



Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzat Polgármestere

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

Szám:/2025.
...../2025. PJB.

ELŐTERJESZTÉS **a Képviselő-testület 2025.09.25-i munkaterv szerinti ülésére** **a Pénzügyi és Jogi Bizottság ülésére**

Tárgy: Az Önkormányzat és intézményei I. félévi költségvetés végrehajtásának felülvizsgálata, módosítása
Előterjesztő: Skoda Ferenc polgármester

Készítette: Némethné Povázson Éva gazdasági vezető, Dobi Józsefné főeladó
Törvényességi szempontból kifogást nem emelek: Dr. Nagy Lajos jegyző

Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete
Pénzügyi és Jogi Bizottság
Helyben

Tisztelt Képviselő-testület! Tisztelt Bizottság!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 38/2011. (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.

- (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, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Szentmártonkáta Nagyközség Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének módosítására a bevételek és a kiadások módosulása, valamint a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt került sor. A költségvetési rendelet 2025. I. félévében bekövetkezett módosításait a rendelet-tervezet tartalmazza, az alábbi tételek vonatkozásában:

1. Szentmártonkáta Nagyközség Önkormányzata tekintetében:

Költségvetési bevételek oldalon:

- Államháztartáson belülről származó működési célú támogatásaink bevételi előirányzatának módosítását indokolja a B113 rovaton kimutatott 437.760 Ft. szünidei étkeztetés támogatása bevétel nyilvántartásba vétele, valamint a 2024. évi normatíva elszámolásából származó 4.455.192 Ft többletbevétel, melyeket kiadási oldalon tartalékalapba helyeztünk.
- Közhatalmi bevételeink tekintetében az egyéb helyi adóknál történt módosítás a pénzügyi teljesítéseknek megfelelően. Az egyéb helyi adók (késedelmi pótlék, egyéb bevételek, bírság, talajterhelési díj) előirányzata 500.023 Ft összeggel került növelésre. Ezeket a forrásokat kiadási oldalon tartalékalapba helyeztük.
- Saját bevételeink (B4) tekintetében a teljesítésnek megfelelően növekedett:
 - a szolgáltatások (csatorna-, vízbekötés) ellenértékének bevétele 241.172 Ft,
 - a kamatbevételből származó jövedelmünk 5.711.971 Ft,
 - egyéb működési célú bevételeink 25.036 Ft. (kerekítési különbözet, jelzálogjog törlesztés) összeggel, amely fedezeteket szintén a tartalékalapba helyeztük.
- B52 rovaton 350.000 Ft előirányzattal növeltük a felhalmozási célú bevételeinkből származó forrást, mely a 0313/37 hrsz-ú ingatlan értékesítéséből származott.
- B65 rovat növekedése a Szentmártonkátai Agrár 24 Kft. által befizetett útfenntartási hozzájárulás 250.000 Ft-os összegét, valamint a rendezvényeink lebonyolításával kapcsolatos 2.111.650 Ft támogatási bevételeinket tartalmazza.
- A B8 finanszírozási bevételeink 666.488 Ft államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzattal kerültek növelésre, mely a közfoglalkoztatással kapcsolatos inkasszó visszatérülését tartalmazza.

Költségvetési kiadások oldalon:

- A személyi juttatások (K1), illetve a munkaadókat terhelő járulékok (K2) rovat előirányzatai módosításra kerültek a házi segítségnyújtás szociális alapellátás gondozóinak önkormányzatnál történő foglalkoztatásának fedezetére átcsoportosított 7.230.116 Ft forrás összegével, valamint szintén a közös hivatal eredeti költségvetéséből átcsoportosított 1.356.000 Ft összeggel, amely közfoglalkoztatás munkavezetőjének személyi juttatásaira nyújt fedezetet. A teljesítésekkel megegyezően korrigálásra kerültek a rendezvényeinkkel kapcsolatos reprezentációs kiadásaink 1.173.177 Ft tétellel. További, a főcsoporton belüli módosításaink eredménye nulla.
- A K3 dologi kiadások változásaként kimutatott 938.473 Ft előirányzat növekedést a rendezvényeink lebonyolításával kapcsolatos költségeinkre nyújtott források átvezetése indokolja. A főcsoporton belüli további módosítások egyenlege nulla.
- Az egyéb működési célú kiadások változása (K5 rovat) tartalmazza az Arany János Általános Iskola tanulóinak támogatására átcsoportosított 262.500 Ft, a Tápiószecsői Önkéntes Tűzoltó Egyesület részére nyújtott 250.000 Ft többlettámogatást, valamint a tartalékalapot érintő módosításokat.

A tartalék, K513 rovat részletes változásai:

Növekedés	Csökkenés	Megjegyzés
535 641 Ft		2024. évi megelőlegezés kötelezettség rend.
437 760 Ft		Szünidei étkezés állami normatíva (B113)
4 455 192 Ft		Előző évi normatíva elszámolás bevétele
500 023 Ft		Egyéb közhatalmi bevételek
350 000 Ft		Ingatlan értékesítés bevétele
250 000 Ft		Útfenntartási hozzájárulás bevétele
5 711 971 Ft		Kamat bevétele
	262 500 Ft	50/2025 (V.29) Arany János Ált. Iskola támogatás
	236 369 Ft	62/2025 (VI.26) Közvil.bővítése(Homokerdő 56/A)
	250 000 Ft	Tápiószecsői Önkéntes Tűzoltó Egyesület támogatása
241 172 Ft		útolagos víziközmű hj. Bevétele
25 036 Ft		ker.kül bevétele
Egyenleg:	11 757 926 Ft	

- Az ingatlanok felújítása (K71) előirányzat módosítását indokolja a 62/2025 (VI.26.) számú testületi döntés alapján nyilvántartásba vett közvilágítás bővítés 236.369 Ft tétele.
- A finanszírozási kiadások előirányzatai (K915) csökkentésre kerültek a közös hivatal eredeti költségvetéséből személyi kiadások finanszírozására átcsoportosított 8.586.116 Ft-tal. Az államháztartáson belüli megelőlegezések (K914) előirányzata a bevételi oldallal megegyezően növelésre került a közfoglalkoztatással kapcsolatos inkasszó 666.488 Ft tételével, valamint csökkentésre került 535.641 Ft összeggel, amely a 2025. nulladik havi nettó finanszírozásból megillető támogatás korrekcióját tartalmazza.

2. Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal tekintetében:

Költségvetési bevételek oldalon:

- A teljesítésekkel összhangban a működési bevételek (B4) közül a kamatbevételek előirányzata 31.674 Ft-tal került emelésre.
- A finanszírozási bevételek előirányzatai csökkentésre kerültek az önkormányzatnál részletezett házi segítségnyújtás szociális alapellátás gondozóinak önkormányzatnál történő foglalkoztatásának fedezetére átcsoportosított 7.230.116 Ft forrás összegével, valamint szintén a közös hivatal eredeti költségvetéséből átcsoportosított 1.356.000 Ft összeggel, amely közfoglalkoztatás munkavezetőjének személyi juttatásaira nyújt fedezetet.

Költségvetési kiadások oldalon:

- A bevételi előirányzatok módosításával megegyezően a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok is csökkentésre kerültek a hivatalban tervezett feladatok önkormányzathoz történő átszervezésével összhangban.
- A dologi kiadások előirányzatainak növekedését a kamat bevétel K355 rovatra történő átcsoportosítása indokolja.

3. Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda Bölcsőde és Konyha tekintetében:

Költségvetési bevételek oldalon:

- A teljesítésekkel összhangban a működési bevételek közül a készletértékesítések (továbbszámlázott nyersanyag) előirányzata 495.199 Ft-tal, a kamatbevételek előirányzata 44.173 Ft-tal, az egyéb működési bevételek előirányzata 5 Ft-tal kerültek növelésre.

Költségvetési kiadások oldalon:

- A bevételi oldalon realizálódott többlet a dologi kiadások előirányzatának módosítását eredményezte.

4. Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház tekintetében:

Költségvetési bevételek oldalon:

- Az intézmény saját bevételei közül a bérbeadáshoz kapcsolódó B404 rovat a teljesítésnek megfelelően 140.000 Ft-tal, a kamatbevételekből származó jövedelem 13.933 Ft-tal került növelésre.

Költségvetési kiadások oldalon:

- A bevételi oldalon realizálódott előirányzat növekedés fedezetet nyújtott a 153.933 Ft-os dologi kiadások előirányzatainak módosítására.

2025. évi költségvetés I. félévi teljesítés beszámolója

A gazdálkodás átláthatósága és követhetősége érdekében elkészítésre került a Képviselő-testület részére az önkormányzat és felügyelete alá tartozó költségvetési szervek 2025. évi költségvetésének I. féléves teljesítéséről szóló beszámolója.

A tájékoztató fő feladata az előirányzatok időarányos teljesítésének bemutatása, valamint a költségvetési rendeletben megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg ismertetése. E szempontokat figyelembe véve mutatjuk be a feladatok teljesülését mind bevételi, mind kiadási oldalon.

I. Szentmártonkáta Nagyközség Önkormányzata

- Bevételi források és azok teljesítése

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A működési célú támogatások államháztartáson belülről rovat tartalmazza a központi költségvetésből kapott állami támogatásokat a feladat mutatók alapján, ezen előirányzat a félév végén időarányosan 50 %-on teljesült.

2. Közhatalmi bevételek

Az Önkormányzat adóbevételei a módosított 112.000.023 Ft előirányzathoz képest 63 %-on teljesültek.

Helyi iparüzési adó féléves teljesítése 62.272.111 Ft

Kommunális adó teljesítése 6.317.770 Ft

Egyéb közhatalmi bevételek teljesítése 2.000.023 Ft összegben teljesült.

- ebből: talajterhelési díj: 528.675 Ft

bírság: 158.292 Ft

késedelmi pótlék: 288.353 Ft

egyéb közhatalmi bevételek (csatorna, illeték): 1.024.703 Ft

3. Működési bevételek

A működési bevétel - mely elsősorban bérleti díjakból, közfoglalkoztatási mintaprogram keretében végzett mezőgazdasági tevékenység értékesítéseiből, kapott kamatokból, ellátási díjakból, valamint továbbszámlázott-, közvetített szolgáltatásokból tevődnek össze – 23.142.459 Ft mely a módosított előirányzatának 55 %-a teljesült.

4. Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevételek kapcsán 350.000 Ft bevétel került jóváírásra, a 0313/37 hrsz. ingatlan értékesítéséből.

5. Működési célú átvett pénzeszközök

Fenti rovaton a módosított előirányzat 100%-on 2.361.650 Ft összegben teljesült mely útfenntartási hozzájárulást tartalmaz és a rendezvények támogatásainak bevételeit tartalmazza.

6. Finanszírozási bevételek

Finanszírozási bevételek között szerepel az előző évi pénzmaradvány, illetve az államháztartáson belüli megelőlegezések melynek összege mely 91 %-on teljesült.

- Kiadások teljesítése

1. Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok kiadásai

Az önkormányzat személyi jellegű kiadásai a módosított előirányzathoz képest 44 %-on teljesült, valamint a munkáltatót terhelő járulékok a módosított előirányzathoz képest 42 %-on teljesült.

2. Dologi kiadások

A K3 rovaton nyilvántartott dologi kiadások összességében 40 %-on teljesültek.

3. Eltartottak pénzbeli juttatásai

A K4 rovaton kimutatott szociális kiadások 10 %-a teljesült. Ezen a rovaton tervezett kiadások jelentős része az év második felében realizálódik, tekintettel az iskolakezdési támogatásra illetve a karácsonyi „utalványok” kiosztására.

4. Egyéb működési célú kiadások

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506) 48 %, illetve államháztartáson kívülre (K512) 54 % teljesültek.

Egyéb működési célú kiadásként az alábbi támogatásokat, hozzájárulásokat nyújtotta az önkormányzat:

- 1.440.000 Ft	Bursa Hungarica támogatás
- 10.290.000 Ft	Helyi tömegközlekedés támogatása
- 368.000 Ft	Helybeni vérvétel támogatása
- 129.350 Ft	TÖOSZ tagdíj
- 94.185 Ft	Iskolatej támogatástartalom különbözet elszámolás
- 50.000 Ft	Nagykátai Rendőrkapitányság táboroztatás támogatása
- 150.000 Ft	Tavaszi hadjárat támogatása
- 220.000 Ft	Tápió Hajta egyesületi tagdíj
- 4.000.000 Ft	Civil szervezetek támogatása

5. Felhalmozási kiadások

A beruházási kiadások 571.300 Ft teljesítés mellett 19 %-on teljesültek félévig.

48 865,00 27%	Aridton AN RS 30/3 EU (Villanybojler)
21 387,00 27%	iPhone 16 128GB Black telefon
60 631,00 27%	Grudfos ALPHA 1l 25-60 180 VillanybojlerCsőtermosztát
318 961,00 27%	Thunder Flash-15 hangfalhoz PD védőhuzat, Kültéri profi 3-as

A felújítási kiadások 27.591.797 Ft teljesítés mellett 54 %-on teljesültek félévig.

320 965,00	27%	Közvilágítás többletüzemeltetési díja
18 502 230,00	27%	Közvilágítás LED-es korszerűsítés
787 402,00	27%	2254 Szentmártonkátai 1319/9 hrsz utca járdabővítés
1 335 228,00	27%	Napelemes rendszer szerelése, javítása,
780 000,00	27%	Szent Márton Emlékpark felújítás-tervezési ktg.

6. Finanszírozási kiadások

Az intézmények működtetésére 307.545.314 Ft került átadásra, amely a módosított előirányzat 47 %-a, míg az államháztartáson belüli megelőlegezések 100%-on teljesültek.

II. Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal

- Bevételi források és azok teljesítése

A hivatal költségvetési, valamint finanszírozási bevételei összességében 46 %-on teljesültek 2025. I. félévig.

- Kiadások teljesítése

Kiadási oldalon a személyi juttatások 47 %-a, a munkaadókat terhelő járulékok 50 %-a, a dologi kiadások 37 %-a teljesült. Beruházások soron az - I. félévig - kiadás nem realizálódott.

III. Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha

- Bevételi források és azok teljesítése

Az intézmény 2025. I. félévi költségvetési, valamint finanszírozási bevételei összességében 49 %-on teljesültek.

- Kiadások teljesítése

Kiadási oldalon a személyi juttatások 48 %-a, a munkaadókat terhelő járulékok 48 %-a, a dologi kiadások 53 %-a, illetve a felhalmozási kiadások 10 %-a teljesült.

70 858,00	27%	Karcher WD 6 PS száraz nedves porszívó
51 535,00	27%	Irodaszer: Óvoda, Konyha, Bölcsőde 2025. Lamináló gép
150 378,00	27%	Kávéfőző, mosógép - konyha
33 071,00	27%	LG 23,8" 24MR400-B IPS LED monitor - konyha

IV. Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház tekintetében

- Bevételi források és azok teljesítése

A könyvtár 2025. I. félévének bevételei 44 %-on teljesültek.

- Kiadások teljesítése

Kiadási oldalon a személyi juttatások 43 %-on míg a munkaadókat terhelő járulékok 46 %-on teljesültek, míg a dologi kiadások 38 %-on teljesültek. Felhalmozási kiadások az I. félévben nem realizálódtak.

Összességében elmondható, hogy az önkormányzat és intézményei gazdálkodása 2025. I. félévében stabil és időarányos volt, likviditási problémák nem jelentkeztek.

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

Melléklet:

- 2025. évi költségvetési rendelet módosítás mellékletei
- I. félévi beszámoló mellékletei

Szentmártonkátai, 2025. szeptember 16.




Skoda Ferenc
Polgármester

Határozati javaslatok

Határozat-tervezet
Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
Pénzügyi és Jogi Bizottsága
...../2025. (IX. 25.) PJB. határozata

Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi, Oktatási, Kulturális és Közbiztonsági Bizottsága megtárgyalta és elfogadásra javasolja az Önkormányzat 2025. évi költségvetési **rendeletének** módosítását.

Határidő: azonnal
Felelős: elnök

Határozat-tervezet
Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
Pénzügyi és Jogi Bizottsága
...../2025. (IX. 25.) PJB. határozata

Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi, Oktatási, Kulturális és Közbiztonsági Bizottsága megtárgyalta és elfogadásra javasolja az Önkormányzat és intézményei 2025. I. félévi költségvetés végrehajtásáról szóló **beszámolót**.

Határidő: azonnal
Felelős: elnök

RENDELET – TERVEZET

Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének

.../2025. (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.28.) önkormányzati rendelet módosításáról

Szentmártonkátai 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. § Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.28.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban költségvetési rendelet) 2.§-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2025. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatának főösszegét 1.208.632.742 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 977.756.078 Ft
- b) működési kiadás 1.148.119.041 Ft
- c) működési egyenleg -170.362.963 Ft
- d) felhalmozási bevétel 350.000 Ft
- e) felhalmozási kiadás 60.513.701 Ft
- f) felhalmozási egyenleg -60.163.701 Ft

(3) A költségvetési hiány belső finanszírozására 230.526.664 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 2025. évi költségvetési főösszegét 1.172.093.620 Ft-ban állapítja meg.”

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

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

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 768.077.374 Ft
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: -
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 112.000.023 Ft
- d) B4. Működési bevételek: 41.843.350 Ft
- e) B5. Felhalmozási bevételek 350.000 Ft
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 2.361.650 Ft
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: -
- h) B8. Finanszírozási bevételek: 247.461.223 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 2025. évi kiadási előirányzatai:

- a) K1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai: 138.712.618 Ft
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulék 16.883.274 Ft
- c) K3. Dologi kiadások: 186.698.592 Ft
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 13.000.000 Ft
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 85.799.908 Ft
- f) K6. Beruházások: 3.000.000 Ft
- g) K7. Felújítások: 50.813.701 Ft

h) K8: Egyéb felhalmozási célú kiadások: -

i) K9. Finanszírozási kiadások: 677.185.527 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 9. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„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

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

„16. § Az önkormányzat képviselő-testülete a Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetési főösszegét 224.960.985 Ft-ban állapítja meg.”

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

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

a) B4. Működési bevételek 731.674 Ft

b) B8. Finanszírozási bevételek 224.229.311 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.”

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

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

a) K1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai: 180.710.055 Ft

b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok: 24.263.156 Ft

c) K3. Dologi kiadások: 16.987.774 Ft

d) K5. Egyéb működési célú kiadások: -

e) K6. Beruházások 3.000.000 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.”

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

„19. § Az önkormányzat képviselő-testülete a Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha költségvetési szerv 2025. évi költségvetési főösszegét 435.636.572 Ft-ban állapítja meg.

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

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

a) B4. Működési bevételek: 28.471.586 Ft

b) B8. Finanszírozási bevételek: 407.164.986 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.”

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

„21. § (1) A Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha összesített 2025. évi kiadási előirányzatai:

- a) K1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai: 301.074.265 Ft
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok: 39.561.849 Ft
- c) K3. Dologi kiadások: 91.300.458 Ft
- d) K6. Beruházások: 3.700.000 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.”

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

„22. § Az önkormányzat képviselő-testülete Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház 2025. évi költségvetési főösszegét 30.237.861 Ft-ban állapítja meg.”

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

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

- a) B4. Működési bevételek: 603.933 Ft
- b) B8. Finanszírozási bevételek: 29.633.928 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.

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

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

- a) K1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai: 19.325.600 Ft
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok: 2.581.328 Ft
- c) K3. Dologi kiadások: 8.330.933 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.

17. § (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.

Szentmártonkát, 2025. szeptember

Skoda Ferenc
polgármester

Dr. Nagy Lajos
jegyző

Záradék:

A rendeletet a képviselő-testület a 2025. szeptember ...-i ülésén fogadta el.

A rendelet 2025. szeptember ..-én került kihirdetésre.

Dr. Nagy Lajos
jegyző

Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet módosításához:

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

Meghatározásra került az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2025. évi bevételi és kiadási előirányzatának módosított főösszege.

A rendelet 2-7. §-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, illetve engedélyezett létszámkeretét.

A rendelet 8-10. §-ához

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

A rendelet 11-13. §-ához

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

A rendelet 14-16. §-ához

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

A rendelet 17. §-ához

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



Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzat Polgármestere

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

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 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.

Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének határozati javaslata:

Határozat-tervezet

Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2025. (IX. 25.) önkormányzati határozata

Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta és **elfogadja** az Önkormányzat és intézményei 2025. I. félévi költségvetés végrehajtásáról szóló **beszámolót**.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

