



Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzat Polgármestere

2254 Szentmártonkátai, Rákóczi út 52/c.

Tel/Fax: 29/462-101

e-mail cím: polgarmester@szentmartonkata.hu

Szám: K/5631/2026.

K/5632/2026. PJB.

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2026.09.21-i nyílt ülésére

a Pénzügyi és Jogi Bizottság nyílt ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat és intézményei 2026. I. félévi költségvetés végrehajtásának felülvizsgálata, módosítása

Előterjesztő: Skoda Ferenc polgármester

Készítette: Némethné Povázson Éva gazdasági vezető, Dobi Józsefné főelőadó

Törvényességi szempontból kifogást nem emelek: Dr. Nagy Lajos jegyző

Törvényességi véleményezésre benyújtva: 2026.09.17.

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 határidőjéig, 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.

Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletének módosítására a bevételek és a kiadások módosulása, valamint a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt került sor. A költségvetési rendelet 2026. I. félévében bekövetkezett módosításait a rendelet-tervezet tartalmazza, az alábbi tételek vonatkozásában:

1. Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzata tekintetében:

Költségvetési bevételek oldalon:

- Államháztartáson belülről származó működési célú támogatásaink bevételi előirányzatának módosítását indokolja a B112 rovaton kimutatott 2.735.580 Ft, amely a 36/2026. (III. 5.) Korm. rendelet alapján a 2025. évi pedagógus béremeléshez kapcsolódó korrekciós, kiegészítő juttatás nyilvántartásba vétele. A B116 rovat előirányzat növekménye a 2025. évi állami normatíva elszámolásából származó 1.543.085 Ft többletbevétel. Egyéb működési célú támogatások bevételi előirányzatai kerültek még növelésre a Versenyképes Járások Program 15.706.605 Ft összegű támogatása kapcsán.
- Saját bevételeink előirányzata (B4) tekintetében a teljesítésnek megfelelően növekedett:
 - a szolgáltatások (csatorna-, vízbekötés) ellenértékének bevétele 2.665.308 Ft,
 - a kiszámlázott általános forgalmi adó bevételi előirányzatai 1.692.713 Ft,
 - a kamatbevételből származó jövedelmünk 5.179.912 Ft,
 - egyéb működési célú bevételeink 46 Ft. (kerekítési különbözet) összeggel, amely fedezeteket a tartalékalapba helyeztük.
- B52 rovaton 28.000.000 Ft előirányzattal növeltük a felhalmozási célú bevételeinkből származó forrást, mely a Szentmártonkátai, Rákóczi út 83. szám alatti ingatlan (régi Liga épülete) értékesítéséből származott.
- B65 rovat előirányzat növekedése a Szentmártonkátai Agrár 24 Kft. által befizetett útfenntartási hozzájárulás 250.000 Ft-os összegét, valamint az első félévben megtartott rendezvényeink lebonyolításával kapcsolatos 936.500 Ft bevételei előirányzataink növekedését tartalmazza.

Költségvetési kiadások oldalon:

- A személyi juttatások (K1), illetve a munkaadókat terhelő járulékok (K2) rovat előirányzatai a teljesítésekkel megegyezően módosításra került a rendezvényeinkkel kapcsolatos reprezentációs kiadásaink 173.733 Ft tételével. További, a főcsoporton belüli módosításaink eredménye nulla.
- A K3 dologi kiadások változásaként kimutatott 512.767 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) tartalmazza az Arany János Általános Iskola tanulóinak támogatására átcsoportosított 374.000 Ft többlettámogatást, valamint a tartalékalapot érintő +38.957.064 Ft módosításokat. A tartalék, K513 rovat részletes változásai:

Növekedés	Csökkenés	Megjegyzés
	374 000 Ft	Arany János Ált. Iskola támogatás 45/2026. (IV.30.)
1 543 085 Ft		Előző évi elszámolás MÁK
2 665 308 Ft		Szolgáltatások (csatorna-, vízbekötés) ellenértéké
1 692 713 Ft		Kiszámlázott áfa
5 179 912 Ft		Kamatbevétel
46 Ft		Kerekítési különbözet
28 000 000 Ft		Ingatlan értékesítés (Rákóczi u. 83.)
250 000 Ft		Útfenntartási hozzájárulás
Változás:	38 957 064 Ft	

- Az ingatlanok felújítása (K7) előirányzat módosítását indokolja a bevételi oldalon ismertetett Versenyképes Járások Program kivitelezéséhez kapcsolódó beruházások 15.706.604 Ft tétele.
- A finanszírozási kiadások előirányzatai (K915) növelésre került a pedagógus béremeléshez kapcsolódó 2.735.580 Ft kiegészítő juttatás összegével.

2. Szentmártonkáta Közös Önkormányzati Hivatal tekintetében:

Költségvetési bevételek oldalon:

- Az államháztartáson belülről érkező működési célú támogatások (B1) előirányzata emelésre került a 2026. évi magyarországi országgyűlési választás lebonyolítására nyújtott 6.525.560 Ft összegű központi állami támogatás tételével. Ezen kötött felhasználású előirányzat elszámolása a kiadási előirányzatok személyi és dologi tételein jelennek meg.
- A teljesítésekkel összhangban a működési bevételek (B4) közül a kamatbevételek előirányzata 185.667 Ft-tal került növelésre.

Költségvetési kiadások oldalon:

- A bevételi előirányzatok módosításával megegyezően a K1 és K2 rovatok növelésre kerültek az országgyűlési választások lebonyolításával kapcsolatos személyi jellegű kiadásokkal és az azokat terhelő munkáltatói járulékokkal.
- A K3 dologi kiadások előirányzatainak növekedését a kamat bevétel K3312 rovatra történő átcsoportosítása, valamint a választásokkal kapcsolatos előirányzatok rendezése indokolja. A dologi kiadások átcsoportosítása nyújtott fedezetet a Közös Önkormányzati Hivatal tárgyi eszközeinek beszerzéseire 443.832 Ft értékben. További, a főcsoporton belüli módosításaink eredménye nulla.

3. Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda Bölcsőde és Konyha tekintetében:

Költségvetési bevételek oldalon:

- A teljesítésekkel összhangban a működési bevételek közül a készletértékesítések (továbbszámlázott nyersanyag) előirányzata 213.779 Ft-tal, a kamatbevételek előirányzata 24.327 Ft-tal, a biztosító által fizetett kártérítés előirányzata 468.959 Ft-tal került növelésre.
- A B8 finanszírozási bevételek egyrészt növelésre kerültek a pedagógus béremeléshez kapcsolódó korrekciós, kiegészítő juttatás irányítószervi támogatásával, másrészt az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele csökkentésre került a 2025. évi beszámolóban szereplő adatokkal megegyezően.

Költségvetési kiadások oldalon:

- A K1, K2 rovatok a bevételi oldallal összhangban növelésre került a 36/2026. (III. 5.) Korm. rendelet alapján a 2025. évi pedagógus béremeléshez kapcsolódó korrekció, kiegészítő juttatás nyilvántartásba vételével.
- A bevételi oldalon realizálódott 499.908 Ft többlet a dologi kiadások előirányzatának módosítását eredményezte. 2026. első félévében szintén a dologi kiadások nyújtottak fedezetet az Iskola utcai óvoda két csoportszobával történő bővítése kapcsán felmerülő tárgyi eszközök beszerzésének fedezetére.
- További, a főcsoportokon belüli módosításaink eredménye nulla.

4. Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház tekintetében:

Költségvetési bevételek oldalon:

- Az intézmény saját bevételei közül a könyvtérkéshoz kapcsolódó B401 rovat előirányzata a teljesítésnek megfelelően 28.567 Ft-tal, a kamatbevételekből származó jövedelem előirányzata 8.300 Ft-tal került növelésre.

Költségvetési kiadások oldalon:

- A K1 személyi jellegű kiadások előirányzata módosításra került a kiküldetési kiadásokról közlekedési költségtérítési kiadásokra átcsoportosított 150.000 Ft-tal
- A bevételi oldalon realizálódott előirányzat növekedés fedezetet nyújtott a 36.873 Ft-os dologi kiadások előirányzatainak módosítására.
- További, a főcsoportokon belüli módosításaink eredménye nulla.

2026. 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 2026. 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 53,8 %-on teljesült.

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

A támogatói okirattal rendelkező pályázati forrásokból (külterületi-, belterületi utak) megvalósítandó beruházásainkkal kapcsolatosan 2026. év első félévében önkormányzatunk még részesült támogatásban.

3. Közhatalmi bevételek

Az Önkormányzat adóbevételei 73 %-on teljesültek. Részleteiben:

Helyi iparüzési adó féléves teljesítése 80.222.502 Ft

Kommunális adó teljesítése 9.370675 Ft

Egyéb közhatalmi bevételek teljesítése 907.249 Ft összegben teljesült.

- ebből: talajterhelési díj: 228.769 Ft

bírság: 30.000 Ft

késedelmi pótlék: 380.273 Ft

egyéb közhatalmi bevételek (csatorna, illeték): 268.207 Ft

4. 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 37.206.020 Ft mely a módosított előirányzatának 71,7 %-a teljesült.

5. Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevételek kapcsán 28.000.000 Ft bevétel került jóváírásra, a Szentmártonkáta, Rákóczi út 83 sz. ingatlan értékesítéséből.

6. Működési célú átvett pénzeszközök

Fenti rovaton a módosított előirányzat 100%-on 936.500 Ft összegben teljesült mely útfenntartási hozzájárulást, valamint a rendezvények támogatásainak bevételeit tartalmazza.

7. Finanszírozási bevételek

Finanszírozási bevételek között szerepel az előző évi pénzmaradvány, illetve az államháztartáson belüli megelőlegezések melynek összege mely 85,3 %-on teljesült.

• Kiadások teljesítése

1. Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok kiadásai

Az önkormányzat személyi jellegű kiadásai a módosított előirányzathoz képest 52,1 %-on teljesült, valamint a munkáltatót terhelő járulékok a módosított előirányzathoz képest 47,7 %-on teljesült.

2. Dologi kiadások

A K3 rovaton nyilvántartott dologi kiadások összességében 46,1 %-on teljesültek.

3. Eltartottak pénzbeli juttatásai

A K4 rovaton kimutatott szociális kiadások 28,8 %-a teljesült. Ezen a rovaton tervezett kiadások jelentős része az év második felében realizálódik, tekintettel az iskolakezdési támogatásra illetve a 70 év felettiek támogatására.

4. Egyéb működési célú kiadások

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506) 53,8 %, illetve államháztartáson kívülre (K512) 54,9 % teljesültek.

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

Összeg	Megnevezés
1 400 000 Ft	Bursa Hungarica támogatás
9 420 000 Ft	Helyi tömegközlekedés támogatása
156 720 Ft	TÖOSZ tagdíj
114 550 Ft	Iskolatej támogatástartalom különbözet elszámolás

250 000 Ft	Tápiószecsői Önkéntes Tűzoltó Egyesület támogatása
374 000 Ft	Arany János Általános Iskola támogatása
825 000 Ft	Magyar Máltai Szeretetszolgálat E. támogatása
4 590 000 Ft	Civil szervezetek támogatása

5. Felhalmozási kiadások

A beruházási kiadások 5.584.748 Ft teljesítés mellett 77,7 %-on teljesültek félévig.

Nettó	ÁFA	Bruttó	Megjegyzés
440 945	27%	560 000	Gree winter 3,5 kw beszereléssel 2 db (Rákóczi 40)
259 843	27%	330 001	Gree comfort Pro 3,5 kw klíma + telepítése 1 db (Rákóczi 50/a)
121 332	27%	154 090	Mobiltelefon Samsung részletek
2 984 476	27%	3 790 285	2 db Rendezvénysátor 8x12x2,60; 1 db Esőcsatorna összekötő e
119 900	27%	152 273	Fiscat iPalm GPS online pénztárgép
23 622	27%	30 000	Njoy Cadu 850 850 VA Színetmentes (gyerekorvos)
283 386	27%	359 900	Magassági ágvgó Husqvarna 525PT5S Teleszkópos
38 583	27%	49 000	Brother HL1110E lézernyomtató (Gyerekorvos)
125 354	27%	159 200	6 db szék ADSLEV sötétszürke szövet

A felújítási kiadások 8.780.997 Ft teljesítés mellett 2,9 %-on teljesültek félévig.

Nettó	ÁFA	Bruttó	Megjegyzés
320 965	27%	407 626	Közvilágítás korsz. többletüzemeltetési
3 542 950	27%	4 499 547	SW/K/6/A típusú SafeCross intelligens gyalogátkelő rendszer
3 050 256	27%	3 873 825	Forgalomlassítás céljából, több helyszínen épített forgaloml

6. Finanszírozási kiadások

Az intézmények működtetésére 386.619.007 Ft került átadásra, amely a módosított előirányzat 49,7 %-a, míg az államháztartáson belüli megelőlegezések 90,9 %-on teljesültek.

II. Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal

- Bevételi források és azok teljesítése

A hivatal költségvetési, valamint finanszírozási bevételei összességében 48,8 %-on teljesültek 2026. I félévig.

- Kiadások teljesítése

Kiadási oldalon a személyi juttatások 47,3 %-a, a munkaadókat terhelő járulékok 50 %-a, a dologi kiadások 46,5 %-a teljesült. Beruházások soron az - I. félévig – a következő beszerzések történtek:

Nettó	ÁFA	Bruttó	Megjegyzés
281 600	27%	357 632	Msi 24,5" PRO MP252 IPS LED 1 dbMicrosoft Office 2024 Hom
67 874	27%	86 200	Konyhabútor

III. Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha

- Bevételi források és azok teljesítése

Az intézmény 2026. I. félévi költségvetési, valamint finanszírozási bevételei összességében 51,7 %-on teljesültek.

- Kiadások teljesítése

RENDELET – TERVEZET

Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2026. (...) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II.27.) 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 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II.27.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban költségvetési rendelet) 2.§-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2026. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatának főösszegét 1.659.513.197 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 1.205.282.553 Ft
- b) működési kiadás 1.341.588.720 Ft
- c) működési egyenleg -136.306.167 Ft
- d) felhalmozási bevétel 271.049.430 Ft
- e) felhalmozási kiadás 317.924.477 Ft
- f) felhalmozási egyenleg -46.875.047 Ft

(3) A költségvetési hiány belső finanszírozására 183.181.214 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 2026. évi költségvetési főösszegét 1.615.459.053 Ft-ban állapítja meg.”

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

„4. § (1) Az önkormányzat összesített 2026. évi bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 963.748.610 Ft
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 243.049.430 Ft
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 124.000.000 Ft
- d) B4. Működési bevételek: 51.877.979 Ft
- e) B5. Felhalmozási bevételek 28.000.000 Ft
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 936.500 Ft
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: -
- h) B8. Finanszírozási bevételek: 203.846.534 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 2026. évi kiadási előirányzatai:

- a) K1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai: 155.537.053 Ft
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok 20.440.804 Ft
- c) K3. Dologi kiadások: 200.166.916 Ft

- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 13.000.000 Ft
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 105.609.421 Ft
- f) K6. Beruházások: 7.190.500 Ft
- g) K7. Felújítások: 303.453.852 Ft
- h) K8: Egyéb felhalmozási célú kiadások: -
- i) K9. Finanszírozási kiadások: 810.060.507 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 7. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

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

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

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

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

„16. § Az önkormányzat képviselő-testülete a Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetési főösszegét 260.512.139 Ft-ban állapítja meg.”

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

17. § (1) A Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal összesített 2026. évi bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 6.525.560 Ft
- b) B4. Működési bevételek 485.667 Ft
- c) B8. Finanszírozási bevételek 253.500.912 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 2026. évi kiadási előirányzatai:

- a) K1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai: 215.030.413 Ft
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok: 28.876.833 Ft
- c) K3. Dologi kiadások: 16.161.061 Ft
- d) K5. Egyéb működési célú kiadások: -
- e) K6. Beruházások 443.832 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 2026. évi költségvetési főösszegét 531.878.285 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 2026. évi bevételi előirányzatai:

- a) B4. Működési bevételek: 27.040.138 Ft
- b) B8. Finanszírozási bevételek: 504.838.147 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 2026. évi kiadási előirányzatai:

- a) K1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai: 367.415.819 Ft
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok: 49.882.138 Ft
- c) K3. Dologi kiadások: 108.744.035 Ft
- d) K6. Beruházások: 5.836.293 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 2026. évi költségvetési főösszegét 28.815.001 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 2026. évi bevételi előirányzatai:

- a) B4. Működési bevételek: 758.873 Ft
- b) B8. Finanszírozási bevételek: 28.056.128 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 2026. évi kiadási előirányzatai:

- a) K1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai: 17.547.750 Ft
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok: 2.464.508 Ft
- c) K3. Dologi kiadások: 7.802.743 Ft
- d) K6. Beruházások: 1.000.000 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.

17. § (1) A rendelet a kihirdetésének napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2026. január 1-jétől kell alkalmazni.

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

Szentmártonkátá, 2026. szeptember

Skoda Ferenc
polgármester

Dr. Nagy Lajos
jegyző

Záradék:

A rendeletet a képviselő-testület a 2026. szeptember ...-i ülésén fogadta el.

A rendelet 2026. szeptember ..-én került kihirdetésre.

Dr. Nagy Lajos
jegyző

Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) 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 2026. 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 2026. 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

...../2026. (IX. 24.) önkormányzati határozata

Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadja az Önkormányzat és intézményei 2026. I. félévi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót.

Határidő: azonnal

Felelős: Skoda Ferenc polgármester

SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYEI ÖSSZESEN

B1-B7. Költségvetési bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30	Teljesítés 2026.06.30	Teljesítés %
				Költségtérítés	Önként váll. feladat	Állami feladat			
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	247 206 890	247 206 890			247 206 890	131 072 841	53,0%
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	334 900 662	334 900 662			337 636 242	176 711 724	52,3%
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	0	0			0	0	
04	Települési önkormányzatok gyermekápolási feladatainak támogatása	B1132	0	0			0	0	
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak támogatása	B1133	217 802 586	217 802 586			0	0	
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	16 933 746	16 933 746			217 802 586	116 568 302	53,5%
07	Előzetes költségvetési bevételek	B116	0	0			16 933 746	8 805 549	52,0%
08	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	126 919 456	126 919 456	0		1 543 085	1 543 085	100,0%
09	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	943 763 340	943 763 340			149 151 621	90 217 656	60,5%
10	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	243 049 430	243 049 430	0		978 274 170	534 919 157	54,1%
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=10+...+20)	B2	243 049 430	243 049 430			243 049 430	0	0,0%
12	Vagyoni ügyleti adók	B34	18 000 000	18 000 000			18 000 000	9 370 675	52,1%
13	Értékpapírok és értékpapírok értékesítéséből származó bevételek	B351	105 000 000	105 000 000			105 000 000	80 222 502	76,4%
14	Önkormányzati bevételek	B354	0	0			0	0	
15	Egyéb működési bevételek	B36	1 000 000	1 000 000	0		1 000 000	907 249	90,7%
16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=15+...+14)	B3	124 880 000	124 880 000			124 880 000	97 509 424	78,1%
17	Költségvetési bevételek államháztartáson belülről	B401	7 000 000	7 000 000	7 000 000		7 242 346	3 765 734	52,0%
18	Szociális feladatok ellátásának	B402	6 872 293	300 000	6 572 293		9 347 601	5 811 867	62,2%
19	Közfoglalkoztatás támogatás	B403	4 663 000	0	4 663 000		4 663 000	2 826 763	60,6%
20	Tulajdonosi bevételek	B404	26 820 000	0	26 820 000		27 010 000	17 754 390	65,7%
21	Ellátási díjak	B405	17 260 638	17 260 638	0		17 260 638	9 120 205	52,8%
22	Kiszámlázott általános forgóeszközök	B406	7 079 142	3 047 618	4 031 524		8 771 835	6 494 597	74,0%
23	Egyéb kassza (kassza) bevételek és kasszaügyeletek bevételei	B4082					9 398 206	5 398 206	100,0%
24	Biztosítási díjak fizetési kötelezettség	B410					468 956	468 956	100,0%
25	Egyéb működési bevételek	B411					52	52	100,0%
26	Működési bevételek (=25+...+41)	B4	69 894 873	20 608 256	49 886 617		96 161 657	51 840 763	54,4%
27	Felhalmozási bevételek	B52	0				28 000 000	28 000 000	100,0%
28	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B5	0	0	0		28 000 000	28 000 000	100,0%
29	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B54	0	0	0		0	0	
30	Egyéb működési célú pénzeszközök	B65					936 500	936 500	100,0%
31	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=30+...+61)	B6	0	0	0		936 500	936 500	100,0%
32	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B75	0	0	0		0	0	
33	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B7	0	0	0		0	0	
34	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+65+69)	B1-B7	1 380 507 843	1 331 421 936	49 886 617	0	1 446 422 757	695 996 646	48,1%

B8. Finanszírozási bevételek bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30	Teljesítés 2026.06.30	Teljesítés %
				Költségtérítés	Önként váll. feladat	Állami feladat			
35	Hitelből és kölcsönből származó bevételek	B8131	183 388 371	183 388 371			183 181 214	183 181 214	100,0%
36	Marsólyas bevételek	B813	0	0			0	0	
37	Államháztartáson belüli finanszírozások	B814	29 909 226	29 909 226			29 909 226	0	0,0%
38	Közzétett, átvett pénzeszközök	B816	774 415 701	774 415 701			797 151 281	586 619 007	49,7%
39	Finanszírozási bevételek	B8	987 713 298	987 713 298	0	0	990 241 721	569 800 221	57,5%

Bevételek módosításai

2 369 221 141

2 319 134 274

49 886 617

0

2 436 664 478

1 265 797 067

51,9%

SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYEI ÖSSZESEN

K1-K8. Közfelfenntartási kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30	Teljesítés 2025.06.30	Teljesítés %
				Közfel- tartási feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	627 764 858	627 764 858			621 922 929	295 183 555	47,5%
02	Normatív jutalmak	K1102					2 755 000	2 755 000	100,0%
03	Céltartalék, tartalékpénzesemlyem	K1103	0	0			1 768 400	1 768 400	100,0%
04	Készletértékesítési, értékpapírosítási díj, költségtérítési díj, költségtérítési díj	K1104	570 000	570 000			3 270 432	2 964 177	90,6%
05	Juttatások	K1106	12 998 500	12 998 500			12 998 500	861 000	6,6%
06	Béren kívüli juttatások	K1107	30 876 005	30 876 005			30 984 005	28 385 794	91,6%
07	Ruházási költségterítés	K1108	0	0			0	0	
08	Költségtérítési költségterítés	K1109	4 494 560	4 494 560			4 844 560	1 972 572	40,7%
09	Egyéb költségterítések	K1110	2 390 000	2 390 000			2 390 000	1 501 560	62,8%
10	Foglalkoztatottak egyéb juttatásai	K1113	2 317 640	2 317 640			6 031 137	5 418 540	89,8%
11	Változatlan díjazású munkaadókat	K121	46 595 820	46 595 820	0		46 595 820	24 363 132	52,3%
12	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatásai	K122	17 723 824	17 723 824	0		17 493 824	8 479 001	48,5%
13	Béren kívüli személyi juttatások	K123	2 454 000	2 454 000			4 476 428	3 350 738	74,9%
14	Személyi juttatások	K1	748 185 287	748 185 287			755 531 035	377 803 469	49,9%
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	100 693 343	100 693 343	0		101 644 283	51 156 067	50,3%
16	Statikai anyagok beszerzése	K311	1 926 249	1 926 249	0		1 926 249	826 631	42,9%
17	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	79 189 024	73 185 231	6 003 793		77 056 989	38 217 091	49,6%
18	Árubeszerzés	K313					812 589	811 802	99,9%
19	Információs szolgáltatások igénybevétele	K321	4 507 691	4 507 691	0		4 507 691	2 290 744	50,8%
20	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	3 564 516	3 564 516	0		3 564 516	1 719 823	48,2%
21	Villamosenergia szolgáltatás	K3311	29 815 350	29 815 350			29 815 350	14 259 925	47,8%
22	Üdmezőgazdasági szolgáltatás	K3312	11 079 782	11 079 782			11 551 578	8 592 717	74,4%
23	Víz- és csatorna szolgáltatás	K3314	7 799 526	7 799 526	0		7 836 399	3 638 740	46,4%
24	Vasúti közlekedés	K332					172 080	172 080	100,0%
25	Karbantartási, művelődési szolgáltatások	K334	6 642 000	6 642 000	0		6 642 396	1 183 340	17,8%
26	Közműüzemi szolgáltatások	K335	4 000 000	0	4 000 000		4 000 000	3 381 013	84,5%
27	Statikai berendezések egyéb szolgáltatásai	K336	83 400 000	83 400 000	0		83 390 200	38 493 270	46,2%
28	Egyéb szolgáltatások	K337	43 394 911	43 394 911	0		42 599 304	23 622 123	55,5%
29	Költőutak kiadása	K341	350 000	350 000	0		227 878	148 019	65,0%
30	Működési célú előirányzatok államháztartáson belüli forrásból	K351	51 188 071	49 567 047	1 621 024		50 766 230	20 530 676	40,4%
31	Működési célú előirányzatok államháztartáson kívüli forrásból	K352	6 870 000	6 870 000	0		6 965 000	3 352 000	48,1%
32	Egyéb költségterítések	K355	230 000	230 000			1 040 502	646 663	62,1%
33	Összes költségterítés	K3	333 947 129	322 332 302	11 614 827		332 814 785	161 806 857	48,6%
34	Belföldi értékpapírok értékesítése	K44	0	0	0		0	0	
35	Egyéb nem államháztartáson kívüli kiadások	K48	13 000 000	13 000 000	0		13 000 000	3 738 367	28,8%
36	Államháztartáson kívüli forrásból	K4	13 000 000	13 000 000	0		13 000 000	3 738 367	28,8%
37	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	2 600 000	0	2 600 000		2 600 000	1 400 000	53,8%
38	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	K512	28 263 351	28 263 351	0		28 637 351	15 730 270	54,9%
39	Tartalékok	K513	35 415 006	35 415 006	0		74 372 070	0	0,0%
40	Egyéb működési célú kiadások	K5	66 278 357	66 278 357	0		105 699 421	17 130 270	16,2%
41	Belföldi értékpapírok beszerzése, értékesítése	K64	8 688 911	8 688 911			11 394 191	9 065 136	79,6%
42	Beruházási célú előirányzatok államháztartáson belüli forrásból	K67	2 345 009	2 345 009			3 076 434	2 447 855	79,6%
43	Beruházások	K6	11 834 928	11 834 928			14 479 624	11 511 991	79,6%
44	Ingatlanok felhalmozása	K71	227 176 649	227 176 649	0		239 544 055	6 914 171	2,9%
45	Felhalmozási célú előirányzatok államháztartáson kívüli forrásból	K74	60 570 599	60 570 599	0		63 909 797	1 856 826	2,9%
46	Felhalmozások	K7	287 747 248	287 747 248	0		303 453 852	8 768 997	2,9%
47	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülről	K85	0	0	0		0	0	
48	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0		0	0	
49	Költségvetési kiadások	K1-K8	1 560 896 214	1 518 498 646	41 498 168		1 626 603 971	631 209 818	38,8%

K9. Finanszírozási kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30	Teljesítés 2025.06.30	Teljesítés %
				Közfel- tartási feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
50	Államháztartáson belüli működési célú kiadások visszafizetése	K914	32 909 226	32 909 226	0		32 909 226	29 909 226	90,9%
51	Központi iránító szervi támogatások folyósítása	K915	774 415 701	774 415 701	0		777 151 281	386 619 007	49,7%
52	Finanszírozási kiadások	K9	807 324 927	807 324 927	0		810 060 507	416 528 233	51,4%
Kiadások módosításai			2 368 221 141	2 325 732 973	42 688 168	0	2 436 664 478	1 047 738 051	43,0%

SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

B1-B7. Költségvetési bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30	Teljesítés 2026.06.30	Teljesítés %
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	247 206 890	247 206 890			247 206 890	131 072 841	53,0%
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	334 900 662	334 900 662			337 636 242	176 711 724	52,3%
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	0	0					
04	Települési önkormányzatok gyermekéktanulmányi feladatainak támogatása	B1132		0					
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktanulmányi feladatainak támogatása	B113	217 802 586	217 802 586			217 802 586	116 568 302	53,5%
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	16 933 746	16 933 746			16 933 746	8 805 549	52,0%
07	Előző évből származó bevételek	B116	0	0			1 543 085	1 543 085	100,0%
08	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	126 919 456	126 919 456			142 626 061	83 954 588	58,9%
09	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (-09+...+14)	B1	943 763 340	943 763 340	0	0	963 748 610	518 656 089	53,8%
10	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	243 049 430	243 049 430			243 049 430		0,0%
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (-16+...+20)	B2	243 049 430	243 049 430			243 049 430		0,0%
12	Vagyoni típusú adók	B34	18 000 000	18 000 000					
13	Értékesítési és forgalmi adók	B351	105 000 000	105 000 000			18 000 000	9 370 675	52,1%
14	Önkormányzati adók	B354	0	0			105 000 000	80 222 502	76,4%
15	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 000 000	1 000 000			1 000 000	907 249	90,7%
16	Közművelődési bevételek (-27+...+34)	B3	124 000 000	124 000 000			124 000 000	90 589 426	73,8%
17	Közművelődési szolgáltatások ellenértéke	B401	7 000 000	7 000 000	0	0	7 000 000	3 737 167	53,4%
18	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0	0	0	2 663 308	2 663 308	100,0%
19	Közügyi szolgáltatások ellenértéke	B403	4 663 000	4 663 000	0	0	4 663 000	2 826 763	60,6%
20	Tulajdonosi bevételek	B404	26 820 000	26 820 000	0	0	26 820 000	17 564 390	65,5%
21	Ellátási díjak	B405	1 600 000	1 600 000	0	0	1 600 000	1 282 721	80,2%
22	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2 257 000	2 257 000	0	0	3 949 713	3 949 713	100,0%
23	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatpótlások bevételei	B4082			2 257 000		5 179 912	5 179 912	100,0%
24	Biztosítási alapot finanszírozó költségtérítés	B410							
25	Egyéb működési bevételek	B411					46	46	100,0%
26	Működési bevételek (-36+...+41)	B4	42 343 000	1 600 000	40 748 000		51 877 971	37 205 020	71,7%
27	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0			28 000 000	28 000 000	100,0%
28	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0		28 000 000	28 000 000	100,0%
29	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64							
30	Egyéb működési célú pénzeszközök	B65					936 500	936 500	100,0%
31	Működési célú átvett pénzeszközök (-66)	B6	0	0			936 500	936 500	100,0%
32	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0					
33	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0					
34	Költségvetési bevételek (-15+21+35+51+63+69)	B1-B7	1 353 152 770	1 312 412 770	40 748 000	0	1 411 612 519	675 299 035	47,8%

B8. Finanszírozási bevételek bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30	Teljesítés 2026.06.30	Teljesítés %
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
35	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	173 937 308	173 937 308			173 937 308	173 937 308	100,0%
36	Maradvány igénybevétele	B813		0					
37	Államháztartáson belüli	B814	29 909 226	29 909 226			29 909 226		0,0%
38	Központi, irányító szervi támogatás	B816							
39	Finanszírozási bevételek	B8	203 846 534	203 846 534	0	0	203 846 534	173 937 308	85,3%
Bevételek mindösszesen			1 556 999 304	1 516 259 304	40 748 000	0	1 615 459 053	849 236 343	52,6%

SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

K1-K8. Költségvetési kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30	Teljesítés 2026.06.30	Teljesítés %
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	99 530 900	99 530 900			99 308 259	50 717 952	51,1%
02	Normatív jutalmak	K1102							
03	Célfuttatás, projektpremium	K1103		0					
04	Készletért, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104		0					
05	Jubilumi jutalom	K1106		0					
06	Béren kívüli juttatások	K1107	4 497 000	4 497 000			4 545 000	3 347 000	73,6%
07	Ruházati költségterítés	K1108	0	0					
08	Közeledési költségterítés	K1109	0	0					
09	Egyéb költségterítések	K1110		0					
10	Foglalkoztatottak egyéb juttatásai	K1113	0	0			384 641	384 641	100,0%
11	Választott tisztviselőkre juttatásai	K121	46 595 820	46 595 820			46 595 820	24 363 132	52,3%
12	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatásai	K122	3 050 000	3 050 000			2 820 000	848 188	30,1%
13	Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 704 000	1 704 000			1 883 333	1 388 058	73,7%
14	Személyi juttatások	K1	155 377 720	155 377 720			155 537 853	81 048 971	52,1%
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K3	20 426 404	20 426 404			20 448 804	9 745 435	47,7%
16	Szakmai szavazatok beszerzése	K311	120 149	120 149			120 149	109 567	91,2%
17	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	23 989 024	23 989 024			23 608 008	8 591 804	36,4%
18	Árubeszerzés	K313					315 340	314 553	99,8%
19	Információs szolgáltatások	K321	607 691	607 691			607 691	286 476	47,1%
20	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	2 434 516	2 434 516			2 434 516	1 316 529	54,1%
21	Villamosenergia szolgáltatás	K3311	22 615 350	22 615 350			22 615 350	10 702 475	47,3%
22	Gázenergia szolgáltatás	K3312	2 879 782	2 879 782			2 879 782	2 215 074	76,9%
23	Víz- és csatorna szolgáltatás	K3314	2 919 526	2 919 526			2 919 526	1 189 555	40,7%
24	Vésdíj díj	K332							
25	Karbantartási, javítási szolgáltatások	K334	2 742 000	2 742 000			2 742 000	412 740	15,1%
26	Környezeti szolgáltatások	K335	4 000 000		4 000 000		4 000 000	3 381 013	84,5%
27	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	75 000 000	75 000 000			75 000 000	34 843 504	46,5%
28	Egyéb szolgáltatások	K337	33 294 911	33 294 911			33 696 796	18 699 584	55,5%
29	Külföldi kiadások	K341		0					
30	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	26 451 201	26 451 201			26 451 201	9 274 437	35,1%
31	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	2 370 000	2 370 000			2 370 000	707 000	29,8%
32	Egyéb adó kiadások	K355	230 000	230 000			406 557	300 190	73,8%
33	Dologi kiadások	K3	159 654 149	159 654 149	4 000 000		20 166 916	92 344 501	46,1%
34	Betegségügyi kapcsolatos ellátások	K44		0					
35	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	13 000 000	13 000 000			13 000 000	3 738 367	28,8%
36	Ellátások pénzbeli juttatásai	K4	13 000 000	13 000 000			13 000 000	3 738 367	28,8%
37	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	2 600 000		2 600 000		2 600 000	1 400 000	53,8%
38	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	28 263 351		28 263 351		28 637 351	15 730 270	54,9%
39	Tartalékok	K513	35 415 006	35 415 006			24 372 070		0,0%
40	Egyéb működési célú kiadások	K5	66 278 357	35 415 006	30 863 351		105 609 421	17 130 270	16,2%
41	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	5 661 811	5 661 811			5 661 811	4 397 441	77,7%
42	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 528 689	1 528 689			1 528 689	1 187 307	77,7%
43	Beruházások	K6	7 190 500	7 190 500			7 190 500	5 584 748	77,7%
44	Ingatlanok felújítása	K71	227 176 649	227 176 649			239 544 055	6 914 171	2,9%
45	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	60 570 599	60 570 599			63 909 797	1 866 826	2,9%
46	Felújítások	K7	287 747 248	287 747 248	0		303 453 852	8 780 997	2,9%
47	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85		0					
48	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0					
49	Költségvetési kiadások	K1-K8	749 674 377	714 811 026	34 863 351	0	905 398 546	218 373 289	27,1%

K9. Finanszírozási kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30	Teljesítés 2026.06.30	Teljesítés %
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	32 909 226	32 909 226			32 909 226	29 909 226	90,9%
51	Központi irányító szervi támogatások felvételése	K915	774 415 701	774 415 701			777 151 281	386 619 007	49,7%
52	Finanszírozási kiadások	K9	807 324 927	807 324 927			810 060 507	416 528 233	51,4%
Kiadások nélkülözhetetlen			1 556 999 304	1 522 135 953	34 863 351	0	1 615 459 053	634 901 512	39,3%

SZENTMÁRTONKÁTA KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATAI HIVATAL

B1-B7. Költségvetési bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30	Teljesítés 2026.06.30	Teljesítés %
				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 (bevételek államháztartáson belülről)	B16					6 525 560	6 263 068	96,0%
09	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0				6 525 560	6 263 068	96,0%
10	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25							
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0						
12	Vagyoni típusú adók	B34							
13	Értékesítési és forgalmi adók	B351							
14	Gépjárműadó	B354							
15	Egyéb közlekedési bevételek	B36							
16	Közműadók bevételei (=27+...+34)	B3	0						
17	Készletértékesítés ellenértéke	B401							
18	Szolgáltatások ellenértéke	B402	300 000	300 000			300 000	160 000	53,3%
19	Közfelhalmozási szolgáltatások ellenértéke	B403							
20	Tulajdonosi bevételek	B404							
21	Ellátási díjak	B405							
22	Közszolgáltatások általános forgalmi adó	B406							
23	Egyéb kamatok (jutt.) kamatok és kamatteljesítések bevételei	B4082					185 667	185 667	100,0%
24	Biztosítási általános forgalmi adó	B410							
25	Egyéb működési bevételek	B411							
26	Működési bevételek (=36+...+41)	B4	300 000	300 000			485 667	345 667	71,2%
27	Ingatlanok értékesítése	B52							
28	Felhalmozási bevételek	B5	0						
29	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülől	B64							
30	Egyéb működési célú pénzeszközök	B65							
31	Működési célú átvett pénzeszközök (=61)	B6	0						
32	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75							
33	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0						
34	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+63+69)	B1-B7	300 000	300 000			7 011 227	6 608 735	94,3%

B8. Finanszírozási bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30	Teljesítés 2026.06.30	Teljesítés %
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
35	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	8 186 125	8 186 125			8 186 125	8 186 125	100,0%
36	Maradvány igénybevétele	B813		0					
37	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		0					
38	Központi, irányító szervi támogatás	B816	245 314 787	245 314 787			245 314 787	112 329 930	45,8%
39	Finanszírozási bevételek	B8	253 500 912	253 500 912			253 500 912	120 516 055	47,5%
Bevételek mindösszesen			253 500 912	253 500 912			260 512 139	127 124 790	48,8%

SZENTMÁRTONKÁTAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

K1-K8. Költségvetési kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Ebből:		Módosított előirányzat 2026.06.30	Teljesítés 2026.06.30	Teljesítés %
				Kötelező feladat	Önkéntes váll. feladat	Állami feladat	Szentmártonk. áta	Szentlőrinc áta			
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	191 943 683	191 943 683			121 603 850	70 339 833	189 846 424	84 628 594	44,6%
02	Normatív jutalmak	K1102							2 755 000	2 755 000	100,0%
03	Céltuttatás, projektprémium	K1103	0	0					1 768 400	1 768 400	100,0%
04	Készletért, ügyeleti, helyettesítési díj, túlszolgálat	K1104	0	0							
05	Jubileumi jutalom	K1106	3 400 000	3 400 000			3 400 000		3 400 000		0,0%
06	Béren kívüli juttatások	K1107	8 887 635	8 887 635			7 588 900	1 298 735	8 887 635	7 751 424	87,2%
07	Ruházati költségértékesítés	K1108	0	0							
08	Közelkedési költségértékesítés	K1109	2 156 000	2 156 000			1 400 000	756 000	2 356 000	679 605	28,8%
09	Egyéb költségértékesítés	K1110	2 300 000	2 300 000			2 300 000		2 300 000	1 501 560	65,3%
10	Foglalkoztatottak egyéb juttatásai	K1113	1 045 000	1 045 000			1 000 000	45 000	1 173 859	728 708	62,1%
11	Választott tisztviselők juttatásai	K121		0							
12	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	0							
13	Egyéb külső személyi juttatások	K123	700 000	700 000			700 000		2 543 095	1 962 680	77,2%
14	Személyi juttatások	K1	210 432 318	210 432 318			137 992 750	72 439 568	215 830 413	101 775 971	47,3%
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	28 217 494	28 217 494			19 052 993	9 164 501	28 876 833	14 450 501	50,0%
16	Szakmai anyagok beszerzése	K311	150 000	150 000			150 000		150 000	53 600	35,7%
17	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 000 000	2 000 000			2 000 000		2 413 848	770 681	31,9%
18	Arbuzuszerzés	K313									
19	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 500 000	2 500 000			2 500 000		2 500 000	1 300 200	52,0%
20	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	200 000	200 000			200 000		200 000	41 134	20,6%
21	Villamosenergia szolgáltatás	K3311	1 300 000	1 300 000			1 300 000		1 300 000	476 845	36,7%
22	Gázenergia szolgáltatás	K3312	1 700 000	1 700 000			1 700 000		1 885 667	1 453 853	77,1%
23	Víz- és csatorna szolgáltatás	K3313	280 000	280 000			280 000		280 000	107 869	38,5%
24	Vészállás elmozdítása	K332									
25	Karbantartás, karbantartási szolgáltatások	K334		0							
26	Közelelített szolgáltatások	K335		0							
27	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	3 000 000	3 000 000			3 000 000		2 718 400	1 161 536	42,7%
28	Egyéb szolgáltatások	K337	600 000	600 000			600 000		580 000	348 864	60,1%
29	Költségek kiadásai	K341	200 000	200 000			200 000		200 000	120 141	60,1%
30	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	3 221 100	3 221 100			3 221 100		3 395 352	1 412 138	41,6%
31	Fizetendő általános forgalmi adó	K352		0							
32	Egyéb dologi kiadások	K355							537 794	274 502	51,0%
33	Dologi kiadások	K3	15 151 100	15 151 100			15 151 100	0	16 161 061	7 511 363	46,5%
34	Betegséggel kapcsolatos ellátások	K44									
35	Egyéb nem telephelyi ellátások	K48									
36	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0								
37	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506									
38	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512									
39	Tartalékok	K513									
40	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0			0	0			
41	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0		0		0		349 474	349 474	100,0%
42	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0		0		0		94 358	94 358	100,0%
43	Beruházások	K6	0		0		0	0	443 832	443 832	100,0%
44	Ingatlanok felújítása	K71									
45	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74									
46	Felújítások	K7	0								
47	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85									
48	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0								
49	Költségvetési kiadások	K1-K8	253 800 912	253 800 912	0		172 176 843	81 624 069	260 512 139	124 191 667	47,7%

K9. Finanszírozási kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Ebből:		Módosított előirányzat 2026.06.30	Teljesítés 2026.06.30	Teljesítés %
				Kötelező feladat	Önkéntes váll. feladat	Állami feladat	Szentmártonk. áta	Szentlőrinc áta			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914									
51	Központi irányító szervi támogatások folyósítása	K915									
52	Finanszírozási kiadások	K9	0								
Kiadások mindösszesen			253 800 912	253 800 912	0	0	172 176 843	81 624 069	260 512 139	124 191 667	47,7%

SZENTMÁRTONKÁTAI APRAJAFALVA ÓVODA, BÖLCSŐDE ÉS KONYHA

B1-B7. Költségvetési bevételek

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30	Teljesítés 2026.06.30	Teljesítés %
				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	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16							
09	(=09+...+14)	B1	0						
10	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25							
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	0						
12	Vagyoni típusú adók	B34							
13	Értékesítési és forgalmi adók	B351							
14	Gépjárműadók	B354							
15	Egyéb közhatalmi bevételek	B36							
16	Közhatalmi bevételek (=27+...+34)	B3	0						
17	Készletértékesítés ellenértéke	B401							
18	Szolgáltatások ellenértéke	B402	6 003 793		6 003 793		213 779		0,0%
19	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403					6 003 793	2 895 614	48,2%
20	Tulajdonosi bevételek	B404							
21	Ellátási díjak	B405	15 660 638	15 660 638			15 660 638	7 837 484	50,0%
22	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	4 668 642	3 047 618	1 621 024		4 668 642	2 518 896	54,0%
23	Egyéb kapott (járt) kamatok és kamattjellelű bevételek	B4082					24 327	24 327	100,0%
24	Biztosító által fizetett költségértérítés	B410					468 959	468 959	100,0%
25	Egyéb működési bevételek	B411						1	
26	Működési bevételek (=36+...+41)	B4	26 333 073	18 708 256	7 624 817		27 040 138	13 745 281	50,8%
27	Ingatlanok értékesítése	B52							
28	Felhalmozási bevételek	B52	0						
29	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64							
30	Egyéb működési célú pénzeszközök	B65							
31	Működési célú átvett pénzeszközök (=61)	B6	0						
32	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75							
33	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0						
34	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+63+69)	B1-B7	26 333 073	18 708 256	7 624 817		27 040 138	13 745 281	50,8%

B8. Finanszírozási bevételek bevételek

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30	Teljesítés 2026.06.30	Teljesítés %
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
35	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	776 688	776 688			569 531	569 531	100,0%
36	Maradvány igénybevétele	B813		0					
37	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		0					
38	Központi, irányító szervei támogatás	B816	501 533 036	501 533 036			504 268 616	260 723 776	51,7%
39	Finanszírozási bevételek	B8	502 309 724	502 309 724			504 838 147	261 293 307	51,8%
Bevételek mindösszesen			528 642 797	521 017 980	7 624 817		531 878 285	275 038 588	51,7%

SZENTMÁRTONKÁTAI APRAJAFALVA, BÖLCSŐDE ÉS KONYHA

K1-K8. Költségvetési kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30	Teljesítés 2026.06.30	Teljesítés %
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	320 524 525	320 524 525			317 038 721	151 877 257	47,9%
02	Normatív jutalmak	K1102							
03	Céltuttatás, projektprémium	K1103	0	0					
04	Készletérté, ügleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	570 000	570 000			3 270 432	2 964 177	90,6%
05	Jubileumi jutalom	K1106	9 598 500	9 598 500			9 598 500	861 000	9,0%
06	Béren kívüli juttatások	K1107	16 059 370	16 059 370			16 119 370	15 933 370	98,8%
07	Ruházati költségterítés	K1108		0					
08	Közlekedési költségterítés	K1109	2 188 560	2 188 560			2 188 560	996 240	45,5%
09	Egyéb költségterítések	K1110	90 000	90 000			90 000		0,0%
10	Foglalkoztatottak egyéb juttatásai	K1113	1 272 640	1 272 640			4 436 412	4 268 936	96,2%
11	Választott tisztviselők juttatásai	K121		0					
12	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem sajtó foglalkoztatottak fizetett juttatásai	K122	14 673 824	14 673 824			14 673 824	7 630 813	52,0%
13	Egyéb külső személyi juttatások	K123		0					
14	Személyi juttatások	K1	364 977 419	364 977 419			367 415 819	184 531 793	50,2%
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	49 584 958	49 584 958			49 882 138	25 541 534	51,2%
16	Szakmai anyagok beszerzése	K311	500 000	500 000			500 000	56 831	11,4%
17	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	52 500 000	46 496 207	6 003 793		50 335 633	28 600 971	56,8%
18	Árubeszerzés	K313					497 249	497 249	100,0%
19	Információk szolgáltatások igénybevétele	K321	730 000	730 000			730 000	332 684	44,4%
20	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	730 000	730 000			730 000	276 642	37,9%
21	Villamosenergia szolgáltatás	K3311	5 500 000	5 500 000			5 500 000	2 952 393	53,7%
22	Gázenergia szolgáltatás	K3312	5 300 000	5 300 000			5 586 129	4 249 672	76,1%
23	Víz- és csatorna szolgáltatás	K3314	4 500 000	4 500 000			4 500 000	2 277 639	50,6%
24	Vásárolt élelmiszer	K332					172 080	172 080	100,0%
25	Karbantartási, kiejavítási szolgáltatások	K334	3 900 000	3 900 000			3 900 000	770 600	19,8%
26	Közvetített szolgáltatások	K335		0					
27	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	5 400 000	5 400 000			5 400 000	2 336 430	43,3%
28	Egyéb szolgáltatások	K337	7 600 000	7 600 000			6 694 534	4 263 819	63,7%
29	Kiküldetések kiadásai	K341	0	0			27 878	27 878	100,0%
30	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	20 056 000	18 434 976	1 621 024		19 554 907	9 400 303	48,1%
31	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	4 500 000	4 500 000			4 500 000	2 550 000	56,7%
32	Egyéb dologi kiadások	K355					95 625	71 944	75,2%
33	Dologi kiadások	K3	111 236 000	183 611 183	7 624 817		108 744 035	58 837 135	54,1%
34	Betegséggel kapcsolatos ellátások	K44							
35	Egyéb nem intézményi ellátások	K48							
36	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0					
37	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506							
38	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512							
39	Tartalékok	K513							
40	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0					
41	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	2 239 700	2 239 700			4 595 506	4 246 702	92,4%
42	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	604 720	604 720			1 240 787	1 146 610	92,4%
43	Beruházások	K6	2 844 420	2 844 420	0		5 836 293	5 393 312	91,4%
44	Ingatlanok felújítása	K71							
45	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74							
46	Felújítások	K7	0	0					
47	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85							
48	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0					
49	Költségvetési kiadások	K1-K8	528 642 797	521 017 980	7 624 817	0	531 878 285	274 303 774	51,6%

K9. Finanszírozási kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30	Teljesítés 2026.06.30	Teljesítés %
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914							
51	Központi irányító szervek támogatások folyósítása	K915							
52	Finanszírozási kiadások	K9							
Kiadások mindösszesen			528 642 797	521 017 980	7 624 817	0	531 878 285	274 303 774	51,6%

SZABÓ MAGDA NAGYKÖZSÉGI KÖNYVTÁR ÉS MŰVELŐDÉSI HÁZ

B1-B7. Költségvetési bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30	Teljesítés 2026.06.30	Teljesítés %
				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 (=99+...+14)	B16							
09	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=99+...+14)	B1	0	0	0	0			
10	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25							
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	0	0	0	0			
12	Vagyoni típusú adók	B34							
13	Értékesítési és forgalmi adók	B351							
14	Crépjárműadók	B354							
15	Egyéb közhatalmi bevételek	B36							
16	Közhatalmi bevételek (=27+...+34)	B3	0	0	0	0			
17	Készletértékesítés ellenértéke	B401					28 567	28 567	100,0%
18	Szolgáltatások ellenértéke	B402	568 500		568 500		378 500	90 945	24,0%
19	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403							
20	Tulajdonosi bevételek	B404					190 000	190 000	100,0%
21	Ellátási díjak	B405							
22	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	153 500		153 500		153 500	25 983	16,9%
23	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082					8 300	8 300	100,0%
24	Biztosító által fizetett költségértérítés	B410							
25	Egyéb működési bevételek	B411					6	6	100,0%
26	Működési bevételek (=36+...+41)	B4	722 000	0	722 000	0	758 873	343 795	45,3%
27	Ingatlanok értékesítése	B52							
28	Felhalmozási bevételek	B52	0	0	0	0			
29	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64							
30	Egyéb működési célú pénzeszközök	B65							
31	Működési célú átvett pénzeszközök (=61)	B6	0	0	0	0			
32	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75							
33	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0			
34	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+63+69)	B1-B7	722 000	0	722 000	0	758 873	343 795	45,3%

B8. Finanszírozási bevételek bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30	Teljesítés 2026.06.30	Teljesítés %
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
35	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	488 250	488 250			488 250	488 250	100,0%
36	Maradvány igénybevétele	B813		0					
37	Államháztartáson belüli megelőlegezés	B814		0					
38	Központi, irányító szervi támogatás	B816	27 567 878	27 567 878			27 567 878	13 565 301	49,2%
39	Finanszírozási bevételek	B8	28 056 128	28 056 128			28 056 128	14 053 551	50,1%
Bevételek mindösszesen			28 778 128	28 056 128	722 000	0	28 815 001	14 397 346	50,0%

SZABÓ MAGDA NAGYKÖZSÉGI KÖNYVTÁR ÉS MŰVELŐDÉSI HÁZ

K1-K8. Költségvetési kiadások

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30	Teljesítés 2026.06.30	Teljesítés %
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	15 765 750	15 765 750			15 729 525	7 959 752	50,6%
02	Normatív jutalmak	K1102							
03	Céltuttatás, projektpremium	K1103							
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, távolléti, túlszolgálat	K1104							
05	Jubileumi jutalom	K1106	0						
06	Béren kívüli juttatások	K1107	1 432 000	1 432 000			1 432 000	1 354 000	94,6%
07	Ruházati költségterítés	K1108		0					
08	Közlekedési költségterítés	K1109	150 000	150 000			300 000	296 727	98,9%
09	Egyéb költségterítések	K1110		0					
10	Foglalkoztatottak egyéb juttatásai	K1113	0	0			36 225	36 255	100,1%
11	Választott tisztviselők juttatásai	K121		0					
12	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122		0					
13	Egyéb külső személyi juttatások	K123	50 000	50 000			50 000		0,0%
14	Személyi juttatások	K1	17 397 750	17 397 750	0		17 547 750	9 646 734	55,0%
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 464 508	2 464 508			2 464 508	1 418 597	57,6%
16	Szakmai anyagok beszerzése	K311	1 156 100	1 156 100			1 156 100	606 633	52,5%
17	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	700 000	700 000			699 500	253 635	36,3%
18	Árubeszerzés	K313							
19	Információs szolgáltatások igénybevétele	K321	650 000	650 000			650 000	371 384	57,1%
20	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	200 000	200 000			200 000	85 518	42,8%
21	Villamosenergia szolgáltatás	K3311	400 000	400 000			400 000	128 212	32,1%
22	Gézszerelési szolgáltatás	K3312	1 200 000	1 200 000			1 200 000	674 118	56,2%
23	Víz- és csatorna szolgáltatás	K3314	100 000	100 000			136 873	63 677	46,5%
24	Vásárolt élelmiszer	K332							
25	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	0					
26	Közvetített szolgáltatások	K335		0					
27	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	0	0			271 800	151 800	55,8%
28	Egyéb szolgáltatások	K337	1 900 000	1 900 000			1 628 174	309 856	19,0%
29	Kiküldetések kiadásai	K341	150 000	150 000					
30	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 459 770	1 459 770			1 364 770	443 798	32,5%
31	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0			95 000	95 000	100,0%
32	Egyéb dologi kiadások	K355					526	27	5,1%
33	Dologi kiadások	K3	7 915 870	7 915 870			7 802 743	3 183 658	40,8%
34	Betegségügyi kapcsolatos ellátások	K44							
35	Egyéb nem intézményi ellátások	K48							
36	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0					
37	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506							
38	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512							
39	Tartalékok	K513							
40	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0					
41	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	787 400	787 400			787 400	72 519	9,2%
42	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	212 600	212 600			212 600	19 580	9,2%
43	Beruházások	K6	1 000 000	1 000 000	0		1 000 000	92 099	9,2%
44	Ingatlanok felújítása	K71							
45	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74							
46	Felújítások	K7	0	0					
47	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85							
48	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0					
49	Költségvetési kiadások	K1-K8	28 778 128	28 778 128	0		28 815 001	14 341 088	49,8%

K9. Finanszírozási kiadások

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30	Teljesítés 2026.06.30	Teljesítés %
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914							
51	Központi irányítód szervezeti támogatások folyósítása	K915							
52	Finanszírozási kiadások	K9	0						

Kiadások mindösszesen

28 778 128

28 778 128

28 815 001

14 341 088

49,8%

11. melléklet a 2026. (...) önkormányzati rendelethez

Kormányzati funkció	Megnevezés	Beruházások			Felújítások			Felnemzési célú támogatások						
		Költség feladat	Önként vállalt feladat	Eredeti előirányzat összesen	Módosított előirányzat 2026.06.30	Teljesítés 2026.06.30	Költség feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	Módosított előirányzat 2026.06.30	Teljesítés 2026.06.30	Költség feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
064010-Közműellátás	Közműellátás korszerűsítése													
072111-Háziorvosi ambulanciák	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése													
066020-Város és községi közterületi tisztasági feladatok	Városi tisztasági feladatok	190 500		190 500	190 500	79 000	1 016 000		1 016 000	407 625				
066020-Város és községi közterületi tisztasági feladatok	Városi tisztasági feladatok						2 841 100		2 841 100					
066020-Város és községi közterületi tisztasági feladatok	Városi tisztasági feladatok						22 500 000		22 500 000					
066020-Város és községi közterületi tisztasági feladatok	Városi tisztasági feladatok						15 340 718		15 340 718	8 372 372				
011130-Önként vállalt feladatok	Önkormányzat Hivatal feladatai	5 500 000		5 500 000	5 500 000	5 505 748			15 706 604					
066020-Város és községi közterületi tisztasági feladatok	Szent Márton Park önkormányzati felújítása	1 500 000		1 500 000	1 500 000				3 000 000					
013330-Felújítások és támogatások	Külterületi utak felújítása KAP						143 049 430		143 049 430					
013330-Felújítások és támogatások	Belföldi utak felújítása TOP, PIUS						100 000 000		100 000 000					
096015-Önkormányzati feladatok	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	2 344 420		2 344 420	2 344 420	2 356 993								
082044-Közműellátás korszerűsítése	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	500 000		500 000	500 000									
011130-Közműellátás korszerűsítése	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	1 000 000		1 000 000	1 000 000	92 099								
091110-Önkormányzat feladatai	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése				443 832	443 832								
091110-Önkormányzat feladatai	Önkormányzat feladatai													
Összesen		11 034 920		11 034 920	14 470 625	11 511 891	287 747 248		287 747 248	8 780 997				

KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG

SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYEI

Rovat megnevezése	Rovat azón	2026. évi eredeti el. (Ft)	Módosított el. 2026.06.30.	Teljesítés 2026.06.30.
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	943 763 340	970 274 170	524 919 157
Közfelhalmozási bevételek	B3	124 000 000	124 000 000	90 500 426
Működési bevételek	B4	69 693 073	80 162 657	51 640 763
Működési célú átvett finanszírozások	B6	-	936 500	936 500
Működési célú átvett támogatások	B7	1 131 490 415	1 175 773 727	1 041 878 846
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	B2	243 049 430	243 049 430	-
Felhalmozási bevételek	B5	-	28 000 000	28 000 000
Felhalmozási célú átvett finanszírozások	B7	-	-	-
Felhalmozási célú átvett támogatások	B7	243 049 430	243 049 430	28 000 000
Felhalmozási bevételek	B5	99 713 298	99 241 721	99 800 221
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)		2 368 221 141	2 436 864 477	1 785 737 867

Rovat megnevezése	Rovat azón	2026. évi eredeti el. (Ft)	Módosított el. 2026.06.30.	Teljesítés 2026.06.30.
Személyi juttatások	K1	748 186 207	755 531 035	577 003 469
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	100 693 363	101 664 283	81 156 057
Dologi kiadások	K3	333 957 120	332 974 155	161 886 657
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	13 000 000	13 000 000	3 738 367
Egyéb működési célú kiadások	K5	66 278 357	105 609 421	17 130 270
Működési célú pénzeszközök finanszírozása	K6	1 242 116 847	1 242 116 847	610 974 570
Beruházások	K6	11 034 920	14 470 625	11 513 991
Felújítások	K7	287 747 248	303 451 852	8 780 997
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-	-	-
Felhalmozási célú pénzeszközök finanszírozása	K9	298 962 358	317 924 877	29 254 805
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K9)		2 368 221 141	2 436 864 478	1 087 728 161

SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYEI ÖSSZESEN

B1-B7. Költségvetési bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	247 206 890	247 206 890			247 206 890
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	334 900 662	334 900 662			337 636 242
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	#HIV!	0			0
04	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B1132	0	0			0
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B113	217 802 586	217 802 586			217 802 586
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	16 933 746	16 933 746			16 933 746
07	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0			1 543 085
08	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	126 919 456	126 919 456	0		149 151 621
09	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	#HIV!	943 763 340	0		970 274 170
10	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	243 049 430	243 049 430	0		243 049 430
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	243 049 430	243 049 430	0		243 049 430
12	Vagyoni típusú adók	B34	18 000 000	18 000 000			18 000 000
13	Értékesítési és forgalmi adók	B351	105 000 000	105 000 000			105 000 000
14	Gépjárműadó	B354	0	0			0
15	Egyéb közhalalmi bevételek	B36	1 000 000	1 000 000	0		1 000 000
16	Közhatalmi bevételek (=27+...+34)	B3	124 890 000	124 000 000	0		124 000 000
17	Közlekedéskénti ellenértéke	B401	7 000 000		7 000 000		7 242 346
18	Szolgáltatások ellenértéke	B402	6 872 293	300 000	6 572 293		9 347 601
19	Körvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	4 663 000	0	4 663 000		4 663 000
20	Tulajdonosi bevételek	B404	26 820 000	0	26 820 000		27 010 000
21	Ellátási díjak	B405	17 260 638	17 260 638	0		17 260 638
22	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	7 079 142	3 047 618	4 031 524		8 771 855
23	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattellegű bevételek	B4082					5 398 206
24	Biztosító által fizetett kölcsöntörlesztés	B410					468 959
26	Egyéb működési bevételek	B411					52
26	Működési bevételek (=36+...+41)	B4	69 695 073	20 608 256	49 086 817		80 162 657
27	Ingatlanok értékesítése	B52	0				28 000 000
28	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0		28 000 000
29	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B54	0		0		0
30	Egyéb működési célú pénzeszközök	B65					936 500
31	Működési célú átvett pénzeszközök (=61)	B6	0	0	0		936 500
32	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0			0
33	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0		0
34	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+63+69)	B1-B7	#HIV!	1 331 421 026	49 086 817	0	1 446 422 757

B8. Finanszírozási bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	
35	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	183 388 371	183 388 371			183 181 214
36	Maradvány igénybevétele	B813	0	0			0
37	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	29 909 226	29 909 226			29 909 226
38	Központi, irányító szervi támogatás	B816	774 415 701	774 415 701			777 151 281
39	Finanszírozási bevételek	B8	987 713 298	987 713 298	0	0	990 241 721
Bevételek mindösszesen			#HIV!	2 319 134 324	49 086 817	0	2 436 664 478

SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYEI ÖSSZESEN

K1-K8. Költségvetési kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	627 764 858	627 764 858			621 922 929
02	Normatív jutalmak	K1102					2 755 000
03	Céltuttatás, projektpremium	K1103	0	0			1 768 400
04	Készletért, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	570 000	570 000			3 270 432
05	Jubileumi jutalom	K1106	12 998 500	12 998 500			12 998 500
06	Béren kívüli juttatások	K1107	30 876 005	30 876 005			30 984 005
07	Ruházati költségterítés	K1108	0	0			0
08	Közeledési költségterítés	K1109	4 494 560	4 494 560			4 844 560
09	Egyéb költségterítések	K1110	2 390 000	2 390 000			2 390 000
10	Foglalkoztatottak egyéb juttatásai	K1113	2 317 640	2 317 640			6 031 137
11	Választott tisztviselők juttatásai	K121	46 595 820	46 595 820	0		46 595 820
12	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	17 723 824	17 723 824	0		17 493 824
13	Egyéb külső személyi juttatások	K123	2 454 000	2 454 000			4 476 428
14	Személyi juttatások	K1	748 185 207	748 185 207	0		755 531 035
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	100 693 363	100 693 363	0		101 664 283
16	Szakmai anyagok beszerzése	K311	1 926 249	1 926 249	0		1 926 249
17	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	79 189 024	73 185 231	6 003 793		77 056 989
18	Árubeszerzés	K313					812 589
19	Információs szolgáltatások igénybevétele	K321	4 507 691	4 507 691	0		4 507 691
20	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	3 564 516	3 564 516	0		3 564 516
21	Villamosenergia szolgáltatás	K3311	29 815 350	29 815 350			29 815 350
22	Gázenergia szolgáltatás	K3312	11 079 782	11 079 782			11 551 578
23	Víz- és csatorna szolgáltatás	K3314	7 799 526	7 799 526	0		7 836 399
24	Vásárolt előmozdítás	K332					172 080
25	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	6 642 000	6 642 000	0		6 642 000
26	Közeledési szolgáltatások	K335	4 000 000	0	4 000 000		4 000 000
27	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	83 400 000	83 400 000	0		83 390 200
28	Egyéb szolgáltatások	K337	43 394 911	43 394 911	0		42 599 504
29	Küldemények kiadásai	K341	350 000	350 000	0		227 878
30	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	51 188 071	49 567 047	1 621 024		50 766 230
31	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	6 870 000	6 870 000	0		6 965 000
32	Egyéb előző kiadások	K355	230 000	230 000			1 040 502
33	Előző kiadások	K3	333 957 120	322 332 302	11 624 817		332 874 755
34	Betegségügyi kapcsolatok ellátásai	K44	0	0	0		0
35	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	13 000 000	13 000 000	0		13 000 000
36	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	13 000 000	13 000 000	0		13 000 000
37	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	2 600 000	0	2 600 000		2 600 000
38	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	28 263 351		28 263 351		28 637 351
39	Tartalékok	K513	35 415 006	35 415 006	0		74 372 070
40	Egyéb működési célú kiadások	K5	66 278 357	35 415 006	30 863 351		105 689 421
41	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	8 688 911	8 688 911			11 394 191
42	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 346 009	2 346 009			3 076 434
43	Beruházások	K6	11 034 920	11 034 920			14 470 625
44	Ingatlanok felújítása	K71	227 176 649	227 176 649	0		239 544 055
45	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	60 570 599	60 570 599	0		63 909 797
46	Felújítások	K7	287 747 248	287 747 248	0		303 453 852
47	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0		0
48	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0		0
49	Költségvetési kiadások	K1-K8	1 560 896 214	1 518 408 046	42 488 168		1 626 603 971

K9. Finanszírozási kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	32 909 226	32 909 226	0		32 909 226
51	Központi irányító szervek támogatások folyósítása	K915	774 415 701	774 415 701	0		777 151 281
52	Finanszírozási kiadások	K9	807 324 927	807 324 927	0		810 060 507
Kiadások mindösszesen			2 368 221 141	2 325 732 973	42 488 168	0	2 436 664 478

SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

B1-B7. Költségvetési bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	247 206 890	247 206 890			247 206 890
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	334 900 662	334 900 662			337 636 242
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	#HIV!	#HIV!			
04	Települési önkormányzatok gyermekéktézési feladatainak támogatása	B1132		0			
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktézési feladatainak támogatása	B113	217 802 586	217 802 586			217 802 586
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	16 933 746	16 933 746			16 933 746
07	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0			1 543 085
08	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	126 919 456	126 919 456			142 626 061
09	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	#HIV!	#HIV!	0	0	963 748 610
10	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	243 049 430	243 049 430			243 049 430
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	243 049 430	243 049 430			243 049 430
12	Vagyoni típusú adók	B34	18 000 000	18 000 000			18 000 000
13	Értékesítési és forgalmi adók	B351	105 000 000	105 000 000			105 000 000
14	Gépjárműadók	B354	0	0			
15	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 000 000	1 000 000			1 000 000
16	Közhatalmi bevételek (=27+...+34)	B3	124 000 000	124 000 000			124 000 000
17	Készletértékesítés ellenértéke	B401	7 000 000		7 000 000		7 000 000
18	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0		0		2 665 308
19	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	4 663 000		4 663 000		4 663 000
20	Tulajdonosi bevételek	B404	26 820 000		26 820 000		26 820 000
21	Ellátási díjak	B405	1 600 000	1 600 000			1 600 000
22	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2 257 000		2 257 000		3 949 713
23	Egyéb kapott (jártó) kamatok és kamattellegű bevételek	B4082					5 179 912
24	Biztosító által fizetett költségtérítés	B410					
25	Egyéb működési bevételek	B411					46
26	Működési bevételek (=36+...+41)	B4	42 340 000	1 600 000	40 740 000		51 877 979
27	Ingatlanok értékesítése	B52	0				28 000 000
28	Felhalmozási bevételek	B5	0		0		28 000 000
29	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64					
30	Egyéb működési célú pénzeszközök	B65					936 500
31	Működési célú átvett pénzeszközök (=61)	B6	0				936 500
32	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0				
33	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0				
34	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+63+69)	B1-B7	#HIV!	#HIV!	40 740 000	0	1 411 612 519

B8. Finanszírozási bevételek bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	
35	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	173 937 308	173 937 308			173 937 308
36	Maradvány igénybevétele	B813		0			
37	Államháztartáson belüli	B814	29 909 226	29 909 226			29 909 226
38	Központi, irányító szervi támogatás	B816					
39	Finanszírozási bevételek	B8	203 846 534	203 846 534	0	0	203 846 534

Bevételek mindösszesen

#HIV!

#HIV!

40 740 000

0

1 615 459 053

SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

K1-K8. Költségvetési kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	99 530 900	99 530 900			99 308 259
02	Normatív jutalmak	K1102					
03	Céltuttatás, projektpremiüm	K1103		0			
04	Készletért, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104		0			
05	Jubileumi jutalom	K1106		0			
06	Béren kívüli juttatások	K1107	4 497 000	4 497 000			4 545 000
07	Ruházati költségértékelés	K1108	0	0			
08	Közelkedési költségértékelés	K1109	0	0			
09	Egyéb költségértékelések	K1110		0			
10	Foglalkoztatottak egyéb juttatásai	K1113	0	0			384 641
11	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	46 595 820	46 595 820			46 595 820
12	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatásai	K122	3 050 000	3 050 000			2 820 000
13	Egyéb külső személyn juttatásai	K123	1 704 000	1 704 000			1 883 333
14	Személyi juttatások	K1	155 377 720	155 377 720			155 837 053
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	20 426 404	20 426 404			20 440 804
16	Szakmai anyagok beszerzése	K311	120 149	120 149			120 149
17	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	23 989 024	23 989 024			23 608 008
18	Árubeszerzés	K313					315 340
19	Információs szolgáltatások igénybevétele	K321	607 691	607 691			607 691
20	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	2 434 516	2 434 516			2 434 516
21	Villamosenergia szolgáltatás	K3311	22 615 350	22 615 350			22 615 350
22	Gázenergia szolgáltatás	K3312	2 879 782	2 879 782			2 879 782
23	Víz- és csatorna szolgáltatás	K3314	2 919 526	2 919 526			2 919 526
24	Vásárolt élelmiszer	K332					
25	Karbantartási, karbantartási szolgáltatások	K334	2 742 000	2 742 000			2 742 000
26	Közzetített szolgáltatások	K335	4 000 000		4 000 000		4 000 000
27	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	75 000 000	75 000 000			75 000 000
28	Egyéb szolgáltatások	K337	33 294 911	33 294 911			33 696 796
29	Különböző kiadások	K341		0			
30	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	26 451 201	26 451 201			26 451 201
31	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	2 370 000	2 370 000			2 370 000
32	Egyéb dologi kiadások	K355	230 000	230 000			406 557
33	Dologi kiadások	K3	199 854 149	195 654 149	4 000 000		200 166 916
34	Betegségrel kapcsolatos ellátások	K44		0			
35	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	13 000 000	13 000 000			13 000 000
36	Közfoglalkoztatás juttatásai	K4	13 000 000	13 000 000			13 000 000
37	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	2 600 000		2 600 000		2 600 000
38	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	28 263 351		28 263 351		28 637 351
39	Tartalékok	K513	35 415 006	35 415 006			74 372 070
40	Egyéb működési célú kiadások	K5	35 415 006	35 415 006	30 863 351		105 609 421
41	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, kétféle	K64	5 661 811	5 661 811			5 661 811
42	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 528 689	1 528 689			1 528 689
43	Beruházások	K6	7 190 500	7 190 500			7 190 500
44	Ingatlanok felújítása	K71	227 176 649	227 176 649			239 544 055
45	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	60 570 599	60 570 599			63 909 797
46	Felújítások	K7	287 747 248	287 747 248	0		303 453 852
47	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85		0			
48	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0			
49	Költségvetési kiadások	K1-K8	749 674 377	714 811 026	34 863 351	0	805 396 544

K9. Finanszírozási kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	
50	Államháztartáson belüli nyelvévesztések visszafizetése	K914	32 909 226	32 909 226			32 909 226
51	Központi irányító szervi támogatások felvétel	K915	774 415 701	774 415 701			777 151 281
52	Finanszírozási kiadások	K9	807 324 927	807 324 927			810 060 507

Költségek ráfordításra

1 536 999 300

1 522 135 953

34 863 351

0

1 615 459 053

SZENTMÁRTONKÁTA KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATAI HIVATAL

B1-B7. Költségvetési bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30
				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					6 525 560
09	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=02+...+14)	B1	0				6 525 560
10	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25					
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	0				
12	Vagyoni típusú adók	B34					
13	Értékesítési és forgalmi adók	B351					
14	Gépjárműadók	B354					
15	Egyéb közhatalmi bevételek	B36					
16	Közhatalmi bevételek (=27+...+34)	B3	0				
17	Készletértékesítés ellenértéke	B401					
18	Szolgáltatások ellenértéke	B402	300 000	300 000			300 000
19	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403					
20	Tulajdonosi bevételek	B404					
21	Ellátási díjak	B405					
22	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406					
23	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082					
24	Biztosító által fizetett költségtérítés	B410					185 667
25	Egyéb működési bevételek	B411					
26	Működési bevételek (=36+...+41)	B4	300 000	300 000			485 667
27	Ingatlanok értékesítése	B52					
28	Felhalmozási bevételek	B52	0				
29	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64					
30	Egyéb működési célú pénzeszközök	B65					
31	Működési célú átvett pénzeszközök (=61)	B6	0				
32	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75					
33	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0				
34	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+63+69)	B1-B7	300 000	300 000			7 011 227

B8. Finanszírozási bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	
35	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	8 186 125	8 186 125			8 186 125
36	Maradvány igénybevétele	B813		0			
37	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		0			
38	Központi, irányító szervei támogatás	B816	245 314 787	245 314 787			245 314 787
39	Finanszírozási bevételek	B8	253 500 912	253 500 912			253 500 912

Bevételek mindösszesen

253 800 912

253 800 912

260 512 139

SZENTMÁRTONKÁTAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

K1-K8. Költségvetési kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Ebből:		Módosított előirányzat 2026.06.30
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	Szentmártonk. áta	Szentőrfincsk. áta	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	191 943 683	191 943 683			121 603 850	70 339 833	189 846 424
02	Normatív jutalmak	K1102							2 755 000
03	Céltuttatás, projektpremium	K1103	0	0					1 768 400
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0					
05	Jubileumi jutalom	K1106	3 400 000	3 400 000			3 400 000		3 400 000
06	Béren kívüli juttatások	K1107	8 887 635	8 887 635			7 588 900	1 298 735	8 887 635
07	Ruházati költségterítés	K1108	0	0					
08	Közeledési költségterítés	K1109	2 156 000	2 156 000			1 400 000	756 000	2 356 000
09	Egyéb költségterítések	K1110	2 300 000	2 300 000			2 300 000		2 300 000
10	Foglalkoztatottak egyéb juttatásai	K1113	1 045 000	1 045 000			1 000 000	45 000	1 173 859
11	Választott tisztviselők juttatásai	K121		0					
12	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatásai	K122	0	0					
13	Egyéb külső személyi juttatások	K123	700 000	700 000			700 000		2 543 095
14	Személyi juttatások	K1	210 432 318	210 432 318			137 992 750	72 439 568	215 030 413
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	28 217 494	28 217 494			19 032 993	9 184 501	28 876 833
16	Szakmai anyagok beszerzése	K311	150 000	150 000			150 000		150 000
17	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 000 000	2 000 000			2 000 000		2 413 848
18	Árubeszerzés	K313							
19	Informaticai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 500 000	2 500 000			2 500 000		2 500 000
20	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	200 000	200 000			200 000		200 000
21	Villamosenergia szolgáltatás	K3311	1 300 000	1 300 000			1 300 000		1 300 000
22	Gázenergia szolgáltatás	K3312	1 700 000	1 700 000			1 700 000		1 885 667
23	Víz- és csatorna szolgáltatás	K3314	280 000	280 000			280 000		280 000
24	Vásárolt élelmiszer	K332							
25	Karbantartási, kijavítási szolgáltatások	K334		0					
26	Közvetített szolgáltatások	K335		0					
27	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	3 000 000	3 000 000			3 000 000		2 718 400
28	Egyéb szolgáltatások	K337	600 000	600 000			600 000		580 000
29	Külföldi utazások kiadásai	K341	200 000	200 000			200 000		200 000
30	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	3 221 100	3 221 100			3 221 100		3 395 352
31	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0					
32	Egyéb dologi kiadások	K355							537 794
33	Dologi kiadások	K3	15 151 100	15 151 100			15 151 100	0	16 161 061
34	Betegséggel kapcsolatos ellátások	K44							
35	Egyéb nem intézményi ellátások	K48							
36	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0						
37	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506							
38	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	K512							
39	Tartalékok	K513							
40	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0			0	0	
41	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0		0		0		349 474
42	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0		0		0		94 358
43	Beruházások	K6	0		0		0	0	443 832
44	Ingatlanok felújítása	K71							
45	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74							
46	Felújítások	K7	0						
47	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K85							
48	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0						
49	Költségvetési kiadások	K1-K8	253 800 912	253 800 912	0		172 176 843	81 624 069	260 512 139

K9. Finanszírozási kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Ebből:		Módosított előirányzat 2026.06.30
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	Szentmártonk. áta	Szentőrfincsk. áta	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914							
51	Központi irányító szervi támogatások folyósítása	K915							
52	Finanszírozási kiadások	K9	0						
Kiadások mindösszesen			253 800 912	253 800 912	0	0	172 176 843	81 624 069	260 512 139

SZENTMÁRTONKÁTAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

K1-K8. Költségvetési kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Ebből:		Módosított előirányzat 2026.06.30
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	Szentmártonk. áta	Szentőrinck. áta	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	191 943 683	191 943 683			121 603 850	70 339 833	189 846 424
02	Normatív jutalmak	K1102							2 755 000
03	Céltuttatás, projektpremium	K1103	0	0					1 768 400
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0					
05	Jubileumi jutalom	K1106	3 400 000	3 400 000			3 400 000		3 400 000
06	Béren kívüli juttatások	K1107	8 887 635	8 887 635			7 588 900	1 298 735	8 887 635
07	Ruházati költségterítés	K1108	0	0					
08	Közlekedési költségterítés	K1109	2 156 000	2 156 000			1 400 000	756 000	2 356 000
09	Egyéb költségterítések	K1110	2 300 000	2 300 000			2 300 000		2 300 000
10	Foglalkoztatottak egyéb juttatásai	K1113	1 045 000	1 045 000			1 000 000	45 000	1 173 859
11	Választott tisztségviselők juttatásai	K121		0					
12	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatásai	K122	0	0					
13	Egyéb költs. személyi juttatások	K123	700 000	700 000			700 000		2 543 095
14	Személyi juttatások	K1	210 432 318	210 432 318			137 992 750	72 439 568	215 030 413
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	28 217 494	28 217 494			19 032 993	9 184 501	28 876 833
16	Szakmai anyagok beszerzése	K311	150 000	150 000			150 000		150 000
17	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 000 000	2 000 000			2 000 000		2 413 848
18	Arbeszerzés	K313							
19	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 500 000	2 500 000			2 500 000		2 500 000
20	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	200 000	200 000			200 000		200 000
21	Villamosenergia szolgáltatás	K3311	1 300 000	1 300 000			1 300 000		1 300 000
22	Gázenergia szolgáltatás	K3312	1 700 000	1 700 000			1 700 000		1 885 667
23	Víz- és csatorna szolgáltatás	K3314	280 000	280 000			280 000		280 000
24	Vásárolt élelmiszer	K332							
25	Karbantartási, kis/nyitási szolgáltatások	K334		0					
26	Közvetített szolgáltatások	K335		0					
27	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	3 000 000	3 000 000			3 000 000		2 718 400
28	Egyéb szolgáltatások	K337	600 000	600 000			600 000		580 000
29	Kiküldetések kiadásai	K341	200 000	200 000			200 000		200 000
30	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	3 221 100	3 221 100			3 221 100		3 395 352
31	Fizetendő általános forgalmi adó	K352							
32	Egyéb dolgi kiadások	K355	0	0					537 794
33	Dologi kiadások	K3	15 151 100	15 151 100			15 151 100	0	16 161 061
34	Betegséggel kapcsolatos ellátások	K44							
35	Egyéb nem intézményi ellátások	K48							
36	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0						
37	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506							
38	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512							
39	Tartalékok	K513							
40	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0			0	0	
41	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0		0		0		349 474
42	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0		0		0		94 358
43	Beruházások	K6	0		0		0	0	443 832
44	Ingatlanok felújítása	K71							
45	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74							
46	Felújítások	K7	0						
47	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85							
48	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0						
49	Költségvetési kiadások	K1-K8	253 800 912	253 800 912	0		172 176 843	81 624 069	260 512 139

K9. Finanszírozási kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Ebből:		Módosított előirányzat 2026.06.30
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	Szentmártonk. áta	Szentőrinck. áta	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914							
51	Központi irányító szervi támogatások folyósítása	K915							
52	Finanszírozási kiadások	K9	0						

Kiadások mindösszesen

253 800 912 253 800 912

0

0

172 176 843

81 624 069

260 512 139

SZENTMÁRTONKÁTAI APRAJAFALVA ÓVODA, BÖLCSŐDE ÉS KONYHA

B1-B7. Költségvetési bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30
				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	B16					
09	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	0				
10	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25					
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	0				
12	Vagyoni típusú adók	B34					
13	Értékesítési és forgalmi adók	B351					
14	Gépjárműadók	B354					
15	Egyéb közhatalmi bevételek	B36					
16	Közhatalmi bevételek (=27+...+34)	B3	0				
17	Készletértékesítés ellenértéke	B401					213 779
18	Szolgáltatások ellenértéke	B402	6 003 793		6 003 793		6 003 793
19	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403					
20	Tulajdonosi bevételek	B404					
21	Ellátási díjak	B405	15 660 638	15 660 638			15 660 638
22	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	4 668 642	3 047 618	1 621 024		4 668 642
23	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattelleg bevételek	B4082					24 327
24	Biztosító által fizetett költségtérítés	B410					468 959
25	Egyéb működési bevételek	B411					
26	Működési bevételek (=36+...+41)	B4	26 333 073	18 708 256	7 624 817		27 040 138
27	Ingatlanok értékesítése	B52					
28	Felhalmozási bevételek	B52	0				
29	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64					
30	Egyéb működési célú pénzeszközök	B65					
31	Működési célú átvett pénzeszközök (=61)	B6	0				
32	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75					
33	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0				
34	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+63+69)	B1-B7	26 333 073	18 708 256	7 624 817		27 040 138

B8. Finanszírozási bevételek bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	
35	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	776 688	776 688			569 531
36	Maradvány igénybevétele	B813		0			
37	Államháztartáson belüli megelöllegezések	B814		0			
38	Központi, irányító szervei támogatás	B816	501 533 036	501 533 036			504 268 616
39	Finanszírozási bevételek	B8	502 309 724	502 309 724			504 838 147

Bevételek mindösszesen

528 642 797

521 017 980

7 624 817

531 878 285

SZENTMÁRTONKÁTAI APRAJAFALVA, BÖLCSŐDE ÉS KONYHA

K1-K8, Költségvetési kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	320 524 525	320 524 525			317 038 721
02	Normatív jutalmak	K1102					
03	Céltuttatás, projektpremium	K1103	0	0			
04	Készenléti, ügleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	570 000	570 000			3 270 432
05	Jubileumi jutalom	K1106	9 598 500	9 598 500			9 598 500
06	Béren kívüli juttatások	K1107	16 059 370	16 059 370			16 119 370
07	Ruházati költségértékelés	K1108		0			
08	Közeledési költségértékelés	K1109	2 188 560	2 188 560			2 188 560
09	Egyéb költségértékelések	K1110	90 000	90 000			90 000
10	Foglalkoztatottak egyéb juttatásai	K1113	1 272 640	1 272 640			4 436 412
11	Választott tisztségviselők juttatásai	K121		0			
12	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatásai	K122	14 673 824	14 673 824			14 673 824
13	Egyéb külső személyi juttatások	K123		0			
14	Személyi juttatások	K1	364 977 419	364 977 419			367 415 819
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	49 584 958	49 584 958			49 882 138
16	Szakmai anyagok beszerzése	K311	500 000	500 000			500 000
17	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	52 500 000	46 496 207	6 003 793		50 335 633
18	Árubeszerzés	K313					497 249
19	Informátikai szolgáltatások igénybevétele	K321	750 000	750 000			750 000
20	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	730 000	730 000			730 000
21	Villamosenergia szolgáltatás	K3311	5 500 000	5 500 000			5 500 000
22	Gázenergia szolgáltatás	K3312	5 300 000	5 300 000			5 586 129
23	Víz- és csatorna szolgáltatás	K3314	4 500 000	4 500 000			4 500 000
24	Vásárolt élelmiszer	K332					172 080
25	Karbantartási, javítási szolgáltatások	K334	3 900 000	3 900 000			3 900 000
26	Közvetített szolgáltatások	K335		0			
27	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	5 400 000	5 400 000			5 400 000
28	Egyéb szolgáltatások	K337	7 600 000	7 600 000			6 694 534
29	Kiküldetések kiadásai	K341	0	0			27 878
30	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	20 056 000	18 434 976	1 621 024		19 554 907
31	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	4 500 000	4 500 000			4 500 000
32	Egyéb dologi kiadások	K355					95 625
33	Dologi kiadások	K3	111 236 000	103 611 183	7 624 817		108 744 035
34	Betegségvel kapcsolatos ellátások	K44					
35	Egyéb nem intézményi ellátások	K48					
36	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0			
37	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506					
38	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512					
39	Tartalékok	K513					
40	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0			
41	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	2 239 700	2 239 700			4 595 506
42	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	604 720	604 720			1 240 787
43	Beruházások	K6	2 844 420	2 844 420	0		5 836 293
44	Ingatlanok felújítása	K71					
45	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74					
46	Felújítások	K7	0	0			
47	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85					
48	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0			
49	Költségvetési kiadások	K1-K8	528 642 797	521 017 980	7 624 817	0	531 878 285

K9. Finanszírozási kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914					
51	Központi irányító szervi támogatások folyósítása	K915					
52	Finanszírozási kiadások	K9					

Kiadások mindösszesen

528 642 797

521 017 980

7 624 817

0

531 878 285

SZABÓ MAGDA NAGYKÖZSÉGI KÖNYVTÁR ÉS MŰVELŐDÉSI HÁZ

B1-B7. Költségvetési bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30
				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 államháztartáson belülről	B16					
09	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	0	0	0	0	
10	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25					
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	0	0	0	0	
12	Vagyoni típusú adók	B34					
13	Értékesítési és forgalmi adók	B351					
14	Gépjárműadók	B354					
15	Egyéb közhatalmi bevételek	B36					
16	Közhatalmi bevételek (=27+...+34)	B3	0	0	0	0	
17	Készletértékesítés ellenértéke	B401					28 567
18	Szolgáltatások ellenértéke	B402	568 500		568 500		378 500
19	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403					
20	Tulajdonosi bevételek	B404					190 000
21	Ellátási díjak	B405					
22	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	153 500		153 500		153 500
23	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattellegű bevételek	B4082					8 300
24	Biztosító által fizetett költségtérítés	B410					
25	Egyéb működési bevételek	B411					6
26	Működési bevételek (=36+...+41)	B4	722 000	0	722 000	0	758 873
27	Ingatlanok értékesítése	B52					
28	Felhalmozási bevételek	B52	0	0	0	0	
29	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64					
30	Egyéb működési célú pénzeszközök	B65					
31	Működési célú átvett pénzeszközök (=61)	B6	0	0	0	0	
32	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75					
33	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	
34	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+63+69)	B1-B7	722 000	0	722 000	0	758 873

B8. Finanszírozási bevételek bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	
35	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	488 250	488 250			488 250
36	Maradvány igénybevétele	B813		0			
37	Államháztartáson belüli megelőlegezés	B814		0			
38	Központi, irányító szervei támogatás	B816	27 567 878	27 567 878			27 567 878
39	Finanszírozási bevételek	B8	28 056 128	28 056 128			28 056 128

Bevételek mindösszesen			28 778 128	28 056 128	722 000	0	28 815 001
------------------------	--	--	------------	------------	---------	---	------------

SZABÓ MAGDA NAGYKÖZSÉGI KÖNYVTÁR ÉS MŰVELŐDÉSI HÁZ

K1-K8. Költségvetési kiadások

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	15 765 750	15 765 750			15 729 525
02	Normatív jutalmak	K1102					
03	Céltuttatás, projektpremium	K1103					
04	Kézenléti, ügyleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104					
05	Jubileumi jutalom	K1106	0				
06	Béren kívüli juttatások	K1107	1 432 000	1 432 000			1 432 000
07	Ruházati költségértékesítés	K1108		0			
08	Közeledési költségértékesítés	K1109	150 000	150 000			300 000
09	Egyéb költségértékesítés	K1110		0			
10	Foglalkoztatottak egyéb juttatásai	K1113	0	0			36 225
11	Választott tisztségviselők juttatásai	K121		0			
12	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatások	K122		0			
13	Egyéb külső személyi juttatások	K123	50 000	50 000			50 000
14	Személyi juttatások	K1	17 397 750	17 397 750	0		17 547 750
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 464 508	2 464 508			2 464 508
16	Szakmai anyagok beszerzése	K311	1 156 100	1 156 100			1 156 100
17	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	700 000	700 000			699 500
18	Árubeszerzés	K313					
19	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	650 000	650 000			650 000
20	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	200 000	200 000			200 000
21	Villamosenergia szolgáltatás	K3311	400 000	400 000			400 000
22	Gázenergia szolgáltatás	K3312	1 200 000	1 200 000			1 200 000
23	Víz- és csatorna szolgáltatás	K3314	100 000	100 000			136 873
24	Vásárolt elemezés	K332					
25	Karbantartási, kiadványi szolgáltatások	K334	0	0			
26	Közvetített szolgáltatások	K335		0			
27	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	0	0			271 800
28	Egyéb szolgáltatások	K337	1 900 000	1 900 000			1 628 174
29	Kiküldetések kiadásai	K341	150 000	150 000			
30	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 459 770	1 459 770			1 364 770
31	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0			95 000
32	Egyéb dologi kiadások	K355					526
33	Dologi kiadások	K3	7 915 870	7 915 870			7 802 743
34	Betegséggel kapcsolatos ellátások	K44					
35	Egyéb nem intézményi ellátások	K48					
36	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0			
37	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506					
38	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512					
39	Tartalékok	K513					
40	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0			
41	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	787 400	787 400			787 400
42	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	212 600	212 600			212 600
43	Beruházások	K6	1 000 000	1 000 000	0		1 000 000
44	Ingatlanok felújítása	K71					
45	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74					
46	Felújítások	K7	0	0			
47	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85					
48	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0			
49	Költségvetési kiadások	K1-K8	28 778 128	28 778 128	0		28 815 001

K9. Finanszírozási kiadások

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Ebből:			Módosított előirányzat 2026.06.30
				Kötelező feladat	Önként váll. feladat	Állami feladat	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914					
51	Központi irányító szervi támogatások folyósítása	K915					
52	Finanszírozási kiadások	K9	0				

Kiadások mindösszesen

28 778 128

28 778 128

28 815 001

13. melléklet a /2026. (...) önkormányzati rendelethez

Sorszám	Költségvetési cím száma / neve	Feladat megnevezése	Működési célú	Felhalmozási célú	Eredeti ei. összesen	Módosított ei. 2026.06.30.
1	Szabad pénzeszközmaradvány				152 420 593	152 213 436
2	Feladattal terhelt pénzeszközmaradvány		12 785 959	18 181 819	30 967 778	30 967 778
-ebből	Önkormányzat előző évi kötelezettségvállalásából adódó kötelezettségei	VJP-Közlekedésbiztonsági fejlesztések a Nagykátai járásban, VJP-Közbiztonság fejlesztése a Nagykátai járásban	-	15 340 719	15 340 719	
-ebből	Önkormányzat előző évi kötelezettségvállalásából adódó kötelezettségei	Vörösmarty u. Ivóvíz vezeték megépítés	-	2 841 100	2 841 100	
-ebből	Önkormányzat előző évi kötelezettségvállalásából adódó kötelezettségei	Régi Polgármesteri Hivatal épületének bontási költségei	6 350 000		6 350 000	
-ebből	Önkormányzat előző évi kötelezettségvállalásából adódó kötelezettségei	Dologi kiadások	6 435 959		6 435 959	
Mindösszesen					183 388 371	183 181 214

KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG

SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYEI

Rovat megnevezése	Rovat szám	2026. évi eredeti el. (Ft)	Módosított el. 2026.06.30.
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	#HIV!	970 274 170
Közhatalmi bevételek	B3	124 000 000	124 000 000
Működési bevételek	B4	69 695 073	80 162 657
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	-	936 500
Működési költségvetés előirányzat csoport	#HIV!		1 175 373 327
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	243 049 430	243 049 430
Felhalmozási bevételek	B5	-	28 000 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	-	-
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		243 049 430	271 049 430
Finanszírozási bevételek	B8	987 713 298	990 241 721
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		#HIV!	2 436 664 478

Rovat megnevezése	Rovat szám	2026. évi eredeti el. (Ft)	Módosított el. 2026.06.30.
Személyi juttatások	K1	748 185 207	755 531 035
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	100 693 363	101 664 283
Dologi kiadások	K3	333 957 120	332 874 755
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	13 000 000	13 000 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	66 278 357	105 609 421
Működési költségvetés előirányzat csoport		1 262 114 047	1 308 679 494
Beruházások	K6	11 034 920	14 470 625
Felújítások	K7	287 747 248	303 453 852
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-	-
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		298 782 168	317 924 477
Finanszírozási kiadások	K9	807 324 927	810 060 507
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		2 368 221 141	2 436 664 478

