	39 160 936		39 160 936	KT / Polgármester hatáskör
Működési célú céltartalék	-		-	
Felhalmozási célú általános tartalék			-	
Felhalmozási célú céltartalék			-	
			-	
			-	
			-	
			-	
			-	
			-	
<b>Mindösszesen</b>	<b>39 160 936</b>	<b>-</b>	<b>39 160 936</b>	<b>-</b>



## KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG

## SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYEI

Rovat megnevezése	Rovat szám	2025. évi eredeti ei. (Ft)	Rovat megnevezése	Rovat szám	2025. évi eredeti ei. (Ft)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	735 321 868	Személyi juttatások	K1	610 389 141
Közhatalmi bevételek	B3	111 500 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	75 021 456
Működési bevételek	B4	50 177 209	Dologi kiadások	K3	323 060 213
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	13 000 000
Működési költségvetés előirányzat csoport		<b>896 999 077</b>	Egyéb működési célú kiadások	K5	70 750 936
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	-	Működési költségvetés előirányzat csoport		<b>1 092 221 746</b>
Felhalmozási bevételek	B5	-	Beruházások	K6	14 199 999
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	-	Felújítások	K7	51 077 332
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		-	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-
Finanszírozási bevételek	B8	<b>945 763 350</b>	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		<b>65 277 331</b>
			Finanszírozási kiadások	K9	<b>685 263 350</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>1 842 762 427</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>1 842 762 427</b>



## BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK 2025-2028. ÉVI TERVEZETT ELŐIRÁNYZATAI

## SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Bevételi előirányzatok		2025.	2026.	2027.	2028.
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	735 321 868	742 675 087	750 101 838	757 602 856
Közhatalmi bevételek	B3	111 500 000	112 615 000	113 741 150	114 878 562
Működési bevételek	B4	50 177 209	50 678 981	51 185 771	51 697 629
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	-	-	-	-
Működési költségvetés előirányzat csoport		896 999 077	905 969 068	915 028 758	924 179 046
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	-	-	-	-
Felhalmozási bevételek	B5	-	-	-	-
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	-	-	-	-
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		-	-	-	-
Finanszírozási bevételek	B8	945 763 350	955 220 984	964 773 193	974 420 925
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>1 842 762 427</b>	<b>1 861 190 051</b>	<b>1 879 801 952</b>	<b>1 898 599 971</b>
Kiadási előirányzatok		2025.	2026.	2027.	2028.
Személyi juttatások	K1	610 389 141	616 493 032	622 657 963	628 884 542
Munkáltatót terhelő járulékok	K2	75 021 456	75 771 671	76 529 388	77 294 681
Dologi kiadások	K3	323 060 213	326 290 815	329 553 723	332 849 260
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	13 000 000	13 130 000	13 261 300	13 393 913
Egyéb működési célú kiadások	K5	70 750 936	77 432 602	68 691 927	69 963 847
Működési költségvetés előirányzat csoport		1 092 221 746	1 109 118 120	1 110 694 300	1 122 386 244
Beruházások	K6	14 199 999	59 955 948	70 070 508	70 186 212
Felújítások	K7	51 077 332	-	-	-
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-	-	-	-
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		65 277 331	59 955 948	70 070 508	70 186 212
Finanszírozási kiadások	K9	685 263 350	692 115 984	699 037 143	706 027 515
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>1 842 762 427</b>	<b>1 861 190 051</b>	<b>1 879 801 952</b>	<b>1 898 599 971</b>

**AZ ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVRE VÁRHATÓ KÖZVETETT TÁMOGATÁSAI**

1. Kommunális adó esetében a mentesség ingatlanra adható, melynek várható összege 595 fő esetén 5.066.361,- Ft
2. Az önkormányzat által nyújtott babakelengye támogatás összege várhatóan: 500.000,- Ft

**TÁJÉKOZTATÓ**  
**A TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEKRŐL**

Sor-szám	Kötelezettségek	Elkötelezettség időtartama	2025	2026	2027
1	Helyi tömegközlekedés támogatása	2019-2029.	20 640 000 Ft	20 640 000 Ft	20 640 000 Ft
2	Közvilágítási aktív elemek korszerűsítése	2017-2026	978 300 Ft	978 300 Ft	978 300 Ft
3	Házi gyermekorvosi tevékenység ellátása	2021-határozatlan	29 000 000 Ft	29 000 000 Ft	29 000 000 Ft
4	Háziorvosi tevékenység ellátása	2024-határozatlan	36 000 000 Ft	36 000 000 Ft	36 000 000 Ft
5	Helybeni vévétel támogatása	2023-határozatlan	1 664 000 Ft	1 664 000 Ft	1 664 000 Ft
6	Biztosítások		1 649 846 Ft	1 649 846 Ft	1 649 846 Ft
7	Fénymásoló üzemeltetés		843 241 Ft	843 241 Ft	843 241 Ft
8	Vagyonvédelem, távfelügyelet		374 726 Ft	374 726 Ft	374 726 Ft

## ELŐIRÁNYZAT-FELHASZNÁLÁSI ÜTEMTERV 2025. ÉVRE

Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
<b>BEVÉTELEK</b>													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	61 276 822	61 276 822	61 276 822	61 276 822	61 276 822	61 276 822	61 276 822	61 276 822	61 276 822	61 276 822	61 276 822	61 276 826	735 321 868
Közhatalmi bevételek			27 875 000	27 875 000				27 875 000	27 875 000	27 875 000			111 000 000
Működési bevételek	4 181 434	4 181 434	4 181 434	4 181 434	4 181 434	4 181 434	4 181 434	4 181 434	4 181 434	4 181 434	4 181 434	4 181 435	50 177 209
Működési célú átvett pénzeszközök													
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről													
Felhalmozási bevételek													
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
Felhalmozási bevételek	78 813 612	78 813 612	78 813 612	78 813 612	78 813 612	78 813 612	78 813 612	78 813 612	78 813 612	78 813 612	78 813 612	78 813 618	945 763 350
Finanszírozási bevételek	144 271 868	144 271 868	172 146 868	172 146 868	144 271 868	144 271 868	144 271 868	144 271 868	172 146 868	172 146 868	144 271 868	144 271 879	1 842 762 427
Bevételek összesen:													
<b>KIADÁSOK</b>													
Működési kiadások	91 018 479	91 018 479	91 018 479	91 018 479	91 018 479	91 018 479	91 018 479	91 018 479	91 018 479	91 018 479	91 018 479	91 018 477	1 092 221 746
Felhalmozási kiadások			3 700 000	15 000 000			13 288 665	13 288 666			20 000 000		65 277 331
Finanszírozási kiadások	57 105 280	57 105 280	57 105 280	57 105 280	57 105 280	57 105 280	57 105 280	57 105 280	57 105 280	57 105 280	57 105 280	57 105 270	685 263 350
Kiadások összesen:	148 123 759	148 123 759	151 823 759	148 123 759	148 123 759	148 123 759	161 412 424	161 412 425	148 123 759	148 123 759	166 123 759	148 123 747	1 842 762 427



## Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

## ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK

Kötelezettség	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év
Összesen:	0			

## SAJÁT BEVÉTELEK

Megnevezés	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év
Helyi adókból és a települési adókból származó bevétel	110 000 000			
Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel				
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0			
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0			
Bírság, pótlék, díjbevétel	1 500 000			
A kezesség-, illetve a garanciavállalással kapcsolatos megterülés	0			
Összesen:	111 500 000			

## ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK ÉS SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZEVETÉSE

Megnevezés	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év
Saját bevétel 50 %-a	55 750 000			
Adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettség	0			
Saját bevétel 50 %-a és az adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettségek különbsége	55 750 000			

<b>Európai Unió támogatásból finanszírozott projektek bevételeinek - kiadásainak bemutatása 2025.</b>				
<b>Ssz.</b>	<b>Projekt</b>	<b>Tevékenység</b>	<b>Bevételek</b>	<b>Kiadások</b>
			<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>
1.		Saját erő	-	-
		Támogatás		-
		<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>Projektek összesen:</b>			<b>0</b>	

**Szentmártonkáta Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat  
2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelethez:**

**Általános indokolás**

A rendelet-tervezet előkészítése során figyelembevételre került a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. 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**

A rendelet hatályát minden esetben rögzíteni szükséges.

**A rendelet 2. §-ához**

Meg kell határozni az önkormányzat költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlegét és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban illetve a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előirányzatot.

**A rendelet 3-15. §-ához**

Szerepeltetni kell külön az önkormányzat költségvetési főösszegét, bevételi és kiadási előirányzatait, beruházásai, felújítási előirányzatait. Továbbá a tartalékok, költségvetési maradványok, a költségvetési mérleget, az engedélyezett létszámkeretet. 2025. évet követő 3 év tervezett bevételeit és kiadásait, a várható közvetett támogatásokat. A későbbi évekre is kiható, több éves kihatással járó feladatokat, a 2025. évi előirányzat-felhasználási ütemtervet, az adósságot keletkeztető ügyleteket és a 2025. évre tervezett európai uniós forrásból finanszírozott projekteket.

**A rendelet 16-18. §-ához**

A Közös Önkormányzati Hivatal vonatkozásában is rögzíteni kell a költségvetési főösszegét, bevételi és kiadási előirányzatait.

**A rendelet 19-21. §-ához**

Rögzíteni szükséges az önkormányzat intézményeinek – így az Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha - költségvetési főösszegét, bevételi és kiadási előirányzatait.

**A rendelet 22-24. §-ához**

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

**A rendelet 25-36. §-ához**

A rendeletnek tartalmaznia kell végrehajtásra vonatkozó szabályokat is. Itt került meghatározásra többek között a beszámolási kötelezettség, a belső ellenőrzés, a polgármester döntési jogosultsága a két ülés között, az illetményalap és a cafetéria juttatás összege.

**A rendelet 37. §-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 23.§ (1) bekezdése alapján a rendelet megalkotása kötelező. 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 2025. 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.