

Martfű Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2025. (II.28.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetésének megállapításáról

[1] Martfű Város Önkormányzata Képviselő-testületének az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében foglalt eredeti jogalkotói hatáskörében az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva

[2] a közpénzekkel való szabályszerű, gazdaságos, hatékony, áttekinthető, eredményes és ellenőrizhető gazdálkodás, az önkormányzati kötelező és önként vállalt feladatok forrásainak biztosítása érdekében a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és szerveire, valamint az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre terjed ki.

2. §

Martfű Város Önkormányzatánál az Önkormányzat, és irányítása alatt álló költségvetési szervek (továbbiakban: intézmények):

- a) Martfű Város Önkormányzata
- b) Martfűi Polgármesteri Hivatal
- c) Játékvár Óvoda és Bölcsőde
- d) Martfű Városi Művelődési Központ és Könyvtár
- e) Martfű Város Önkormányzata Gyermekjóléti és Szociális Szolgáltató Központ

2. A költségvetés főösszegei

3. §

(1) A Képviselő-testület Martfű Város Önkormányzata 2025. évi összevont költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét **5 461 117 e Ft-ban**

- a) tárgyévi költségvetési bevételeinek összegét **2 924 797 e Ft-ban**
 - aa) működési célú bevételek 2 363 300 e Ft-ban
 - ab) felhalmozási célú bevételek 561 497 e Ft-ban
- b) tárgyévi költségvetési kiadások összegét **5 439 963 e Ft-ban**
 - ba) működési célú kiadások 2 613 888 e Ft-ban
 - bb) felhalmozási célú kiadások 2 826 075 e Ft-ban
- c) tárgyévi bevételek és a kiadások egyenlegét **-2 515 166 e Ft-ban**
 - ca) működési célú -250 588 e Ft-ban
 - cb) felhalmozási célú -2 264 578 e Ft-ban
- d) Finanszírozási műveletek bevételeit **2 536 320 e Ft-ban**
 - da) előző évi maradvány 2 536 320 e Ft-ban
 - db) állami megelőlegezés 0 e Ft-ban
- e) Finanszírozási műveletek kiadását **21 154 e Ft-ban**
- f) Finanszírozási műveletek egyenlegét **2 515 166 e Ft-ban** állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés c) pontjában szereplő költségvetési bevételek és a kiadások egyenlegének fedezete a 2024. évi maradvány.

(3) Az önkormányzati bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását az 1. melléklet, az intézményenként részletezett bevételeket a 2. melléklet tartalmazza.

(4) A Képviselő-testület a kiadások előirányzatait intézményenként előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok bontásban a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) Az önkormányzat költségvetési létszámkeretét a Képviselő-testület a 3. mellékletben foglalt intézményi részletezés szerint 123 fő főállású foglalkoztatott és 32 fő közfoglalkoztatott munkavállalóban állapítja meg.

(6) Az önkormányzat feladatellátásához szükséges tételes működési és felhalmozási kiadásokat a 4. melléklet szerint, az önkormányzat irányítása alá tartozó Polgármesteri Hivatal feladatellátásához szükséges tételes működési és felhalmozási kiadásokat az 5. melléklet alapján hagyja jóvá.

(7) A Képviselő-testület az önkormányzati intézmények költségvetési támogatását 1 041 498 e Ft-ban határozza meg a 6. melléklet szerinti részletezettségben.

4. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait kötelező, önként vállalt feladatok, valamint államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. §

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2025. évi egyenlegét a Képviselő-testület a 8. mellékletben részletezettek szerint fogadja el.

6. §

A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási jellegű kiadásait beruházási feladatonként és felújítási célonként a 9. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

7. §

Martfű Város Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletekből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 11. melléklet tartalmazza.

8. §

Az Önkormányzatnál 2025. évben megvalósuló európai forrásból finanszírozott programokat, projekteket a 12. melléklet tartalmazza.

9. §

Tájékoztató jelleggel a rendelet mellékletét képezi továbbá:

- a) 10. melléklet: a 2025. évi költségvetés számviteli mérlege,
- b) 13. melléklet: a Martfű Város Önkormányzatának 2025. évi előirányzat-felhasználási ütemterve,
- c) 14. melléklet: a Martfű Város Önkormányzatának 2025. évi pénzügyi likviditási ütemterve,

- d) 15. melléklet: a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai,
- e) 16. melléklet: a település „Környezetvédelmi Alap” felhasználása,
- f) 17. melléklet: az önkormányzat 2025. évi közvetett támogatásai,
- g) 18. melléklet: a többéves elkötelezettséggel járó kiadásokról,
- h) 19. melléklet: Ünnepek és esemény naptár kiadásai,
- i) 20. melléklet: fedezettel nem rendelkező kiadások.

3. A gazdálkodás sajátos szabályai

10. §

A civil szervezetek támogatását 2 100 e Ft-ban, az egyéb nonprofit szervezetek támogatását 1 350 e Ft-ban, a sport támogatását a Képviselő-testület 10 000 e Ft-ban határozza meg, és felhatalmazza a Humán Bizottságot a felosztásra vonatkozó javaslat kidolgozására.

11. §

(1) Martfű Város Önkormányzata Képviselő-testületének a Helyi Vállalkozásfejlesztési Alapról szóló 1/2011. (I. 28.) önkormányzati rendelete 3. § (1) bekezdése alapján az Alap felhasználásáról év közben a Pénzügyi, Ügyrendi és Városfejlesztési Bizottság javaslatára a Képviselő-testület dönt.

(2) Helyi Vállalkozásfejlesztési Alap 2024. évi nyitó egyenlege 6 101 123 Ft.

12. §

(1) A Képviselő-testület Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 64. § (5) bekezdése alapján a köztisztviselők illetményalapját 2025. március 1-jétől 72.000,- Ft-ban, a felsőfokú és a középfokú iskolai végzettségű köztisztviselők illetménykiegészítését a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a, a 234. § (3) bekezdés c) pontja és (4) bekezdése alapján egységesen 10%-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a kérelmező köztisztviselők számára a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 152. § (1) bekezdés e) pontja alapján, az éves költségvetés kiadási előirányzata terhére, a jóváhagyott beralap 5 % -ig terjedő összeggel illetményelőleg keretet képez.

(3) A Képviselő-testület a költségvetési szervnél foglalkoztatott köztisztviselők részére a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 64. § (3) bekezdése szerinti Cafetéria juttatását nettó 400.000,- Ft/év összegben határozza meg.

13. §

Az év során keletkező szabad pénzeszközök az Önkormányzat bankszámláját vezető pénzügyintézeténél történő rövid lejáratú lekötéséről a polgármester dönt.

4. Önkormányzati tartalékok és előirányzatok módosítása

14. §

(1) A Képviselő-testület által jóváhagyott költségvetési létszámkeretek közötti átcsoportosítás a Polgármester előterjesztése alapján a Képviselő-testület hozzájárulásával történhet.

(2) Az intézmények előirányzaton felüli bevételének, illetve előző évi maradványának felhasználásáról a költségvetési szerv javaslatainak figyelembe vételével a Képviselő-testület dönt. A maradványból, illetve az előirányzat-maradványból a költségvetési szervet nem illeti meg:

- a) a végleges feladatmaradás miatti összeg,
- b) meghatározott célra rendelkezésre bocsátott összegek,
- c) amelyet a tárgyévben év közben engedélyezett létszámnövekedéssel összefüggésben jóváhagyott előirányzat-növekedésből nem használt fel, a létszámfeltöltés teljes, vagy részleges elmaradása miatt, illetve azt nem használták fel,
- d) a gazdálkodási szabályok megsértéséből származó maradvány.

(3) Az önkormányzat és intézményeinek a bevételi többlet felhasználását, illetve a hiány pótlásának a módját a Képviselő-testület határozza meg.

15. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert

- a) hogy az önkormányzat 2025. évi elemi költségvetésének, és a havi pénzforgalmi jelentéseknek a Magyar Államkincstárhoz történő benyújtásakor az egyezőségek érdekében a szükséges intézkedéseket tegye.
- b) az önkormányzat többletbevételeinek erejéig bevételi és kiadási előirányzat biztosítására.
- c) a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra.

(2) A polgármester az (1) bekezdés szerinti előirányzat-módosításról, előirányzat átcsoportosításról szóló döntéséről a költségvetési rendelet soron következő módosítása alkalmával tájékoztatja a Képviselő-testületet.

16. §

(1) A költségvetési rendelet módosítására az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján, valamint szükség szerint kerül sor.

(2) A polgármester az Önkormányzat várható bevételei, és az időszak elején rendelkezésre álló pénzkészlet együttes összegének alapulvételével a teljesíthető kiadásokról havi ütemezésű finanszírozási tervet készít a költségvetési rendelet elfogadásával egy időben, melyet minden előirányzat-módosítás alkalmával aktualizál.

(3) A polgármester forrásfelhasználásról az általános tartalék előirányzat terhére évi 10 millió Ft mértékéig jogosult dönteni. Döntéséről a Képviselő-testületet a költségvetési rendelet soron következő módosítása alkalmával tájékoztatja.

5. Intézmények előirányzatának módosítása

17. §

A harmadik negyedév után felül kell vizsgálni az intézmények működési kiadásainak teljesítését, különös tekintettel az áremelkedésekre és a jogszabályi módosításokból származó többletkiadásokra. Ennek megfelelően az intézménynek kezdeményeznie kell a szükséges előirányzat módosítást.

18. §

Az intézmények a közhatalmi bevételek, intézményi működési bevételek és felhalmozási bevételek módosított előirányzatán felüli többletbevételüket a Képviselő-testület előzetes engedélyével használhatják fel. Az intézmények a többletbevétel felhasználására irányuló kérelmüket a polgármesterhez nyújtják be. A Képviselő-testület a többletbevétel felhasználásának engedélyezéséről a költségvetési rendelet módosítása során dönt.

19. §

(1) Az intézmények a személyi juttatások előirányzatának átmeneti megtakarítása terhére tartós kötelezettséget nem vállalhatnak. A személyi juttatások előirányzata felett kötelezettségvállalási jogkörrel rendelkező intézmény vezetője – e jogkörében eljárva – a Képviselő-testület döntésével megvalósuló feladatváltozás miatt megüresedett álláshelyeket nem töltheti be, az ehhez kapcsolódóan jelentkező megtakarításokat még átmenetileg sem használhatja fel.

(2) Az intézmények a személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó előirányzatain jelentkező maradvány összegének más kiemelt előirányzatra való átcsoportosítását kezdeményezhetik, azonban a megtakarítások a hatályos jogszabályokat figyelembe véve csak együtt, egymással arányosan módosíthatóak.

20. §

Minden olyan esetben, ahol a jogszabály nem alanyi jogon járó illetménypótlékról, illetménykiegészítésről és kereset-kiegészítésről, valamint juttatásokról rendelkezik, az intézmény vezetője annak megállapítása előtt – a fedezet biztosítása érdekében – köteles a polgármester előzetes hozzájárulását kérni. A képviselő-testület az átcsoportosítás fedezetét a költségvetés terhére biztosítja.

21. §

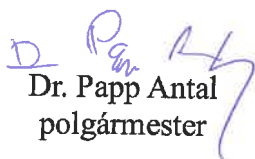
Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

22. §

E rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

23. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Dr. Papp Antal
polgármester




Szász Éva
jegyző

1. melléklet az 2/2025.(II.28) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet a 2_2025. (II.28.) ÖR-hez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2. melléklet az 2/2025.(II.28) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet a 2_2025.(II.28) ÖR-hez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet az 2/2025.(II.28) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet a 2_2025. (II.28.) ÖR-hez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet az 2/2025.(II.28) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet a 2_2025. (II.28.) ÖR-hez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet az 2/2025.(II.28) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet a 2_2025. (II.28.) ÖR-hez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

6. melléklet az 2/2025.(II.28) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet a 2_2025. (II.28.) ÖR-hez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet az 2/2025.(II.28) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet a 2_2025. (II.28.) ÖR-hez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet az 2/2025.(II.28) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet a 2_2025. (II.28.) ÖR-hez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

9. melléklet az 2/2025.(II.28) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet a 2_2025. (II.28.) ÖR-hez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

10. melléklet az 2/2025.(II.28) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet a 2_2025. (II.28.) ÖR-hez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

11. melléklet az 2/2025.(II.28) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet a 2_2025. (II.28.) ÖR-hez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

12. melléklet az 2/2025.(II.28) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet a 2_2025. (II.28.) ÖR-hez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet az 2/2025.(II.28) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet a 2_2025. (II.28.) ÖR-hez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

14. melléklet az 2/2025.(II.28) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet a 2_2025. (II.28.) ÖR-hez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

15. melléklet az 2/2025.(II.28) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 15. melléklet a 2_2025. (II.28.) ÖR-hez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

16. melléklet az 2/2025.(II.28) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 16. melléklet a 2_2025. (II.28.) ÖR-hez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

17. melléklet az 2/2025.(II.28) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 17. melléklet a 2_2025. (II.28.) ÖR-hez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

18. melléklet az 2/2025.(II.28) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 18. melléklet a 2_2025. (II.28.) ÖR-hez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

19. melléklet az 2/2025.(II.28) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 19. melléklet a 2_2025. (II.28.) ÖR-hez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

20. melléklet az 2/2025.(II.28) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 20. melléklet a 2_2025. (II.28.) ÖR-hez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

	A	B
1	Martfű Város Önkormányzata	
2	2025. évi összevont bevételei	
3		Ezer Ft.
4	Bevételi jogcímek megnevezése	2025. évi előirányzat
5	1. Működési célú támogatások ÁHT-on belülről (B1)	
6	1.1. Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	
7	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	
8	12 havi összeg elismert hivatali létszám alapján	135 788
9	1.1.1.2. Zöldterület-gazd. kapcs.feladat ellátás támogatása	8 029
10	1.1.1.3.1. Közvilágítás alaptámogatása	10 687
11	1.1.1.3.2. Közvilágítás üzemeltetési támogatása	5 910
12	1.1.1.4. Köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása	100
13	1.1.1.5. Közutak fenntartás támogatása	7 538
14	1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	16 640
15	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	107
16	1.1.5. Közvilágítás kiegészítő támogatása	
17	<i>Általános feladatok, támogatások összesen 12 havi</i>	184 799
18	<i>(Szolidaritási hozzájárulás K5 összege: 474 708 e Ft)</i>	
19	<i>1.1. Települési önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:</i>	
20		184 799
21	1.2.A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
22	1.2.1. Óvodaműködési támogatás	
23	1.2.1.1. Óvodaműködési támogatás-óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	26 201
24	1.2.1.3. Óvodaműködési támogatás-üzemeltetési támogatás	
25	1.2.2. Óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbér alapú támogatása	
26	1.2.2.1. Pedagógusok átlagbér alapú támogatása	142 058
27	1.2.3. Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a ped.szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	
28	1.2.3.1.1.1. Pedagógus II.kat.sorolt ped.,ped.szakképz.rendelk.segítők kiegészítő tám.	6 691
29	1.2.3.1.1.2. Mesterpedagógus kat.sorolt ped.kiegészítő tám.	3 241
30	1.2.5. Óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját segítők átlagbér alapú támogatása	
31	1.2.5.1.1. Ped.szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbér alapú támogatása	57 948
32		
33	<i>1.2. A települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak tám.összesen:</i>	
34		236 139
35	1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
36	támogatása	
37	1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	
38	1.3.2.1. Család-és gyermekjóléti szolgálat	7 972
39	1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés	
40	1.3.2.4.1. Szociális segítségnyújtás	
41	1.3.2.6.1.Falugondnoki, vagy tanyagondnoki szolgáltatás	
42	1.3.2.6.1.Időskorúak nappali intézményi ellátása	
43	<i>1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása összesen:</i>	
44		7 972
45	1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	
46	1.3.3.1.1. Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők szaktanácsadók bértámogatása	41 188
47	1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák,középfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása	31 553
48	1.3.3.2.Bölcsődei üzemeltetési támogatás	12 105
49	<i>1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása összesen:</i>	
50		84 846
51	<i>1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása összesen:</i>	
		92 818

	A	B
52		
53	Bevételi jogcímek megnevezése	2025. évi előirányzat
54		
55	1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	
56	1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatása	53 641
57	1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	42 252
58	1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása	
59	<u>1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása összesen:</u>	95 893
60		
61	1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
62	1.5.2. Települési önk.nyilvános könyvtári és közműv.feladatok támogatása	13 152
63	<u>1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összesen:</u>	13 152
64		
65	Mutatószám felméréshez tartozó állami támogatás:	622 801
66		
67		
68	<u>Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatás</u>	
69	2.1.1. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	3 671
70	2.1.6. Elszámolásból származó bevétel	
71	2.3.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék	
72		
73	<u>Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatás összesen:</u>	3 671
74		
75		
76	<u>Támogatások összesen:</u>	626 472
77		
78	<u>Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről</u>	
79	Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő-II.sz. fogorvosi körzet feladattámogatása	
80	Nemzeti Foglalkoztatási Alapból-közfoglalkoztatási támogatás	12 437
81	TOP-pályázatok	31 493
82	Műv.Kp.-pályázatok	
83	<u>Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről összesen:</u>	43 930
84		
85	<u>1. Működési c. tám. ÁHT-n belülről (B1) összesen :</u>	670 402
86		
87		
88	<u>2. Felhalmozási célú támogatás ÁHT-on belülről (B2)</u>	
89	TOP-pályázatok	554 997
90	<u>2. Felhalmozási célú támogatás ÁHT-on belülről (B2) összesen:</u>	554 997
91		
92	<u>3. Közhatalmi bevételek (B3)</u>	
93	Vagyoni típusú adók	
94	Építményadó	240 000
95	Termékek és szolgáltatások adói	
96	Helyi iparüzési adó	1 100 000
97	Idegenforgalmi adó	9 000
98	Gépjármű adó	
99	Helyi adók összesen:	1 349 000
100		

	A	B
101	Bevételi jogcímek megnevezése	2025. évi előirányzat
102	<u>Egyéb közhatalmi bevételek</u>	
103	Igazgatási szolgáltatási díjak	
104	Felügyeleti díjak	
105	Környezetvédelmi bírság	
106	Pótlék, bírság	1 500
107	Egyéb közhatalmi bevételek összesen:	1 500
108		
109	<u>3. Közhatalmi bevételek (B3) összesen:</u>	1 350 500
110		
111	<u>4. Működési bevételek (B4)</u>	
112	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	
113	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	25 969
114	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	23 763
115	Tulajdonosi bevételek (B404)	63 798
116	Ellátási díjak (B405)	62 209
117	Kiszámlázott ÁFA (B406)	26 815
118	ÁFA visszatérítés (B407)	34 244
119	Kamatbevételek (B4082)	100 000
120	Egyéb pénzügyi műveletek (B409)	
121	Egyéb működési bevételek (B411)	5 600
122	<u>4 Működési bevételek (B4) összesen:</u>	342 398
123		
124	<u>5. Felhalmozási bevételek (B5)</u>	
125	Immateriális javak értékesítése	
126	Ingatlanok értékesítése	
127	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	3 000
128	<u>5. Felhalmozási bevételek (B5) összesen:</u>	3 000
129		
130	<u>6. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)</u>	
131	Működési célú átvett pénzeszköz vállalkozástól	
132	Működési célú átvett pénzeszköz lakosságtól	
133	<u>6. Működési célú átvett pénzeszközök (B6) összesen:</u>	
134		
135	<u>7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)</u>	
136	Munkáltatói támogatás, lakáshoz jutó támog., energetikai támog.visszafizetése	3 500
137	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz vállalkozástól	
138	<u>7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7) összesen:</u>	3 500
139		
140		
141	<u>Költségvetési bevételek összesen:(B1+...+B7)</u>	2 924 797
142		
143	<u>8. Finanszírozási bevételek (B8)</u>	
144	Előző évi maradvány igénybevétele	2 536 320
145	<u>8. Finanszírozási bevételek (B8) összesen:</u>	2 536 320
146		
147	<u>Önkormányzat és Intézményei Bevételek mindösszesen:(B1+...+B8)</u>	5 461 117

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1													
2													
3	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai 2025. év												
4													
5													
6	Bevételi jogcím	Gyermek- jóléti és Szoc. SzK. Eredeti	Gyermekjóléti és Szoc. SzK. Eredeti	Játékvár Óvoda és Bölcsőde Eredeti	Játékvár Óvoda és Bölcsőde Eredeti	Városi Művelődési Központ Eredeti	Városi Művelődési Központ Eredeti	Polgár- mesterei Hivatal Eredeti	Polgár- mesterei Hivatal Eredeti	Martfű Város Önkor- mányzata Eredeti	Martfű Város Önkor- mányzata Eredeti	Önkormányzat mindösszesen Eredeti	Önkormányzat mindösszesen Eredeti
7		2024.	2025.	2024.	2025.	2024.	2025.	2024.	2025.	2025.	2024.	2024.	2025.
8													
9	1. Működési c. tám. ÁHT-n beltről (B1)	2 131	1 705	2 194	3 057	909	1 672			663 968	614 710	670 402	
10	2. Felhalmozási célú támogatás ÁHT-on beltről (B2)					1 340				554 997	1 340	554 997	
11	3. Közhatalmi bevételek (B3)									1 069 500	1 069 500	1 350 500	
12	4. Működési bevételek (B4) összesen	79 115	82 184			17 073	19 020	2 413	1 153	240 041	332 347	342 398	
13	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)												
14	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	1 390	2 240			13 100	14 240	1 000	1 000	8 489	23 979	25 969	
15	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	28	34			2 005	2 000	120	120	21 609	23 762	23 763	
16	Tulajdonosi bevételek (B404)							1 260		57 503	58 798	63 798	
17	Ellátási díjak (B405)	60 500	62 209										
18	Kiszámlázott ÁFA (B406)	16 597	17 101			1 968	2 780	33	33	6 901	60 500	62 209	
19	ÁFA visszatérítés (B407)												
20	Kamatbevételek (B4082)									34 244	34 244	34 244	
21	Egyéb pénzügyi műveletek (B409)									100 000	100 000	100 000	
22	Egyéb működési bevételek (B411)	600	600										
23	Felhalmozási bevételek (B5)									5 000	5 000	5 600	
24	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)									33 500	33 500	33 500	
25	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)												
26	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	81 246	83 889	2 194	3 057	19 322	20 692	2 413	1 153	2 816 006	2 054 897	2 924 797	
27	Finanszírozási bevételek (B8)									2 536 320	2 457 792	2 536 320	
28	Önkormányzat és Intézményei Bevételek összesen: (B1+...+B8)	81 246	83 889	2 194	3 057	19 322	20 692	2 413	1 153	4 407 514	4 512 689	5 461 117	

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	
1														
2														
3	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai 2025. év													
4														
5														
6	Feladatok megnevezése		Gyermek- jóléti és Szoc. SzK. Eredeti	Gyermek- jóléti és Szoc. SzK. Eredeti	Játékvár Óvoda és Bölcsőde Eredeti	Játékvár Óvoda és Bölcsőde Eredeti	Városi Művelődési Központ Eredeti	Városi Művelődési Központ Eredeti	Polgár- mesteri Hivatal Eredeti	Polgár- mesteri Hivatal Eredeti	Martfű Város Önkor- mányzata Eredeti	Martfű Város Önkor- mányzata Eredeti	Önkor- mányzat mind- összesen Eredeti	Önkormányzat mindösszesen Eredeti
7			2024.	2025.	2024.	2025.	2024.	2025.	2024.	2025.	2025.	2024.	2024.	2025.
8	I. Működési, fenntartási kiadások													
9	Ebből:													
10	1.	Személyi juttatás (K1)	171 300	199 179	278 300	288 335	67 028	77 040	136 461	152 466	64 636	64 636	717 725	780 301
11	2.	Munkáltatói terh.járulékok (K2)	22 398	26 031	40 946	42 538	9 732	10 401	19 216	19 431	8 515	8 515	100 807	105 948
12	3.	Dologi kiadás (K3)	169 296	175 251	30 106	26 105	95 041	89 017	30 342	30 415	511 538	511 538	836 323	774 693
13	4.	Ellátottak pénzbeli jutt. (K4)									44 073	44 073	44 073	44 073
14	5.	Egyéb működési célú kiadások (K5)									455 650	455 650	455 650	504 785
15	6.	- általános tartalék									276 732	276 732	276 732	276 580
16	7.	- céltartalék									67 356	67 356	67 356	127 508
17	Működési és fennt. kiad. összesen:		362 994	400 461	349 352	356 978	171 801	176 458	186 019	202 312	1 428 500	1 428 500	2 498 666	2 613 888
18	II. Felhalmozási kiadások													
19	Ebből:													
20	8.	Beruházás (K6)	4 581	5 151	1 989	1 790	6 477	5 139	2 000	2 000	1 776 497	1 776 497	1 791 544	2 678 503
21	9.	Felújítás (K7)					51				180 504	180 504	180 555	116 907
22	10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)									10 000	10 000	10 000	10 000
23	11.	Felhalmozási célú céltartalék									11 158	11 158	11 158	20 665
24	Felhalmozási kiadás összesen:		4 581	5 151	1 989	1 790	6 528	5 139	2 000	2 000	1 978 159	1 978 159	1 993 257	2 826 075
25	12.	Finanszírozási kiadások (K9)									20 766	20 766	20 766	21 154
26	Kiadások összesen:		367 575	405 612	351 341	358 768	178 329	181 597	188 019	204 312	3 427 425	3 427 425	4 512 689	5 461 117
27	13.	III. Tervezett létszám	40	44	41	41	11	12	24	24	1	1	117	123
28	14.	Tervezett létszámváltozás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	15.	Képviselő-testületi tagok száma	0	0	0	0	0	0	0	0	8	8	8	8
30	16.	Pályázatból foglalkoztatott létszám:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	17.	Tervezett közfoglalkoztatottak:	5	4	8	7	3	5	0	0	15	15	31	32
32	18.	Tervezett össz létszám:	45	48	49	48	14	17	24	24	24	24	156	163

A	B	C	D
1	Martfű Város Önkormányzata		
2	tételes kiadási előirányzatai		
3	2025. év		
4			Ezer Ft.
5	Kiadási jogcímek megnevezése		2025. évi eredeti ei
6	<u>A./SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN (K1)</u>		
7	<u>I.Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)</u>		
8	1. Törvény szerinti alapilletmények, munkabér összesen (K1101)		10 723
9	2. Normatív jutalmak (K1102)		
10	3. Céljuttatás, projektprémium (K1103)		6 457
11	4. Készenléti, ügyeleti, helydij, túlóra (K1104)		
12	5. Végkielégítés (K1105)		
13	6. Jubileumi jutalom (K1106)		
14	7. Béren kívüli juttatások (K1107)		
15	8. Ruházati költségtérítés (K1108)		
16	9. Közlekedési költségtérítés (K1109)		
17	10. Egyéb költségtérítések (K1110)		
18	11. Foglalk.egyéb személyi juttatás (K1113)		25
19	<u>I.Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11) összesen:</u>		17 205
20			
21	<u>II. Külső személyi juttatások (K12)</u>		
22	1. Választott tisztségviselők juttatása (K121)		38 205
23	2. Állományba nem tartozók megbízási díja (K122)		4 336
24	3. Egyéb külső személyi juttatás - kitüntettek (K123)		1 535
25	4. Egyéb külső személyi juttatás - reprezentáció (K123)		2 000
26	5. Egyéb különféle külső személyi juttatás (K123)		
27	<u>Külső személyi juttatások (K12) összesen:</u>		46 076
28			
29	<u>A./SZEMÉLYI JUTTATÁSOK (K1) ÖSSZESEN</u>		
30			63 281
31	<u>B. /MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉK (K2)</u>		
32	1. Szociális hozzájárulási adó (13%)		6 886
33	2. Rehabilitációs hozzájárulás		
34	3. Munkaadókat terhelő egyéb járulék (Szja)		661
35	<u>B. /MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉK (K2) ÖSSZESEN</u>		7 547
36			
37	<u>C./ DOLOGI KIADÁSOK (K3)</u>		
38			
39	<u>1. Készletbeszerzések (K31)</u>		
40	Szakmai anyagok (K311)		520
41	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)		9 000
42	Árubeszerzés (K313)		
43	<u>1. Készletbeszerzések (K31) összesen:</u>		9 520
44			
45	<u>2. Kommunikációs szolgáltatások (K32)</u>		
46	Informatikai szolgáltatások (K321)		3 000
47	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)		400
48	<u>2. Kommunikációs szolgáltatások (K32) összesen:</u>		3 400
49			

	A	B	C	D
50		Kiadási jogcímek megnevezése		2025. évi eredeti ei
51				
52		3. Szolgáltatási kiadások (K33)		
53		Közüzemi díjak - villamosenergia szolg. (K3311)		23 000
54		Közüzemi díjak - gázenergia szolg. (K3312)		11 000
55		Közüzemi díjak - távhő-és melegvíz szolg. (K3313)		3 500
56		Közüzemi díjak - víz-és csatorna szolg. (K3314)		4 500
57		Vásárolt élelmezés (K332)		50
58		Bérleti és lízing díjak (K333)		1 750
59		Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)		15 000
60		Közvetített szolgáltatások (K335)		13 500
61		Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)		57 000
62		Egyéb szolgáltatások (K337)		33 543
63		3. Szolgáltatási kiadások (K33) összesen:		162 843
64				
65				
66		4. Kiküldetések, reklám-és propaganda kiadások (K34)		
67		Kiküldetések kiadásai (K341)		50
68		Reklám-és propaganda kiadások (K342)		2 000
69		4. Kiküldetések, reklám-és propaganda kiadások (K34) összesen:		2 050
70				
71		5. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)		
72		Működési célú előzet.felszámított ÁFA (K351)		48 963
73		Fizetendő ÁFA (K352)		212 066
74		Kamatkiadások (K353)		
75		Egyéb dologi kiadások-adók, díjak (K355)		15 063
76		5. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35) összesen:		276 092
77				
78		<u>C./ DOLOGI KIADÁSOK (K3) ÖSSZESEN</u>		<u>453 905</u>
79				
80		<u>D./ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA (K4)</u>		
81		Egyéb nem intézményi ellátások (K48)		
82		1. Köztemetés		1 500
83		2. Önkormányzati segély		41 773
84		3. Rendszeres pénzbéli szociális segély (ösztöndíjak)		800
85		<u>D./ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA (K4) ÖSSZESEN</u>		<u>44 073</u>
86				
87		<u>E./EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK (K5)</u>		
88		Elvonások és befizetések -helyi önk.előző évi elszámolásából (K5021)		
89		Elvonások és befizetések -szolidaritási hj., állami visszafiz. (K5023)		474 708
90		Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belülrre (K506)		
91		1. Tiszazugi Önkorm.Társulása támogatása		
92		2. Szolnoki Kistérség Többcélú Társulása támogatása		12 500
93		Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belülrre (K506) összesen		12 500
94				
95		Egyéb műk.célú visszatérítendő tám., kölcsön ÁHT-n kívülrre (K508)		1 000
96				
97		Egyéb működési célú tám. ÁHT-n kívülrre (K512)		
98		1. Sport támogatás összesen:	10 000	10 000
99		Martfői Labdarúgó Sportegyesület		
100		Martfői Városi Sportegyesület		
101		Victory Martfői Kyokushin Karate Klub		
102		Martfői Úszó és Triatlon Klub		
103		József Attila Általános Iskola DSE		
104				

	A	B	C	D
105		Kiadási jogcímek megnevezése		2025. évi eredeti ei
106				
107		2. Civil szervezetek támogatása		2 100
108				
109				
110		3. Egyéb nonprofit szervezetek és egyházak támogatása	1 350	1 350
111		Martfői Polgárőr Egyesület támogatása		
112		Magyar Máltai Szeretetszolg.támogatása		
113		Római Katolikus Plébánia Tf. Támogatása		
114		Martfői Református Egyházközösség támogatása		
115				
116		4. Kóbor ebek befogása		100
117		5. Tiszaföldvári Önk.-i Tűzoltó Parancsnokság - Egyesületi tagdíj		3 027
118		Egyéb működési célú tám. ÁHT-n kívülre (K512) összesen:		16 577
119				
120		Egyéb működési célú támogatások (K502-K512) összesen:		504 785
121				
122				
123		Tartalékok (K513)		
124		a) Általános tartalék		276 580
125		b) Céltartalék		
126		Helyi Vállalkozásfejlesztési Alap felhasználása		6 101
127		Polgármesteri keret		1 000
128		Környezetvédelmi Alap felhasználása		407
129		Foglalkoztatottak elismerésére		10 000
130		Várható iparüzési adó bevételengadozás miatti visszafizetés		40 000
131		Várható iparüzési adótöbblet kifizetésére szolgáló tartalék		50 000
132		Fogorvosi körzet támogatása határozat alapján		20 000
133				
134		b) Céltartalék összesen:		127 508
135				
136		Tartalékok (K513) összesen:		404 088
137		<u>E./EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK (K5) ÖSSZESEN</u>		908 873
138				
139		<u>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</u>		1 477 679
140				
141				
142		<u>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</u>		
143				
144		A/ Beruházások (K6)		2 664 423
145		B./ Felújítások (K7)		116 907
146		C./ Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)		10 000
147		D./ Felhalmozási célú céltartalék		20 665
148				
149		<u>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</u>		2 811 995
150				
151		D./ Finanszírozási kiadások (K9)		21 154
152				
153		<u>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</u>		4 310 828

A	B	C
1	Polgármesteri Hivatal	
2	tételes kiadási előirányzatai	
3	2025. év	
4		Ezer Ft.
5	Kiadási jogcímek megnevezése	2025. évi eredeti ei
6	<u>A./SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN (K1)</u>	
7	<u>I.Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)</u>	
8	1. Törvény szerinti alapilletmények, munkabér összesen (K1101)	128 229
9	2. Normatív jutalmak (K1102)	
10	3. Céljuttatás, projektprémium (K1103)	
11	4. Készenléti, ügyeleti, helydíj, túlóra (K1104)	
12	5. Végkielégítés (K1105)	
13	6. Jubileumi jutalom (K1106)	9 887
14	7. Béren kívüli juttatások-Cafetéria 24 fő (K1107)	9 600
15	8. Ruházati költségtérítés (K1108)	200
16	9. Közlekedési költségtérítés (K1109)	350
17	10. Egyéb költségtérítések (K1110)	3 000
18	11. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása (K1113)	1 000
19	<u>I.Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11) összesen:</u>	152 266
20		
21	<u>II. Külső személyi juttatások (K12)</u>	
22	1. Választott tisztségviselők juttatása (K121)	
23	2. Állományba nem tartozók megbízási díja (K122)	
24	3. Egyéb külső személyi juttatás	
25	4. Egyéb külső személyi juttatás -reprezentáció (K123)	200
26	Külső személyi juttatások (K12) összesen:	200
27		
28	<u>A./SZEMÉLYI JUTTATÁSOK (K1) ÖSSZESEN</u>	
29		152 466
30	<u>B. /MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉK (K2)</u>	
31	1. Szociális hozzájárulási adó (13%)	17 956
32	2. Rehabilitációs hozzájárulás	
33	3. Munkaadókat terhelő egyéb járulék (Szja)	1 475
34	<u>B. /MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉK (K2) ÖSSZESEN</u>	19 431
35		
36	<u>C./ DOLOGI KIADÁSOK (K3)</u>	
37		
38	<u>1. Készletbeszerzések (K31)</u>	
39	Szakmai anyagok (K311)	291
40	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	3 200
41	Árubeszerzés (K313)	
42	1. Készletbeszerzések (K31) összesen:	3 491
43		
44	<u>2. Kommunikációs szolgáltatások (K32)</u>	
45	Informatikai szolgáltatások (K321)	2 800
46	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	300
47	2. Kommunikációs szolgáltatások (K32) összesen:	3 100
48		

	A	B	C
49		Kiadási jogcímek megnevezése	2025. évi eredeti ei
50			
51		3. Szolgáltatási kiadások (K33)	
52		Közüzemi díjak - villamosenergia szolg. (K3311)	2 200
53		Közüzemi díjak - gázenergia szolg. (K3312)	6 000
54		Közüzemi díjak - távhő-és melegvíz szolg. (K3313)	
55		Közüzemi díjak - víz-és csatorna szolg. (K3314)	700
56		Vásárolt élelmezés (K332)	
57		Bérleti és lízing díjak (K333)	150
58		Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	2 500
59		Közvetített szolgáltatások (K335)	170
60		Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	650
61		Egyéb szolgáltatások (K337)	4 295
62		3. Szolgáltatási kiadások (K33) összesen:	16 665
63			
64			
65		4. Kiküldetések, reklám-és propaganda kiadások (K34)	
66		Kiküldetések kiadásai (K341)	300
67		Reklám-és propaganda kiadások (K342)	
68		4. Kiküldetések, reklám-és propaganda kiadások (K34) összesen:	300
69			
70		5. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	
71		Működési célú előzet.felszámított ÁFA (K351)	6 019
72		Fizetendő ÁFA (K352)	
73		Egyéb dologi kiadások-adók, díjak (K355)	840
74		5. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35) összesen:	6 859
75			
76		<u>C./ DOLOGI KIADÁSOK (K3) ÖSSZESEN</u>	30 415
77			
78		<u>D./ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA (K4)</u>	
79		1. Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők pénzbeli tám.	
80			
81		<u>E./EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK (K5)</u>	
82			
83		<u>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</u>	202 312
84			
85		<u>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</u>	
86			
87		A/ Beruházások (K6)	2 000
88			
89		B./ Felújítások (K7)	
90			
91		C./ Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	
92			
93		<u>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</u>	2 000
94			
95		D./ Finanszírozási kiadások (K9)	
96			
97			
98		<u>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</u>	204 312

A	B	C	D	E	F	G
1						
2						
3						
4						
5						
6						
	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2025. évi költségvetési támogatása					
7		2025. évi költségvetési kiadás	2025. évi saját bevétel, támogatások, stb.	2025. évi Önkormányzati költségvetési támogatás, finanszírozás (4.+5.)	Ebből állami hozzájárulás mértéke	Ebből Önkormányzati költségvetési kiegészítés
8		1.	2.	3.	4.	5.
9		4 310 828	5 352 326		49 011	
10	1.	405 612	83 889	321 723	103 865	217 858
11	2.	358 768	3 057	355 711	320 985	34 726
12	3.	181 597	20 692	160 905	13 152	147 753
13	4.	204 312	1 153	203 159	135 788	67 371
14						
15		1 150 289	108 791	1 041 498	573 790	467 708
16						
17		5 461 117	5 461 117	1 041 498	622 801	467 708

Ezer Ft.

A	B	C	D	E	F
1	Martfű Város Önkormányzata				
2	A működési célú bevételeinek és kiadásainak				
3	2025. évi egyenlege				
4					Ezer Ft.
5	I. Működési célú bevételek	2025. évi eredeti ei	I. Működési célú kiadások		2025. évi eredeti ei
6					
7	1. Működési c. tám. ÁHT-n belülről (B1)	670 402	1.	Személyi juttatások (K1)	780 301
8	2. Közhatalmi bevételek (B3)	1 350 500	2.	Munkaadót terhelő járulékok (K2)	105 948
9	3. Működési bevételek (B4)	342 398	3.	Dologi kiadások (K3)	774 693
10	4. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		4.	Ellátottak pénzbeni juttása (K4)	44 073
11			5.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	504 785
12			6.	Tartalékok	404 088
13					
14	Működési célú bevételek összesen:	2 363 300	Működési célú kiadások összesen:		2 613 888
15					
16	Működési célú többletbevétel/hiány:	- 250 588			

A	B	C	D	E	F
17					
18					
19					
20					
21					
22					Ezer Ft.
23	II. Felhalmozási célú bevételek	2025. évi eredeti ei		II. Felhalmozási célú kiadások	2025. évi eredeti ei
24					
25	1. Felhalmozási célú támogatás ÁHT-on belülről (B2)	554 997	1.	Beruházási kiadások (ÁFA-val) (K6)	2 678 503
26	2. Felhalmozási bevételek (B5)	3 000	2.	Felújítási kiadások (ÁFA-val) (K7)	116 907
27	3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	3 500	3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	10 000
28			4.	Felhalmozási célú céltartalék	20 665
29					
30	Felhalmozási célú bevételek összesen:	561 497		Felhalmozási célú kiadások összesen:	2 826 075
31					
32	Felhalmozási célú hiány:	- 2 264 578			
33					
34	Tárgyévi költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	2 924 797		Tárgyévi költségvetési kiadások összesen (K1+.....+K8)	5 439 963
35	1. Tárgyévi bevételek és kiadások egyenlege (forráshiány)	- 2 515 166			
36					
37	2. Finanszírozási bevételek (B8)	2 536 320	1.	Finanszírozási kiadások (K9)	21 154
38					
39	Önkormányzat és Intézményei Bevételek összesen:(B1+...+B8)	5 461 117		Kiadások mindösszesen:	5 461 117

	A	B	C	D	E	F
1	Martfű Város Önkormányzata 2025. évi összevont felhalmozási kiadásai					
2						
3						
4						
5						
6	K6. BERUHÁZÁS			Ezer Ft.		
7	I.	Önkormányzat		Beruházás	Beruházás ÁFA-ja	Összesen
8		Önkormányzat				
9	1.	Település rendezési terv készítés		2 362	638	3 000
10	2.	Térfigyelő kamerarendszer bővítés		2 362	638	3 000
11	3.	Középfeszültség áthelyezés tervezés, kivitelezés-Zsófia halom		176 063	47 537	223 600
12	4.	Óváros, Kossuth Lajos úti csapadékvíz elvezetés		106 299	28 701	135 000
13	5.	Csapadékvíz elvezetés Virág, Déryné, Táncsics, Borostyán, Damjanich kb 1400 fm felszíni		15 748	4 252	20 000
14	6.	Szolnoki út-fák alatti járda, kerékpárút megvilágítása, terv és kivitel.		2 362	638	3 000
15	7.	Tósétány térvilágítás terv és kivitelezés		4 724	1 276	6 000
16	8.	Járdaépítés		23 622	6 378	30 000
17	9.	Géza fejedelem utca, bevásárló udvarokhoz járdaépítés		11 811	3 189	15 000
18	10.	Móricz Zs.- Babits M. útig járdaépítés		7 874	2 126	10 000
19	11.	Szolnoki út és Ifjúsági út között járdaépítés		22 047	5 953	28 000
20	12.	Városháza körüli sétány burkolat felújítása, padok elhelyezése, virágágyások kialakítása		26 772	7 228	34 000
21	13.	Városháza melletti tó - Híd építése		40 157	10 843	51 000
22	14.	TOP-PLUSZ-1.2.1-21-JN1-2022-00026 sz. „Élhető települések” pályázat -belvíz elvezetés		86 614	1 320	87 934
23	15.	TOP-PLUSZ-3.3.1-21-JN1-2022-00001 sz. „Kossuth úti tagóvoda infrastrukturális fejl.” pályázat		5 512	1 488	7 000
24	16.	Géza fejedelem utca-Közvilágítás		13 386	3 614	17 000
25	17.	Galamb elleni védekezés		472	128	600
26	18.	TOP-PLUSZ -1.1.1-21-JN1-2022-00015 "Helyi gazdaságfejlesztés" elnevezésű pályázat		372 148	2 852	375 000
27	19.	TOP-PLUSZ -3.3.2-21-JN1-2022-00017 "Mentőállomás fejlesztés" elnevezésű pályázat I. ütem		83 465	22 535	106 000
28	20.	TOP-PLUSZ -1.2.3-21-JN1-2022-00041 "Belterületi utak fejlesztése" pályázat		323 635	1 365	325 000
29	21.	Külterületi utak fejlesztése-pályázati önerő		7 874	2 126	10 000
30	22.	MÁV terület rendezése		35 433	9 567	45 000
31	23.	Bentlakásos nyugdíjas otthon tervek és kivitelezés		314 961	85 039	400 000
32	24.	Zsófia halom-ivóvíz ellátás kiépítése		78 740	21 260	100 000
33	25.	Zsófia halom, Meggy, Cseresznye utca útburkolat felújítás		23 622	6 378	30 000
34	26.	Zsófia halmi út-Óváros hátsó összekötő út szakaszos aszfaltozása		35 433	9 567	45 000
35	27.	Fecskeház kivitelezése		236 220	63 780	300 000
36	28.	Garzon-elektromos hálózat fejlesztés		15 748	4 252	20 000
37	29.	Rákóczi úti gyalogátkelőhely kialakítása		3 150	850	4 000
38	30.	Temetőhöz vezető úton csapadékvíz csatorna csere		32 283	8 717	41 000
39	31.	Sportcsarnok-vízmérőóra csere (szűkítés)		5 512	1 488	7 000
40	32.	FIAT Ducato ponyva + váz		460	124	584
41	33.	Tolólap munkagéphez		1 600	432	2 032
42	34.	Hóeke		1 970	532	2 502

	A	B	C	D	E	F
43	35.		Rider diesel fűnyíró	9 000	2 430	11 430
44	36.		Szárzúzó adapter	2 000	540	2 540
45	37.		ISEKI kistraktorhoz vágóasztal	400	108	508
46	38.		Félipari tisztítógép-sportcsarnokhoz	1 200	324	1 524
47	39.		Elektromos kisteherautó	22 000	5 940	27 940
48	40.		Földterület vásárlás	8 000		8 000
49	41.		PUMPA pálya kialakítása, önrész	15 748	4 252	20 000
50	42.		Művelődési Központ előtti kandeláberek tervezése, cseréje	3 937	1 063	5 000
51	43.		Parkolók építése	39 370	10 630	50 000
52	44.		<i>Polgármesteri Hivatal ingatlan</i>			
53		1.	Számítógép fejlesztések műszaki iroda 4 db	787	213	1 000
54		2.	Szoftverek (AutoCad, Terc)	1 181	319	1 500
55	45.		<i>Gyermekjóléti és Szociális Szolg. Központ ingatlan</i>			
56		1.	AC raktár-vízmérőóra csere (szűkítés)	5 512	1 488	7 000
57		2.	AC raktár-első bejárati homlokzat szigetelése, festése, öltözők ablakcseréje	3 000	810	3 810
58		3.	AC raktár-gépjárműtároló tetőszigetelése	1 500	405	1 905
59		4.	Tálalókonyha nyílászáró cseréje és az épület szerkezeti helyreállítása	1 500	405	1 905
60		5.	Konyhai parkoló térkövezése, légtisztító körüli kerítés cseréje	750	203	953
61		6.	Konyha-kerékpártároló	100	27	127
62	46.		<i>Óvoda ingatlan</i>			
63		1.	Kossuth úti óvoda-aszfaltozás	1 969	531	2 500
64		2.	Munkácsy úti, Kossuth úti óvoda-kerítés felújítás, építés	8 268	2 232	10 500
65		2.	Klíma berendezés - Munkácsy úti csoportszobák	710	192	902
66	47.		<i>Művelődési Központ és Könyvtár ingatlan</i>			
67		1.	Légtechnika felújítás	3 150	850	4 000
68		2.	Vízmérőóra csere (szűkítés)	5 512	1 488	7 000
69			Kisértékű tárgyeszköz beszerzés	Beruházás	Beruházás ÁFA-ja	Összesen
70			Önkormányzat			
71	48.		KRESZ táblák pótlása, cseréje	3 150	850	4 000
72	49.		Karácsonyi díszkivilágítás bővítése	1 575	425	2 000
73	50.		Egyéb kisértékű gép, berendezés, informatikai eszközbeszerzés	787	213	1 000
74	51.		TOP-PLUSZ -3.3.2-21-JN1-2022-00017 pályázat I. ütem	100	27	127
78			Önkormányzat és önkormányzati ingatlanok összesen:	2 261 647	402 776	2 664 423
79						
80						
81	II.	Polgármesteri Hivatal		Beruházás	Beruházás ÁFA-ja	Összesen
82			Kisértékű tárgyeszköz beszerzés			
83	1.		Egyéb kisértékű gép, berendezés, informatikai eszköz beszerzés	1 575	425	2 000
84			PH összesen:	1 575	425	2 000
85						
86						
87	III.	Játékvár Óvoda és Bölcsőde		Beruházás	Beruházás ÁFA-ja	Összesen
88	1.		Mosogatógép Omniwash Elite	489	132	621
89			Kisértékű tárgyeszköz beszerzés			
90	1.		Egyéb kisértékű gép, berendezés, informatikai eszközbeszerzés	920	249	1 169
91			Játékvár Óvoda és Bölcsőde összesen:	1 409	381	1 790

	A	B	C	D	E	F
92						
93	IV.	Városi Művelődési Központ és Könyvtár		Beruházás	Beruházás ÁFA-ja	Összesen
94	1.	Csörlő színpadra		250	68	318
95	2.	Klíma-tanácssterem		350	94	444
96	3.	Riasztó-Pécskői gyűjtemény		276	75	351
97	Kisértékű tárgyeszköz beszerzés					
98	1.	Kisértékű kulturális javak beszerzése		2 215	111	2 326
99	2.	Egyéb kisértékű informatikai eszközbeszerzés		400	108	508
100	3.	Egyéb kisértékű gép, berendezés eszközbeszerzés		939	253	1 192
101	Városi Művelődési Központ és Könyvtár összesen:			4 430	709	5 139
102						
103	V.	Gyermekjóléti és Szociális Szolg. Központ		Beruházás	Beruházás ÁFA-ja	Összesen
104	1.	Klíma berendezés		700	189	889
105	2.	Lapvibrátor		710	192	902
106	Kisértékű tárgyeszköz beszerzés					
107	1.	Egyéb kisértékű inf.eszköz, berendezés beszerzés		16	4	20
108	2.	Egyéb kisértékű gép,eszköz, berendezés beszerzés		2 630	710	3 340
109	Gyermekjóléti és Szociális Szolg. Központ összesen:			4 056	1 095	5 151
110						
111	K6. BERUHÁZÁS ÖSSZESEN			EREDETI ELŐIRÁNYZAT		
112				Beruházás	Beruházás ÁFA-ja	Összesen
113				2 273 117	405 386	2 678 503
114						
115						
116	K7. FELÚJÍTÁS			EREDETI ELŐÍRÁS		
117	I.	Önkormányzat		Felújítás	Felújítás ÁFA-ja	Összesen
118	Önkormányzat					
119	1.	Járdafelújítás		15 748	4 252	20 000
120	2.	Lakáságazat egyéb felújítások		11 811	3 189	15 000
121	3.	Rendőrségi energetikai hálózat felújítása		3 937	1 063	5 000
122	4.	TOP-PLUSZ-3.3.1-21-JN1-2022-00001 sz. „Kossuth úti tagóvoda iszfrastrukturális fejl.” pályázat		49 606	13 394	63 000
125	5.	<i>Művelődési Központ és Könyvtár ingatlan</i>				
126	1.	Nyugati szárny-fsz-i mosdók felújítása		10 000	2 700	12 700
127	6.	<i>Gyermekjóléti és Szociális Szolg. Központ ingatlan</i>				
128	1.	AC raktár gépjárműtároló csapadékvíz elvezetés és hátsó nagykapu felújítás		950	257	1 207
133	Önkormányzat és önkormányzati ingatlanok összesen:			92 052	24 855	116 907
134						
154						
155	K7. FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN			EREDETI ELŐIRÁNYZAT		
156				Felújítás	Felújítás ÁFA-ja	Összesen
157				92 052	24 855	116 907

	A	B	C	D	E	F
158						
159	K8. EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK			EREDETI ELŐIRÁNYZAT		
160	I.	<u>Önkormányzat</u>		Egyéb fh.célú kiadás		Összesen
161		<i>Önkormányzat</i>				
162	1.	Ingyen korszertési támogatás		10 000		10 000
163						
164	Önkormányzat és önkormányzati ingatlanok összesen:			10 000		10 000
165						
166	K8. EGYÉB KIADÁSOK ÖSSZESEN			10 000		10 000
167						
168						
169	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ CÉLTARTALÉK			EREDETI ELŐIRÁNYZAT		
170	I.	<u>Önkormányzat</u>		Egyéb fh.célú céltartalék		Összesen
171		<i>Önkormányzat</i>				
172	1.	Bérlakás értékesítéséből származó bevétel		2 704		2 704
173	2.	Víziközmű-vagyon bérleti díjából fel nem haszn.rész		17 961		17 961
174						
175	Önkormányzat és önkormányzati ingatlanok összesen:			20 665		20 665
176						
177	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ CÉLTARTALÉK			20 665		20 665
178						
179						
180						
181	ÖNKORMÁNYZAT FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:			EREDETI ELŐIRÁNYZAT		
182				Nettó	ÁFA	Összesen
183				2 395 834	430 241	2 826 075
184						

	A	B	C	D	E	F	G
1	TÁJÉKOZTATÓ Martfű Város Önkormányzata 2025. évi költségvetés számviteli mérlege BEVÉTELEK						
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
	Ezer Ft.						
11	Bevételi jogcímek				2024. év	2025. év	%
12	1.	Működési c. tám. ÁHT-n belülről (B1)			614 710	670 402	109,1%
13	2.	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-on belülről (B2)			1 340	554 997	
14	3.	Közhatalmi bevételek (B3)			1 069 500	1 350 500	126,3%
15	4.	Működési bevételek (B4)			332 347	342 398	103,0%
16	5.	Felhalmozási bevételek (B5)			33 500	3 000	9,0%
17	6.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)					
18	7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)			3 500	3 500	100,0%
19							
20		Tárgyévi költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)			2 054 897	2 924 797	142,3%
21							
22	8.	Finanszírozási bevételek (B8)			2 457 792	2 536 320	103,2%
23							
24		Önkormányzat és Intézményei Bevételek összesen:(B1+...+B8)			4 512 689	5 461 117	121,0%

	A	B	C	D	E	F	G
25	TÁJÉKOZTATÓ						
26	Martfű Város Önkormányzata						
27	2025. évi költségvetés pénzügyi mérlege						
28	KIADÁSOK						
29	Ezer Ft.						
30							
31							
32							
33							
34	Kiadási jogcímek				2024. év	2025. év	%
35	I. Működési, fenntartási kiadások				2 498 666	2 613 888	105%
36	-	Személyi juttatás (K1)			717 725	780 301	109%
37	-	Munkáltatót terhelő járulékok (K2)			100 807	105 948	105%
38	-	Dologi kiadások (K3)			836 323	774 693	93%
39	-	Ellátottak pénzbeni juttatásai (K4)			44 073	44 073	100%
40	-	Egyéb működési célú kiadások (K5)			455 650	504 785	111%
41	-	Általános tartalék			276 732	276 580	100%
42	-	Céltartalék			67 356	127 508	189%
43							
44	II. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások				1 993 257	2 826 075	142%
45	-	Beruházás (K6)			1 791 544	2 678 503	150%
46	-	Felújítás (K7)			180 555	116 907	65%
47	-	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			10 000	10 000	100%
48	-	Felhalmozási célú céltartalék			11 158	20 665	185%
49							
50	III. Tárgyévi költségvetési kiadások összesen (K1+...+K8)				4 491 923	5 439 963	121%
51							
52	IV. Finanszírozási kiadások (K9)				20 766	21 154	102%
53							
54	V. Kiadások összesen:				4 512 689	5 461 117	121%
55							
56							
57	Engedélyezett létszámkeret				117	123	105%
58	Tervezett létszámváltozás				0	0	
59	Képviselő-testületi tagok száma				8	8	100%
60	Pályázat				0	0	
61	Tervezett közfoglalkoztatottak létszám:				31	32	103%
62	Tervezett össz létszám:				156	163	104%

Martfű Város Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletekből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához 2025.01.01-jén

Sor-szám	Bevételi jogcimek	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat
1.	Helyi adók	1 349 000	1 350 000	1 400 000	1 420 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	63 798	70 000	80 000	80 000
3.	Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel				
4.	Tárgyi eszköz és immateriális jószág; részvény; részesedés; vállalat értékesítéséből, vagy privatizációból származó bevételek				
5.	Bírság, pótlék- és díjbevétel	1 500	1 000	1 000	1 000
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
Saját bevételek összesen*:		1 414 298	1 421 000	1 481 000	1 501 000
Saját bevételek 50 %-a összesen**:		707 149	710 500	740 500	750 500

Ezer Ft.

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

**Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm.Rendelet 2. § (3) bekezdése alapján

Martfű Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Sor-szám	Megnevezés	2025.	2026.	2027.	2028.
1.	Hitelállomány	0	0	0	0
Összes kötelezettség:		0	0	0	0

Ezer Ft.

A	B	C	D	E	F	G	
1	Az Önkormányzatnál 2025. évben európai forrásból finanszírozott projektek						
2							
3							
4	Ssz.	Intézmények/Pályázatok azonosítója	Megítélt / pályázott támogatás (Ft)	Pályázati önerő bruttó (Ft)	Támogatás bruttó	Pályázat keretében 2025-ben elszámolható költség (Ft)	Össz. költsége (Ft)
5	I.	Önkormányzat					
6	1.	TOP-PLUSZ-1.2.3-21-JNI-2022-00041 Martfű város belterületi útjainak fejlesztése	250 000 000	0	250 000 000	231 720 852	250 000 000
7	2.	TOP-PLUSZ-1.1.1-21-JNI-2022-00015 Martfű város iparterületeinek és helyi piacának fejlesztése	500 000 000	0	500 000 000	466 181 480	500 000 000
8	3.	TOP-PLUSZ-3.3.2-21-JNI-2022-00017 Mentőállomás fejlesztése I. ütem	100 000 000	0	100 000 000	88 300 547	100 000 000
9	4.	TOP-PLUSZ-1.2.1-21-JNI-2022-00026 Martfű Város komplex élhető városfejlesztés	363 014 781	0	363 014 781	72 641 639	363 014 781
10	5.	TOP-PLUSZ-3.3.1-21-JNI-2022-00001 - A martfűi Kossuth úti tagóvoda infrastrukturális fejlesztése	68 888 135	41 227 605	68 888 135	19 202 952	110 115 740
11		Összesen:	1 281 902 916	41 227 605	1 281 902 916	878 047 470	1 323 130 521

TÁJÉKOZTATÓ

7. Martfű Város Önkormányzatának 2025. évi előirányzat-fehasználási ütemterve

13. Bevétel

I. h.ó.	II. h.ó.		III. h.ó.		IV. h.ó.		V. h.ó.		VI. h.ó.		VII. h.ó.		VIII. h.ó.		IX. h.ó.		X. h.ó.		XI. h.ó.		XII. h.ó.		Ezer Ft.	
	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott		Összesen
13.	Jogcímek megnevezése																							0
14.	Működési c. ím. ÁHT-n belülről (B1)																							0
15.	60 416	59 416	134 162	134 162	65 748	157 908	157 908	53 748	295 402	53 748	348 148	459 641	53 748	53 748	593 725	593 725	53 338	53 338	617 064	617 064	53 338	53 338	670 402	
16.	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-on belülről (B2)																							0
17.	45 000	45 000	0	0	420 500	520 500	95 310	815 810	870 810	45 000	715 810	464 967	134 967	65 000	554 967	554 967	0	0	1 202 450	1 202 450	30 050	30 050	1 360 500	
18.	Működési bevételek (B4)																							28 000
19.	Felhalmozási bevételek (B5)																							0
20.	Működési célú átvett finanszírozások (B6)																							0
21.	Felhalmozási célú átvett finanszírozások (B7)																							0
22.	Közhatalmi bevételek összesen (B1+...+B7)																							163 707
23.	Finanszírozási bevételek (B8)																							250 000
24.	Önkormányzat és intézményei Bevétel																							403 707
25.	Egyéb (B1+...+B8)																							0

13. Bevétel

I. h.ó.	II. h.ó.		III. h.ó.		IV. h.ó.		V. h.ó.		VI. h.ó.		VII. h.ó.		VIII. h.ó.		IX. h.ó.		X. h.ó.		XI. h.ó.		XII. h.ó.		Ezer Ft.	
	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott		Összesen
27.	Jogcímek megnevezése																							0
28.	Személyi juttatások (K1)																							60 000
29.	Munkaadókat terhelő járulékok (K2)																							8 000
30.	Dologi kiadás (K3)																							50 000
31.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)																							1 500
32.	Egyéb működési célú kiadások (K5)																							21 033
33.	Működési kiadások összesen:																							141 033
34.	Bentlakás (K6)																							43 000
35.	Felfújás (K7)																							3 000
36.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)																							1 000
37.	Felhalmozási célú célfinanszírozások (K9)																							500
38.	Felhalmozási célú célfinanszírozások összesen:																							47 500
39.	Tartalékok felhasználás:																							30 000
40.	Felhalmozási kiadások összesen:																							21 154
41.	Finanszírozási kiadások (K9)																							239 693
42.	Egyenleg (havi záró pénzüll.)																							164 015
43.																								0

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	AA	
11	I. Bevételek																										
12	Jogcímek megnevezése																										
13	I. h.ó	II. h.ó	III. h.ó	IV. h.ó	V. h.ó	VI. h.ó	VII. h.ó	VIII. h.ó	IX. h.ó	X. h.ó	XI. h.ó	XII. h.ó													Ezer Ft.		
14	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	Összesen
15	59 418	80 416	53 746	197 600	53 746	197 600	241 665	53 746	205 402	53 746	349 148	456 641	53 746	510 387	53 338	563 725	53 338	617 064	53 338	617 064	53 338	617 064	53 338	617 064	53 338	617 064	870 402
16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	554 987
17	46 000	45 000	420 500	520 500	65 310	615 810	65 000	670 810	46 000	715 810	46 000	820 810	85 000	1 207 810	85 000	1 293 810	216 840	1 320 450	30 050	1 360 500	1 360 500	1 360 500	1 360 500	1 360 500	1 360 500	1 360 500	1 350 500
18	28 000	28 000	25 000	81 000	20 000	110 000	28 000	138 000	20 000	167 000	28 000	223 827	28 871	250 389	28 000	278 388	34 000	313 388	20 000	342 388	342 388	342 388	342 388	342 388	342 388	342 388	342 388
19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 000
20	262	292	202	583	202	675	202	1 167	202	1 458	202	1 750	202	2 625	202	2 917	202	3 208	202	3 208	202	3 208	202	3 208	202	3 208	0
21	163 707	163 707	502 538	763 284	175 348	871 632	247 038	1 088 748	242 038	1 446 708	242 038	1 891 308	567 008	2 529 217	168 630	2 897 847	114 270	2 812 117	112 080	2 924 197	2 924 197	2 924 197	2 924 197	2 924 197	2 924 197	2 924 197	2 924 787
22	250 000	250 000	200 000	450 000	200 000	650 000	200 000	800 000	200 000	1 000 000	200 000	1 200 000	200 000	1 400 000	200 000	1 600 000	200 000	1 800 000	200 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
23	403 707	403 707	702 038	1 443 284	385 874	1 839 258	457 038	1 839 258	457 038	2 298 296	457 038	2 732 128	452 038	3 184 184	482 662	3 678 228	707 008	4 444 835	312 680	5 148 437	5 148 437	5 148 437	5 148 437	5 148 437	5 148 437	5 148 437	5 461 117
24																											
25	II. Kiadások																										
26	Jogcímek megnevezése																										
27	I. h.ó	II. h.ó	III. h.ó	IV. h.ó	V. h.ó	VI. h.ó	VII. h.ó	VIII. h.ó	IX. h.ó	X. h.ó	XI. h.ó	XII. h.ó													Ezer Ft.		
28	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	havi	halmozott	Összesen
29	60 000	60 000	65 000	185 000	65 000	250 000	65 000	315 000	65 000	383 000	65 000	451 000	70 000	521 000	65 000	654 000	65 000	719 000	61 301	780 301	780 301	780 301	780 301	780 301	780 301	780 301	790 301
30	8 500	5 681	8 629	14 510	8 629	23 339	8 629	32 168	9 000	41 168	9 000	50 168	9 200	59 388	9 000	68 388	8 829	77 187	8 829	86 026	8 829	86 026	8 829	86 026	8 829	86 026	105 948
31	50 000	50 000	58 000	190 000	60 000	220 000	85 000	305 000	79 000	384 000	83 403	467 403	82 000	549 403	45 000	673 403	45 000	725 103	46 590	774 693	774 693	774 693	774 693	774 693	774 693	774 693	774 693
32	1 508	1 506	1 508	4 518	1 506	6 024	1 506	7 530	1 506	9 037	1 506	10 543	1 506	12 049	1 506	13 555	1 506	15 061	1 506	16 567	1 506	18 073	1 506	19 579	1 506	21 085	44 073
33	21 033	21 033	42 065	84 131	42 065	126 196	42 065	168 262	42 065	210 327	42 065	252 393	42 065	294 458	42 065	336 523	42 065	378 589	42 065	420 654	42 065	462 719	42 065	504 785	42 065	546 850	804 785
34	141 039	139 220	443 039	272 789	177 401	625 580	202 401	827 980	199 672	1 027 532	263 875	1 231 504	204 772	1 436 278	196 672	1 639 849	182 491	1 798 250	169 101	1 967 350	231 131	2 136 481	2 136 481	2 136 481	2 136 481	2 136 481	2 208 800
35	49 000	43 000	47 000	90 000	250 000	340 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000
36	3 000	3 000	3 000	9 000	3 000	12 000	12 000	15 000	15 000	18 000	18 000	21 000	21 000	24 000	24 000	27 000	27 000	30 000	30 000	33 000	33 000	36 000	36 000	36 000	36 000	36 000	36 000
37	1 000	1 000	1 000	3 000	1 000	4 000	4 000	5 000	5 000	6 000	6 000	7 000	7 000	8 000	8 000	9 000	9 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
38	47 500	47 500	260 000	387 250	346 902	1 077 682	320 600	1 398 162	320 600	1 718 682	320 600	2 044 682	320 600	2 370 262	320 600	2 695 842	320 600	3 021 422	320 600	3 347 002	320 600	3 672 582	320 600	4 000 000	320 600	4 325 580	5 148 437
39	30 000	30 000	30 000	90 000	30 000	120 000	30 000	150 000	30 000	180 000	30 000	210 000	30 000	240 000	30 000	270 000	30 000	300 000	30 000	330 000	30 000	360 000	30 000	390 000	30 000	420 000	404 088
40	21 154	21 154	0	21 154	0	21 154	0	21 154	0	21 154	0	21 154	0	21 154	0	21 154	0	21 154	0	21 154	0	21 154	0	21 154	0	21 154	21 154
41	238 683	238 674	468 401	820 813	674 681	1 485 464	681 303	2 075 788	650 072	2 826 838	672 475	3 193 312	660 872	3 760 264	652 072	4 442 355	384 401	4 808 756	346 181	5 164 937	5 164 937	5 164 937	5 164 937	5 164 937	5 164 937	5 164 937	5 461 117
42	104 015	109 834	100 000	285 333	237 138	522 471	343 794	424 264	219 530	650 289	424 264	874 557	524 264	1 049 088	424 264	1 473 352	524 264	1 902 616	424 264	2 331 880	424 264	2 761 144	424 264	3 190 408	424 264	3 619 672	4 479 000

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai							
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8	Ezer Ft.							
9	Bevételi jogcímek				2025. év	2026. év	2027. év	2028. év
10	1.	Működési c. tám. ÁHT-n belülről (B1)			670 402	670 000	680 000	690 000
11	2.	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-on belülről (B2)			554 997			
12	3.	Közhatalmi bevételek (B3)			1 350 500	1 350 000	1 400 000	1 420 000
13	4.	Működési bevételek (B4)			342 398	474 800	414 300	383 800
14	5.	Felhalmozási bevételek (B5)			3 000	200	200	200
15	6.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)						
16	7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)			3 500	5 000	5 500	6 000
17	Tárgyévi költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)				2 924 797	2 500 000	2 500 000	2 500 000
18								
19	8.	Finanszírozási bevételek (B8)			2 536 320	2 239 900	2 186 000	2 216 000
20								
21	Önkormányzat és Intézményei Bevételek összesen:(B1+...+B8)				5 461 117	4 739 900	4 686 000	4 716 000
22								
23	Kiadási jogcímek				2025. év	2026. év	2027. év	2028. év
24	I. Működési, fenntartási kiadások				2 613 888	2 519 000	2 592 900	2 666 180
25	-	Személyi juttatás (K1)			780 301	800 000	830 000	860 000
26	-	Munkáltatót terhelő járulékok (K2)			105 948	104 000	107 900	111 180
27	-	Dologi kiadások (K3)			774 693	780 000	800 000	820 000
28	-	Ellátottak pénzbeni juttatásai (K4)			44 073	45 000	45 000	45 000
29	-	Egyéb működési célú kiadások (K5)			504 785	470 000	490 000	500 000
30	-	Általános tartalék			276 580	250 000	250 000	250 000
31	-	Céltartalék			127 508	70 000	70 000	80 000
32								
33	II. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások				2 826 075	2 202 900	2 074 100	2 029 820
34	-	Beruházás (K6)			2 678 503	1 972 900	1 844 100	1 879 820
35	-	Felújítás (K7)			116 907	200 000	200 000	120 000
36	-	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			10 000	10 000	10 000	10 000
37	-	Felhalmozási célú céltartalék			20 665	20 000	20 000	20 000
38								
39	III. Tárgyévi költségvetési kiadások összesen (K1+...+K8)				5 439 963	4 721 900	4 667 000	4 696 000
40								
41	IV. Finanszírozási kiadások (K9)				21 154	18 000	19 000	20 000
42								
43	V. Kiadások összesen:				5 461 117	4 739 900	4 686 000	4 716 000

	A	B	C
1			
2			
3		TÁJÉKOZTATÓ	
4			
5			
6		Környezetvédelmi Alap felhasználás 2025. évben	
7		(tervezet)	
8			
9			
10			
11			
12		1. Martfői újszülöttek köszöntésére fa ültetése	406 686 Ft
13			
14			
15			
16			
17			
18		Összesen:	406 686 Ft

	A	B	C	D	E
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					

TÁJÉKOZTATÓ

Közvetett támogatások 2025. évben várható

1. Helyi adókedvezmények:

Kedvezmények

1. Környezetvédelmi osztálykód alapján:

- tehergépkocsi 0 Ft
- Nyergesvontató 0 Ft
- Autóbusz 0 Ft

Összesen: 0 Ft

Adómentesség

- 2. Mozkáskorlátozottak gépjárművei után 0 Ft
- 3. Egyházi mentesség 0 Ft
- 4. Költségvetési szerv, egyesület 0 Ft
- 5. Környezetkímélő gépkocsi 0 Ft

Összesen: 0 Ft

Kedvezmények és mentességek együttes összege: 0 Ft

2. Helyiségek, eszközök hasznosításából származó kedvezmény, mentesség:

- 1. Rendőrségi székház bérleti díjának elengedése 240 000 Ft
- Máltai Szeretet Szolgálat által igénybe
- 2. vett épület bérleti díjának elengedése 240 000 Ft

Összesen: 480 000 Ft

3. Lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsönök elengedett összege:

0 Ft

4. Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése:

- 1. Gyermekek étkeztetés térítési díj méltányossági alapon elengedése 4 516 312 Ft
- 2. Felnőtt étkeztetés térítési díj méltányossági alapon elengedése 604 312 Ft

Összesen: 5 120 624 Ft

5. Egyéb, nyújtott kedvezmények, kölcsönök elengedésének összege:

0 Ft

Közvetett támogatások összesen: 5 600 624 Ft

	A	B	C	D	E	F	G
1	2025. évi Ünne- és eseménynaptár tervezet						
2							
3	/Nettó költségek/						
4							
5	<i>A Magyar Kultúra Napja /január 21-22./</i>						
6		Műsorok				400 000 Ft	
7		Hangosítás				63 000 Ft	
8		Vendéglátás				30 000 Ft	
9		Összesen:				493 000 Ft	
10							
11	<i>Március 15. ünnepi megemlékezések</i>						
12	Iskolai, városi ünnepségek						
13		Műsor költség, dekoráció, koszorú				90 000 Ft	
14		Hangosítás				126 000 Ft	
15		Vendéglátás				30 000 Ft	
16		Összesen:				246 000 Ft	
17							
18	<i>Költészet Napi megemlékezések /április 10./</i>						
19	Városi szavalóverseny, városi megemlékezés						
20		Ajándékkönyvek				200 000 Ft	
21		Költészetnapi városi megemlékezés				50 000 Ft	
22		Hangosítás				63 000 Ft	
23		Összesen:				313 000 Ft	
24							
25	<i>Húsvéti Családi délután /április 19./</i>						
26		Programok-légvár stb				160 000 Ft	
27		Csokitojás				60 000 Ft	
28		Összesen:				220 000 Ft	
29							
30	<i>Városi Majális /április 30-május 1./</i>						
31		Főzőversenyhez, játékokhoz ajándékok				80 000 Ft	
32		Műsor				2 000 000 Ft	
33		Hangosítás, fény, színpad /mindkét napra/				600 000 Ft	
34		Fellépők étkeztetése				270 000 Ft	
35		Biztonsági őrök, technikai kifizetések				350 000 Ft	
36		Összesen:				3 300 000 Ft	
37							
38	<i>Városi Gyermeknap /május 25./</i>						
39		Műsor, programok, személyi kifizetés				500 000 Ft	
40		Hangosítás				50 000 Ft	
41		Összesen:				550 000 Ft	
42							
43	<i>Tiszazugi Nyugdíjas Találkozó</i>						
44		Vendéglátás költsége				100 000 Ft	
45							
46	<i>Múzeumok éjszakája /június 19/</i>						
47		Programok				250 000 Ft	

	A	B	C	D	E	F	G
48							
49	<i>Martfői Ünnepi Napok /augusztus 12-21./</i>						
50							
51	<i>Országos Rejtvényfejtő Verseny /augusztus 10. /</i>						
52		Díjazás				140 000 Ft	
53		Ásványvíz				30 000 Ft	
54		Összesen:				170 000 Ft	
55							
56	<i>Örökzöld Tisza Fesztivál /augusztus 18-20./</i>						
57		Műsorok				14 791 000 Ft	
58		Kézművesek, egyéb személyi kifizetések				160 000 Ft	
59		Vendéglátás				350 000 Ft	
60		Hangosítás, hangtechnika				4 200 000 Ft	
61		Biztonsági őrök, technikai kifizetések				580 000 Ft	
62		Összesen:				20 081 000 Ft	
63							
64	<i>Augusztus 20. Állami ünnepi megemlékezés</i>						
65		Koszorúk, virágok, dekoráció				170 000 Ft	
66		Fotózás				60 000 Ft	
67		Vendéglátás költsége				600 000 Ft	
68		Tűzijáték				480 000 Ft	
69		Összesen:				1 310 000 Ft	
70							
71	<i>Idősek Világnapja- városi rendezvény</i>						
72		Műsor költség				200 000 Ft	
73		Hangosítás				32 000 Ft	
74		Vendéglátás				120 000 Ft	
75		Összesen:				352 000 Ft	
76							
77							
78	<i>„Európa Donna”- Mellrák elleni séta</i>						
79		Vendéglátás költsége				50 000 Ft	
80							
81	<i>Az Aradi Vértanúk Napja /október 6. /</i>						
82		Ünnepi megemlékezés és koszorúzás					
83		Hangosítás, koszorúk				50 000 Ft	
84							
85	<i>Október 23. ünnepi megemlékezés</i>						
86		Iskolai ünnepek, ünnepi műsor, fáklyás felvonulás stb.					
87		Műsorhoz dekoráció				50 000 Ft	
88		Hangosítás				130 000 Ft	
89		Vendéglátás költsége				20 000 Ft	
90		Fáklya				60 000 Ft	
91		Koszorúk				35 000 Ft	
92		Összesen:				295 000 Ft	
93							
94							

	A	B	C	D	E	F	G	
95	Városi Mikulás és Jótékonyági Vásár /december 1./							
96		Műsor, anyagköltség, személyi kifizetés				560 000 Ft		
97								
98	Tehetség Gála /december 8./							
99		Vendéglátás, oklevelek költsége				250 000 Ft		
100								
101	Nagycsaládosok karácsonya /december 14./							
102		Vendéglátás költsége				50 000 Ft		
103								
104	Mindenki Karácsonya /december 20. /							
105		Műsor				550 000 Ft		
106		Vendéglátás költsége				450 000 Ft		
107		Hangosítás				80 000 Ft		
108		Összesen:				1 080 000 Ft		
109								
110								
111	Kiadás összesen						29 720 000 Ft	

A	B	C	D	E
1	TÁJÉKOZTATÓ			
2	Az eredeti költségvetésben fedezettel nem rendelkező kiadások			
3	(Fedezete lehet a 2024.évi végleges maradvány és a többletbevétel)			
4	Ezer Ft.			
5				
6	Intézmény és feladat megnevezése	Összeg		
7	I. Önkormányzat	Nettó	Áfa	Össz:
8	1. Buszpályaudvar és Simon F. út -gyalogos forg.-oszlop, lánc	394	106	500
9	2. Temetőben ravatalozó felújítása	7 874	2 126	10 000
10	3. Extrém pálya építés (önrész)	7 087	1 913	9 000
11	4. Sportcsarnok körül és a Szolnoki. úton (virág bolt)-csapadékvíz elvezetés	1 575	425	2 000
12	5. Sportcsarnok épülete- -csapadékvíz elvezetés	1 575	425	2 000
13	6. Kérész utca- játszótér építés	2 362	638	3 000
14	7. Utcaseprő gépjármű beszerzése	11 811	3 189	15 000
15	8. Város területén utcanévtábla kialakítása oszlopokon	787	213	1 000
16	9. Kerékpár tároló-Egészségház	394	106	500
17	10. Május 1. úti üzletek előtt-térkö, lánc, oszlop kialakítása	1 575	425	2 000
18	11. Emeleti irattár kialakítása	19 685	5 315	25 000
19	12. Városháza tetőfelújítás	78 740	21 260	100 000
20	II Gyermekejölési és Szociális Szolg. Központ			
21	1. Mezőgazdasági vontató IFA helyett	15 000	4 050	19 050
22	2.			
23	III. Óvoda			
24	1. Fúrt kút létesítése-Kossuth út	394	106	500
25	2. Gyermekszék 30 db	351	95	446
26	3. Külső raktár villanyszerelése -Kossuth út	394	106	500
27	IV. Művelődési Központ			
28	1. Színpadi lámpa	480	130	610
29	2. Kávéházi teremben csempézés	30	8	38
30	3. Fsz-i mosdók elválasztó panelek			
31	4. Asztal videószerkesztő számára	60	16	76
32	5. Ledes oszlopmegvilágítás	150	41	191
33	6. Roló fényzáró szöveggel a kiállítótérbe és raktárba	162	44	206
34	7. Baba-játszóház fejlesztése	200	54	254
35	8. LED Bar falszínező lámpák 8 db	240	65	305
36	9. Fügöny/roló pódium terembe 34 db	272	73	345
37	10. Defibrillátor	355	96	451
38	Összesen:	151 947	41 025	192 972

Martfű Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2025. (II.28.) önkormányzati rendeletének indoklása

az önkormányzat 2025. évi költségvetésének megállapításáról

Végső előterjesztői indoklás

A 2025. évre vonatkozó költségvetési elgondolások végrehajtását a Jegyző és a Polgármester által jóváhagyott útmutató alapján készítették elő intézményeink.

Az önkormányzati intézmények vezetői kézhez kapták a 2025. évi költségvetés elkészítéséről szóló útmutatót, melynek alapján teljes részletességgel dolgozták ki elemi szinten a 2025. évi költségvetésüket.

Az intézményi költségvetéseket a 2025. január 06-ig megkaptuk, átnézés, és egyeztetés után beépítettük az önkormányzat költségvetésébe, egyeztetéseket a II. forduló előtt is tartunk.

A polgármester, a jegyző, a pénzügyi vezető és az intézményvezetők tételesen átnézték a bevételi és kiadási előirányzatokat. A személyi kiadások egyeztetése megtörtént. A korrigált költségvetések bevételi és kiadási előirányzatait önkormányzatunk költségvetésébe beépítettük. Pontosításra kerültek a számításba jöhető források és azok összegei, valamint az anyagi lehetőségekhez igazodóan a felhasználások és azok mértékei.

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényt az Országgyűlés 2024. december 30-án léptette hatályba. A tervezés során már rendelkezésre állt a költségvetési törvényben, az önkormányzatunkra vonatkozóan megállapított állami hozzájárulások jogcíme és összege. Végleges számok 2025. január 12-én álltak rendelkezésre az EBR42 rendszeren keresztül. Az elvonások összege a szolidaritási hozzájárulás, és a többletadó elvonás összege nem ismert. Előterjesztésünk és rendelet-tervezetünk szerkezeti rendjének kialakításánál és tartalmi előírásainál az Államháztartási törvényben, valamint a költségvetési szervek tervezésének, gazdálkodásának, beszámolásának rendszeréről kiadott 368/2011.(XII.31.) Kormányrendeletben leírtak alapján jártunk el. A költségvetési rendelet mellékleteinek elkészítésekor figyelembe vettük az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Kormányrendeletet.

Az Áht. 24.§ (3) bekezdésének rendelkezése szerint az önkormányzati költségvetési rendeletet 2025. február 15-ig kell a Képviselő-testület elé terjeszteni. A költségvetés véleményezését és elfogadását két fordulóra tervezzük, így biztosítva a Képviselő-testületnek a költségvetésünk alapos átgondolását.

A tiszaföldvári volt kollégisták elhelyezését a Szolnoki SZC Damjanich János Szakképző Iskola és Kollégium biztosítja, az étkeztetés ebéd részét vásárolt szolgáltatásként, közszolgáltatás keretében Martfű Város Önkormányzata Gyermekjóléti és Szociális Szolgáltató Központ látja el.

A 2025. évi minimálbér összege 290 800.- forint, a garantált bérminimum összege 348 800.-forint, ennek emelése önkormányzatunknál 68 főt érintett.

A 2024. novemberi, a 2025. évi költségvetési évet megalapozó- felmérés után az állami támogatás összegét 2025. január 04. napján rendelkezésre bocsájtották. A minimálbér és garantált bérminimum emelés miatt támogatási összegről értesítést nem kaptunk.

Szolidaritási hozzájárulás címen az Önkormányzattól 2025. évben 474 708 e forintot vonnak el a központi költségvetés részére 1/2025.(II.11.) NGM rendelet melléklete szerint. Az iparüzési adó többletbevétel szerinti elvonásról, még mindig nincs információnk.

A költségvetés II. forduló Testületi anyag kiküldése előtt jutott tudomásunkra, de már nincs beépítve a költségvetésbe az állam által megemelt Önkormányzati hivatal támogatása 6 330e Ft összegben,

valamint a Család és gyermekjóléti szolgálat megemelt támogatása 596e Ft. Ezen összegeket az első előirányzat módosításban építjük be a költségvetésbe

Az első forduló óta, a második fordulóba beépült tételek felsorolása:

Vízközmű elkülönített számla céltartalék egyenlege 17 961e Ft pontosítás 9. melléklet.

Földterület vásárlás 8 000e Ft felhalmozási kiadás.

Pumpa pálya építés önerő rész 20 000e Ft

Martfű, Mártírok utca művelődési ház előtti közvilágítás kandelláber csere 5 000e Ft.

Martfű területén parkolók építése 50 000e Ft.

Céltartalék képzése a még nem is mert iparüzési elvonás többletadó fedezetére 50 000e Ft.

A szolidaritási adó közölt összegének beépítése a költségvetésbe 474 708e Ft, az eső fordulóban 473 097e forintot terveztünk.

Vízközmű vagyon értékelés, Kormány rendeletben meghatározott feladat 10 évente 12 700e Ft bruttó összeg.

Szolnoki Kistérség Többcélú Társulás támogatás összegének pontosítása 12 500e forintra.

Polgármester Illetmény emelésre biztosított állami támogatás 3 671e Ft beépítése.

Klíma berendezés szerelése Munkácsy úti Óvoda csoportszoba 902e Ft.

Bevételeink:

1. Működési célú támogatások ÁHT-on belülről

I. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása

Itt mutatjuk be az önkormányzat feladat-finanszírozásához kapcsolódó bevételeket. Az összes állami támogatás kis mértékben csökkent az előző évhez képest. Várható az önkormányzati hivatal működésének többlet támogatása, előzetes tájékoztatás szerint.

II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

Az óvoda pedagógusok, segítők bértámogatása, valamint az óvoda működtetés támogatása kerül elszámolásra ezen a címen.

Az óvoda működtetés támogatása kis mértékben csökkent az előző évhez képest (3 913 e Ft).

Köznevelési feladat támogatás jogcímenen 236 139 e Ft illeti meg önkormányzatunkat, amely 8 132 e forinttal több az előző évinél. Ebben az összegben a pedagógus béremelésre és járulék költségekre utólag közölt 26 587 e Ft is benne van. A kisebb támogatási összeg oka a gyermeklétszám csökkenése

22 fő, valamint az ebből adódó óvoda pedagógus mutatószámként számított 1,6 fő csökkenése, jelenleg 14 fő.

III. A települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása

Itt terveztük Martfű Város Önkormányzata Gyermekjóléti és Szociális Szolgáltató Központja feladataihoz kapcsolódó bevételeket. Az állami támogatás összege 7 972 e Ft a család-és gyermekjóléti feladat ellátásának biztosítására, az előző évi támogatással azonos összeg.

A gyermekétkeztetés is itt került megállapításra, egy komoly számítás és adatszolgáltatás előzi meg az állami támogatás megállapítását. A gyermekek étkeztetését biztosító dolgozók bértámogatása, valamint a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása címen kapott támogatást mutatjuk itt be. Az üzemeltetési támogatás összegét miniszteri döntés hagyja jóvá, itt is figyelembe vesszük a település adóerő-képességét. A rezsiköltségek növekedésével, valamint az étkeztetett gyermekek létszámának változatlanlansága miatt, az állami támogatás 5 065 e forinttal növekedett az előző évhez képest.

Szünidei étkeztetés támogatása jogcímen előzetesen nem igényelt önkormányzatunk létszámot, forrást.

A bölcsődei ellátás feladataira az előző évekhez képest magasabb támogatást kaptunk. Felmérés alapján 12 105 e Ft működési támogatást biztosítanak az üzemeltetési feladatok ellátására, amely 224 e forinttal kevesebb, mint az előző évben. 2025. évben mind a bölcsődei dolgozók bérét, mind a működési támogatásokat beterveztük, az összege 72 741 e Ft. Ez az összeg 9 362 e forinttal magasabb, mint az előző év előirányzata. A növekmény tartalmazza a 2025. évi jelentős béremelés és járulék összegét is.

IV. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

Ezen a soron finanszírozzák a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatokat települési létszámadatok alapján. Összege 243 e forinttal csökkent.

Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatás előirányzata

Eredeti előirányzatban nem terveztünk összeget.

Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről

A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől átvett pénzeszközök között a védőnők költségét nem tervezzük, a háziorvosi körzetek vállalkozásban működnek ezért erre sincs finanszírozás. A fogorvosi körzetek vállalkozásban működnek ezért erre sincs finanszírozás.

A közfoglalkoztatottak támogatására kapott pénzeszközöket is itt jelenítjük meg. Önkormányzatunk továbbra is részt vesz a foglalkoztatás szervezésében. A közfoglalkoztatás létszám és költség adatai pontosan nem ismertek, de jelentős változás várható, ezért csak a már megkötött szerződésben (2025. 3 hónapra) meghatározott 12 437 e Ft összeget terveztük.

A TOP-os pályázatok előlegének 2024. évi visszafizetett előlegéből, a pályázat befejezéséhez még 31 493 e Ft összeget hívhat le önkormányzatunk, működési kiadásokra.

2. Felhalmozási célú támogatás ÁHT-on belülről

A TOP-os pályázatok előlegének 2024. évi visszafizetett előlegéből, a pályázat befejezéséhez még 554 997 e Ft összeget hívhat le önkormányzatunk, felhalmozási kiadásokra.

3. Közhatalmi bevételek

Helyi adókból származó bevételeinket az iparüzési adóból, idegenforgalmi adóból és az építményadóból terveztük.

Az építményadó mértéke 2025. évben változott, a tervezett többletbevétel az emelés összegéből 80 millió forint, így az ebből várható éves adó 240 millió forintra módosul. Az új kereskedelmi

vállalkozások adófizetésére létrehoztunk egy új övezetet. Az adóemelés a lakosságot nem terheli 2025. évben.

A tervezett iparüzési adó bevételünk 1 100 000 e Ft, óvatos tervezés mellett döntöttünk. A tényleges bevétel, csak a májusi bevallások után állapítható meg.

A helyi adó ciklikussága miatt, önkormányzatunk minden évben tartalékot képez az esetleges iparüzési adó összegének csökkenése miatt, melynek összege 40 millió forint.

Idegenforgalmi adó 2025. évi bevételét a 9 000 e forint összegben tervezzük.

Az egyéb közhatalmi bevételek egy részét a környezetvédelmi bírság teszi ki. Itt jelenik meg a helyi adókkal kapcsolatos pótlék, bírság összege is (várhatóan 1 500 e Ft.).

Egy nagyobb ipari terület után a vállalkozó nem fizetett építményadót, melyet jogi úton érvényesítettünk, a teljes összege befolyt 2024. éven.

4. Működési bevételek

Bevételi előirányzataink az intézményeink által kimunkált, bevételi jogcímek szerint részletezett tervszámokon alapulnak.

Igyekezünk intézményeinknél minden számításba jöhető forrást feltárni, a teljességre törekedni.

- Szolgáltatások ellenértéke a bérleti díjakat, az egészségház fenntartási költség hozzájárulását, közterület foglalási díjakat tartalmazza.
- A közvetített szolgáltatások a továbbszámlázott energia, telefon és egyéb költségek bevételeit tartalmazza.
- Tulajdonosi bevétel a BÁC SVÍZ Zrt.-től kapott bérleti díj összege, valamint a Szolnoki Tankerületi Központ által köznevelési feladatellátásra igénybevett Sportcsarnok használati díja. Ide épül be a lakáságazat 63 798 e Ft tervezett bevétele és az egyéb nem lakáscélú ingatlanok bérleti díja is. (Az önkormányzat által megemelt lakásbérleti díjakat beterveztük.)
- Ellátási díjak összege az étkezési térítési díjakat foglalja magába.
- Kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA összegeként az értékesített termékeink, szolgáltatásaink számláiban felszámított, a vevők által megfizetett általános forgalmi adót terveztük.
- ÁFA visszatérülés az étkezés után visszaigényelt általános forgalmi adót tartalmazza. A telekkialakításhoz, ipari területhez kapcsolódó beruházás ÁFA visszaigénylését is itt terveztük. A Bácsvíz Zrt. vízközmű beruházási és felújítási feladatok ÁFA visszaigénylése is itt jelenik meg.

Működési bevételeink jogcímek és intézmények szerinti részletezését az 2. sz. mellékletben mutatjuk be, mely összességében 342 398 e Ft.

5. Felhalmozási bevételek

Kihasználatlan gép, jármű értékesítésből terveztünk bevételt, melynek összege 3 000 e Ft.

6. Működési célú átvett pénzeszközök

Nem tervezünk ezen a soron bevételt.

7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

A korábbi években lakásépítéshez, lakásvásárláshoz és lakásfelújításokhoz nyújtott önkormányzati kölcsön törlesztő részleteit vettük számításba ezen a jogcímen.

8. Finanszírozási bevételek

Tervezésre került a 2024. évi maradvány várható összegéből **2 536 320 e Ft**. Ez a 2025. évi felhalmozási kiadások fedezetére a költségvetési egyensúly megteremtésére szolgál. A maradvány

összege tartalmazza az előző év decemberében megkapott TOP-os pályázati pénzek fel nem használt bevételeit is.

A teljes maradványösszeg felosztása a jogszabálynak megfelelően a zárszámadással együtt történik meg.

A költségvetési bevételek összege 2025. évben összesen: 5 461 117 e Ft.

Az Önkormányzat 2025. évre nem tervez hitel felvételt.

Az önkormányzati szintű bevételi tervjavaslatunkat az 1. sz. mellékletben mutatjuk be. Az önállóan működő és az önállóan működő és gazdálkodó intézmények bevételei a 2. sz. mellékletben láthatók.

Kiadások

1.Működési, fenntartási kiadások

Az önkormányzat 2025. évi költségvetési elgondolásainak, valamint az intézményeink részére megküldött tervezési útmutató alapján egységes szempontok szerint készültek el a költségvetés-tervezetei, melyekben részletesen kimunkálásra kerültek az intézmény-üzemeltetés költségigényei. Minden intézménynél az első fordulóra áttekintettük a személyi kiadásokat a felhalmozási, dologi és karbantartási igényeket.

A kiadások jelentős részét az intézmények működéséhez szükséges bér és járulékai teszi ki. A személyi kiadások összege 780 301 e Ft. Az előző évi tervezethez képest jelentős emelkedést mutat 62 576 e Ft. A személyi kiadások között terveztük a pályázati megbízási díjakat, ami 6 457 e Ft összeggel emeli a kiadásokat. A minimálbér emelése 2025. január 1. napjával lépett hatályba, amit önkormányzati szinten végrehajtottunk. 2025. január 1. napjával a Martfű Városi Művelődési Központ, a Martfű Város Önkormányzata Gyermekekjóléti és Szociális Szolgáltató Központ intézményeknél átlagosan 10%-os illetmény növekedést építettünk be a költségvetésbe. A Martfűi Polgármesteri Hivatal intézménynél a minimálbér emelés megtörtént, 2025. január 1-től, illetmény emelést március 1. napjától tervezünk.

A Játékvár Óvoda és Bölcsőde intézményben, a pedagógusok új életpályájáról szóló 2024. évi LII. törvény szerint kell megállapítani a béreket. A 453/2024.(XII.30.) Korm. rendelet 2025. január 1-jétől 21,2%-os „tanárbéremelést” biztosít. Ezt a költségvetésünkbe beépítettük.

A Martfűi Polgármesteri Hivatal köztisztviselőinek illetményalap emelését (72 000 Ft), és a bérkiegészítéseket 2025. március 1-től alkalmazzuk.

Az intézmények a tervezés során, bértáblában mutatták ki a dolgozók béreit személyre lebontva.

A közfoglalkoztatottak személyi kiadás összege járulékkal, tervezéskor 12 437 e Ft. A közfoglalkoztatottak bérét az idén is beterveztük 3 hónapra, a már megkötött szerződés alapján. A közfoglalkoztatottak bére bruttó 133 400 forintról bruttó 145 500 forintra változott.

A köztisztviselők esetében a Cafetéria rendszert az állami költségvetésben és egyéb jogszabályokban meghatározottak szerint nettó 400 000 Ft-tal terveztük.

Dologi kiadások tervezése: az előző évi tényt számokat - mint bázis kiinduló alap -, a 2025. évi tervezésnél kevésbe tudtuk figyelembe venni. Az inflációs hatások miatt főleg az étkezési nyersanyag, de a többi területen is szerződések alapján megállapított díjakkal dolgoztunk. Ezekben az estekben is szinte csak félévig tudjuk tervezni a beszerzési árakat. A többi időszakra a kormány által előrevetített inflációs hatás csökkenéssel számoltunk.

Az energia árváltozást a tervezési utasításban alacsonyabb összegekkel kértük tervezni (az energia világszintű ár csökkenése miatt, bár most növekvő tendenciát mutat), mint az előző évben. Mind a villany,-és gáz energia beszerzésünket a tőzsdei árhoz kötöttük, ezért havonta állapít meg új díjat a szolgáltató. Reménykedve a kedvező időjárásban és a világszintű árak csökkenésében, úgy ítéljük meg, hogy a tervezett összegek elegendőek lesznek az éves rezsizsámlák kifizetéséhez. A víz-és

csatornadíjak összege jelentősen megemelkedett a nagy átmérőjű vízvezeték csövek rendszerhasználati díja miatt. Terveket készítünk kiváltani kisebb átmérőre, hogy a majd hétszeres áremelkedéseket kezeljük.

A működéshez szükséges feladatokhoz a pénzeszközöket takarékosan, biztosítottuk.

A 2025. évi költségvetés 3. sz. melléklete tartalmazza az önkormányzat létszámadatait.

A mártfői önkormányzat létszámkerete az intézményi részletezés szerint összesen 124 fő, a közfoglalkoztatottak létszámát 32 főre terveztük, de a március 1-jétől induló közfoglalkoztatásról hivatalos információ még nincs. A közfoglalkoztatást kiemelten fontos feladatnak tartja önkormányzatunk.

Az intézményi működési kiadásokkal kapcsolatos számszaki előirányzatainkat intézményi részletezésben, valamint önkormányzat összesen a 3. sz. melléklet szemlélteti.

Az önkormányzat költségvetési kiadásai között (4. sz. melléklet) részletesen szerepeltetjük a települési támogatásokról alkotott helyi rendeletünkben foglalt ellátási formák várható szükségleteit. Tervezett összege 44 073 e Ft.

Támogatások közül a sportszervezetek támogatása 10 000 e Ft, a civil szervezetek támogatása 2 100 e Ft, az egyéb nonprofit szervezetek támogatása 1 350 e Ft a tervezet szerint.

A Képviselő-testület az önkormányzati intézmények költségvetési támogatását 1 041 498 e Ft-ban határozza meg a 6. sz. melléklet szerinti részletezettségben.

Az intézmények önkormányzati finanszírozás igénye 39 093 e Ft-tal nő az előző évhez képest.

A Városi Művelődési Központ és Könyvtár 2025. évi Ünnep és eseménynaptár költségeit az intézmény költségvetésébe terveztük, azt részletesen a 19. mellékletben bemutatjuk.

Minden intézménynél a dologi és felhalmozási kiadásokat az első forduló után újra tárgyaljuk, a most megjelenő számok az intézmény által összeállított költségvetést mutatják be, ami változhat.

Intézményi kiadások tervezéséhez:

Gyermekjóléti és Szociális Szolgáltató Központ: az intézmény feladatait tervezéskor öt fő ágra bontottuk: szociális feladatok ellátására, konyha működtetésére, a karbantartási feladatokra, zöldterület kezelésre, és az üdülő üzemeltetésével kapcsolatos feladatokra. Az intézmény eredeti kiadási előirányzata 38 037 e forinttal nőtt az előző évhez képest. Az intézménynél a bértömeg emelkedés jelentős, köszönhető az 5 fő létszámnövekedésnek, valamint már fentebb leírt minimálbér, és a 10%-os illetmény emelkedésnek. A munkáltatót terhelő járulékok is nőtték a személyi juttatások emelkedésével. Személyi kiadások emelkedését követi a járulék emelkedés.

A dologi kiadásokat az energia árának nagymértékű csökkenése miatt tudtuk alacsonyabb szinten tervezni. Az élelmiszer árakat a kormányzati inflációs várakozásoknak megfelelően, kisebb mértékben növeltük (3-5%).

A járművek karbantartására is jelentős összeget terveztünk.

Felhalmozási kiadási sorokra a legszükségesebbeket terveztük.

Az intézmény kiadásait, az előző évhez képest 30 329 e forinttal magasabb összeggel támogatja saját forrásból az önkormányzat.

Játékvár Óvoda és Bölcsőde: Engedélyezett álláshelyek száma 41 fő. A személyi juttatásokat pontosan betervezték, a minimálbér emelkedést végrehajtotta az intézmény, a kötelező pótlékemelések is megtörténtek.

A személyi juttatás növekménye az előző évhez képest 10 035 e Ft. A pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény szerint és a 453/2024.(XII.30.) Korm. rendelet szerinti 21,2% pedagógus béremelést is beterveztük. A személyi kiadások összegére kedvező hatással van, hogy 2024. évben jubileumi jutalomként 16 375 e forintot terveztünk, 2025. évben ez az összeg 0 Ft.

A dologi kiadásokat alacsonyabb szinten terveztük a már említett energia árak csökkenése miatt, de egyéb területeken érzékelhető az infláció miatti árváltozás.

Felhalmozási kiadásokra csak a legszükségesebbeket terveztük az eredeti költségvetésben.

A később megvalósítandó beruházásokat, felújításokat a fedezettel nem rendelkező feladatok közé soroltuk.

Az önkormányzati támogatás mértéke - állami támogatás nélkül - az előző évhez képest 10 930 e Ft-tal csökkent a bölcsődei és az óvodai működtetés feladat ellátásában.

Az állami támogatás növekedett 17 494 e forinttal, de látható, hogy az önkormányzatnak forrást kell biztosítani az intézmény működtetéséhez. (6. melléklet)

Városi Művelődési Központ és Könyvtár: Az engedélyezett létszám 12 fő, a gondnoki státusz az előző évben visszaadásra került.

Az intézmény feladata nem statikus, évközben folyamatosan új feladatokat kaphat, ezért a legnehezebb a költségvetését megtervezni. Az intézmény dolgozóinak 2020. november hónapban megszűnt a közalkalmazotti státusza, munkatörvénykönyv alá sorolták át jogviszonyukat.

A személyi kiadások között a minimálbér és a garantált bérminimum kiegészítés szerepel, valamint az előző összegeket is magába foglaló 10%-os illetmény emelés. Éves kihatása 10 012 e Ft.

A dologi kiadások összege 89 017 e Ft. A csökkenés oka, az Ünne- és eseménynaptár keretösszegének 2 175 e Ft-os csökkenése, és a 2 naposra tervezett „Örökzöld Tisza Fesztivál”.

Az intézmény fűtését meleg vízzel oldjuk meg (emelkedett a 2025. évi ára), itt nem tapasztalható akkora energia árcsökkenés, mint a többi intézménynél. (villamos energia).

Az intézmény költségvetési sarokszáma 181 597 e Ft, mely 3 268 e forinttal nőtt az előző évihez képest.

A 2025. évi Ünne- és eseménynaptár tervezetét a rendelet mellékleteként beillesztettük, mint költségvetési tétel.

Polgármesteri Hivatal: az engedélyezett létszám 24 fő. A garantált bérminimum emelkedését beépítettük a költségvetésbe. Az illetményalapot 2025. évben 72 000.-Ft összegben tervezzük 2025. március 1-től. Az elmúlt évekhez hasonlóan idén sem került sor központi bérintézkedésre. Tervezésre került a nettó 400 e Ft/fő/év Cafetéria összege. A közterület felügyelő és az anyakönyvvezetők ruhaköltségét is beterveztük.

A személyi kiadások 16 005 e forinttal növekedtek az előző évhez képest. (jubileumi jutalom 6.300 e Ft, védőszemüveg 2 évente 3000 e Ft, illetményalap emelkedés 6 705 e Ft)

A dologi kiadások növekedése 73 e Ft. A gáz- és villamos energia költségét csökkentettük, egyéb területeken beépítettük az inflációs emelkedéseket a hivatal működésében. Nagy összegű kiadások a helyi adóval kapcsolatos postai kiadások, ezek csökkentése nem lehetséges. A tételes kiadásokat az 5. melléklet tartalmazza.

Az intézmény költségvetési sarokszáma 204 312 e Ft, amely az előző évihez viszonyítva 16 293 e Ft-tal nőtt a fentebb bemutatott változások miatt.

A Hivatal állami költségvetési támogatása 135 788 e Ft (2024.év 135 788 e Ft), az évek óta szinte változatlan összegű támogatást 67 371 e Ft-tal (2024. év 49 818 e Ft) egészít ki az önkormányzat.

Önkormányzat: A legszélesebb körű feladat-ellátási tevékenységet látja el ez a szervezet, ezért is mutatjuk be a 4. sz. mellékletben részletesen a költségeit.

Nagy odafigyeléssel és feladatai pontos számbavételével terveztük az intézmény 2025. évi gazdálkodását. A bevételek nagy része az önkormányzatnál jelenik meg és elég szerteágazó a kiadási feladatköre is.

A város összes ingatlanvagyonát az Önkormányzatnál tartjuk nyilván, ezt azért emelem ki, mert a beruházásoknál, felújításoknál látható, hogy az intézményi épületek felhalmozási kiadásait az Önkormányzatnál terveztük be.

Személyi kiadások: 2 fő az engedélyezett létszám, 1 fő gondnok létszámmal bővült 2024. évben. A polgármester, az alpolgármesterek bére és költségtérítése jogszabályok szerint váltott. A bizottságok száma, összetétele is változott, e szerint terveztük be a juttatásokat. A személyi kiadások között terveztük a pályázatokhoz kapcsolódó személyi kiadásokat 6 475 e Ft összegben. Az előző évhez képest csökkent a személyi juttatások és a járulék kiadási összege. Oka, a pályázati kifizetéseknél jelentősen csökkent a tervezett kifizetések összege (15 507 e Ft).

A dologi kiadások csökkentek az előző év tervezési adataihoz képest. A legnagyobb változás az energia költségek közbeszerzés alapján történő újraszámolása, itt 50 612 e Ft megtakarítást érhetünk el, ha nem történik drasztikus változás az energia árakban. A pályázatok felhalmozási kiadások fordított ÁFA tétele (212 066 e Ft), amely a pályázati beruházásokhoz kapcsolódik, de a dologi kiadásokban kell elszámolni. A dologi kiadások között számoljuk még el a pályázatok nem felhalmozási célú kiadásait (31 493 e Ft). Az ellátottak pénzbeli juttatása 44 703 e Ft, amelybe beterveztük a 70 év felettiek rezsitámogatását is.

A működési célú támogatási összegeket a tavalyi szinten terveztük. A sport támogatása egy összegben szerepel, felosztását a költségvetés második fordulójában határozzuk meg. Az átadott pénzek közé került a Tiszaföldvári Önkormányzati Tűzoltó Parancsnokság 2025. évi egyesületi tagdíja. A Szolnoki Többcélú Kistérségi Társulás és a Tiszazugi Önkormányzatok Társulás részére működési előleget terveztünk 10 000 e Ft összegben. Általános tartalékok közé 276 580 e Ft összegben terveztünk előirányzatot az előre nem látható kiadások fedezetére. Az iparüzési adó ingadozás kiküszöbölésére 40 000 e forintot terveztünk a céltartalékok között. A céltartalékok közé terveztük a nem ismert összegű többlet adó elvonás összegét. A céltartalékokat tételesen felsoroltuk a 4. sz. mellékletben. Ezen összegeket csak a meghatározott célra használhatja fel önkormányzatunk.

2. Felhalmozási kiadások

Az önkormányzati szinten felhalmozási kiadásként javasolt 2 826 075 e Ft összegű előirányzat egy része közvetlenül megjelenik intézményeink költségvetési kiadásai között. A fenti összeg 20 655 e Ft felhalmozási célú céltartalékot tartalmaz. Ezen feladatoknak kötött a felhasználásuk (9. melléklet). Az előző évhez képest 832 818 e forinttal növekedett a felhalmozási kiadás előirányzata.

2024. évben a TOP-os pályázatok előlegét vissza kellett fizetni a központi költségvetési számlára. 2024 december 31-ig 294 999 e Ft támogatási előleget újra sikerült lehívni, ekkora összeg található a MÁK által vezetett számláinkon. 2025. évben beterveztük átvett pénzként a pályázatok megvalósítására lehívható összegeket. (Működési kiadásokra: 31 493 e Ft, felhalmozási kiadásokra: 554 997 e Ft)

A fenti 2 826 075 e Ft összeg mellett a 19. mellékletben bemutatjuk a fedezettel nem rendelkező, de megvalósításra váró feladatok felsorolását, amely nem szerepel a 2025. évi költségvetési összegekben. Ezen feladatok fedezete ebben az évben nehezen teremthető elő, annyira kifizetett a költségvetés.

A beruházások között mutatjuk ki a kis értékű tárgyi eszközök beszerzéseit is.

Ezek egyik része a legszükségesebb szakmai gépek és berendezések megvásárlására vonatkozik, valamint épületingatlanaink és azok berendezéseinek szükségszerű felújítását hivatottak megvalósítani, másik része pedig már az előző években vállalt feladatként jelenik meg.

Felújítási feladataink elvégzését indokoltá teszi az ingatlanok állagmegóvása, a nagyobb épületkárok elkerülése.

Költségvetési gazdálkodásunk egyensúlyának kialakításához 2 536 320 e Ft összegű előző évi maradványt kívánunk biztosítani

A költségvetési kiadások összege 2025. évben összesen: 5 461 117 e Ft.