

ELŐTERJESZTÉS

Szalkszentmárton Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. október 29-i ülésére

Tárgy: Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.17.) önkormányzati rendelet módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Szalkszentmárton Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2025. évi költségvetését a 2/2025.(II.17.) számú rendeletével hagyta jóvá.

Az Önkormányzat és intézményei kiemelt előirányzatain belüli átcsoportosítása a vezetők saját hatáskörében rendszeresen megtörténik a kötelezettségvállalások havonkénti alakulásának tükrében, de erről képviselő-testületi döntésre nincs szükség.

Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások is történtek, amelyről a Képviselő-testületet tájékoztatni szükséges.

Az önkormányzat és intézményei részére az előző módosítás óta is érkeztek pályázati támogatások, egyéb különböző eredetileg nem tervezett bevételek, amelyekkel szükséges megemelni a 2025. évi költségvetések bevételi és kiadási oldalát.

Fentiek alapján az alábbiak szerinti módosítások átvezetése szükséges az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetésében:

Szalkszentmárton Község Önkormányzata

B112	11 402 399	köznevelési feladat	K337	11 402 399
B111	12 919 883	önkormányzati hivatal működésének támogatása	K915	4 212 075
		Önkormányzatok működésének általános támogatása	K337	8 707 808
B1131	461 139	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	K337	461 139
B1132	-188 079	gyermekétkeztetés	K337	-188 079
B16	9 444 105	közfoglalkoztatás 2025. évre	K1101	8 458 127
			K2	549 778
			K337	436 200
B114	5 578 196	kulturális feladatok bérjellegű támogatása	K337	5 578 196
B25	7 698 571	Magyar Falu program – Zrínyi utca	K71	6 061 867
			K74	1 636 704
B3	-40 000 000	iparűzési adóbevétel csökkenés	K337	-40 000 000
B4	2 622 480	bérleti díjak	K337	2 622 480
B403	5 111 076	gyermekorvos elszámolás – Tass	K337	5 111 076
B65	955 000	támogatás – augusztus 20-i rendezvény	K123	278 806
			K2	98 046

			K337	578 148
összesen	16 004 770			16 004 770

Szalkszentmárton Község Önkormányzata Szalkszentmártoni Bóbita Óvoda és Mini Bölcsőde

B4	2 508 454	közművek visszatérítése	K337	2 508 454
K3	-2 986 559	átcsoportosítás	K61	27 165

Szalkszentmártoni Polgármesteri Hivatal

B815	4 212 075	köztisztviselők béremelése	K1101	3 727 500
			K2	484 575

Fentieknek megfelelően javaslom a Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.17.) önkormányzati rendelet módosítását. A módosító rendelettervezet az előterjesztés mellékletét képezi.

Szalkszentmárton, 2025. október 22.


 Gulyásné Horváth Tünde
 polgármester

Előzetes hatásvizsgálat

Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II.17.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2025.(...) önkormányzati rendelettervezetthez

- 1. Társadalmi hatás:** A költségvetési 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.
- 2. Gazdasági, költségvetési hatás:** A rendelettervezet magában foglalja Szalkszentmárton Község Önkormányzata és az önkormányzat irányítása alá tartozó Szalkszentmártoni Polgármesteri Hivatal és a Szalkszentmártoni Bóbita Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetését is. A 2025. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség.
- 3. Környezeti, egészségügyi hatás:** A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt, és egészségi következményei nem mérhetőek.
- 4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:** A rendeletben foglaltak végrehajtása további adminisztratív terhet nem ró az önkormányzatra.
- 5. A jogszabály megalkotásának szükségessége:** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján a költségvetési rendelet megalkotása kötelező. Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II.17.) önkormányzati rendelet elfogadásával a Képviselő-testület a törvényi kötelezettségének eleget tett. A költségvetési rendelet módosítását a tervezett bevételek és kiadások év közbeni alakulása, megvalósulása indokolja.
- 6. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A rendelet végrehajtásával kapcsolatban a személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Szalkszentmárton, 2025. október 22.


Halászné dr. Borbély Anett
jegyző



Szalkszentmárton Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II.17.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Szalkszentmárton Község Önkormányzata Képviselő-testülete a rendelet megalkotásával Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2025. évi költségvetésében bekövetkezett változások átvezetését tűzte ki célul.

[2] Szalkszentmárton Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Szalkszentmárton Község Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 16/2024.(XI.5.) önkormányzati rendelet 34. §-ában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi főösszegeit az alábbiakban állapítja meg:)

- „a) költségvetési bevételeinek összegét: 776 278 340 Ft;*
- b) költségvetési kiadásainak összegét: 1 173 068 422 Ft;*
- c) költségvetési egyenlegeinek összegét: 396 790 082 Ft ezen belül az egyenleg működési célú összegét: 215 579 753 Ft, felhalmozási célú összegét: 181 210 329 Ft-ban állapítja meg.”*

(2) A Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[A Képviselő-testület az (1) bekezdés c) pontjában szereplő költségvetési hiány finanszírozását az alábbiakban hagyja jóvá:]

- „a) költségvetési maradvány működési célú igénybevételével: 215 579 753 Ft;*
- b) költségvetési maradvány felhalmozási célú igénybevételével: 181 210 329 Ft.”*

2. §

(1) A Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

- (4) A Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

„1. melléklet a 2/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzatot megillető támogatások Ft-ban

		Finanszírozás	Módosítás II.
1.1.1.1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	52 205 645	59 534 615
1.1.1.2	zöldterület-gazdálkodás	8 447 400	8 447 400
1.1.1.3	közüvilágítás	14 271 000	14 271 000
1.1.1.3.2	közüvilágítás fizetelhetetlenségi támogatása	1 360 000	
1.1.1.4	köztemető	2 083 180	2 083 180
1.1.1.5	közutak	18 839 520	18 839 520
1.1.1.6	egyéb önkormányzati feladatok	8 279 600	8 279 600
1.1.1.7	külterület	336 600	336 600
1.1.4	Polgármesteri illetményhez és költségénítéshez nyújtott támogatás		5 590 913
1.1.4	Polgármesteri illetményhez és költségénítéshez nyújtott támogatás	9 087 104	9 087 104
	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	114 910 049	126 469 932
1.2.1.1	Óvodaműködési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	20 857 254	20 857 254
1.2.2.1	pedagógusok állagbéralapú támogatása	109 587 600	111 583 300
1.2.3.1.1.1	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	1 738 000	869 000
1.2.3.1.1.2	neveléstudományi kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása		3 241 000
1.2.5.1.1	pedagógus szakképzéssel nem rendelkező segítő, állagbéralapú támogatása	42 144 000	42 144 000
1.2.5.2.2	pedagógus szakképzéssel rendelkező segítő, állagbéralapú támogatása	10 147 000	10 237 000
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	184 473 854	188 931 554
	esélyteremtési támogatás - óvoda		19 953 296
1.3.3.1.2	bölcsődei díjak, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	14 676 000	14 676 000
1.3.3.2	bölcsődei üzemeltetési támogatás	2 118 047	2 118 047
	Bölcsődei, mini bölcsőde támogatása	16 794 047	16 794 047
1.4.1.1	Intézményi gyermekékeztetés - bértámogatás	25 270 560	25 898 400
1.4.1.2	Intézményi gyermekékeztetés - üzemeltetési támogatás	22 997 468	22 143 929
1.4.2	Szűnidei ékeztetés támogatása	12 255	49 875
	A települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	48 280 283	48 092 204
1.5.2	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	6 543 841	6 543 841
	Kiegészítő támogatás: Muzéális intézményi feladatok támogatása	7 900 000	7 900 000
2.4.7	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása		5 578 196

42.5.5	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	-22 439 095	-22 439 095
	Működésben :	356 462 979	397 823 975

Költségvetési bevételek jogcímenként Szalkszentmárton Község Önkormányzata Ft-ban

Rovint	Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat			Eredeti előirányzat megbonthatása			Előirányzat módosítás I.			Módosított előirányzat			Módosított előirányzat megbonthatása			Előirányzat módosítás II.			Módosított előirányzat II.			Teljesítés 2025.09.30
		Eredeti előirányzat			Eredeti előirányzat megbonthatása			Előirányzat módosítás I.			Módosított előirányzat			Módosított előirányzat megbonthatása			Előirányzat módosítás II.			Módosított előirányzat II.			
		Kötelező feladat	Önként vállalt	Állami feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt	Állami feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt	Állami feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt	Állami feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt	Állami feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt	Állami feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt	Állami feladat	
	I. MŰKÖRÉSI BEVÉTELEK	672 773 347	0	0	68 682 012	741 455 359	719 851 777	21 603 582	0	8 306 199	719 761 558	525 242 757	494 631 270	30 611 487	0	586 161 697							
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	452 834 074	0	0	32 791 040	485 625 114	464 021 532	0	0	39 617 643	424 263 070	420 263 070	0	0	0	409 839 420							
	Önkormányzatok működési támogatásai	378 902 074	0	0	11 187 458	390 089 532	390 089 532	0	0	30 173 538	359 883 000	359 883 000	0	0	0	321 831 029							
B11	Önk. működési támogatás	114 910 049	0	0	-1 360 000	113 550 049	113 550 049	0	0	113 550 049	113 550 049	113 550 049	0	0	0	55 543 785							
B11	Önk. köznevelési feladatok támogatása	184 473 854	0	0	13 008 597	197 482 451	197 482 451	0	0	197 482 451	197 482 451	197 482 451	0	0	0	161 844 567							
B11	Teljesítési megrendelések egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatására	16 794 047	0	0	-461 139	16 332 908	16 332 908	0	0	16 332 908	16 332 908	16 332 908	0	0	0	12 763 478							
B11	Önk. gyermekközvetítési feladatok tám.	48 280 283	0	0	48 280 283	48 280 283	48 280 283	0	0	48 280 283	48 280 283	48 280 283	0	0	0	36 462 480							
B11	Önk. kulturális feladatok támogatása	14 443 841	0	0	14 443 841	14 443 841	14 443 841	0	0	14 443 841	14 443 841	14 443 841	0	0	0	15 216 749							
B11	Önk. munk. célú költség. támpogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							
B11	Előirányzati célú támogatások államháztartáson belülről	73 932 000	0	0	21 603 582	95 535 582	73 932 000	21 603 582	0	21 603 582	95 535 582	73 932 000	21 603 582	0	0	98 019 391							
B16	Támogatásértéki működési bevételek	73 932 000	0	0	21 603 582	95 535 582	73 932 000	21 603 582	0	21 603 582	95 535 582	73 932 000	21 603 582	0	0	88 019 391							
	Közhatalmi bevételek	218 939 273	0	0	0	218 939 273	218 939 273	0	0	218 939 273	218 939 273	218 939 273	0	0	188 517 392								
B34	Vagyoni típusú adók	12 883 048	0	0	12 883 048	12 883 048	12 883 048	0	0	12 883 048	12 883 048	12 883 048	0	0	12 392 538								
B35	Értékesítési és forgalmi adók	204 081 667	0	0	204 081 667	204 081 667	204 081 667	0	0	204 081 667	204 081 667	204 081 667	0	0	122 896 660								
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	1 974 558	0	0	1 974 558	1 974 558	1 974 558	0	0	1 974 558	1 974 558	1 974 558	0	0	526 374								
	Működési bevételek	1 000 000	0	0	36 890 972	36 890 972	36 890 972	0	0	36 890 972	36 890 972	36 890 972	0	0	39 541 795								
B401	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	893 701	0	0	28 742 520	29 636 221	29 636 221	0	0	29 636 221	29 636 221	29 636 221	0	0	131 496								
B402	Szolgáltatások ellenértéke	106 299	0	0	6 850 458	6 956 757	6 956 757	0	0	6 956 757	6 956 757	6 956 757	0	0	26 512 391								
B403	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
B406	Kiszámlázott ÁFA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 207 703								
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 192 841								
B408	Kamat	0	0	0	151	151	151	0	0	151	151	151	0	0	214								
B410	Biztosítói által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	297 503	297 503	297 503	0	0	297 503	297 503	297 503	0	0	87 351								
B465	Működési célú áruértékesítések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	409 799								
	II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	18 818 211	18 818 211	18 818 211	0	0	18 818 211	18 818 211	18 818 211	0	0	955 000								
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	1 091 996	1 091 996	1 091 996	0	0	1 091 996	1 091 996	1 091 996	0	0	26 516 782								
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	17 726 215	17 726 215	17 726 215	0	0	17 726 215	17 726 215	17 726 215	0	0	8 790 567								
B7	Felhalmozási célú áruértékesítések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17 726 215								
	B/ FŐMUNKÁLTATÁSI BEVÉTELEK (F+H)	672 773 347	0	0	87 500 223	760 273 570	719 851 777	40 421 793	0	16 004 770	716 278 540	726 848 612	49 629 698	0	0	612 681 389							
B813	Közhatalmi bevételek	229 555 117	0	0	396 790 082	396 790 082	373 490 082	23 300 000	0	396 790 082	373 490 082	373 490 082	23 300 000	0	0	396 790 082							
B814	Közhatalmi bevételek	167 234 965	23 300 000	23 300 000	214 886 916	214 886 916	214 886 916	0	0	214 886 916	214 886 916	214 886 916	0	0	215 579 753								
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	1 069 563 429	23 300 000	23 300 000	1 187 065 652	1 187 065 652	1 093 341 839	63 721 793	0	16 004 770	1 173 068 422	1 100 338 724	72 729 698	0	0	1 009 471 471							

4. melléklet az .../..... (.....) önkormányzati rendelethez

4. melléklet a 2/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez
 Intézmények bevételei és kiadásai kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti bontásban Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat módosítás	Eredeti előirányzat megnevezés	Előirányzat módosítás I	Módosított előirányzat I	Módosított előirányzat megnevezés			Előirányzat módosítás II	Módosított előirányzat II	Módosított előirányzat megnevezés			Teljesítés 2025.09.30
						Kötelező feladat	Önként vállalt	Állami feladat			Kötelező feladat	Önként vállalt	Állami feladat	
Szakszervezeti Polgármesteri Hivatal														
I. Működési költségvetés	194 205 086	170 067 687	24 137 399	0	194 205 086	170 067 687	24 137 399	0	4 212 075	198 417 161	174 279 762	24 137 399	0	140 613 305
I.1. Személyi juttatások	119 894 630	112 462 982	7 431 648	119 894 630	112 462 982	7 431 648	3 727 309	123 622 130	116 130 482	116 130 482	7 431 648	0	85 416 167	
I.2. Munkaadókat terhelő járulékok	16 151 302	15 165 868	985 434	16 151 302	15 165 868	985 434	484 575	16 635 877	15 650 443	15 650 443	985 434	0	11 665 201	
I.3. Dologi költségek	58 159 154	42 438 837	15 720 317	58 159 154	42 438 837	15 720 317	0	58 159 154	42 438 837	42 438 837	15 720 317	0	48 533 935	
I.4. Előirányzat pénzügyi műveletei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.5. Egyéb működési kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Felhalmozási költségvetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.1. Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.2. Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kötelezővel finanszírozás (I-II)	194 205 086	170 067 687	24 137 399	0	194 205 086	170 067 687	24 137 399	0	4 212 075	198 417 161	174 279 762	24 137 399	0	140 613 305
Kiemelt előirányzat														
	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat módosítás	Eredeti előirányzat megnevezés	Előirányzat módosítás I	Módosított előirányzat	Módosított előirányzat megnevezés	Módosított előirányzat megnevezés	Előirányzat módosítás II	Módosított előirányzat II	Módosított előirányzat megnevezés	Módosított előirányzat megnevezés	Módosított előirányzat megnevezés	Teljesítés 2025.09.30	
III.1. Előző évi maradvány igénybevétele	814 134	814 134		814 134	814 134			0	814 134	814 134			814 134	
III.2. Hanyórányi szervi támogatás	161 915 005	161 915 005		161 915 005	161 915 005			4 212 075	166 127 080	166 127 080			119 447 334	
III.3. Finanszírozási bevételek	162 729 139	162 729 139		162 729 139	162 729 139			4 212 075	166 941 214	166 941 214			120 261 468	
IV. Kötelezővel bevételek	31 475 947	7 338 548	24 137 399	31 475 947	7 338 548	24 137 399	0	31 475 947	7 338 548	24 137 399	0		21 506 889	
Bevételek összesen (III-IV)	194 205 086	170 067 687	24 137 399	0	194 205 086	170 067 687	24 137 399	0	4 212 075	198 417 161	24 137 399	0	141 568 357	
Szakszervezeti Polgármesteri Hivatal Önként és vállalt feladatai														
Kiemelt előirányzat														
	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat módosítás	Eredeti előirányzat megnevezés	Előirányzat módosítás I	Módosított előirányzat	Módosított előirányzat megnevezés	Módosított előirányzat megnevezés	Előirányzat módosítás II	Módosított előirányzat II	Módosított előirányzat megnevezés	Módosított előirányzat megnevezés	Módosított előirányzat megnevezés	Teljesítés 2025.09.30	
I. Működési költségvetés	225 838 651	225 838 651		225 838 651	225 838 651			-778 105	225 060 546	225 060 546			166 941 214	
I.1. Személyi juttatások	179 297 560	179 297 560		179 297 560	179 297 560			0	179 297 560	179 297 560			131 324 926	
I.2. Munkaadókat terhelő járulékok	24 047 883	24 047 883		24 047 883	24 047 883			0	24 047 883	24 047 883			17 214 635	
I.3. Dologi kiadások	22 513 208	22 513 208		22 513 208	22 513 208			-778 105	21 735 103	21 735 103			15 335 300	
I.4. Előirányzat pénzügyi műveletei	0	0		0	0			0	0	0			0	
I.5. Egyéb működési kiadások	0	0		0	0			0	0	0			0	
II. Felhalmozási költségvetés	0	0		0	0			0	0	0			0	
II.1. Beruházások	0	0		0	0			0	0	0			0	
II.2. Felújítások	0	0		0	0			0	0	0			0	
Kötelezővel finanszírozás (I-II)	225 838 651	225 838 651		225 838 651	225 838 651			-778 105	224 060 546	224 060 546			166 941 214	
Kiemelt előirányzat														
	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat módosítás	Eredeti előirányzat megnevezés	Előirányzat módosítás I	Módosított előirányzat	Módosított előirányzat megnevezés	Módosított előirányzat megnevezés	Előirányzat módosítás II	Módosított előirányzat II	Módosított előirányzat megnevezés	Módosított előirányzat megnevezés	Módosított előirányzat megnevezés	Teljesítés 2025.09.30	
Kötelezővel finanszírozás (I-II)	225 838 651	225 838 651		225 838 651	225 838 651			-778 105	225 060 546	225 060 546			166 941 214	

5. melléklet az .../... (... ..) önkormányzati rendelethez

5. melléklet a 2/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Szalkszentmárton Község Önkormányzata összesített költségvetési mérlege bevételek Ft-ban

Mégnevezés	2024. évi eredeti előirányzat		2024. évi módosított előirányzat		2024. évi teljesítés		2025. évi eredeti előirányzat		2025. évi módosított előirányzat		Teljesítés 2025.09.30		2026. évi bev.		2027. évi bev.		2028. évi bev.	
		463 347 465	738 305 409	732 490 166	378 902 074	672 773 347	420 263 070	749 761 538	520 181 345	520 184 345	520 184 345	520 184 345	520 184 345	520 184 345	520 184 345	520 184 345	520 184 345	
I. Működési bevételek																		
1. Önkormányzatok működési támogatásai	332 179 430	563 339 671	363 339 671	378 902 074	672 773 347	420 263 070	749 761 538	520 181 345	520 184 345	520 184 345	520 184 345	520 184 345	520 184 345	520 184 345	520 184 345	520 184 345	520 184 345	520 184 345
2. Egyéb működési célú tám. áll. helytől	66 874 800	119 131 441	119 131 441	73 932 000	104 979 687	88 019 391	73 932 000	73 932 000	73 932 000	73 932 000	73 932 000	73 932 000	73 932 000	73 932 000	73 932 000	73 932 000	73 932 000	73 932 000
3. Közhatalmi bevételek	63 293 235	218 956 288	218 956 288	218 959 273	178 939 273	133 817 392	66 350 271	66 350 271	66 350 271	66 350 271	66 350 271	66 350 271	66 350 271	66 350 271	66 350 271	66 350 271	66 350 271	66 350 271
4. Működési bevételek	1 000 000	36 878 009	36 878 009	31 079 781	1 000 000	44 624 528	39 541 795	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
5. Működési célú áruvet pénzeszközök						955 000		955 000										
II. Felhalmozási bevételek							26 516 782		26 516 782									
1. Felhalmozási célú támogatások, államháztartáson belülről						8 790 567		8 790 567										
2. Felhalmozási bevételek						17 726 215		17 726 215										
3. Felhalmozási célú áruvet pénzeszközök																		
4. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése																		
A./KÖZSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (1-4+II.)	463 347 465	738 305 409	732 490 166	378 902 074	672 773 347	420 263 070	749 761 538	520 181 345	520 184 345	520 184 345	520 184 345	520 184 345	520 184 345	520 184 345	520 184 345	520 184 345	520 184 345	520 184 345
AHÁNYFINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA																		
B./BELSŐ FORRÁSOK	525 538 290	589 853 568	589 853 568	589 853 568	396 790 082	396 790 082	396 790 082	396 790 082	396 790 082	396 790 082	396 790 082	396 790 082	396 790 082	396 790 082	396 790 082	396 790 082	396 790 082	396 790 082
1. Pénzeszközök igénybevétele működési célra	214 992 515	328 289 439	328 289 439	328 289 439	229 555 117	218 579 753	215 579 753	176 559 069	176 559 069	176 559 069	176 559 069	176 559 069	176 559 069	176 559 069	176 559 069	176 559 069	176 559 069	176 559 069
2. Pénzeszközök igénybevétele célhátn. célra	310 565 775	261 564 129	261 564 129	261 564 129	167 234 965	181 210 329	181 210 329	176 234 965	176 234 965	176 234 965	176 234 965	176 234 965	176 234 965	176 234 965	176 234 965	176 234 965	176 234 965	176 234 965
3. Államháztartáson belüli megelőlegezések																		
C./KÜLSŐ FORRÁSOK																		
1. Működési célú finanszírozási bevételek																		
2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek																		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A + B + C)	988 965 755	1 328 159 067	1 322 313 734	1 069 563 429	1 069 563 429	1 173 068 422	1 009 471 471	1 009 471 471	1 009 471 471	1 009 471 471	1 009 471 471	1 009 471 471	1 009 471 471	1 009 471 471	1 009 471 471	1 009 471 471	1 009 471 471	1 009 471 471
Működési célú bevételek	678 539 980	1 066 594 538	1 060 779 605	902 528 464	902 528 464	965 341 311	801 744 360	801 744 360	801 744 360	801 744 360	801 744 360	801 744 360	801 744 360	801 744 360	801 744 360	801 744 360	801 744 360	801 744 360
Felhalmozási célú bevételek	310 565 775	261 564 129	261 564 129	167 234 965	167 234 965	207 727 111	207 727 111	207 727 111	207 727 111	207 727 111	207 727 111	207 727 111	207 727 111	207 727 111	207 727 111	207 727 111	207 727 111	207 727 111

„6. melléklet a 2/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Szal克斯zentmárton Község Önkormányzata ösşzevont költségyvetési mérlege kiadások Ft-ban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	2025. eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025.06.30	2026. évi terv	2027. évi terv	2028. évi terv
I. Működési kiadások									
1. Személyi juttatások	115 959 461	153 135 758	152 943 758	121 952 304	158 435 669	128 477 041	128 029 129	134 430 386	141 152 115
2. Munkaadókat terhelő járulékok	15 529 354	19 605 654	17 401 003	19 237 606	23 495 040	14 082 595	20 199 486	21 209 460	22 269 953
3. Dologi kiadások	139 841 743	477 466 230	131 695 126	269 350 330	258 878 590	107 861 122	263 965 659	258 334 238	250 772 226
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 332 000	10 332 000	9 322 500	10 332 000	10 332 000	3 585 200	11 408 394	11 408 394	11 408 394
5. Egyéb működési kiadások	53 670 720	53 805 175	25 282 078	81 222 689	99 797 042	23 871 854	50 187 105	50 187 105	50 187 105
II. Felhalmozási kiadások									
1. Beruházási kiadások	2 720 000	177 433 072	166 542 120	254 200 000	485 677 43	321 006 667			
2. Felújítási kiadások	307 845 775	84 131 057	77 131 057	14 031 4965	15 608 841	29 955 769			
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások									
A / KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I-III)	645 899 863	975 908 936	580 317 642	669 310 114	755 984 435	383 894 248	475 789 773	475 789 773	475 789 773
B / FINANSZIROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK									
Működési célú finanszírozási kiadás	343 006 702	352 259 131	345 236 010	400 253 315	417 473 987	297 096 755	222 698 125	222 698 125	222 698 125
Felhalmozási célú finanszírozási kiadás	332 008 397	341 251 826	334 237 705	387 685 696	401 835 411	281 458 159	220 953 641	220 953 641	220 953 641
Ledólt bevételek						3 070 957	1 744 484	1 744 484	1 744 484
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése									
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A + B)	10 998 305	10 998 305	10 998 305	12 557 619	12 567 619	12 567 619			
Működési célú kiadások	988 905 758	1 328 159 067	925 553 652	1 069 563 429	1 173 068 422	680 990 983	698 487 898	698 487 898	698 487 898
Felhalmozási célú kiadások	678 359 980	1 066 594 958	681 880 475	902 328 464	965 341 311	571 863 590	696 743 414	696 743 414	696 743 414
Költségvetés összesített működési egyenlege	310 565 775	261 564 129	243 673 177	167 234 965	207 727 111	109 127 595	1 744 484	1 744 484	1 744 484
Költségvetés összesített felhalmozási egyenlege			-378 899 130			-229 800 770			
Költségvetés összesített felhalmozási egyenlege			-17 890 952			-98 599 718			

„9. melléklet a 2/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek létszáma költségvetési szervenként (fő)

Költségvetési szervek megnevezése	Közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó létszám	
	2025. január 1-től	2025. január 1-től
Szalkszentmárton Község Önkormányzata	23	20
- ebből közalkalmazott	10	
- ebből egészségügyi szolgálati jogviszonyban	5	
- ebből Munkatörvénykönyve hatálya alá tartozó	1	
- ebből választott tisztségviselő	7	
Szalkszentmártoni Polgármesteri Hivatal	16	
- ebből közalkalmazott	6	
- ebből köztisztviselő	10	
Szalkszentmárton község Önkormányzata Szalkszentmártoni Bóbita Óvoda és Mini Bölcsőde	23	
- ebből közalkalmazott	3	
- ebből köznevelési foglalkoztatott	20	

”

„10. melléklet a 2/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat felhasználási ütemterv Szalkszentmárton Község Önkormányzata Ft-ban

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:
Bevételei előirányzatok													
Önkorm. működési tén.	31 575 173	31 575 173	31 575 173	31 575 173	31 575 173	31 575 173	31 575 173	33 439 749	33 439 749	43 497 595	43 497 595	43 497 595	420 263 070
Egyéb más célú tám.felh. behittől	7 961 298	7 961 298	7 961 298	7 961 298	7 961 298	7 961 298	7 961 298	7 961 298	7 961 298	11 109 335	11 109 335	11 109 335	104 979 687
Közhatalmi bevételek			109 469 636					69 469 637					178 939 273
Működési bevételek			200 000	200 000	200 000	10 200 000			200 000	20 679 042		12 945 486	41 624 528
Működési célú áruval pénzeszközök								955 000					955 000
Felhalmozási bevételek						8 000 000		9 726 215					17 726 215
Felhalmozási célú áruval pénzeszk.						1 091 996			7 698 571				8 790 567
Felhalmozási célú támogatások													0
Maradvány igénybevétele	396 790 082												396 790 082
Államháztartáson belüli megelőlegezések													0
Bevételei előirányzat összesen:	436 326 553	39 536 471	149 206 107	39 736 471	39 736 471	58 828 467	41 401 047	52 082 262	118 769 255	75 285 972	54 606 940	67 552 416	1 173 068 422
Kiadási előirányzatok													
Személyi juttatások	13 347 411	13 347 411	13 347 411	13 347 411	13 347 411	13 347 411	10 161 042	10 161 042	10 161 042	15 956 026	15 956 026	15 956 025	158 435 669
Munkaadókat terhelő járulékok	2 017 362	2 017 362	2 017 362	2 017 362	2 017 362	2 017 362	1 603 134	1 603 134	1 603 134	2 193 822	2 193 822	2 193 822	23 956 040
Dologi kiadások	22 591 654	22 591 654	22 591 654	22 591 654	22 591 654	23 590 631	21 091 654	22 591 654	22 591 654	22 591 654	22 591 654	10 871 559	258 878 590
Ellátottak pénzbeli juttatásai	70 500	70 500	70 500	70 500	70 500	70 500	70 500	1 505 500	1 644 000	1 464 500	2 354 000	3 070 500	10 333 000
Egyéb működési kiadások	1 869 966	2 569 966	1 869 966	4 619 966	1 869 966	1 869 966	1 869 966	1 869 966	20 444 319	1 869 966	1 869 966	57 203 063	99 797 042
Bemutatói kiadások			16 800 000					7 120 000	24 647 743				48 567 743
Felújítási kiadások							25 135 827	23 652 827	32 771 170	23 635 827	23 635 827	27 273 933	156 068 411
Egyéb felhalmozási célú kiadások													0
Egyéb finanszírozási célú kiadások	12 567 619												12 567 619
Ir. szerv. ált. tám. Elvet. szerv. tám.	32 307 141	32 307 141	32 307 141	32 307 141	32 307 141	32 307 141	32 307 141	32 307 141	36 519 316	32 307 141	45 315 738	32 307 145	404 906 368
Kiadási előirányzat összesen:	84 771 653	72 994 034	89 004 034	74 954 034	72 204 034	73 203 013	92 239 264	100 594 264	150 382 278	100 018 956	113 917 063	148 875 847	1 173 068 422

„11. melléklet a 2/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Tervezett felhalmozási kiadások Ft-ban

Szalkszentmárton Község Önkormányzata	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025.09.30
temető világítás és kerítés	500 000	500 000	
kamerarendszer	2 000 000	2 000 000	
hulladékártárolók helye - csatornapart	2 000 000	2 000 000	
bácsvíz	69 814 965	77 817 769	134 504
bácsvíz		7 009 661	
utak	65 000 000	65 000 000	61 979 123
telepi játszótér kerítés és parkoló	1 500 000	1 500 000	
kutak	3 000 000	2 959 433	
élhető szalk	16 800 000	21 587 375	21 587 375
monitor 3 db felnőtt háziiorvosi rendelő	120 000	120 000	
Jókai u. telek	1 500 000	1 500 000	
hivatal (8 db számítógép, 7 db telefon), 3 db ablak javítása, notebook	5 000 000	5 000 000	4 694 617
közfoglalkoztatás - járda		1 025 525	1 025 525
közfoglalkoztatás - láncfűrész		66 471	65 372
fogorvosi szolgálati lakás - gáztűzhely, konyhabútor		257 979	257 979
fogorvosi szolgálati lakás - felújítás		3 381 570	3 381 570
játszótéri játék		2 790 190	2 790 190
Petőfi tér 13. - iskola áram bevezetés - Tornateremhez		826 512	826 512
akkumulátoros fűkasza		40 567	40 567
tintasugaras nyomtató - fogorvos		227 330	227 330
turbina - fogorvos		315 001	315 001
képeslapgyűjtemény - Szalkszentmárton		38 000	38 000
mosógép - műv.ház		100 990	100 990
pavilon		178 990	178 990
ventilátor - műv.ház		14 780	14 780
synology nas ds923+ tároló, hdd ws red plus 3,5 6tb		508 939	508 939
magyar falu program - Zrínyi utca		7 889 072	7 889 072
Önkormányzat összesen:	167 234 965	204 656 154	106 056 436

Szalkszentmárton Község Önkormányzata	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025.09.30
Szalkszentmárton Község Önkormányzata Szalkszentmártoni Bóbita Óvoda és Mini Bölcsőde	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025.09.30
laptop windows-al		171 698	171 698
szekrény		45 259	45 259
Mező u. 17 alatti épületrész felújítása		2 854 000	2 854 000
Szalkszentmártoni Bóbita Óvoda és Mini Bölcsőde összesen:	0	3 070 957	3 070 957

”

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján a költségvetési rendelet megalkotása kötelező. Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II.17.) önkormányzati rendelet elfogadásával a Képviselő-testület a törvényi kötelezettségének eleget tett. A költségvetési rendelet módosítását a tervezett bevételek és kiadások év közbeni alakulása, megvalósulása indokolja.

A költségvetési rendeletet az alábbi okok miatt szükséges módosítani:

Szalkszentmárton Község Önkormányzata

B112	11 402 399	köznevelési feladat	K337	11 402 399
B111	12 919 883	önkormányzati hivatal működésének támogatása	K915	4 212 075
		Önkormányzatok működésének általános támogatása	K337	8 707 808
B1131	461 139	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	K337	461 139
B1132	-188 079	gyermekétkeztetés	K337	-188 079
B16	9 444 105	közfoglalkoztatás 2025. évre	K1101	8 458 127
			K2	549 778
			K337	436 200
B114	5 578 196	kulturális feladatok bérjellegű támogatása	K337	5 578 196
B25	7 698 571	Magyar Falu program – Zrínyi utca	K71	6 061 867
			K74	1 636 704
B3	-40 000 000	iparűzési adóbevétel csökkenés	K337	-40 000 000
B4	2 622 480	bérleti díjak	K337	2 622 480
B403	5 111 076	gyermekorvos elszámolás – Tass	K337	5 111 076
B65	955 000	támogatás – augusztus 20-i rendezvény	K123	278 806
			K2	98 046
			K337	578 148
összesen	16 004 770			16 004 770

Szalkszentmárton Község Önkormányzata Szalkszentmártoni Bóbita Óvoda és Mini Bölcsőde

B4	2 508 454	közművek visszatérítése	K337	2 508 454
K3	-2 986 559	átcsoportosítás	K61	27 165

Szalkszentmártoni Polgármesteri Hivatal

B815	4 212 075	köztisztviselők béremelése	K1101	3 727 500
			K2	484 575

