

Előterjesztés:

Címe:

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

Testületi ülés dátuma:

2025.06.26.

Készítés ideje:

2025.06.11.

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 április, május, június hónapra 2 774 520 Ft, 2 902 949 Ft, 2 884 588 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 április, május, június hónapra az esélyteremtési illetményrész összege 2 345 533 Ft, 2 299 777 Ft, 2 305 747 Ft.
A Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok előirányzatát szükséges módosítani.
3. A májusi felmérés eredménye alapján az alábbi állami támogatás változásokat szükséges átvezetni a rendeleten:
 - önkormányzati hivatal működési támogatása +18 703 174 Ft
 - óvodaműködtetési támogatás -68 950 Ft
 - kieg. támogatás az óvodapedagógusok min-ből adódó többletkiad.hoz -521 400 Ft
 - személyi gondozás – 1 296 200 Ft
 - időskorúak nappali intézményi ellátása + 1 490 400 Ft
 - bölcsődei dolgozók bértámogatása 5 882 300 Ft
 - szünidei étkeztetés támogatása – 2 850 Ft

II.

A Képviselő-testület korábbi döntései miatti előirányzat módosítások

1. A Képviselő-testület a 72/2025.(III.27.) határozatában döntött, hogy megrendeli az Önkormányzat tulajdonában álló forgalomképes ingatlanok ingatlanforgalmi értékbecslését 150 000 Ft összegben az Önkormányzat 2025. évi általános tartaléka terhére.
2. A Képviselő-testület a 76/2025.(III.27.) határozatában döntött, a közterület-felügyelő ruházati beszerzéséről. Az Önkormányzat 2025. évi általános tartaléka terhére 500 000 Ft összeggel megemeli a Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal dologi kiadásainak előirányzatát.
3. A Képviselő-testület a 77/2025.(III.27.) határozatában döntött az anyakönyvvezetők részére ruházati támogatás biztosításáról. A Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal dologi kiadások előirányzatát 200 000 Ft összeggel megemeli az önkormányzat 2025. évi általános tartaléka terhére.
4. A Képviselő-testület a 78/2025.(III.27.) határozatában döntött a „Régi” Hármaskörös híd megrongált hídkorlátjának és vasbeton mellvédjének helyreállítására indított ajánlatkérési eljárás eredményéről. Az Önkormányzat 2025. évi felhalmozási céltartalékából átcsoportosít bruttó 4 502 150 Ft-ot a dologi kiadások előirányzatára.
5. A Képviselő-testület a 79/2025.(III.27.) határozatában döntött a „Régi” Hármaskörös híd megrongált hídkorlátjának és vasbeton mellvédjének helyreállítási munkálatainak műszaki ellenőr megbízásáról. Az Önkormányzat 2025. évi felhalmozási céltartalékából 150 000 Ft összeget átcsoportosít a dologi kiadások előirányzatára.
6. A Képviselő-testület a 83/2025.(III.27.) határozatában 172 720 Ft-ot biztosított a Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ részére az önkormányzat 2025. évi általános tartaléka terhére.
7. A Képviselő-testület a 84/2025.(III.27.) határozatában a Tamina Lovas és Sportegyesület részére 1 500 000 Ft összegű vissza nem térítendő támogatást biztosított az Önkormányzat 2025. évi általános tartaléka terhére.
8. A Képviselő-testület a 118/2025.(IV.24.) határozatában döntött az Önkormányzat víziközmű vagyona értékbecslését végző gazdasági társaság kiválasztására indított nyílt versenyző ajánlatkérési eljárás eredményéről. Az értékbecslés elkészítésének díját, nettó 8 680 000 Ft-ot, átcsoportosít az önkormányzat 2025. évi költségvetése beruházási előirányzatáról a dologi kiadások előirányzatára.
9. A Képviselő-testület a 120/2025.(IV.24.) határozatában megrendeli a Kunszentmárton, Köztársaság tér 8. szám alatti épület homlokzati díszkerámiáját bruttó 2 500 000 Ft összegben az Önkormányzat 2025. évi felhalmozási céltartaléka terhére.
10. A Képviselő-testület a 122/2025.(IV.24.) határozatában döntött a Csengedi kertsor (6701 és 6728 hrsz-u utak) felújítására vonatkozó kiviteli tervdokumentáció, továbbá tervezői művezetési feladatok ellátására megindított ajánlatkérési eljárás eredményéről.

Az Önkormányzat dologi kiadások előirányzatát 2 500 000 Ft összeggel megemeli a 2025. évi felhalmozási céltartalék terhére.

11. A Képviselő-testület 8/2025.(IV.25.) önkormányzati rendeletében elfogadta a 2024. évi költségvetési maradványát, a maradvány feladattal nem terhelt részét az alábbiak szerint használta fel.

Az *Városi Egészségügyi Központ* szabad maradványából 24 491 046 Ft nem került elvonásra, 4 227 148 Ft elvonásra kerül.

A *Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ* beruházási előirányzata 1 710 000 Ft-al megemelésre kerül, 1 322 420 Ft szabad maradványa elvonásra kerül.

A *Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ* dologi kiadások előirányzata 1 011 000 Ft-al, felújítások előirányzata 500 000 Ft-al megemelésre kerül, 1 246 655 Ft szabad maradványa elvonásra kerül.

A *Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága* 8 574 834 Ft többlet finanszírozásban részesül, beruházási előirányzata 12 700 000 Ft-al megemelésre kerül.

A *Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal* 222 288 Ft szabad maradványa elvonásra kerül.

Kunszentmárton Város Önkormányzata egyéb működési célú támogatások áht. kívülre előirányzata 600 000 Ft-tal, személyi jellegű juttatások előirányzata 118 000 Ft-al, munkaadói járulékok előirányzata 16 000 Ft-al megemelésre kerül.

A 2024. évi adóbehajtási intézkedések alapján képződött érdekeltségi hozzájárulási alap összege 7 891 116 Ft.

Az Önkormányzat új céltartalékot hoz létre főzőkonyha működésének elindításához 74 241 604 Ft összeggel.

12. A Képviselő-testület a 146/2025.(V.29.) határozatában döntött, hogy a Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ személyi juttatások előirányzatát 1 159 540 Ft-al, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 150 740 Ft-al megemeli az önkormányzat 2025. évi általános tartaléka terhére.
13. A Képviselő-testület a 147/2025.(V.29.) határozatában hozzájárult ahhoz, hogy a Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ zavartalan működése érdekében a Bölcsődei telephelyén megüresedő konyhai kisegítő álláshelye 2025. június 1. napjával betöltésre kerüljön. Az intézmény személyi juttatások előirányzatát 2 092 800 Ft-al, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 272 064 Ft-al megemeli az önkormányzat 2025. évi általános tartaléka terhére.
14. A Képviselő-testület a 150/2025.(V.29.) határozatában döntött a „Kunszentmárton, Újvilág utca, valamint Demeter István utca közlekedő útjainak zúzottköves útburkolat stabilizációjának munkálatai tárgyában megindított nyílt versenyző ajánlatkérési eljárás eredményéről. Az Önkormányzat 2025. évi felhalmozási céltartalékból átcsoportosít bruttó 12 039 857 Ft-ot a felújítások előirányzatára.
15. A Képviselő-testület a 156/2025.(V.29.) határozatában döntött, hogy a Xeropress Bt. 2025. évet érintő díjmelés fedezetét biztosítja. A többletet, 838 200 Ft-ot átcsoportosít az önkormányzat 2025. évi általános tartalékából az önkormányzat dologi kiadásainak előirányzatára.

16. A Képviselő-testület a 159/2025.(V.29.) határozatában a Kunszentmárton, Deák Ferenc utca 18. szám alatti új parkoló telekhatárt elválasztó kerítés létesítése érdekében 200 000 Ft-ot átcsoportosít az Önkormányzat 2025. évi általános tartalékából az önkormányzat dologi kiadásainak előirányzatára.
17. A Képviselő-testület a 160/2025.(V.29.) határozatában a „Köttön Vezér” Honismereti, Hagyományörző és Városvédő Egyesület részére 200 000 Ft összegű vissza nem térítendő támogatást biztosított az Önkormányzat 2025. évi általános tartaléka 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 az 1-5 hónapban teljesített adatok alapján 15 794 529 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 3 694 000 Ft összegben.
3. A költségvetési rendelet 17.§ (3.) bekezdésében a képviselő testület 1 000 000 Ft összeg erejéig a polgármesterre ruházta át az általános tartalékkal való rendelkezés jogát. Az általános tartalék terhére az alábbi felhasználások történtek, melyeknek az előirányzatait rendezni szükséges:
 - mikrofon beszerzés a testületi ülések közvetítéséhez 72.900 Ft
 - gléder él készítés 299.593 Ft
 - Városgondnokság hőszivattyú beüzemelés 290.982 Ft
4. A TOP_Plusz-1.1.1-21 JN1-2022-00013 azonosító számú, Főzőkonyha kialakítása Kunszentmárton településen elnevezésű projektre 32.367.936 Ft támogatási előleg érkezett. Az előirányzatok rendezése szükséges.
5. A TOP_Plusz-3.1.3-23-JN1-2023-00002 azonosító számú, Helyi humán fejlesztések megvalósítása Kunszentmárton városában elnevezésű projekt 2025 évi várható kiadásaira 52.787.238 Ft támogatási előleg érkezett, a projekt előirányzatait rendezni szükséges.
6. Kunszentmárton Város Polgármestere támogatása kerete terhére támogatta 50 000 Ft összegben a ROMA Nemzetiségi Önkormányzatot. A kiadási jogcímek között előirányzat átvezetés szükséges, egyéb működési célú kiadások áht-kívülre jogcímről átvezetés szükséges az egyéb működési célú kiadás áht-n belülré.

7. A Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatalnál az önkormányzat adóhatósági feladatokat ellátó köztisztviselők anyagi érdekeltségi rendszerének szabályairól szóló 5/2017.(III.31.) önkormányzati rendelet alapján kifizetésre került az önkormányzati adóhatósági feladatokat ellátó köztisztviselők részére a jutalék az adóbehajtási intézkedések alapján képződött érdekeltségi hozzájárulás céltartaléka terhére. Az előirányzatok rendezése szükséges.
8. Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága kéri a dologi kiadások előirányzatáról 98 000 Ft összeget átcsoportosítani a felújítási kiadások előirányzatára (Kungyalu temető nyílászáró csere).
9. Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága kéri a dologi előirányzatáról 1 500 000 Ft összeget átcsoportosítani a beruházási kiadások előirányzatára (Tréler beszerzés).

IV.

Önkormányzati létszámváltozás

1. A Képviselő-testület 180/2025.(VI.05.) határozatba az önkormányzat 2025.évi engedélyezett létszámát 38 főre megemeli a TOP_PLUSZ-3.1.3-23-JN1-2024-00002 azonosítószámú „Helyi humán fejlesztések megvalósítása Kunszentmárton városában” elnevezésű projekt rendezvényeihez kapcsolódóan szakmai megvalósítói feladatok ellátására.

V.

A képviselő-testület döntését igénylő előirányzat módosítások, átcsoportosítások

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 április, május, június hónapra 2 774 520 Ft, 2 902 949 Ft, 2 884 588 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

+ 8 562 057 Ft

Kiadás:

-K 915 Központi irányító szervi támog. folyósítása + 8 562 057 Ft

Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervi támogatás + 8 562 057 Ft

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások + 7 577 033 Ft

-K 2 Munkaadót terhelő járulékok + 985 024 Ft

2. A pedagógusok, illetve a nevelő-oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatott közalkalmazottak részére kiutalásra került április, május, június hónapra az esélyteremtési illetményrész összege 2 345 533 Ft, 2 299 777 Ft, 2 305 747 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 + 6 951 057 Ft

Kiadás:

-K 915 Központi, irányító szervi támogatás folyósítása + 6 951 057 Ft

Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervi támogatás + 6 951 057 Ft

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások + 6 246 002 Ft

-K 2 Munkaadót terhelő járulékok + 705 055 Ft

3. A májusi felmérés eredménye alapján az alábbi állami támogatás változásokat szükséges átvezetni a rendeleten:
- önkormányzati hivatal működési támogatása +18 703 174 Ft
 - óvodaműködtetési támogatás -68 950 Ft
 - kieg. támogatás az óvodapedagógusok min-ből adódó többletkiad.hoz -521 400 Ft
 - személyi gondozás – 1 296 200 Ft
 - időskorúak nappali intézményi ellátása + 1 490 400 Ft
 - bölcsődei dolgozók bértámogatása + 5 882 300 Ft
 - szünidei étkeztetés támogatása – 2 850 Ft

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Bevétel:

-B 111 Települési önkormányzatok működésének általános tám. + 18 703 174 Ft

-B112 Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támog. – 590 350 Ft

-B113 Telep. Önkorm. szoc. gyjóléti és gyétk. fa.tám. + 6 073 650 Ft

Kiadás:

- K 915 Központi irányító szervei támogatás folyósítása + 24 186 474 Ft

Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervei támogatás + 18 703 174 Ft

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások + 16 551 481 Ft

-K 2 Munkaadót terhelő járulékok + 2 151 693 Ft

Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervei támogatás - 590 350 Ft

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások - 590 350 Ft

Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervei támogatás + 6 076 500 Ft

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások + 6 076 500 Ft

Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervei támogatás - 2 850 Ft

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások - 2 850 Ft

II.

**A Képviselő-testület korábbi döntései miatti előirányzat módosítások,
átcsoportosítások**

1. A Képviselő-testület a 72/2025.(III.27.) határozatában döntött, hogy megrendeli az Önkormányzat tulajdonában álló forgalomképes ingatlanok ingatlanforgalmi értékbecslését 150 000 Ft összegben az Önkormányzat 2025. évi általános tartaléka terhére.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

- K 513 Tartalékok (általános tartalék) - 150 000 Ft

- K 3 Dologi kiadások + 150 000 Ft

2. A Képviselő-testület a 76/2025.(III.27.) határozatában döntött, a közterület-felügyelő ruházati beszerzéséről. Az Önkormányzat 2025. évi általános tartaléka terhére 500 000 Ft összeggel megemeli a Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal dologi kiadásainak előirányzatát.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

-K 513 Tartalékok (általános tartalék)	- 500 000 Ft
-K 915 Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	+ 500 000 Ft

Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervi támogatás	+ 500 000 Ft
--	--------------

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások	+ 500 000 Ft
----------------------	--------------

3. A Képviselő-testület a 77/2025.(III.27.) határozatában döntött az anyakönyvvezetők részére ruházati támogatás biztosításáról. A Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal dologi kiadások előirányzatát 200 000 Ft összeggel megemeli az önkormányzat 2025. évi általános tartaléka terhére.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

-K 513 Tartalékok (általános tartalék)	- 200 000 Ft
-K 915 Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	+ 200 000 Ft

Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervi támogatás	+ 200 000 Ft
--	--------------

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások	+ 200 000 Ft
----------------------	--------------

4. A Képviselő-testület a 78/2025.(III.27.) határozatában döntött a „Régi” Hármaskörös híd megrongált hídkorlátjának és vasbeton mellvédjének helyreállítására indított ajánlatkérési eljárás eredményéről. Az Önkormányzat 2025. évi felhalmozási céltartalékából átcsoportosít bruttó 4 502 150 Ft-ot a dologi kiadások előirányzatára.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

- K 513 Tartalékok (felhalmozási céltartalék)	- 4 502 150 Ft
- K 3 Dologi kiadások	+ 4 502 150 Ft

5. A Képviselő-testület a 79/2025.(III.27.) határozatában döntött a „Régi” Hármaskörös híd megrongált hídkorlátjának és vasbeton mellvédjének helyreállítási munkálatainak műszaki ellenőr megbízásáról. Az Önkormányzat 2025. évi felhalmozási céltartalékából 150 000 Ft összeget átcsoportosít a dologi kiadások előirányzatára.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

- K 513 Tartalékok (felhalmozási céltartalék) - 150 000 Ft
- K 3 Dologi kiadások + 150 000 Ft

6. A Képviselő-testület a 83/2025.(III.27.) határozatában 172 720 Ft-ot biztosított a Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ részére az önkormányzat 2025. évi általános tartaléka terhére.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

- K 513 Tartalékok (általános tartalék) - 172 720 Ft
- K 915 Központi, irányítószervi támogatás folyósítása + 172 720 Ft

Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ

Bevétel:

- B 816 Központi, irányító szervi támogatás + 172 720 Ft

Kiadás:

- K 3 Dologi kiadások + 172 720 Ft

7. A Képviselő-testület a 84/2025.(III.27.) határozatában a Tamina Lovas és Sportegyesület részére 1 500 000 Ft összegű vissza nem térítendő támogatást biztosított az Önkormányzat 2025. évi általános tartaléka terhére.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

- K 513 Tartalékok (általános tartalék) - 1 500 000 Ft
- K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre + 1 500 000 Ft

8. A Képviselő-testület a 118/2025.(IV.24.) határozatában döntött az Önkormányzat víziközmű vagyona értékbecslését végző gazdasági társaság kiválasztására indított nyílt versenyző ajánlatkérési eljárás eredményéről. Az értékbecslés elkészítésének díját, nettó 8 680 000 Ft-ot, átcsoportosít az önkormányzat 2025. évi költségvetése beruházási előirányzatáról a dologi kiadok előirányzatára.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

- K 6 Beruházások - 8 680 000 Ft
- K3 Dologi kiadások + 8 680 000 Ft

9. A Képviselő-testület a 120/2025.(IV.24.) határozatában megrendeli a Kunszentmárton, Köztársaság tér 8. szám alatti épület homlokzati díszkerámiáját bruttó 2 500 000 Ft összegben az Önkormányzat 2025. évi felhalmozási céltartaléka terhére.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

- K 513 Tartalékok (felhalmozási céltartalék)	- 2 500 000 Ft
- K 6 Beruházások	+ 2 500 000 Ft

10. A Képviselő-testület a 122/2025.(IV.24.) határozatában döntött a Csengedi kertsor (6701 és 6728 hrsz-u utak) felújítására vonatkozó kiviteli tervdokumentáció, továbbá tervezői művezetési feladatok ellátására megindított ajánlatkérési eljárás eredményéről. Az Önkormányzat dologi kiadások előirányzatát 2 500 000 Ft összeggel megemeli a 2025. évi felhalmozási céltartalék terhére.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

- K 513 Tartalékok (felhalmozási céltartalék)	- 2 500 000 Ft
- K 3 Dologi kiadások	+ 2 500 000 Ft

11. A Képviselő-testület 8/2025.(IV.25.) önkormányzati rendeletében elfogadta a 2024. évi költségvetési maradványát, a maradvány feladattal nem terhelt részét az alábbiak szerint használta fel.

Az *Városi Egészségügyi Központ* szabad maradványából 24 491 046 Ft nem került elvonásra, 4 227 148 Ft elvonásra kerül.

A *Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ* beruházási előirányzata 1 710 000 Ft-al megemelésre kerül, 1 322 420 Ft szabad maradványa elvonásra kerül.

A *Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ* dologi kiadások előirányzata 1 011 000 Ft-al, felújítások előirányzata 500 000 Ft-al megemelésre kerül, 1 246 655 Ft szabad maradványa elvonásra kerül.

A *Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága* 8 574 834 Ft többlet finanszírozásban részesül, beruházási előirányzata 12 700 000 Ft-al megemelésre kerül.

A *Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal* 222 288 Ft szabad maradványa elvonásra kerül.

Kunszentmárton Város Önkormányzata egyéb működési célú támogatások áht. kívülre előirányzata 600 000 Ft-tal, személyi jellegű juttatások előirányzata 118 000 Ft-al, munkaadói járulékok előirányzata 16 000 Ft-al megemelésre kerül.

A 2024. évi adóbehajtási intézkedések alapján képződött érdekeltségi hozzájárulási alap összege 7 891 116 Ft.

Az Önkormányzat új céltartalékot hoz létre főzőkonyha működésének elindításához 74 241 604 Ft összeggel.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Bevétel:

-B 813 Maradvány igénybevétele	+ 717 505 183 Ft
-B 12 Elvonások és befizetések bevételei	+ 7 018 511 Ft

Kiadás:

-K 513 Tartalékok	+ 82 171 070 Ft
-K 915 Központi irányító szervi támogatás folyósítása	+ 8 574 834 Ft

-K 1 Személyi juttatások	+ 118 000 Ft
-K 2 Munkaadót terhelő járulékok	+ 16 000 Ft
-K 3 Dologi kiadások	+ 50 818 716 Ft
-K 512 Egyéb műk. célú támog. áht. kívülre	+ 600 000 Ft
-K 6 Beruházások	+ 87 895 874 Ft
-K 7 Felújítások	+ 491 329 200 Ft
-K 8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	+ 3 000 000 Ft

Városi Egészségügyi Központ

Bevétel:

-B 813 Maradvány igénybevétele	+ 33 167 690 Ft
--------------------------------	-----------------

Kiadás:

- K 1 Személyi juttatások	+ 820 190 Ft
- K 3 Dologi kiadások	+ 28 120 352 Ft
- K502 Elvonások és befizetések	+ 4 227 148 Ft

Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ

Bevétel:

- B 813 Maradvány igénybevétele	+ 6 180 976 Ft
---------------------------------	----------------

Kiadás:

- K 1 Személyi juttatások	+ 160 799 Ft
- K 2 Munkaadót terhelő járulékok	+ 531 527 Ft
- K 3 Dologi kiadások	+ 3 741 995 Ft
- K 502 Elvonások és befizetések	+ 1 246 655 Ft
- K 7 Felújítások	+ 500 000 Ft

Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága

Bevétel:

- B 816 Központi, irányító szervi támogatás	+ 8 574 834 Ft
- B 813 Maradvány igénybevétele	+ 5 987 110 Ft

Kiadás:

- K 1 Személyi juttatások	+ 450 166 Ft
- K 3 Dologi kiadások	+ 1 411 778Ft
- K 6 Beruházások	+ 12 700 000 Ft

Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal

Bevétel:

- B 813 Maradvány igénybevétele	+ 3 074 909 Ft
---------------------------------	----------------

Kiadás:

- K 3 Dologi kiadások	+ 2 852 621 Ft
- K 502 Elvonások és befizetések	+ 222 288 Ft

Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ

Bevétel:

- B 813 Maradvány igénybevétele + 3 141 234 Ft

Kiadás:

- K 3 Dologi kiadások + 108 814 Ft
- K502 Elvonások és befizetések + 1 322 420 Ft
- K 6 Beruházások + 1 710 000 Ft

12. A Képviselő-testület a 146/2025.(V.29.) határozatában döntött, hogy a Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ személyi juttatások előirányzatát 1 159 540 Ft-al, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 150 740 Ft-al megemeli az önkormányzat 2025. évi általános tartaléka terhére.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

-K 513 Tartalékok (általános tartalék) - 1 310 280 Ft
-K 915 Központi, irányítószervi támogatás folyósítása + 1 310 280 Ft

Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervi támogatás + 1 310 280 Ft

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások + 1 159 540 Ft
-K2 Munkaadót terhelő járulékok +150 740 Ft

13. A Képviselő-testület a 147/2025.(V.29.) határozatában hozzájárult ahhoz, hogy a Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ zavartalan működése érdekében a Bölcsődei telephelyén megüresedő konyhai kisegítő álláshelye 2025. június 1. napjával betöltésre kerüljön. Az intézmény személyi juttatások előirányzatát 2 092 800 Ft-al, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 272 064 Ft-al megemeli az önkormányzat 2025. évi általános tartaléka terhére.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

-K 513 Tartalékok (általános tartalék) - 2 364 864 Ft
-K 915 Központi, irányítószervi támogatás folyósítása + 2 364 864 Ft

Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervi támogatás + 2 364 864 Ft

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások + 2 092 800 Ft
-K2 Munkaadót terhelő járulékok + 272 064 Ft

14. A Képviselő-testület a 150/2025.(V.29.) határozatában döntött a „Kunszentmárton, Újvilág utca, valamint Demeter István utca közlekedő útjainak zúzottköves útburkolat stabilizációjának munkálatai tárgyában megindított nyílt versenyző ajánlatkérési eljárás

eredményéről. Az Önkormányzat 2025. évi felhalmozási céltartalékból átcsoportosít bruttó 12 039 857 Ft-ot a felújítások előirányzatára.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

- K 513 Tartalékok (felhalmozási céltartalék) - 12 039 857 Ft
- K 7 Felújítások + 12 039 857 Ft

15. A Képviselő-testület a 156/2025.(V.29.) határozatában döntött, hogy a Xeropress Bt. 2025. évet érintő díjemelése fedezetét biztosítja. A többletet, 838 200 Ft-ot átcsoportosít az önkormányzat 2025. évi általános tartalékából az önkormányzat dologi kiadásainak előirányzatára.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

- K 513 Tartalékok (általános tartalék) - 838 200 Ft
- K 3 Dologi kiadások + 838 200 Ft

16. A Képviselő-testület a 159/2025.(V.29.) határozatában a Kunszentmárton, Deák Ferenc utca 18. szám alatti új parkoló telekhatárt elválasztó kerítés létesítése érdekében 200 000 Ft-ot átcsoportosít az Önkormányzat 2025. évi általános tartalékából az önkormányzat dologi kiadásainak előirányzatára.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

- K 513 Tartalékok (általános tartalék) - 200 000 Ft
- K 3 Dologi kiadások + 200 000 Ft

17. A Képviselő-testület a 160/2025.(V.29.) határozatában a „Köttön Vezér” Honismereti, Hagyományörző és Városvédő Egyesület részére 200 000 Ft összegű vissza nem térítendő támogatást biztosított az Önkormányzat 2025. évi általános tartaléka terhére.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

- K 513 Tartalékok (általános tartalék) - 200 000 Ft
- K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre + 200 000 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 1-5 hónapban teljesített adatok alapján 15 794 529 Ft előirányzat módosítás szükséges.

Kunszentmárton Város Önkormányzata:

Bevételek

-B 814 Áht-n belüli megelőlegezések + 15 794 529 Ft

Kiadások

-K 914 Áht-n belüli megelőlegezése visszafizetése + 15 794 529 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 3 694 000 Ft összegben.

Kunszentmárton Város Önkormányzata:

Bevételek

- B4 Működési bevételek + 3 694 000 Ft

Kiadások

- K3 Dologi kiadások + 3 694 000 Ft

- 3 A költségvetési rendelet 17.§ (3.) bekezdésében a képviselő testület 1 000 000 Ft összeg erejéig a polgármesterre ruházta át az általános tartalékkal való rendelkezés jogát. Az általános tartalék terhére az alábbi felhasználások történtek, melyeknek az előirányzatait rendezni szükséges:

-mikrofon beszerzés a testületi ülések közvetítéséhez 72.900 Ft

-gléder él készítés 299.593 Ft

-Városgondnokság hőszivattyú beüzemelés 290.982 Ft

Kunszentmárton Város Önkormányzata:

Kiadások

- K 513 Tartalékok (általános tartalék) - 663 475 Ft

- K 3 Dologi kiadások + 590 575 Ft

- K 6 Beruházások + 72 900 Ft

4. A TOP_Plusz-1.1.1-21 JN1-2022-00013 azonosító számú, Főzőkonyha kialakítása Kunszentmárton településen elnevezésű projektre 32.367.936 Ft támogatási előleg érkezett. Az előirányzatok rendezése szükséges.

Kunszentmárton Város Önkormányzata:

Bevételek

B2 Felhalmozási célú támogatások áht. belülről + 32 367 936 Ft

Kiadások

K3 Dologi kiadások

+ 32 367 936 Ft

5. A TOP_Plusz-3.1.3-23-JN1-2023-00002 azonosító számú, Helyi humán fejlesztések megvalósítása Kunszentmárton városában elnevezésű projekt 2025 évi várható kiadásaira 52.787.238 Ft támogatási előleg érkezett, a projekt előirányzatait rendezni szükséges.

Kunszentmárton Város Önkormányzata:Bevételek

B16 Működési célú támogatások bevételei

+ 52 787 238 Ft

Kiadások

K1 Személyi juttatások

+ 7 945 000 Ft

K2 Munkaadót terhelő járulékok

+ 929 565 Ft

K3 Dologi kiadások

+ 29 168 371 Ft

K6 Beruházások

+14 744. 02 Ft

6. Kunszentmárton Város Polgármestere támogatása kerete terhére támogatta 50 000 Ft összegben a Roma Nemzetiségi Önkormányzatot. A kiadási jogcímek között előirányzat átvezetés szükséges, egyéb működési célú kiadások áht-kívülre jogcímről átvezetés szükséges az egyéb működési célú kiadás áht-n belülre.

Kunszentmárton Város ÖnkormányzataKiadás:

-K 512 Egyéb működési célú támogatások áht. kívülre

- 50 000 Ft

-K 506 Egyéb működési célú támog. áht. belülre

+ 50 000 Ft

7. A Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatalnál az önkormányzat adóhatósági feladatokat ellátó köztisztviselők anyagi érdekeltségi rendszerének szabályairól szóló 5/2017.(III.31.) önkormányzati rendelet alapján kifizetésre került az önkormányzati adóhatósági feladatokat ellátó köztisztviselők részére a jutalék az adóbehajtási intézkedések alapján képződött érdekeltségi hozzájárulás céltartaléka terhére. Az előirányzatok rendezése szükséges.

Kunszentmárton Város ÖnkormányzataKiadás:

-K 513 Tartalékok (érdekeltségi hozzájárulási alap céltartaléka)

- 6 891 870 Ft

-K 915 Központi, irányítószervi támogatás folyósítása

+ 6 891 870 Ft

Kunszentmártoni Közös Önkormányzati HivatalBevétel:

-B 816 Központi, irányító szervi támogatás

+ 6 891 870 Ft

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások

+ 6 099 000 Ft

-K2 Munkaadót terhelő járulékok

+ 792 870 Ft

8. Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága kéri a dologi kiadások előirányzatáról 98 000 Ft összeget átcsoportosítani a felújítási kiadások előirányzatára (Kungyalu temető nyílászáró csere).

Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága:

Kiadások:

-K 3 Dologi kiadások	- 98 000 Ft
-K 7 Felújítások	+ 98 000 Ft

9. Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága kéri a dologi előirányzatáról 1 500 000 Ft összeget átcsoportosítani a beruházási kiadások előirányzatára (Tréler beszerzés).

Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága:

Kiadások:

-K 3 Dologi kiadások	- 1 500 000 Ft
-K 6 Beruházások	+ 1 500 000 Ft

IV.

Önkormányzati létszámváltozás

1. A Képviselő-testület 180/2025.(VI.05.) határozatba az önkormányzat 2025.évi engedélyezett létszámát 38 főre megemeli a TOP_PLUSZ-3.1.3-23-JN1-2024-00002 azonosítószámú „Helyi humán fejlesztések megvalósítása Kunszentmárton városában” elnevezésű projekt rendezvényeihez kapcsolódóan szakmai megvalósítói feladatok ellátására.

V.

A képviselő-testület döntését igénylő előirányzat módosítások, átcsoportosítások

Kunszentmárton, 2025. június 11.

Dr. Szabó Péter
polgármester