

Előterjesztés:

Címe:

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025.(II.28.) rendelet módosításáról

Testületi ülés dátuma:

2025.09.25.

Készítés ideje:

2025.09.15.

Készítette:

László Hortenzia

Ellenőrizte:

Szabó János

Pénzügyileg ellenőrizte:

Szabó János

Jóváhagyta:

Dr. Hoffmann Zsolt

Tárgyalja meg:

	Nyílt ülés	Zárt ülés
Képviselő-testület	X	
Pénzügyi Bizottság	X	
Humán és Ügyrendi Bizottság	X	
Roma Nemzetiségi Önkormányzat		



Kunszentmárton Város Önkormányzata

☒ 5441 Kunszentmárton, Pf. 2 ☎ Tel: 56/560-500 Fax: 56/461-158 E-mail: kunszentmarton@kunszentmarton.hu

Előterjesztés

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025.(II.28.) rendelet módosításáról

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025.(II.28.) rendelet módosítására az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény. 30, 34-35. § alapján van lehetőség és kötelezettség.

I.

Az Országgyűlés, a Kormány, valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap által biztosított pótelőirányzat, melyről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja:

1. A szociális ágazatban dolgozók részére megérkezet a szociális ágazati összevont pótlék július, augusztus, szeptember hónapra 2 888 176 Ft, 2 922 165 Ft, 2 900 640 Ft összegben. A Szociális Ellátási Központ személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok előirányzatát szükséges módosítani ezzel az összeggel.
2. A pedagógusok, illetve a nevelő-oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatott közalkalmazottak részére kiutalásra került július, augusztus, szeptember hónapra az esélyteremtési illetményrész összege 2 264 810 Ft, 2 389 537 Ft, 2 356 298 Ft.
A Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok előirányzatát szükséges módosítani.
3. 2025. évi májusi felmérés eredményeként kiközlésre kerültek az üzemeltetési támogatások, illetve a pedagógusok átlagbéralapú támogatás változásai melyek az alábbiak:

- településüzemeltetés-közvilágítás üzemeltetési tám	- 9 000 000 Ft
- pedagógusok átlagbéralapú támogatás	+ 900 000 Ft
- bölcsődei üzemeltetési támogatás	- 260 800 Ft
- gyermekétkeztetés üzemeltetési tám.	- 10 060 Ft

A pedagógusok átlagbér alapú támogatása nyújt fedezetet a teljesítményértékelés alapján, 2025. szeptember 1-től nyújtandó kötelező béremelésre.

4. 2024. évi elszámolásból az önkormányzatot megillető pótlólagos támogatás összege 2 144 085 Ft, mely összeggel javaslom az önkormányzat 2025. évi általános tartalék növelését.
5. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás jogcímre további 5 350 125 Ft támogatás összeg érkezik a 2025. július 1-től hatályos polgármesteri illetménynövekedéshez. Az előirányzatokat rendezni szükséges.

II.

A Képviselő-testület korábbi döntései miatti előirányzat módosítások

1. A Képviselő-testület a 157/2025.(V.29.) határozatában döntött, a Városi térfigyelő kamerarendszer rendőrségi kliens munkaaállomás kialakításáról bruttó 886 778 Ft összegről az Önkormányzat 2025. évi felhalmozási céltartaléka terhére.
2. A Képviselő-testület a 172/2025.(VI.05.) határozatában döntött, a Kunszentmárton, Újvilág utca és Demeter István utca zúzottköves útburkolat stabilizáció munkálataihoz kapcsolódó műszaki ellenőri tevékenység ellátásáról. Az önkormányzat 2025. évi általános tartalékából bruttó 150 000 Ft-ot átcsoportosít az önkormányzat dologi kiadásainak előirányzatára.
3. A Képviselő-testület a 188/2025.(VI.26.) határozatában döntött a Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatalnál iratmegsemmisítő beszerzéséről. A Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatalnál a beruházások előirányzatát 400 000 Ft összeggel megemeli az önkormányzat 2025. évi felhalmozási céltartalék terhére.
4. A Képviselő-testület a 190/2025.(VI.26.) határozatában döntött a Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ Bartók Béla Építéstörténeti Tudományos Dokumentációjának elkészítéséről. A Kunszentmártoni Általános Művelődési Központnál a dologi kiadások előirányzatát 1 300 000 Ft összeggel megemeli az önkormányzat 2025. évi általános tartaléka terhére.
5. A Képviselő-testület a 209/2025.(VII.21.) határozatában döntött az Élhető vidék elnevezésű, KAP-RD57-090-2-25 kódszámú felhívás Kungyalu – Művelődési Ház felújítása, vizesblokk kialakítása tárgyában benyújtására kerülő pályázathoz szükséges építészeti tervdokumentáció megrendeléséről. Az önkormányzat 2025. évi felhalmozási céltartalékából bruttó 450 000 Ft-ot átcsoportosít az önkormányzat dologi kiadások előirányzatára.
6. A Képviselő-testület a 210/2025.(VII.21.) határozatában döntött, hogy pályázatot nyújt be az Élhető vidék elnevezésű, KAP-RD57-090-2-25 kódszámú felhívás Kungyalu – Művelődési Ház felújítása, vizesblokk kialakítása tárgyában. A pályázathoz szükséges bruttó 4 075 113 Ft összegű önerőt az önkormányzat 2025. évi felhalmozási céltartalékából biztosítja.
7. A Képviselő-testület a 217/2025.(VII.21.) határozatában 1 000 000 Ft-ot biztosított a Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága részére a 2025. évi lakossági járda felújítási program keretének bővítésére. A Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága dologi előirányzatát 1 000 000 Ft-tal megemeli az önkormányzat 2025. évi általános tartaléka terhére.

8. A Képviselő-testület a 219/2025.(VII.21.) határozatában döntött, hogy 2025. szeptember 25-28. között Stryszawa testvértelepülés gyermekcsoportját vendégül látja. Az önkormányzat 2025. évi általános tartalékából 1 500 000 Ft összeget átcsoportosít az önkormányzat dologi kiadások előirányzatára.
9. A Képviselő-testület a 220/2025.(VII.21.) határozatában döntött, hogy Verbőc és Feketepatak testvértelepülés gyermekcsoportját vendégül látja. Az önkormányzat 2025. évi általános tartalékából 1 000 000 Ft összeget átcsoportosít az önkormányzat dologi kiadások előirányzatára.
10. A Képviselő-testület a 228/2025.(VIII.07.) határozatában döntött, hogy pályázatot nyújt be a Magyar Labdarúgó Szövetség Országos Pályaépítési Program pályázati felhívásra a Kunszentmártoni Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola udvarán található műfüves futballpálya felújítására. A pályázathoz szükséges bruttó 7 606 307 Ft összegű önerőt az önkormányzat 2025. évi felhalmozási céltartalékából biztosítja.
11. A Képviselő-testület a 229/2025.(VIII.07.) határozatában megrendeli a Városi térfigyelő kamerarendszer állatátvevő állomásnál elhelyezett rendszám azonosító kamera cseréjét bruttó 553 695 Ft összegben az önkormányzat 2025. évi felhalmozási céltartaléka terhére.

III.

Az Intézményvezetők, fejezetgazdák által kezdeményezett előirányzat módosítások, átcsoportosítások.

1. Az Államkincstár által végzett havi jelentések felülvizsgálata során egy korábban nem vizsgált kötelező egyezőségnek kell megfelelni, mely szerint a közfoglalkoztatással kapcsolatos nettósítási különbözet és járulékok megelőlegezését és annak visszafizetését is szükséges költségvetési bevételként és kiadásként szerepeltetni. Ezzel kapcsolatosan a 6-8 hónapban teljesített adatok alapján 9 356 340 Ft előirányzat módosítás szükséges.
2. Az fizetendő áfa és a levonható áfa különböző időpontokban merül fel, így sok esetben pénzforgalomban rendezni szükséges, azaz be kell fizetni a NAV-hoz, illetve kiutalja azt a NAV, ezért mind a bevételnek, mind a kiadásnak előirányzatot szükséges adni 1 280 850 Ft összegben.
3. Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ „Nyári diákmunka 2025” munkaerő piaci program támogatására hatósági szerződést (61609/05/01258) kötött 2025. július 16 – augusztus 5-ig a Jász-Nagykun-Szolnok Vármegyei Kormányhivatal Kunszentmártoni Járási Hivatallal. A támogatás mértéke összesen: 144 948 Ft.
4. Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ „Nyári diákmunka 2025” munkaerő piaci program támogatására hatósági szerződést (61609/05/01258) kötött 2025. július 1 – július 25-ig a Jász-Nagykun-Szolnok Vármegyei Kormányhivatal Kunszentmártoni Járási Hivatallal. A támogatás mértéke összesen: 142 239 Ft.

5. Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal „Nyári diákmunka 2025” munkaerő piaci program támogatására hatósági szerződést (61609/05/01229) kötött 2025. július 1-augusztus 15-ig a Jász-Nagykun-Szolnok Vármegyei Kormányhivatal Kunszentmártoni Járási Hivatallal. A támogatás mértéke összesen 1 072 892 Ft
6. Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal „Nyári diákmunka 2025” munkaerő piaci program támogatására hatósági szerződést (61609/05/01283) kötött 2025. augusztus 16 - augusztus 31-ig a Jász-Nagykun-Szolnok Vármegyei Kormányhivatal Kunszentmártoni Járási Hivatallal. A támogatás mértéke összesen 519 285 Ft
7. Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ „Nyári diákmunka 2025” munkaerő piaci program támogatására hatósági szerződést (61609/05/01246) kötött 2025. július 1-július 31-ig a Jász-Nagykun-Szolnok Vármegyei Kormányhivatal Kunszentmártoni Járási Hivatallal. A támogatás mértéke összesen: 218 100 Ft.
8. Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ „Nyári diákmunka 2025” munkaerő piaci program támogatására hatósági szerződést (61609/05/01272) kötött 2025. július 29-augusztus 21-ig a Jász-Nagykun-Szolnok Vármegyei Kormányhivatal Kunszentmártoni Járási Hivatallal. A támogatás mértéke összesen: 184 234 Ft.
9. Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága kéri a dologi kiadások előirányzatáról 729 905 Ft összeg átcsoportosítását a felújítási kiadások előirányzatára (Bérlakások nyílászáró csere).
10. Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága 2025. évi eredeti költségvetésében tévesen lett betervezve a közfoglalkoztatásra áthozott egyéb működési célú támogatások áht. belül jogcím, ezért korrekció szükséges.
11. Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi eredeti költségvetésében a személyi juttatások között betervezett összegből 550 000 Ft a dologi kiadások között realizálódott, ezért előirányzat átcsoportosítás szükséges.
12. Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi eredeti költségvetésében betervezett beruházási előirányzat nem nyújt fedezetet a mindennapi működéshez szükséges eszközök beszerzésére. A Hivatal kéri, a dologi kiadások előirányzatáról 371 000 Ft összeg átcsoportosítását a beruházások előirányzatára.
13. Városi Egészségügyi Központ kéri a dologi kiadások előirányzatáról 561 959 Ft összeg átcsoportosítását a beruházások előirányzatára (számítógép és lézer nyomtató vásárlás).
14. Kunszentmárton Város Önkormányzata kéri a dologi kiadások előirányzatáról 100 000 Ft összeg átcsoportosítását a beruházások előirányzatára (kávéfőző gép vásárlás).
15. Kunszentmárton Város Önkormányzata kéri a TOP_Plusz-3.1.3-23-JN1-2023-00002 azonosító számú, Helyi humán fejlesztések megvalósítása Kunszentmárton városában elnevezésű projekt tervezett költségvetésén belül a kiadási jogcímek között átcsoportosítását az alábbiak miatt: A megvalósítás során a foglalkoztatott szakmai megvalósítók jogviszonya munkaviszony, amely 226.685 Ft járuléktöbbletet eredményezett. A vidéki foglalkoztatottak részére összesen 54.420 Ft munkába járás költségtérítés került kifizetésre. Megbízási jogviszony keretben történt feladatellátásra

összesen (168.000 Ft + járulék) megbízási díj kifizetése történt meg. A projekt keretében valamennyi fenti kiadás elszámolható, azonban ehhez a dologi kiadások előirányzatból a személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok költségemre át kell csoportosítani.

IV.

Önkormányzati létszámváltozás

1. A Képviselő-testület 231/2025.(VIII.07.) határozatba döntött, hogy a Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ Idősek Otthona telephelyén a teljes munkaidős engedélyezett létszámot 2025. augusztus 15-től 1 fővel megemeli.
2. A Képviselő-testület 233/2025.(VIII.07.) határozatba döntött, hogy a Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ Múzeum intézményegységénél a teljes munkaidős engedélyezett létszámot 2025. július 30. napjával, 1 fővel megemeli az intézmény egy közalkalmazottjának keresőképtelensége miatti párhuzamos foglalkoztatás időtartamáig.

V.

A képviselő-testület döntését igénylő előirányzat módosítások, átcsoportosítások

1. A Kishajó kikötőben veszélyes fák kivágása vált szükségessé, amelyre az önkormányzat 2025. évi eredeti költségvetésben nem került kiadás tervezve. A kivágott fa a későbbiekben szociális tűzifaként kiosztásra kerülne. A veszélyes fák kivágására, szállítására és feldolgozására az önkormányzat dologi kiadások előirányzata megemelésre kerül az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata terhére 2 000 000 Ft összegben.

Részletes indoklás:

I.

Az Országgyűlés, a Kormány, valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap által biztosított pótelőirányzat, melyről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

1. A szociális ágazatban dolgozók részére megérkezett a szociális ágazati összevont pótlék július, augusztus, szeptember hónapra 2 888 176 Ft, 2 922 165 Ft, 2 900 640 Ft összegben. A Szociális Ellátási Központ személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok előirányzatát szükséges módosítani ezzel az összeggel.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Bevétel:

-B 113 Telep Önkorm. szoc. gyjóléti és gyétk. fa.tám

+ 8 710 981 Ft

Kiadás:

-K 915 Központi irányító szervi támog. folyósítása + 8 710 981 Ft

Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervi támogatás + 8 710 981 Ft

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások + 7 708 826 Ft

-K 2 Munkaadót terhelő járulékok + 1 002 155 Ft

2. A pedagógusok, illetve a nevelő-oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatott közalkalmazottak részére kiutalásra került július, augusztus, szeptember hónapra az esélyteremtési illetményrész összege 2 264 810 Ft, 2 389 537 Ft, 2 356 298 Ft.

A Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok előirányzatát szükséges módosítani.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Bevétel:

-B 112 Települési önkorm. köznevelési fa. támogatása + 7 010 645 Ft

Kiadás:

-K 915 Központi, irányító szervi támogatás folyósítása + 7 010 645 Ft

Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervi támogatás + 7 010 645 Ft

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások + 6 298 733 Ft

-K 2 Munkaadót terhelő járulékok + 711 912 Ft

3. 2025. évi májusi felmérés eredményeként kiközlésre kerültek az üzemeltetési támogatások változásai melyek az alábbiak:

- településüzemeltetés-közvilágítás üzemeltetési tám	- 9 000 000 Ft
- pedagógusok átlagbéralapú támogatás	+ 900 000 Ft
- bölcsődei üzemeltetési támogatás	- 260 800 Ft
- gyermekétkeztetés üzemeltetési tám.	- 10 060 Ft

A pedagógusok átlagbér alapú támogatása nyújt fedezetet a teljesítményértékelés alapján, 2025. szeptember 1-től nyújtandó kötelező béremelésre.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Bevétel:

-B 111 Települési önkormányzatok működésének általános tám. - 9 000 000 Ft

-B112 Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támog. + 900 000 Ft

-B113 Telep. Önkorm. szoc. gyjóléti és gyétk. fa.tám. - 270 860 Ft

Kiadás:

- K 915 Központi irányító szervei támogatás folyósítása	+ 629 140 Ft
- K 3 Dologi kiadások	- 9 000 000 Ft

Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervei támogatás	+ 900 000 Ft
---	--------------

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások	+ 796 460 Ft
-K 2 Munkaadót terhelő járulékok	+ 103 540 Ft

Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervei támogatás	- 260 800 Ft
---	--------------

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások	- 260 800 Ft
----------------------	--------------

Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervei támogatás	- 10 060 Ft
---	-------------

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások	- 10 060 Ft
----------------------	-------------

4. 2024. évi elszámolásból az önkormányzatot megillető pótlólagos támogatás összege 2 144 085 Ft, mely összeggel javaslom az önkormányzat 2025. évi általános tartalék növelését.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Bevétel:

- B 116 Elszámolásból származó bevételek	+ 2 144 085 Ft
--	----------------

Kiadás:

-K 513 Tartalékok (általános tartalék)	+ 2 144 085 Ft
--	----------------

5. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás jogcímre további 5 350 125 Ft támogatás összeg érkezik a 2025. július 1-től hatályos polgármesteri illetménynövekedéshez. Az előirányzatokat rendezni szükséges.

Bevétel:

-B 111 Települési önkormányzatok működésének általános tám	+ 5 350 125 Ft
--	----------------

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások	+ 1 127 000 Ft
-K 2 Munkaadót terhelő járulékok	+ 146 510 Ft
-K 513 Tartalékok (általános tartalék)	+ 4 076 615 Ft

II.

A Képviselő-testület korábbi döntései miatti előirányzat módosítások, átcsoportosítások

1. A Képviselő-testület a 157/2025.(V.29.) határozatában döntött, a Városi térfigyelő kamerarendszer rendőrségi kliens munkaállomás kialakításáról bruttó 886 778 Ft összegről az Önkormányzat 2025. évi felhalmozási céltartaléka terhére.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

- K 513 Tartalékok (felhalmozási céltartalék) - 886 778 Ft
- K 6 Beruházások + 886 778 Ft

2. A Képviselő-testület a 172/2025.(VI.05.) határozatában döntött, a Kunszentmárton, Újvilág utca és Demeter István utca zúzottköves útburkolat stabilizáció munkálataihoz kapcsolódó műszaki ellenőri tevékenység ellátásáról. Az önkormányzat 2025. évi általános tartalékából bruttó 150 000 Ft-ot átcsoportosít az önkormányzat dologi kiadásainak előirányzatára.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

- K 513 Tartalékok (általános tartalék) - 150 000 Ft
- K 3 Dologi kiadások +150 000 Ft

3. A Képviselő-testület a 188/2025.(VI.26.) határozatában döntött a Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatalnál iratmegsemmisítő beszerzéséről. A Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatalnál a beruházások előirányzatát 400 000 Ft összeggel megemeli az önkormányzat 2025. évi felhalmozási céltartalék terhére.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

- K 513 Tartalékok (felhalmozási céltartalék) - 400 000 Ft
- K 915 Központi, irányítószervi támogatás folyósítása + 400 000 Ft

Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal

Bevétel:

- B 816 Központi, irányító szervi támogatás + 400 000 Ft

Kiadás:

- K 6 Beruházások + 400 000 Ft

4. A Képviselő-testület a 190/2025.(VI.26.) határozatában döntött a Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ Bartók Béla Építéstörténeti Tudományos Dokumentációjának elkészítéséről. A Kunszentmártoni Általános Művelődési Központnál a dologi kiadások előirányzatát 1 300 000 Ft összeggel megemeli az önkormányzat 2025. évi általános tartaléka terhére.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

-K 513 Tartalékok (általános tartalék)	- 1 300 000 Ft
-K 915 Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	+ 1 300 000 Ft

Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervi támogatás	+ 1 300 000 Ft
--	----------------

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások	+ 1 300 000 Ft
----------------------	----------------

5. A Képviselő-testület a 209/2025.(VII.21.) határozatában döntött az Élhető vidék elnevezésű, KAP-RD57-090-2-25 kódszámú felhívás Kungyalu – Művelődési Ház felújítása, vizesblokk kialakítása tárgyában benyújtására kerülő pályázathoz szükséges építészeti tervdokumentáció megrendeléséről. Az önkormányzat 2025. évi felhalmozási céltartalékból bruttó 450 000 Ft-ot átcsoportosít az önkormányzat dologi kiadások előirányzatára.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

- K 513 Tartalékok (felhalmozási céltartalék)	- 450 000 Ft
- K 3 Dologi kiadások	+ 450 000 Ft

6. A Képviselő-testület a 210/2025.(VII.21.) határozatában döntött, hogy pályázatot nyújt be az Élhető vidék elnevezésű, KAP-RD57-090-2-25 kódszámú felhívás Kungyalu – Művelődési Ház felújítása, vizesblokk kialakítása tárgyában. A pályázathoz szükséges bruttó 4 075 113 Ft összegű önerőt az önkormányzat 2025. évi felhalmozási céltartalékából biztosítja.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

-K 513 Tartalékok (felhalmozási céltartalék)	- 4 075 113 Ft
-K 7 Felújítások	+ 4 075 113 Ft

7. A Képviselő-testület a 217/2025.(VII.21.) határozatában 1 000 000 Ft-ot biztosított a Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága részére a 2025. évi lakossági járda felújítási program keretének bővítésére. A Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága dologi előirányzatát 1 000 000 Ft-tal megemeli az önkormányzat 2025. évi általános tartaléka terhére.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

-K 513 Tartalékok (általános tartalék)	- 1 000 000 Ft
-K 915 Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	+ 1 000 000 Ft

Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervi támogatás + 1 000 000 Ft

- K 3 Dologi kiadások + 1 000 000 Ft

8. A Képviselő-testület a 219/2025.(VII.21.) határozatában döntött, hogy 2025. szeptember 25-28. között Stryszawa testvértelepülés gyermekcsoportját vendégül látja. Az önkormányzat 2025. évi általános tartalékából 1 500 000 Ft összeget átcsoportosít az önkormányzat dologi kiadások előirányzatára.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

- K 513 Tartalékok (általános tartalék) - 1 500 000 Ft

- K 3 Dologi kiadások + 1 500 000 Ft

9. A Képviselő-testület a 220/2025.(VII.21.) határozatában döntött, hogy Verbőc és Feketepatak testvértelepülés gyermekcsoportját vendégül látja. Az önkormányzat 2025. évi általános tartalékából 1 000 000 Ft összeget átcsoportosít az önkormányzat dologi kiadások előirányzatára.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

- K 513 Tartalékok (általános tartalék) - 1 000 000 Ft

- K 3 Dologi kiadások + 1 000 000 Ft

10. A Képviselő-testület a 228/2025.(VIII.07.) határozatában döntött, hogy pályázatot nyújt be a Magyar Labdarúgó Szövetség Országos Pályaépítési Program pályázati felhívásra a Kunszentmártoni Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola udvarán található műfüves futballpálya felújítására. A pályázathoz szükséges bruttó 7 606 307 Ft összegű önerőt önkormányzat 2025. évi felhalmozási céltartalékából biztosítja.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

- K 513 Tartalékok (felhalmozási céltartalék) - 7 606 307 Ft

- K 7 Felújítások + 7 606 307 Ft

11. A Képviselő-testület a 229/2025.(VIII.07.) határozatában megrendeli a Városi térfigyelő kamerarendszer állatátvevő állomásnál elhelyezett rendszám azonosító kamera cseréjét bruttó 553 695 Ft összegben az önkormányzat 2025. évi felhalmozási céltartaléka terhére.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

- K 513 Tartalékok (felhalmozási céltartalék) - 553 695 Ft

-K 6 Beruházások + 553 695 Ft

III.

Az Intézményvezetők, fejezetgazdák által kezdeményezett, előirányzat módosítások, átcsoportosítások.

1. Az Államkincstár által végzett havi jelentések felülvizsgálata során egy korábban nem vizsgált kötelező egyezőségnek kell megfelelni, mely szerint a közfoglalkoztatással kapcsolatos nettósítási különbözet és járulékok megelőlegezését és annak visszafizetését is szükséges költségvetési bevételként és kiadásként szerepeltetni Ezzel kapcsolatosan az 6-8 hónapban teljesített adatok alapján 9 356 340 Ft előirányzat módosítás szükséges.

Kunszentmárton Város Önkormányzata:

Bevételek

-B 814 Áht-n belüli megelőlegezések + 9 356 340 Ft

Kiadások

-K 914 Áht-n belüli megelőlegezése visszafizetése + 9 356 340 Ft

2. Az fizetendő áfa és a levonható áfa különböző időpontokban merül fel, így sok esetben pénzforgalomban rendezni szükséges, azaz be kell fizetni a NAV-hoz, illetve kiutalja azt a NAV, ezért mind a bevételnek, mind a kiadásnak előirányzatot szükséges adni 1 280 850 Ft összegben.

Kunszentmárton Város Önkormányzata:

Bevételek

- B4 Működési bevételek + 1 280 850 Ft

Kiadások

- K3 Dologi kiadások + 1 280 850 Ft

3. Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ „Nyári diákmunka 2025” munkaerő piaci program támogatására hatósági szerződést (61609/05/01258) kötött 2025. július 16 – augusztus 5-ig a Jász-Nagykun-Szolnok Vármegyei Kormányhivatal Kunszentmártoni Járási Hivatallal. A támogatás mértéke összesen: 144 948 Ft.

Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ

Bevétel:

-B 16 Egyéb működési célú támogatások áht. belül + 144 948 Ft

Kiadás:

- K 1 Személyi juttatások + 144 948 Ft

4. Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ „Nyári diákmunka 2025” munkaerő piaci program támogatására hatósági szerződést (61609/05/01258) kötött 2025. július 1 – július 25-ig a Jász-Nagykun-Szolnok Vármegyei Kormányhivatal Kunszentmártoni Járási Hivatallal. A támogatás mértéke összesen: 142 239 Ft.

Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ

Bevétel:

-B 16 Egyéb működési célú támogatások áht. belül + 142 239 Ft

Kiadás:

- K 1 Személyi juttatások + 142 239 Ft

5. Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal „Nyári diákmunka 2025” munkaerő piaci program támogatására hatósági szerződést (61609/05/01229) kötött 2025. július 1- augusztus 15-ig a Jász-Nagykun-Szolnok Vármegyei Kormányhivatal Kunszentmártoni Járási Hivatallal. A támogatás mértéke összesen 1 072 892 Ft

Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal

Bevétel:

-B 16 Egyéb működési célú támogatások áht. belül + 1 072 892 Ft

Kiadás:

- K 1 Személyi juttatások + 1 072 892 Ft

6. Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal „Nyári diákmunka 2025” munkaerő piaci program támogatására hatósági szerződést (61609/05/01283) kötött 2025. augusztus 16 - augusztus 31-ig a Jász-Nagykun-Szolnok Vármegyei Kormányhivatal Kunszentmártoni Járási Hivatallal. A támogatás mértéke összesen 519 285 Ft

Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal

Bevétel:

-B 16 Egyéb működési célú támogatások áht. belül + 519 285 Ft

Kiadás:

- K 1 Személyi juttatások + 519 285 Ft

7. Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ „Nyári diákmunka 2025” munkaerő piaci program támogatására hatósági szerződést (61609/05/01246) kötött 2025. július 1- július 31-ig a Jász-Nagykun-Szolnok Vármegyei Kormányhivatal Kunszentmártoni Járási Hivatallal. A támogatás mértéke összesen: 218 100 Ft.

Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ

Bevétel:

- B 16 Egyéb működési célú támogatások áht. belül + 218 100 Ft

Kiadás:

- K 1 Személyi juttatások + 218 100 Ft

8. Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ „Nyári diákmunka 2025” munkaerő piaci program támogatására hatósági szerződést (61609/05/01272) kötött 2025. július 29- augusztus 21-ig a Jász-Nagykun-Szolnok Vármegyei Kormányhivatal Kunszentmártoni Járási Hivatallal. A támogatás mértéke összesen: 184 234 Ft.

Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ

Bevétel:

- B 16 Egyéb működési célú támogatások áht. belül + 184 234 Ft

Kiadás:

- K 1 Személyi juttatások + 184 234 Ft

9. Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága kéri a dologi kiadások előirányzatáról 729 905 Ft összeg átcsoportosítását a felújítási kiadások előirányzatára (Bérlakások nyílászáró csere).

Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága:

Kiadások:

-K 3 Dologi kiadások - 729 905 Ft

-K 7 Felújítások + 729 905 Ft

10. Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága 2025. évi eredeti költségvetésében tévesen lett betervezve a közfoglalkoztatásra áthozott egyéb működési célú támogatások áht. belül jogcím, ezért korrekció szükséges.

Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága:

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervi támogatás - 496 000 Ft

-B 16 Egyéb működési célú támogatások áht. belül + 496 000 Ft

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

-K 915 Központi, irányító szervi támogatás folyósítása - 496 000 Ft

-K 513 Tartalékok (általános tartalék) + 496 000 Ft

11. Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi eredeti költségvetésében a személyi juttatások között betervezett összegből 550 000 Ft a dologi kiadások között realizálódott, ezért előirányzat átcsoportosítás szükséges.

Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal:

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások - 550 000 Ft

-K 3 Dologi kiadások + 550 000 Ft

12. Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi eredeti költségvetésében betervezett beruházási előirányzat nem nyújt fedezetet a mindennapi működéshez szükséges eszközök beszerzésére. A Hivatal kéri, a dologi kiadások előirányzatáról 371 000 Ft összeg átcsoportosítását a beruházások előirányzatára.

Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal:

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások - 371 000 Ft

-K 6 Beruházások + 371 000 Ft

13. Városi Egészségügyi Központ kéri a dologi kiadások előirányzatáról 561 959 Ft összeg átcsoportosítását a beruházások előirányzatára (számítógép és lézer nyomtató vásárlás).

Városi Egészségügyi Központ:

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások - 561 959 Ft

-K 6 Beruházások + 561 959 Ft

14. Kunszentmárton Város Önkormányzata kéri a dologi kiadások előirányzatáról 100 000 Ft összeg átcsoportosítását a beruházások előirányzatára (kávéfőző gép vásárlás).

Kunszentmárton Város Önkormányzata:

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások - 100 000 Ft

-K 6 Beruházások + 100 000 Ft

15. Kunszentmárton Város Önkormányzata kéri a TOP_Plusz-3.1.3-23-JN1-2023-00002 azonosító számú, Helyi humán fejlesztések megvalósítása Kunszentmárton városában elnevezésű projekt tervezett költségvetésén belül a kiadási jogcímek között átcsoportosítását az alábbiak miatt: A megvalósítás során a foglalkoztatott szakmai megvalósítók jogviszonya munkaviszony, amely 226.685 Ft járuléktöbbletet eredményezett. A vidéki foglalkoztatottak részére összesen 54.420 Ft munkába járás költségtérítés került kifizetésre. Megbízási jogviszony keretben történt feladatellátásra összesen (168.000 Ft + járulék) megbízási díj kifizetése történt meg. A projekt keretében valamennyi fenti kiadás elszámolható, azonban ehhez a dologi kiadások előirányzatból a személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok költségnemre át kell csoportosítani.

Kunszentmárton Város Önkormányzata:

Kiadás:

-K1 Személyi juttatások + 222 420 Ft

-K2 Munkaadót terhelő járulékok + 245 732 Ft

-K3 Dologi kiadások - 468 152 Ft

IV.
Önkormányzati létszámváltozás

1. A Képviselő-testület 231/2025.(VIII.07.) határozatba döntött, hogy a Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ Idősek Otthona telephelyén a teljes munkaidős engedélyezett létszámot 2025. augusztus 15-től 1 fővel megemeli.
2. A Képviselő-testület 233/2025.(VIII.07.) határozatba döntött, hogy a Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ Múzeum intézményegységénél a teljes munkaidős engedélyezett létszámot 2025. július 30. napjával, 1 fővel megemeli az intézmény egy közalkalmazottjának keresőképtelensége miatti párhuzamos foglalkoztatás időtartamáig.

V.
A képviselő-testület döntését igénylő előirányzat módosítások, átcsoportosítások

1. A Kishajó kikötőben veszélyes fák kivágása vált szükségessé, amelyre az önkormányzat 2025. évi eredeti költségvetésben nem került kiadás tervezve. A kivágott fa a későbbiekben szociális tűzifaként kiosztásra kerülne. A veszélyes fák kivágására, szállítására és feldolgozására az önkormányzat dologi kiadások előirányzata megemelésre kerül az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata terhére 2 000 000 Ft összegben.

Kunszentmárton Város Önkormányzata:

Kiadás:

-K 4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	- 2 000 000 Ft
-K 3 Dologi kiadások	+ 2 000 000 Ft

Kunszentmárton, 2025. szeptember 15.

Dr. Szabó Péter
polgármester