



|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                      |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Iktatószám:                  | MK/53-5/2025.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                      |
| Címzett:                     | <b>Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testülete</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                      |
| Melléklet:                   | 1 db rendelet-tervezet                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                      |
| Tárgy:                       | Mártély Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének módosítása                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                      |
| Készítette:                  | dr. Nagy Viktória                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                      |
| Az anyagot látta:            | Előadó:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                      |
|                              | Jegyző:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |   |
|                              | Polgármester:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |
| Véleményezésre megküldve:    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                      |
| Napirend kapcsán meghívandó: |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                      |
| Tárgyalás módja:             | <u><b>NYÍLT</b></u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                      |
|                              | ZÁRT az Mötv. 46. § (2) bekezdés alábbi pontja alapján:<br>a) önkormányzati hatósági, összeférhetetlenségi, méltatlansági, kitüntetési ügy tárgyalásakor, fegyelmi büntetés kiszabása, valamint vagyonynyilatkozattal kapcsolatos eljárás esetén<br>b) érintett kérésére választás, kinevezés, felmentés, vezetői megbízás adása, annak visszavonása, fegyelmi eljárás megindítása és állásfoglalást igénylő személyi ügy tárgyalásakor<br>c) vagyonával való rendelkezés esetén, továbbá az általa kiírt pályázat feltételeinek meghatározásakor, a pályázat tárgyalásakor, ha a nyilvános tárgyalás az önkormányzat vagy más érintett üzleti érdekét sértené |                                                                                      |

## **Tárgy: Mártély Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének módosítása**

### **Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testülete**

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Mártély Községi Önkormányzat 2/2025.(II.12.) számú rendeletével, 532 465e Ft bevételi és kiadási főösszeggel, februári ülésén fogadta el a 2025. évi költségvetését, amely az év során első alkalommal kerül módosításra.

A rendelet jelenlegi módosításával költségvetésünk főösszege **624.066 eFt**-ban kerül megállapításra.

#### **Bevételek**

##### **Előirányzat módosítások**

A bevételi előirányzatoknak fedezetet kell nyújtaniuk az összes előírt követelésre, beleértve az előző években keletkezett, de még be nem folyt (lejárt) kintlévőségeket is. Az előirányzatok áttekintése során, éltünk a rovatok közötti átcsoportosítások lehetőségével is. Előbbiekre való tekintettel a bevételi előirányzati sorokat az alábbiak szerint módosítani szükséges:

A felsorolt bevételi sorokon az előírt követelések a tervezettől eltérő összeget tesznek ki, ezért ezek előirányzatát az alábbiak szerint módosítani szükséges:

##### *Működési célú költségvetési bevételek:*

|                                              |             |
|----------------------------------------------|-------------|
| -B1 Működési célú támogatások áh<br>belülről | 193 269 eFt |
| -B3 Közhatalmi bevételek                     | 161 721 eFt |
| -B4 Működési bevételek                       | 80 382 eFt  |

## **Kiadások**

A kiadási előirányzatoknak fedezetet kell nyújtaniuk az összes vállalt kötelezettségre, azok pénzügyi teljesítésétől függetlenül. A bevételi többletforrások felhasználása a kiadási oldalon a támogatások céljának megfelelően került megtervezésre. A kiadási előirányzatok esetében is elvégeztük a lehetséges átcsoportosításokat, ezt követően a kiadási előirányzatok az alábbiak szerint módosulnak:

### **Önkormányzat**

|                                     |             |
|-------------------------------------|-------------|
| - K1 Személyi juttatások            | 178 226 eFt |
| - K2 Munkaadókat terhelő járulékok  | 19 065 eFt  |
| - K3 Dologi kiadások                | 183 327 eFt |
| - K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 000 eFt   |
| - K5 Egyéb működési célú kiadások   | 61 180 eFt  |
| - K6 Beruházások                    | 174 054 eFt |
| - K7 Felújítások                    | 2071 eFt    |

## **Átcsoportosítások:**

### **Önkormányzat**

|                                             |             |
|---------------------------------------------|-------------|
| - -B1 Működési célú támogatások áh belülről | 193.269 eFt |
| - -B3 Közhatalmi bevételek                  | 161 721 eFt |
| - -B4 Működési bevételek                    | 7.356 eFt   |
| - B6 Működési célú átvett pénzeszközök      | 110 eFt     |

|                                                   |             |
|---------------------------------------------------|-------------|
| K1 Személyi juttatások                            | 62.802 eFt  |
| K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó | 5.288 eFt   |
| K3 Dologi kiadások                                | 98.445 eFt  |
| K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai                 | 1.000 eFt   |
| K5 Egyéb működési célú kiadások                   | 61.180 eFt  |
| K6 Beruházások                                    | 166.433 eFt |
| K7 Felújítások                                    | 1.910 eFt   |

### **Intézményi jogkörben megvalósuló előirányzat módosítás:**

A Mártély Községi  
Önkormányzat 2025. évi  
kölségvetésének

végrehajtásáról szóló 3/2025 (II.  
12.) önkormányzati rendelet 4. §  
(1) alapján az intézmények saját  
hatáskörükben megvalósuló  
előirányzat módosítások kerültek  
átvezetésre az alábbi bontásban:

**Gondozási Központ**

B4 Működési bevételek  
12.056 eFt

K1 Személyi juttatások  
30.181 eFt

K2 Munkaadókat terhelő  
járulékok 3.923 eFt

K3 Dologi kiadások  
23.883 eFt

Általános Művelődési Központ

B4 Működési bevételek 60.970 eFt

K1 Személyi juttatások 85.243 eFt

K2 Munkaadókat terhelő  
járulékok 9.854 eFt

K3 Dologi kiadások 60.998 eFt

K6 Beruházások 5.839 eFt

K7 Felújítások 161 eFt

Az előirányzat módosítással Mártély Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének

**bevételi főösszege: 624.066 eFt-ra,**  
**kiadási főösszege: 624.066 eFt-ra** módosul.

Mártély, 2025. november 20.

Tisztelettel:

**Ambrus István s.k.**  
polgármester

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.12.) önkormányzati rendelet  
módosításáról szóló .. /2025. (XI. 26.) önkormányzati rendelet-tervezet

**ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP**  
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

**A tervezett jogszabály várható következményei, különösen**

**I. társadalmi hatásai:** A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, az adott költségvetési évben végrehajtandó feladatokról, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás nyomon követésére, reális képet adva az önkormányzat gazdasági helyzetéről.

**II. gazdasági hatásai:** A rendelet elfogadása az alapja a szabályos, kiegyensúlyozott, takarékos gazdálkodásának, az Önkormányzat működéséhez elengedhetetlenül szükséges. A rendelet helyi gazdasági hatással rendelkezik.

**III. költségvetési hatásai:** A rendeletben meghatározott szabályok alapján teljesíthetők a kiadások, vállalhatók kötelezettségek, és nyomon követhetők a bevételek alakulása.

**IV. környezeti következményei:** nincs

**V. egészségi következményei:** nincs

**VI. adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** nincs

**VII. megalkotásának szükségessége:** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 4. § (1) az államháztartásban a tervezést, a gazdálkodást és a beszámolást középtávú tervezés és ezen alapuló éves költségvetés alapján kell folytatni. A költségvetés végrehajtásának éve megegyezik a naptári évvel.

**VIII. a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** Tekintettel arra, hogy az önkormányzat számára törvényi előírás a költségvetési rendeletének megalkotása, ennek elmaradása törvénytörő állapotot eredményezne.

**IX. alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** a hivatalon belül biztosítottak.

## **RENDELET-TERVEZET**

### **Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2025. (XI. 26.) önkormányzati rendelete**

#### **az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.12.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testülete - az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

#### **1. §**

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

#### **„2. §**

A Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg: bevételi főösszegét 624.066 eFt-ban, kiadási főösszegét 624.066 eFt-ban."

#### **2. §**

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

#### **3. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Ambrus István sk.  
polgármester

Dr. Nagy Viktória sk.  
jegyző

### Végső előterjesztői indokolás

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. §-a rendelkezik az előirányzatok módosításáról, átcsoportosításáról az államháztartás önkormányzati alrendszerében. Az Áht. 34. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt. Az Áht. 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében foglalt rendelkezés szerint *a képviselő testület „legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.”*

Az Áht.-ban megfogalmazott kötelezettség alapján Mártély Községi Önkormányzat a jogszabályi felhatalmazással élve - az állami támogatások Államkincstárral történt-, és egyéb belső egyeztetések alapján - a költségvetési bevételek, illetve finanszírozási bevételek költségvetésbe történő beemeléséről, illetve a jelentkező előirányzat módosítási igény miatti átcsoportosításáról rendeletet alkot.

A rendelet-módosítás tervezet az eredeti költségvetés szerkezetében kerül összeállításra, kiindulva az utolsó elfogadott előirányzatok összegéből.

**Mártély Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendelet módosításának mellékletei:**

**1. melléklet**

2025. évi KÖLTSÉGVETÉS

Mártély Községi Önkormányzat konszolidált 2025. évi költségvetési mérlege

|                                                   |                                       | adatok e Ft-ban                     |                                        |           |                                        |                |                                                                                          |                                     |                                        |           |                                        |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------|-----------|----------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------|-----------|----------------------------------------|
| rovat-<br>rend                                    | BEVÉTELEK                             | 2025. ÉVI<br>EREDETI<br>ELŐIRÁNYZAT | 2025. ÉVI<br>MÓDOSÍTOTT<br>ELŐIRÁNYZAT | MÓDOSÍTÁS | 2025. ÉVI<br>MÓDOSÍTOTT<br>ELŐIRÁNYZAT | rovat-<br>rend | KIADÁSOK                                                                                 | 2025. ÉVI<br>EREDETI<br>ELŐIRÁNYZAT | 2025. ÉVI<br>MÓDOSÍTOTT<br>ELŐIRÁNYZAT | MÓDOSÍTÁS | 2025. ÉVI<br>MÓDOSÍTOTT<br>ELŐIRÁNYZAT |
| Működési célú támogatások                         |                                       |                                     |                                        |           |                                        |                |                                                                                          |                                     |                                        |           |                                        |
| B 1                                               | államháztartáson belülről             | 173 438                             | 199 756                                | -6 487    | 193 269                                | K 1            | Személyi juttatások                                                                      | 137 821                             | 157 777                                | 20 449    | 178 226                                |
| B 3                                               | Közhatalmi bevételek                  | 108 310                             | 108 310                                | 53 411    | 161 721                                | K 2            | hozzájárulási adó                                                                        | 16 606                              | 17 773                                 | 1 292     | 19 065                                 |
| B 4                                               | Működési bevételek                    | 71 067                              | 71 067                                 | 9 315     | 80 382                                 | K 3            | Dologi kiadások                                                                          | 160 013                             | 166 103                                | 17 224    | 183 327                                |
| B 6                                               | Működési célú átvett pénzeszközök     | 0                                   | 0                                      | 0         | 0                                      | K 4            | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                                           | 1 000                               | 1 000                                  | 0         | 1 000                                  |
|                                                   |                                       |                                     |                                        |           |                                        | K 5            | Egyéb működési célú kiadások                                                             | 57 989                              | 37 608                                 | 23 572    | 61 180                                 |
| Működési célú költségvetési bevételek             |                                       |                                     |                                        |           |                                        |                |                                                                                          |                                     |                                        |           |                                        |
|                                                   |                                       | 352 815                             | 379 133                                | 56 239    | 435 372                                |                | Működési célú költségvetési kiadások                                                     | 373 429                             | 380 261                                | 62 537    | 442 798                                |
| Működési célú költségvetési hiány                 |                                       |                                     |                                        |           |                                        |                |                                                                                          |                                     |                                        |           |                                        |
|                                                   |                                       | 20 614                              | 1 128                                  | 6 298     | 7 426                                  |                | Működési célú költségvetési többlet                                                      |                                     |                                        |           |                                        |
| Felhalmozási célú támogatások                     |                                       |                                     |                                        |           |                                        |                |                                                                                          |                                     |                                        |           |                                        |
| B 2                                               | államháztartáson belülről             | 82 911                              | 82 911                                 | 3 353     | 86 264                                 | K 6            | Beruházások                                                                              | 150 283                             | 170 436                                | 3 618     | 174 054                                |
| B 5                                               | Felhalmozási bevételek                | 0                                   | 0                                      | 0         | 0                                      | K 7            | Felújítások                                                                              | 3 500                               | 3 500                                  | -1 429    | 2 071                                  |
| B 7                                               | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 500                                 | 500                                    | 5 024     | 5 524                                  | K 8            | Egyéb felhalmozási kiadások                                                              | 0                                   | 0                                      | 0         | 0                                      |
| Felhalmozási célú költségvetési bevételek         |                                       |                                     |                                        |           |                                        |                |                                                                                          |                                     |                                        |           |                                        |
|                                                   |                                       | 83 411                              | 83 411                                 | 8 377     | 91 788                                 |                | Felhalmozási célú költségvetési kiadások                                                 | 153 783                             | 173 936                                | 2 189     | 176 125                                |
| Felhalmozási célú költségvetési hiány             |                                       |                                     |                                        |           |                                        |                |                                                                                          |                                     |                                        |           |                                        |
|                                                   |                                       | 70 372                              | 90 525                                 | -6 188    | 84 337                                 |                | Felhalmozási célú költségvetési többlet                                                  |                                     |                                        |           |                                        |
| Költségvetési bevételek összesen                  |                                       |                                     |                                        |           |                                        |                |                                                                                          |                                     |                                        |           |                                        |
|                                                   |                                       | 436 226                             | 462 544                                | 64 616    | 527 160                                |                | Költségvetési kiadások összesen                                                          | 527 212                             | 554 197                                | 64 726    | 618 923                                |
| Költségvetési hiány                               |                                       |                                     |                                        |           |                                        |                |                                                                                          |                                     |                                        |           |                                        |
|                                                   |                                       | 90 986                              | 91 653                                 | 110       | 91 763                                 |                | Költségvetési többlet                                                                    |                                     |                                        |           |                                        |
| Finanszírozási bevételek (hitelek, pénzmáradvány) |                                       |                                     |                                        |           |                                        |                |                                                                                          |                                     |                                        |           |                                        |
| B 8                                               |                                       | 96 239                              | 96 906                                 | 0         | 96 906                                 | K 9            | Finanszírozási kiadások (hitelek, kölcsönök törlesztése, betételhelyezés, megelőlegezés) | 5 253                               | 5 253                                  | 0         | 5 253                                  |
| BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN                            |                                       |                                     |                                        |           |                                        |                |                                                                                          |                                     |                                        |           |                                        |
|                                                   |                                       | 532 465                             | 559 450                                | 64 616    | 624 066                                |                | KIADÁSOK MINDÖSSZESEN                                                                    | 532 465                             | 559 450                                | 64 726    | 624 176                                |

2025. évi KÖLTSÉGVETÉS

Mártély Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetési mérlege

adatok e Ft-ban

| rovat-<br>rend                            | BEVÉTELEK                                                                     | 2025. ÉVI<br>EREDETI<br>ELŐIRÁNYZAT | 2025. ÉVI<br>MÓDOSÍTOTT<br>ELŐIRÁNYZAT | MÓDOSÍTÁS | 2025. ÉVI<br>MÓDOSÍTOTT<br>ELŐIRÁNYZAT | rovat-<br>rend                                                | KIADÁSOK                                                     | 2025. ÉVI EREDETI<br>ELŐIRÁNYZAT | 2025. ÉVI<br>MÓDOSÍTOTT<br>ELŐIRÁNYZAT | MÓDOSÍTÁS | 2025. ÉVI<br>MÓDOSÍTOTT<br>ELŐIRÁNYZAT |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------|-----------|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|-----------|----------------------------------------|
| Működési célú támogatások                 |                                                                               |                                     |                                        |           |                                        |                                                               |                                                              |                                  |                                        |           |                                        |
| B 1                                       | államháztartáson belülről                                                     | 173 438                             | 199 756                                | -6 487    | 193 269                                | K 1                                                           | Személyi juttatások                                          | 31 552                           | 51 102                                 | 11 700    | 62 802                                 |
| B 3                                       | Közhatalmi bevételek                                                          | 108 310                             | 108 310                                | 53 411    | 161 721                                | K 2                                                           | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 3 674                            | 4 788                                  | 500       | 5 288                                  |
| B 4                                       | Működési bevételek                                                            | 6 500                               | 6 500                                  | 856       | 7 356                                  | K 3                                                           | Dologi kiadások                                              | 83 795                           | 89 611                                 | 8 834     | 98 445                                 |
| B 6                                       | Működési célú átvett pénzeszközök                                             |                                     | 0                                      | 110       | 110                                    | K 4                                                           | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 1 000                            | 1 000                                  |           | 1 000                                  |
|                                           |                                                                               |                                     |                                        |           |                                        | K 5                                                           | Egyéb működési célú kiadások                                 | 57 989                           | 37 608                                 | 23 572    | 61 180                                 |
| Működési célú költségvetési bevételek     |                                                                               |                                     |                                        |           |                                        |                                                               |                                                              |                                  |                                        |           |                                        |
|                                           |                                                                               | 288 248                             | 314 566                                | 47 890    | 362 456                                |                                                               | Működési célú költségvetési kiadások                         | 178 010                          | 184 109                                | 44 606    | 228 715                                |
| Felhalmozási célú támogatások             |                                                                               |                                     |                                        |           |                                        |                                                               |                                                              |                                  |                                        |           |                                        |
| B 2                                       | államháztartáson belülről                                                     | 82 911                              | 82 911                                 | 3 353     | 86 264                                 | K 6                                                           | Beruházások                                                  | 146 070                          | 166 223                                | 210       | 166 433                                |
| B 5                                       | Felhalmozási bevételek                                                        |                                     | 0                                      |           | 0                                      | K 7                                                           | Felújítások                                                  |                                  | 0                                      | 1 910     | 1 910                                  |
| B 7                                       | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                         | 500                                 | 500                                    | 5 024     | 5 524                                  | K 8                                                           | Egyéb felhalmozási kiadások                                  |                                  | 0                                      |           | 0                                      |
|                                           |                                                                               | 83 411                              | 83 411                                 | 8 377     | 91 788                                 |                                                               | Felhalmozási célú költségvetési kiadások                     | 146 070                          | 166 223                                | 2 120     | 168 343                                |
| Felhalmozási célú költségvetési bevételek |                                                                               |                                     |                                        |           |                                        |                                                               |                                                              |                                  |                                        |           |                                        |
|                                           |                                                                               | 371 659                             | 397 977                                | 56 267    | 454 244                                |                                                               | Költségvetési kiadások összesen                              | 324 080                          | 350 332                                | 46 726    | 397 058                                |
| Költségvetési bevételek összesen          |                                                                               |                                     |                                        |           |                                        |                                                               |                                                              |                                  |                                        |           |                                        |
| B811                                      | Finanszírozási bevételek (hitelek)                                            |                                     |                                        |           |                                        | K 911- Finanszírozási kiadások (hitelek, kölcsön törlesztése) |                                                              |                                  |                                        |           |                                        |
| B813                                      | Finanszírozási bevételek - Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 82 289                              | 82 682                                 |           | 82 682                                 | K 914                                                         | Államháztartáson belüli megelőlegezések                      | 5 253                            | 5 253                                  |           | 5 253                                  |
| B814                                      | Államháztartáson belüli megelőlegezés                                         |                                     |                                        |           |                                        | K 915                                                         | Finanszírozási kiadások (intézmények támogatása)             | 124 615                          | 125 074                                | 9 541     | 134 615                                |
|                                           |                                                                               |                                     |                                        |           |                                        | K916                                                          | Betételhelyezés                                              |                                  |                                        |           |                                        |
|                                           |                                                                               | 453 948                             | 480 659                                | 56 267    | 536 926                                |                                                               | KIADÁSOK MINDÖSSZESEN                                        | 453 948                          | 480 659                                | 56 267    | 536 926                                |
|                                           | BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN                                                        |                                     |                                        |           |                                        |                                                               |                                                              |                                  |                                        |           |                                        |

## Mártély Községi Önkormányzat Gondozási Központ

intézmény megnevezése

3. melléklet  
5.(XI.26.) önkormányzati rendelethez

## 2025. évi KÖLTSÉGVETÉS

### Mártély Községi Önkormányzat Gondozási Központja 2025. évi költségvetési mérlege

adatok e Ft-ban

| rovat-<br>rend | BEVÉTELEK                                                                             | 2025. ÉVI EREDETI<br>ELŐIRÁNYZAT | 2025. ÉVI<br>MÓDOSÍTOTT<br>ELŐIRÁNYZAT | MÓDOSÍTÁS | 2025. ÉVI<br>MÓDOSÍTOTT<br>ELŐIRÁNYZAT | rovat-<br>rend | KIADÁSOK                                        | 2025. ÉVI EREDETI<br>ELŐIRÁNYZAT | 2025. ÉVI<br>MÓDOSÍTOTT<br>ELŐIRÁNYZAT | MÓDOSÍTÁS  | 2025. ÉVI<br>MÓDOSÍTOTT<br>ELŐIRÁNYZAT |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|-----------|----------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|------------|----------------------------------------|
| B 1            | Működési célú támogatások államháztartáson belülről                                   | 0                                | 0                                      |           | 0                                      | K 1            | Személyi juttatások                             | 30 181                           | 30 181                                 |            | 30 181                                 |
| B 3            | Közhatalmi bevételek                                                                  |                                  |                                        |           |                                        | K 2            | szociális hozzájárulási adó                     | 3 923                            | 3 923                                  |            | 3 923                                  |
| B 4            | Működési bevételek                                                                    | 12 056                           | 12 056                                 |           | 12 056                                 | K 3            | Dologi kiadások                                 | 23 764                           | 23 953                                 | -69        | 23 884                                 |
| B 6            | Működési célú átvett pénzeszközök                                                     | 0                                | 0                                      |           | 0                                      | K 4            | Ellátottak pénzbeli juttatásai                  |                                  |                                        |            |                                        |
|                |                                                                                       |                                  |                                        |           |                                        | K 5            | Egyéb működési célú kiadások                    |                                  |                                        |            |                                        |
|                | <b>Működési célú költségvetési bevételek</b>                                          | <b>12 056</b>                    | <b>12 056</b>                          | <b>0</b>  | <b>12 056</b>                          |                | <b>Működési célú költségvetési kiadások</b>     | <b>57 868</b>                    | <b>58 057</b>                          | <b>-69</b> | <b>57 988</b>                          |
| B 2            | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről                               | 0                                | 0                                      |           | 0                                      | K 6            | Beruházások                                     | 1 713                            | 1 713                                  | 69         | 1 782                                  |
| B 5            | Felhalmozási bevételek                                                                | 0                                | 0                                      |           | 0                                      | K 7            | Felújítások                                     | 0                                | 0                                      |            | 0                                      |
| B 7            | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                                 | 0                                | 0                                      |           | 0                                      | K 8            | Egyéb felhalmozási kiadások                     |                                  |                                        |            |                                        |
|                | <b>Felhalmozási célú költségvetési bevételek</b>                                      | <b>0</b>                         | <b>0</b>                               | <b>0</b>  | <b>0</b>                               |                | <b>Felhalmozási célú költségvetési kiadások</b> | <b>1 713</b>                     | <b>1 713</b>                           | <b>69</b>  | <b>1 782</b>                           |
|                | <b>Költségvetési bevételek összesen</b>                                               | <b>12 056</b>                    | <b>12 056</b>                          | <b>0</b>  | <b>12 056</b>                          |                | <b>Költségvetési kiadások összesen</b>          | <b>59 581</b>                    | <b>59 770</b>                          | <b>0</b>   | <b>59 770</b>                          |
| B 813          | Finanszírozási bevételek - Előző év költségvetési maradványának                       | 2 000                            | 2 189                                  |           | 2 189                                  | K 9            | Finanszírozási kiadások                         |                                  |                                        |            |                                        |
| B816           | Finanszírozási bevételek - irányító szervi támogatás - ebből állami hozzájárulás e Ft | 45 525                           | 45 525                                 |           | 45 525                                 |                |                                                 |                                  |                                        |            |                                        |
|                | <b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>                                                         | <b>59 581</b>                    | <b>59 770</b>                          | <b>0</b>  | <b>59 770</b>                          |                | <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>                    | <b>59 581</b>                    | <b>59 770</b>                          | <b>0</b>   | <b>59 770</b>                          |

2025. évi KÖLTSÉGVETÉS

Mártélyi Általános Művelődési Központ 2025. évi költségvetési mérlege

adatok e Ft-ban

| rovat-<br>rend | BEVÉTELEK                                 | 2025. ÉVI<br>EREDETI<br>ELŐIRÁNYZAT | 2025. ÉVI<br>MÓDOSÍTOTT<br>ELŐIRÁNYZAT | MÓDOSÍTÁS | 2025. ÉVI<br>MÓDOSÍTOTT<br>ELŐIRÁNYZAT | rovat-<br>rend | KIADÁSOK                                 | 2025. ÉVI<br>EREDETI<br>ELŐIRÁNYZAT | 2025. ÉVI<br>MÓDOSÍTOTT<br>ELŐIRÁNYZAT | MÓDOSÍTÁS | 2025. ÉVI<br>MÓDOSÍTOTT<br>ELŐIRÁNYZAT |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------|-----------|----------------------------------------|----------------|------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------|-----------|----------------------------------------|
|                | Működési célú támogatások                 |                                     |                                        |           |                                        |                |                                          |                                     |                                        |           |                                        |
| B 1            | államháztartáson belülről                 |                                     | 0                                      |           | 0                                      | K 1            | Személyi juttatások                      | 76 088                              | 76 494                                 | 8 749     | 85 243                                 |
| B 3            | Közhatalmi bevételek                      |                                     |                                        |           |                                        | K 2            | szociális hozzájárulási adó              | 9 009                               | 9 062                                  | 792       | 9 854                                  |
| B 4            | Működési bevételek                        | 52 511                              | 52 511                                 | 8 459     | 60 970                                 | K 3            | Dologi kiadások                          | 52 454                              | 52 539                                 | 8 459     | 60 998                                 |
| B 6            | Működési célú átvett pénzeszközök         |                                     |                                        |           |                                        | K 4            | Ellátottak pénzbeli juttatásai           |                                     |                                        |           |                                        |
|                |                                           |                                     |                                        |           |                                        | K 5            | Egyéb működési célú kiadások             |                                     |                                        |           |                                        |
|                | Működési célú költségvetési bevételek     | 52 511                              | 52 511                                 | 8 459     | 60 970                                 |                | Működési célú költségvetési kiadások     | 137 551                             | 138 095                                | 18 000    | 156 095                                |
|                | Felhalmozási célú támogatások             |                                     |                                        |           |                                        |                |                                          |                                     |                                        |           |                                        |
| B 2            | államháztartáson belülről                 | 0                                   | 0                                      |           | 0                                      | K 6            | Beruházások                              | 2 500                               | 2 500                                  | 3 339     | 5 839                                  |
| B 5            | Felhalmozási bevételek                    | 0                                   | 0                                      |           | 0                                      | K 7            | Felújítások                              | 3 500                               | 3 500                                  | -3 339    | 161                                    |
| B 7            | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök     | 0                                   | 0                                      |           | 0                                      | K 8            | Egyéb felhalmozási kiadások              |                                     |                                        |           |                                        |
|                | Felhalmozási célú költségvetési bevételek | 0                                   | 0                                      | 0         | 0                                      |                | Felhalmozási célú költségvetési kiadások | 6 000                               | 6 000                                  | 0         | 6 000                                  |
|                | Költségvetési bevételek összesen          | 52 511                              | 52 511                                 | 8 459     | 60 970                                 |                | Költségvetési kiadások összesen          | 143 551                             | 144 095                                | 18 000    | 162 095                                |
|                | Finanszírozási bevételek - előző év       |                                     |                                        |           |                                        |                |                                          |                                     |                                        |           |                                        |
| B813           | költségvetési maradványának               | 11 950                              | 12 035                                 |           | 12 035                                 | K 9            | Finanszírozási kiadások                  |                                     |                                        |           |                                        |
| B816           | támogatás - ebből állami támogatás e Ft   | 79 090                              | 79 549                                 | 9 541     | 89 090                                 |                |                                          |                                     |                                        |           |                                        |
|                | BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN                    | 143 551                             | 144 095                                | 18 000    | 162 095                                |                | KIADÁSOK MINDÖSSZESEN                    | 143 551                             | 144 095                                | 18 000    | 162 095                                |

Az Önkormányzatot 2025. évben megillető központi költségvetési támogatások jogcímenkénti bontása

adatok Ft-ban

| Támogatási jogcím megnevezése                                                                                     | mennyiség<br>egység    | Mutató | Fajlagos     | Támogatás 2025.<br>évi eredeti ei | Támogatás 2025.<br>évi 2. módosított ei | Támogatás 3.<br>módosítás | Mutató | Fajlagos   | Támogatás<br>2025. évi 3.<br>módosítás | Mutató | Fajlagos     | Támogatás 2025.<br>évi módosított ei |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------|--------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------|--------|------------|----------------------------------------|--------|--------------|--------------------------------------|
| Település üzemeltetési feladatellátás támogatása                                                                  |                        |        |              |                                   |                                         |                           |        |            |                                        |        |              |                                      |
| Zöldterület-gazdálkodás                                                                                           |                        | 96.6   | 26.000       | 2 485 600                         | 2 485 600                               |                           |        |            |                                        | 96.6   | 26.000       | 2 485 600                            |
| Környélágítás fenntartásának támogatása                                                                           | Ft/km                  | 29.10  | 335.000      | 9 748 500                         | 9 748 500                               |                           |        |            |                                        | 29.10  | 335.000      | 9 748 500                            |
| Környélágítás üzemeltetésének támogatása                                                                          | Ft                     |        |              | 2 380 000                         | 2 790 000                               |                           |        |            |                                        |        |              | 2 790 000                            |
| Közművelő fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása                                                         | Ft/m <sup>2</sup>      | 29121  | 85           | 2 475 285                         | 2 475 285                               |                           |        |            |                                        | 29121  | 85           | 2 475 285                            |
| Közművelő fenntartásának támogatása                                                                               | Ft/km                  | 7.56   | 245.000      | 1 852 690                         | 1 852 690                               |                           |        |            |                                        | 7.56   | 245.000      | 1 852 690                            |
| Egyéb közlekedő önkormányzati feladatok támogatása                                                                | lakos                  | 1345   | 2900 v. min. | 4 800 000                         | 4 800 000                               |                           |        |            |                                        | 1345   | 2900 v. min. | 4 800 000                            |
| Lakati községgel kapcsolatos feladatok                                                                            | költségtérítési társas | 202    | 2 550        | 515 100                           | 515 100                                 |                           |        |            |                                        | 202    | 2 550        | 515 100                              |
| Polgármesteri illetmény támogatása                                                                                |                        |        |              | 3 695 924                         | 3 695 924                               | 868 778                   |        |            |                                        |        |              | 4 564 702                            |
| ÁLTALÁNOS FELADATOK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN: B111                                                                     |                        | -      | -            | 27 953 099                        | 28 363 099                              | 868 778                   |        |            |                                        | -      | -            | 29 231 877                           |
| Óvodaműködtetési támogatás (12.hó):                                                                               | lő                     | 54.7   | 172 374      | 9 428 858                         | 9 428 858                               |                           | -5.7   | 172 374    | - 982 532                              | 49     | 172 374      | 8 446 326                            |
| Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása                        |                        | -      | -            | 65 973 300                        | 66 432 300                              |                           |        |            | - 4 094 800                            | -      | -            | 62 337 500                           |
| Óvodapedagógusok finanszírozás szempontjából elismert létszáma alapján járó bértámogatása (12.hó)                 | lő                     | 5.1    | 10 147 000   | 51 749 700                        | 52 208 700                              |                           | -0.4   | 10 237 000 | - 4 094 800                            | 4.7    | 10 237 000   | 48 113 900                           |
| Pedagógus végzettséggel nem rendelkező óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása (12.hó) | lő                     | 2.7    | 5 268 000    | 14 223 600                        | 14 223 600                              |                           |        |            |                                        | 2.7    | 5 268 000    | 14 223 600                           |
| TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN: B112                                      |                        |        |              | 75 402 158                        | 75 861 158                              | -                         |        |            | - 5 077 332                            |        |              | 70 783 826                           |
| Települési önkormányzatok egyéb szociális feladatainak támogatása                                                 |                        | -      | -            | -                                 | -                                       | -                         |        |            |                                        | -      | -            | -                                    |
| Szociális étkeztetés                                                                                              | lő                     | 70     | 88 520       | 6 196 400                         | 6 196 400                               |                           | -30    | 88 520     | - 2 655 600                            | 40     | 88 520       | 3 540 800                            |
| Házi segítségnyújtás - szociális segítség - önálló                                                                | lő                     | 2      | 25 000       | 50 000                            | 50 000                                  |                           |        |            |                                        | 2      | 25 000       | 50 000                               |
| Házi segítségnyújtás - személyi gondozás - önálló                                                                 | lő                     | 15     | 648 100      | 9 721 500                         | 9 721 500                               |                           |        |            |                                        | 15     | 648 100      | 9 721 500                            |
| Felügyeleti vagy tanügyintézői szolgáltatás                                                                       | hő                     | 12     | 6 343 500    | 6 343 500                         | 6 343 500                               |                           |        |            |                                        | 12     | 6 343 500    | 6 343 500                            |
| Időseknek nyújtott intézményi ellátás - önálló                                                                    | lő                     | 30     | 372 600      | 11 178 000                        | 11 178 000                              |                           |        |            |                                        | 30     | 372 600      | 11 178 000                           |
| TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLETI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA B1131                                |                        |        |              | 33 489 400                        | 33 489 400                              | -                         |        |            | - 2 655 600                            |        |              | 30 833 800                           |
| Gyermekétkeztetés - finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók - bértámogatása                         | lő                     | 1.68   | 3 924 000    | 6 592 320                         | 6 592 320                               |                           |        |            |                                        | 1.68   | 3 924 000    | 6 592 320                            |
| Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása                                                                         |                        |        |              | 9 543 259                         | 9 543 259                               |                           |        |            |                                        |        |              | 9 543 259                            |
| A részvétel gyermekétkeztetésének támogatása                                                                      | lő                     | 285    | 128          | 36 480                            | 36 480                                  |                           |        |            |                                        | 285    | 128          | 36 480                               |
| TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA B1132                                        |                        |        |              | 16 172 059                        | 16 172 059                              | -                         |        |            |                                        |        |              | 16 172 059                           |
| TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLETI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA                  |                        |        |              | 49 661 459                        | 49 661 459                              | -                         |        |            | - 2 655 600                            |        |              | 47 005 859                           |
| Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                                      | lő                     | 1 345  | 2 213        | 2 976 485                         | 2 976 485                               |                           |        |            |                                        | 1 345  | 2 213        | 2 976 485                            |
| TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA B114                                                 |                        |        |              | 2 976 485                         | 2 976 485                               | -                         |        |            |                                        |        |              | 2 976 485                            |
| Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bértámogatása                                                   |                        |        |              | 4 742 618                         | 4 742 618                               | -                         |        |            |                                        |        |              | 4 742 618                            |
| Szociális ágazati összevont pólus                                                                                 |                        |        |              | 3 490 923                         | 3 490 923                               | -                         |        |            |                                        |        |              | 3 490 923                            |
| Könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatás                                                                       |                        |        |              |                                   |                                         | 134 000                   |        |            |                                        |        |              | 134 000                              |
| KÖLTSÉGVETÉSI ÁGAZATI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN                                                                        |                        |        |              | 160 735 619                       | 165 095 742                             | 1 002 778                 | -      |            | - 7 732 932                            |        |              | 158 365 588                          |
| Szociális célú titélléonnyagbeszerzési támogatás 2025                                                             |                        |        |              |                                   | 1 306 830                               | -                         |        |            |                                        |        |              | 1 306 830                            |
| Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás                                                                          |                        |        |              | - 28 323 125                      | - 28 323 125                            | -                         |        |            |                                        |        |              | - 28 323 125                         |
| Területfejlesztési Alap részére történő befizetés                                                                 |                        |        |              |                                   | 185 381                                 | -                         |        |            |                                        |        |              | 185 381                              |
| KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁSOK MINDÖSSZESEN                                                                            |                        |        |              | 132 412 494                       | 134 402 143                             | 1 002 778                 |        |            | - 7 732 932                            |        |              | 127 672 389                          |

### Az Önkormányzat Tartalékok előirányzatának részletezése

adatok e Ft

| Sor-<br>szám | Megnevezés - K 513 rovat feladatonként                                                                                                                                                             | Eredeti<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat | Módosítás | Módosított<br>előirányzat |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|-----------|---------------------------|
| 1.           | Általános tartalék eredeti                                                                                                                                                                         | 22 193                 | 22 193                    |           | 22 193                    |
| 2.           | Személyi juttatás előirányzatok                                                                                                                                                                    |                        | - 662                     |           | - 662                     |
| 3.           | Civilház                                                                                                                                                                                           |                        | - 1 910                   |           | - 1 910                   |
| 4.           | 94/2025. (V.28.) Kt.hat. Ifiklub                                                                                                                                                                   |                        | - 185                     |           | - 185                     |
| 5.           | Területfejlesztési alap hj. - HIPA elvonás                                                                                                                                                         |                        | - 17 808                  |           | - 17 808                  |
| 6.           | <b>Helyi adó bevételből képzett</b> „A települési önkormányzatok helyi iparűzési adóbevétel-többlete alapján 2025. november hónapban teljesítendő fizetési kötelezettség összegéről” szóló előírás |                        |                           | 15 865    | 15 865                    |
| 7.           | <b>Általános tartalék képzés</b>                                                                                                                                                                   |                        |                           | 92        | 92                        |
| Mindösszesen |                                                                                                                                                                                                    | 22 193                 | 1 627                     | 15 957    | 17 584                    |

Az önkormányzat beruházásainak részletezése

| sorszám | megnevezés                                                          | Beruházások (K6 rovat) Eredeti ei. |                                              | Módosított előirányzat | Módosítás | Módosított előirányzat |
|---------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------|-----------|------------------------|
|         |                                                                     | 2024. évről ÁTHÚZÓDÓ kötelezettség | 2025. évi tervezett ÚJ kötelezettségvállalás |                        |           |                        |
| I.      | Energia ellátási ágazat                                             |                                    | 0                                            | 0                      |           | 0                      |
| 1.      |                                                                     |                                    | 0                                            | 0                      |           | 0                      |
|         | ágazat összesen                                                     | 0                                  | 0                                            | 0                      | 0         | 0                      |
| II.     | Közlekedés-hírközlési ágazat                                        |                                    |                                              |                        |           |                        |
| 1.      | 3 db gyalogátkelőhely pótmunkája                                    | 0                                  | 1 163                                        | 1 163                  | 0         | 1 163                  |
|         | ágazat összesen                                                     | 0                                  | 1 163                                        | 1 163                  | 0         | 1 163                  |
| III.    | Oktatási, sport, kulturális ágazat                                  |                                    |                                              |                        |           |                        |
| 1.      | MFP-ÖTIFB/ÓFKF/2024 Óvodabővítés Mártélyon                          | 27 422                             | 0                                            | 27 422                 | 0         | 27 422                 |
| 2.      | informatikai eszközök beszerzése az óvodába                         | 0                                  | 385                                          | 385                    | 0         | 385                    |
| 3.      | Kazáncsere ÁMK                                                      | 0                                  | 385                                          | 385                    | 3 339     | 3 724                  |
|         | ágazat összesen                                                     | 27 422                             | 0                                            | 27 422                 | 3 339     | 30 761                 |
| IV.     | Vízgazdálkodási ágazat                                              |                                    |                                              | 0                      | 0         | 0                      |
| 1.      |                                                                     |                                    |                                              | 0                      | 0         | 0                      |
|         | ágazat összesen                                                     | 0                                  | 0                                            | 0                      | 0         | 0                      |
| V.      | Egészségügyi, szociális ágazat                                      |                                    |                                              |                        |           |                        |
| 1.      | TOP_PLUSZ-3.3.1-21-CS1-2022-00006 Mártélyi mini bölcsőde fejlesztés | 1 080                              | 74 182                                       | 75 262                 | 0         | 75 262                 |
|         | ágazat összesen                                                     | 1 080                              | 74 182                                       | 75 262                 | 0         | 75 262                 |
| VI.     | Ingatlan-gazdálkodási ágazat                                        |                                    |                                              |                        |           |                        |
| 1.      | Hivatal épületének felújítása. eszközbeszerzéssel                   | 16 819                             | 7 364                                        | 24 183                 | 0         | 24 183                 |
|         | ágazat összesen                                                     | 16 819                             | 7 364                                        | 24 183                 | 0         | 24 183                 |
| VII.    | Környezetvédelmi ágazat                                             |                                    |                                              | 0                      | 0         | 0                      |
| 1.      |                                                                     |                                    |                                              | 0                      | 0         | 0                      |
|         | ágazat összesen                                                     | 0                                  | 0                                            | 0                      | 0         | 0                      |
| VIII.   | Egyéb ágazat                                                        |                                    |                                              |                        |           |                        |
| 1.      | TRT és HÉSZ felülvizsgálata. új digitális TSZT, TRT és HÉSZ         | 0                                  | 13 000                                       | 13 000                 | 0         | 13 000                 |
| 2.      | Tűzoltóautó beszerzése                                              | 0                                  | 2 540                                        | 2 540                  | 0         | 2 540                  |
| 3.      | Településfejlesztési, tervezési kiadások                            | 0                                  | 2 500                                        | 2 500                  | 210       | 2 710                  |
| 4.      | Közfoglalkoztatás                                                   |                                    |                                              | 434                    | 0         | 434                    |
| 5.      | Civilház                                                            |                                    |                                              | 1 910                  | 0         | 1 910                  |
| 6.      | Ilúk                                                                |                                    |                                              | 17 808                 | 0         | 17 808                 |
|         | ágazat összesen                                                     | 0                                  | 18 040                                       | 38 193                 | 210       | 38 403                 |
|         | MINDÖSSZESEN                                                        | 45 321                             | 100 749                                      | 166 223                | 3 549     | 169 772                |
|         |                                                                     | 146 070                            |                                              | 166 223                | 3 549     | 169 772                |