

**Szigetszentmárton Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 25.)
önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025.(II.25.) rendeletének módosításáról

[1] A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] A rendelet célja Szigetszentmárton Község Önkormányzatának a települési szolgáltatások működtetését és a településfejlesztési célok megvalósítását egyaránt lehetővé tevő, kiegyensúlyozott gazdálkodás elve szerinti működés megalapozása az éves költségvetés kialakításával, majd azok kötelező módosításával.[3] Szigetszentmárton Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében, a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 64. § (5) bekezdésében és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) és (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény, a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásaira figyelemmel, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Szigetszentmárton Község Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága, valamint az önkormányzat szervezeti és működési szabályzatáról szóló 2/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelete mellékletében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Szigetszentmárton Község Önkormányzata Képviselő-testületének Szociális és Kulturális Bizottsága véleményének kikérésével az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletének módosítására a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését 415.987.778 Ft Forint költségvetési bevétellel, 622.742.025 Forint költségvetési kiadással, 206.754.247 Forint költségvetési egyenleggel, ebből 155.336.813 Forint működési és 51.417.434 Forint felhalmozási egyenleggel állapítja meg.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.



Borbély Péter polgármester




dr. Jambrik Anna jegyző

A rendelet 2025. szeptember 25-én kihirdetésre került:


dr. Jambrik Anna
jegyző



Végső előterjesztői indokolás

Az Önkormányzat és intézményei kiemelt előirányzatain belüli átcsoportosítása a vezetők saját hatáskörében rendszeresen megtörténik a kötelezettség vállalások havonkénti alakulásának tükrében, de erről képviselő-testületi döntésre nincs szükség. Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások is történtek, amelyről a képviselő-testületet tájékoztatni szükséges.

Az önkormányzat és intézményei részére 2025.01.01. és 2025.06.30. között is érkeztek egyéb különböző eredetileg nem tervezett bevételek, amelyekkel szükséges megemelni a 2025. évi költségvetések bevételi és kiadási oldalát.

1. melléklet a 10/2025. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

SZIGETSZENTMÁRTON KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2025. ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

[illegible]

ΚΛΑΔΕΣΟΚ

Σειρά αριθμ.	Κριτική judgment.	Ποσοστά 2024.4. αντί απόδοσης
1.	A	B
1.2.	Επένδυση προσηλωτή	31.000.000
1.3.	Επένδυση υλικά για το νέο μέγεθος (από 1000 σε 1200)	202.722.300
1.5.	Προμήθ. υλικά	30.112.000
1.6.	Β	Γ
1.6.1.	Προμήθ. υλικά	1.121.900
1.6.2.	Προμήθ. υλικά	2.120.000
1.6.3.	Προμήθ. υλικά	18.751.000
1.6.4.	Προμήθ. υλικά	2.305.200
1.6.5.	Προμήθ. υλικά	
1.6.6.	Προμήθ. υλικά	
1.6.7.	Προμήθ. υλικά	
1.6.8.	Προμήθ. υλικά	
1.6.9.	Προμήθ. υλικά	
1.6.10.	Προμήθ. υλικά	
1.6.11.	Προμήθ. υλικά	
1.6.12.	Προμήθ. υλικά	
1.6.13.	Προμήθ. υλικά	
1.6.14.	Προμήθ. υλικά	
1.6.15.	Προμήθ. υλικά	
1.6.16.	Προμήθ. υλικά	
1.6.17.	Προμήθ. υλικά	
1.6.18.	Προμήθ. υλικά	
1.6.19.	Προμήθ. υλικά	
1.6.20.	Προμήθ. υλικά	
1.6.21.	Προμήθ. υλικά	
1.6.22.	Προμήθ. υλικά	
1.6.23.	Προμήθ. υλικά	
1.6.24.	Προμήθ. υλικά	
1.6.25.	Προμήθ. υλικά	
1.6.26.	Προμήθ. υλικά	
1.6.27.	Προμήθ. υλικά	
1.6.28.	Προμήθ. υλικά	
1.6.29.	Προμήθ. υλικά	
1.6.30.	Προμήθ. υλικά	
1.6.31.	Προμήθ. υλικά	
1.6.32.	Προμήθ. υλικά	
1.6.33.	Προμήθ. υλικά	
1.6.34.	Προμήθ. υλικά	
1.6.35.	Προμήθ. υλικά	
1.6.36.	Προμήθ. υλικά	
1.6.37.	Προμήθ. υλικά	
1.6.38.	Προμήθ. υλικά	
1.6.39.	Προμήθ. υλικά	
1.6.40.	Προμήθ. υλικά	
1.6.41.	Προμήθ. υλικά	
1.6.42.	Προμήθ. υλικά	
1.6.43.	Προμήθ. υλικά	
1.6.44.	Προμήθ. υλικά	
1.6.45.	Προμήθ. υλικά	
1.6.46.	Προμήθ. υλικά	
1.6.47.	Προμήθ. υλικά	
1.6.48.	Προμήθ. υλικά	
1.6.49.	Προμήθ. υλικά	
1.6.50.	Προμήθ. υλικά	
1.6.51.	Προμήθ. υλικά	
1.6.52.	Προμήθ. υλικά	
1.6.53.	Προμήθ. υλικά	
1.6.54.	Προμήθ. υλικά	
1.6.55.	Προμήθ. υλικά	
1.6.56.	Προμήθ. υλικά	
1.6.57.	Προμήθ. υλικά	
1.6.58.	Προμήθ. υλικά	
1.6.59.	Προμήθ. υλικά	
1.6.60.	Προμήθ. υλικά	
1.6.61.	Προμήθ. υλικά	
1.6.62.	Προμήθ. υλικά	
1.6.63.	Προμήθ. υλικά	
1.6.64.	Προμήθ. υλικά	
1.6.65.	Προμήθ. υλικά	
1.6.66.	Προμήθ. υλικά	
1.6.67.	Προμήθ. υλικά	
1.6.68.	Προμήθ. υλικά	
1.6.69.	Προμήθ. υλικά	
1.6.70.	Προμήθ. υλικά	
1.6.71.	Προμήθ. υλικά	
1.6.72.	Προμήθ. υλικά	
1.6.73.	Προμήθ. υλικά	
1.6.74.	Προμήθ. υλικά	
1.6.75.	Προμήθ. υλικά	
1.6.76.	Προμήθ. υλικά	
1.6.77.	Προμήθ. υλικά	
1.6.78.	Προμήθ. υλικά	
1.6.79.	Προμήθ. υλικά	
1.6.80.	Προμήθ. υλικά	
1.6.81.	Προμήθ. υλικά	
1.6.82.	Προμήθ. υλικά	
1.6.83.	Προμήθ. υλικά	
1.6.84.	Προμήθ. υλικά	
1.6.85.	Προμήθ. υλικά	
1.6.86.	Προμήθ. υλικά	
1.6.87.	Προμήθ. υλικά	
1.6.88.	Προμήθ. υλικά	
1.6.89.	Προμήθ. υλικά	
1.6.90.	Προμήθ. υλικά	
1.6.91.	Προμήθ. υλικά	
1.6.92.	Προμήθ. υλικά	
1.6.93.	Προμήθ. υλικά	
1.6.94.	Προμήθ. υλικά	
1.6.95.	Προμήθ. υλικά	
1.6.96.	Προμήθ. υλικά	
1.6.97.	Προμήθ. υλικά	
1.6.98.	Προμήθ. υλικά	
1.6.99.	Προμήθ. υλικά	
1.6.100.	Προμήθ. υλικά	
1.6.101.	Προμήθ. υλικά	
1.6.102.	Προμήθ. υλικά	
1.6.103.	Προμήθ. υλικά	
1.6.104.	Προμήθ. υλικά	
1.6.105.	Προμήθ. υλικά	
1.6.106.	Προμήθ. υλικά	
1.6.107.	Προμήθ. υλικά	
1.6.108.	Προμήθ. υλικά	
1.6.109.	Προμήθ. υλικά	
1.6.110.	Προμήθ. υλικά	
1.6.111.	Προμήθ. υλικά	

KÖLTSÉGVITÉS, FINANSZÍRZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYEDIK KÖLTSÉGVETÉSI TERVEZET

T. sz. Működés		Felhasznál.
1	Előzetesített Működés (Előzetesített Működés 1. sor - Előzetesített Működés 3. sor - 1. sor)	-161 699 775
2.	Függőlegesített Működés, Működés egyetemes (Függőlegesített Működés 17. sor - Függőlegesített Működés 16. sor) (+1)	161 699 775

2. melléklet a 10/2025. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek			Kiadások			Forintban!	Forintban!
	Megnevezés	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat	Megnevezés	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat		
	A		B	C	D	E		
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	231 834 619	255 009 079	Személyi juttatások	227 712 240	265 039 947		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	21 945 509	22 680 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 143 030	34 848 053		
3.	2.-ből EU-s támogatás			Dologi kiadások	121 583 863	128 213 822		
4.	Közhatalmi bevételek	101 214 729	113 426 009	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 179 000	6 531 000		
5.	Működési bevételek	21 720 651	24 409 690	Egyéb működési célú kiadások	18 742 024	28 416 543		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		13 000	Tartalékok	58 349 213	73 440 745		
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	376 715 508	415 537 778	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	465 709 370	536 490 110		
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	113 180 756	155 336 813	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	113 180 756	155 336 813	Likviditási célú hitelek törlesztése				
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszu lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Értékpapír értékesítése			Kölcsön törlesztése				
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)			Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
21.	Egyéb			Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
22.	Változóbevételek			Váltókiadások				
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	7 789 623	8 795 578		
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	113 180 756	155 336 813	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	7 789 623	8 795 578		
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	489 896 264	570 874 591	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	473 498 993	545 285 688		
26.	Költségvetési hiány:	88 993 862	120 952 332	Költségvetési többlet:	-	-		
27.	Bruttó hiány:	-	-	Bruttó többlet:	16 397 271	25 588 903		

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek		Kiadások		Forintban!	Forintban!
	Megnevezés	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat	Megnevezés	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat
	A		B	C	D	E
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			Beruházások		
2.	1.-ből EU-s támogatás	4 796 434		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	17 552 509	14 611 000
3.	Felhalmozási bevételek			Felújítások		
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		450 000	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		20 000 000
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	513 750		Egyéb felhalmozási kiadások	14 364 697	3 766 061
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek					
7.						
8.						
9.						
10.						
11.				Tartalékok		
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	5 310 184	450 000	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	45 898 889	39 079 276
13.	Hiánytalan finanszírozás bevételei (14+...+18)	56 108 640	51 417 434	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	77 816 095	77 456 337
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele			Hitelek törlesztése		
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	56 108 640	51 417 434	Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
16.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Értékpapír értékesítése			Kölcsön törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Befektetési célú beföldők, kifizetési értékpapírok vásárlása		
19.	Hiánytalan finanszírozásnak bevételei (20+...+24)			Betét elhelyezése		
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzügyi lízing kiadásai		
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
23.	Értékpapírok kibocsátása					
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek					
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	56 108 640	51 417 434	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)		
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	61 418 824	51 867 434	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	77 816 095	77 456 337
27.	Költségvetési hiány:	72 505 911	77 006 337	Költségvetési többlet:	-	-
28.	Bruttó hiány:	16 397 271	25 588 903	Bruttó többlet:	-	-

3. melléklet a 10 / 2025 (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

Szigetszentmárton Község Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Sor- szám	Bevételi jogcímek	Forintban!	
		2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat
	A	B	C
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	98 800 833	110 785 000
2.	Az önkormányzati vagyron és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	-	-
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	4 673 600	3 773 612
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	2 413 896	2 641 009
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés		
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		105 888 329	117 199 621

*Az adósságot keletkeztető ügyletkehez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

4. melléklet a 10/2025. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

Éves tervezett Munkán kívüli nyaralás (A)	11	13
Időigények statisztikai Munkán kívüli nyaralás (B)		

Költségvetési szerv megnevezése	Szigetszentmártoni Polgármesteri Hivatal	02	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01	01

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Forintban!	Forintban!
		2024. évi Előirányzat	2025. évi Előirányzat
A		B	C
Bevételek			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)		
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	925 273	1 126 612
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	514 961	570 000
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	139 039	153 900
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	1	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
1.11.	Egyéb működési bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	271 272	402 712
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	1 902 509	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 902 509	
2.4.	2.3-ból EU támogatás		
3.	Közhatalmi bevételek		
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)	60 000	30 000
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás		
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	2 887 782	1 156 612
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	104 919 000	109 284 000
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	246 410	190 881
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	104 672 590	109 093 119
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	107 806 782	110 440 612

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	107 541 576	108 973 612
1.1.	Személyi juttatások	79 202 240	79 673 947
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 566 030	10 506 053
1.3.	Dologi kiadások	17 773 306	18 793 612
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	265 206	1 467 000
2.1.	Beruházások	265 206	1 467 000
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
3.	Finanszírozási kiadások		
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	107 806 782	110 440 612

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	11,00	10,00
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0

9.2.1. melléklet a 10 / 2025 (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése	Szigetszentmártoni Polgármesteri Hivatal	02	02
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02	02

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Forintban!	Forintban!
		2024. évi Előirányzat	2025. évi Előirányzat
A	B	C	
Bevételek			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)		
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
1.11.	Egyéb működési bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
2.4.	2.3-ból EU támogatás		
3.	Közhatalmi bevételek		
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)		
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.3.-ból EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)		
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)		
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)		
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)		

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		
1.1.	Személyi juttatások		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
1.3.	Dologi kiadások		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		
2.1.	Beruházások		
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	2.3-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
3.	Finanszírozási kiadások		
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)		

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		

Költségvetési szerv megnevezése	Szigetszentmártoni Polgármesteri Hivatal	02	02
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03	03

Száma		Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Forintban!	
		A		2024. évi Előirányzat	
		B		2025. évi Előirányzat	
		C			
		Bevételek			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3-ból EU támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)				
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)				
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)				

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		
1.1.	Személyi juttatások		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
1.3.	Dologi kiadások		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		
2.1.	Beruházások		
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
3.	Finanszírozási kiadások		
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)		

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		

9.2.3. melléklet a 10 / 2025 (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése	Szigetszentmártoni Polgármesteri Hivatal	02	02
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	04	04

Szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Forintban!	Forintban!
		2024. évi Előirányzat	2025. évi Előirányzat
	A	B	C
	Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	925 273	1 126 612
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	514 961	570 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	139 039	153 900
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
1.8.	Kamatbevételek	1	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
1.11.	Egyéb működési bevételek	271 272	402 712
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	1 902 509	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 902 509	
2.4.	2.3-ból EU támogatás		
3.	Közhatalmi bevételek	60 000	30 000
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)		
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás		
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	2 887 782	1 156 612
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	104 919 000	109 284 000
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	246 410	190 881
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	104 672 590	109 093 119
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	107 806 782	110 440 612

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	107 541 576	108 973 612
1.1.	Személyi juttatások	79 202 240	79 673 947
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 566 030	10 506 053
1.3.	Dologi kiadások	17 773 306	18 793 612
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	265 206	1 467 000
2.1.	Beruházások	265 206	1 467 000
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
3.	Finanszírozási kiadások		
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	107 806 782	110 440 612

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	11,00	10,00
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0

Költségvetési szerv megnevezése	Szigetszentmártoni Gesztenyés Óvoda	03	03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01	01

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Forintban!	Forintban!
		2024. évi Előirányzat	2025. évi Előirányzat
A		B	C
Bevételek			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)		
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	77 080	17 781
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	1	1
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
1.11.	Egyéb működési bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	77 079	17 780
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
2.4.	2.3.-ból EU támogatás		
3.	Közhatalmi bevételek		
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás		
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	77 080	17 781
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	121 827 000	144 577 000
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	359 127	146 265
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	121 467 873	144 430 735
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	121 904 080	144 594 781

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	120 804 080	143 857 781
1.1.	Személyi juttatások	94 197 000	113 321 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 118 000	14 732 000
1.3.	Dologi kiadások	14 489 080	15 804 781
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	1 100 000	737 000
2.1.	Beruházások	1 100 000	737 000
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
3.	Finanszírozási kiadások		
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	121 904 080	144 594 781

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	13,00	13,00
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0

9.3.1. melléklet a 10 / 2025 (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése	Szigetszentmártoni Gesztenyés Óvoda	03	03
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02	02

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Forintban!	
		2024. évi Előirányzat	2025. évi Előirányzat
A		B	C
Bevételek			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	77 080	17 781
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	1	1
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
1.11.	Egyéb működési bevételek	77 079	17 780
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
2.4.	2.3.-ból EU támogatás		
3.	Közhatalmi bevételek		
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.3.	4.2.-ból EU-s támogatás		
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	77 080	17 781
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	121 827 000	144 577 000
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	359 127	146 265
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	121 467 873	144 430 735
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	121 904 080	144 594 781

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	120 804 080	143 857 781
1.1.	Személyi juttatások	94 197 000	113 321 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 118 000	14 732 000
1.3.	Dologi kiadások	14 489 080	15 804 781
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	1 100 000	737 000
2.1.	Beruházások	1 100 000	737 000
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
3.	Finanszírozási kiadások		
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	121 904 080	144 594 781

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	13,00	13,00
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0

Költségvetési szerv megnevezése	Szigetszentmártoni Gesztenyés Óvoda	03	03
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03	03

Szám		Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi Előirányzat	2025. évi Előirányzat
A			B	C
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)			
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)			
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)			

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		
1.1.	Személyi juttatások		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
1.3.	Dologi kiadások		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		
2.1.	Beruházások		
2.2.	Felhajtások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
3.	Finanszírozási kiadások		
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)		

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		

9.3.3. melléklet a 10 / 2025 (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése	Szigetszentmártoni Gesztenyés Óvoda	03	03
Feladat megnevezése	Államgazgatási feladatok bevételei, kiadásai	04	04

		Forintban!	
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi Előirányzat	2025. évi Előirányzat
A		B	C
Bevételek			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)		
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
1.11.	Egyéb működési bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
2.4.	2.3.-ból EU támogatás		
3.	Közhatalmi bevételek		
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás		
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)		
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)		
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)		
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)		

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		
1.1.	Személyi juttatások		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
1.3.	Dologi kiadások		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		
2.1.	Beruházások		
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
3.	Finanszírozási kiadások		
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)		

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		