



Szám: MSZ/1035/2025/
Tárgy: előterjesztés
Ügyintéző: Erdélyi Dóra

**Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre
3235 Mátraszentimre, Rákóczi Ferenc utca 16.**

ELŐTERJESZTÉS

Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre Képviselő-testületének
2025. március 14-i ülésére

**Tárgy: 1. napirend: Javaslat a Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat
Mátraszentimre és intézménye 2025. évi költségvetésének
elfogadására**

Előterjesztő:	Erdélyi Dóra elnök
Előkészítő:	Erdélyi Dóra elnök dr. Hetzmann Szabina Szilvia kirendeltségvezető
Elkészítésben köz- reműködött:	Gáborné Sulyok Zsuzsanna gazdálkodási megbízott
Tárgyalja és véleményezi:	-
Melléklet	határozati javaslat
Meghívottak:	Képviselő-testület tagjai dr. Hetzmann Szabina Szilvia kirendeltségvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 26. § (1) bekezdésében foglalt kötelezettségnek eleget téve, a mellékelt költségvetési határozat-tervezetet terjesztem a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete elé.

A közoktatás új alapokra helyezése és az oktatás színvonalának emelése a társadalom évek óta jelentkező jogos elvárása. Ennek kívánt megfelelni a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény azzal, hogy a nemzeti köznevelés biztosításában az elsődleges felelősség az államot terheli. Az új rendszerben a feladatellátás az eddigi állami-önkormányzati feladatmegosztás jelentősen megújuló formáját jelenti, függetlenül az oktatás színvonalát a települések pillanatnyi anyagi helyzetétől. 2012. szeptember 01-től a Felső-Mátrai Zakupszky László Általános Iskola és Óvoda fenntartója a **Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre**.

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény alapján a nemzetiségi önkormányzat közoktatási intézményt létesíthet és tarthat fenn, illetve átveheti a más által létesített közoktatási intézmény fenntartói jogát.

A mellékelt határozat-tervezet és mellékletei, a Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat és az általa fenntartott Felső-Mátrai Zakupszky László Általános Iskola és Óvoda 2025. évi költségvetését tartalmazza, az Áht. 23-26 §. rendelkezései szerinti tagolásban.

A költségvetés tervezése az önkormányzat és intézménye 2024. évi gazdálkodás adataira épül, azzal, hogy előre kell bocsátanom, hogy ilyen nehéz költségvetési tervezési időszak még nem volt a történetünkben. A háború és egyéb körülmények miatt elszabadult árak, a magas infláció és energiaköltségek miatt nehezen tudtuk kitalálni, hogy milyen módszerrel tervezzük meg a kiadásainkat. A bevételek tervezésében a 2025. január hónapban igényelt normatív támogatások adatait és a működési támogatások adatait vettük figyelembe. Mivel a 2025. évi normatív támogatásokról a Magyar Államkincstár határozatát még nem kaptuk meg, ezért a támogatás pontos adatai még nem állnak a Nemzetiségi Önkormányzat rendelkezésére.

A Belügyminisztériumból kaptunk ígéretet, közoktatási támogatási szerződés megkötésére, amit 2013 óta minden évben megkaptunk eddig. Bár támogatói okirat még nem áll rendelkezésünkre, a támogatást figyelembe vettük.

Jelen költségvetésünkben felhalmozási támogatással nem számoltunk. A 2025. évi felhalmozások fedezete a 2024. évi pénzmaradvány, mely így ezzel a kötelezettséggel terhelt.

Nem áll rendelkezésre még a feladatalapú támogatások összege sem, ezért ezen támogatás sem került bele az eredeti előirányzat tervezetbe.

I. A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének főösszege 162 816 402 Ft

1. Bevételek

A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre bevételei a támogatási bevételekből, és a működési bevételekből állnak.

Bevételi rovatrend	2025. évi eredeti előirányzat	
	összege	Bevételi forrás %-a az összes bevételhez viszonyítva
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B1)	161 806 693 Ft	99,38 %
Egyéb működési bevétel (B4)	0 Ft	00,00 %
Felhalmozási célú bevétel Áh-on belülről	0 Ft	00,00 %
Előző évi pénzmaradvány (B8)	1 009 709 Ft	0,62 %
Összes bevétel	162 816 402 Ft	100,00 %

1.1. A 2025. évi működési célú támogatás bevételek államháztartáson belülről:

Megnevezés	Rovat	Bevétel összege	Bevétel %-a az összes támogatáshoz viszonyítva
Működési célú támogatás bevétel központi költségvetési szervektől (Közoktatásra)	B16	94 472 856 Ft	58,39 %
Működési célú támogatás bevétel központi kezelésű előirányzatokból (önkormányzat általános támogatása)	B16	3 120 000 Ft	1,93 %
Működési célú támogatás bevétel fejezeti kezelésű előirányzatokból	B16	9 900 000 Ft	6,12 %
Működési célú támogatás bevétel helyi önkormányzatoktól (Közoktatásra)	B16	54 313 837 Ft	33,56 %
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	B1	161 806 693 Ft	100,0 %

Az iskolai étkeztetés térítési díja nem jelenik meg bevételként a Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat bevételei között, mert az étkeztetési feladat az általános iskola feladatai közé került át.

Az előző évi pénzmaradvány a 2024. évről áthozott bevételeket jelenti. Ez most jelenleg a bankszámlákon, illetve a pénztárban december 31-én fellelhető pénzösszeg, mely a 2024. évi beszámoló elfogadás után változhat, melyhez majd hozzá kell igazítani a maradvány összegét.

A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat a 2025. évre 0 Ft felhalmozási bevételt tervez. A 2022. évben kezdett beruházások 2024-ben egy kivételével megvalósultak. A közösségi ház a fagyok beállta miatt nem lett befejezve, még hátravan egy külső burkolási feladat. Ezen összeggel az előző évi pénzmaradvány terhelt.

2. Kiadások

Az önkormányzat kiadásainak összege 162 816 402 Ft.

Költségvetési kiadások	2025. évi költségvetési kiadások	
	összege	Kiadási forrás %-a az összes kiadáshoz viszonyítva
Költségvetési kiadások	4 714 960 Ft	2,90 %
Finanszírozási kiadások	158 101 442 Ft	97,10 %
Összes kiadás	162 816 402 Ft	100,00 %

A költségvetési kiadások a következők szerint alakultak:

Kiadási rovatcsoportok	2025. évi költségvetési kiadások	
	összege	Kiadási %-a az összes költségvetési kiadáshoz viszonyítva
Választott tisztségviselők juttatásai	780 000 Ft	16,54

Munkavégzésre irányuló jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások	0 Ft	0,00
Munkaadókat terhelő járulékok	91 260 Ft	1,94
Személyi juttatások és közterhei összesen	871 260 Ft	18,48
Készletbeszerzés (K31)	660 000 Ft	14,00
Szolgáltatási kiadások (K33)	2 015 260 Ft	42,74
Kiküldetés, reklám, propaganda kiadások (K34)	95 000 Ft	2,01
Működési célú előzetesen felszámított ÁFA (K351)	703 420 Ft	14,92
Egyéb dologi kiadások (K355)	10 000 Ft	0,21
DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZ (K3)	3 483 680 Ft	1,45
Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	0 Ft	73,89
Működési célú tartalék (K512)	100 000 Ft	2,12
Egyéb működési célú kiadások (K5)	100 000 Ft	2,12
Működési kiadások összesen (K1-K5)	3 583 680 Ft	76,01
Ingatlanok felújítása (K71)	204 740 Ft	4,34
Felújítási célú Áfa (K74)	55 280 Ft	1,17
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	4 714 960 Ft	100,00

A készletbeszerzések összegében az irodaszerek, nyomtatványok, valamint a rendezvények esetleges anyagköltsége szerepel. Szolgáltatási kiadások között közjegyzői díj, rendezvényen fellépők díja, szakértői díj, egyéb szolgáltatások díja szerepel.

Felhalmozási jellegű kiadások között a 2020-ban megkezdett közösségi ház felújítás befejezéséhez, az átadáshoz szükséges záró munkálatok kiadási előirányzata szerepel, melyet a tavalyi évben a fagyok beállta miatt nem tudott a vállalkozó elvégezni.

A finanszírozási kiadások összege 158 101 442 Ft. Ezen kiadások teszik ki az összes kiadás 97,10 %-át. A Nemzetiségi Önkormányzat ezen pénzüsszegeből működteti az iskolát Mátraszentimrén.

A nemzetiségi önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait bemutató mérlegét az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

3. Tartalék

Az általános működési tartalék tervezett összege **100.000 Ft.**

A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre költségvetési évet követő három év tervezett bevételeit és kiadásait az előterjesztés **3. melléklete** tartalmazza.

A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre előirányzat felhasználási ütemtervét az előterjesztés **5. melléklete** tartalmazza.

II. Felső-Mátrai Zakupszky László Általános Iskola és Óvoda

A Felső-Mátrai Zakupszky László Általános Iskola és Óvoda 2025. évi költségvetésének főösszege 167 266 929 forint.

1. Bevételek

A Felső-Mátrai Zakupszky László Általános Iskola és Óvoda összesített bevételeit az alábbiak szerint tervezzük:

Bevételi rovatrend	2025. évi eredeti előirányzat	
	összege	Bevételi forrás %-a az összes bevételhez viszonyítva
Működési bevételek (B4)	8 751 500 Ft	5,23 %
Finanszírozási bevételek (B8)	158 515 429 Ft	94,77 %
Bevételek összesen (B1-B8)	167 266 929 Ft	100,0 %

1.1. A Felső-Mátrai Zakupszky László Általános Iskola és Óvoda működési bevételeit a szolgáltatási és ellátási díjak bevételei teszik ki, amely az alkalmazotti és gyermekétkeztetés térítési díja.

1.2. Finanszírozási bevétele az iskolának a fenntartó által, a működéshez nyújtott támogatás. A normatív támogatásokat a Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat, mint fenntartó igényli az államtól és ezt az összeget fordítja intézményfinanszírozásra. Ezen kívül Belügyminisztériummal kötendő közoktatási szerződés alapján, illetve Mátrászentimre Községi Önkormányzattal kötött megállapodás alapján utalt támogatásokat tervezi ide az iskola működéséhez.

1.3. Finanszírozási bevételek között szerepel továbbá az előző évi pénzmaradvány összege is, 413 987 Ft összegben. Ez most jelenleg a bankszámlákon, illetve a pénztárban december 31-én fellelhető pénzösszeg, mely a 2024. évi beszámoló elfogadás után változhat, melyhez majd hozzá kell igazítani a maradvány összegét.

2. A kiadások

Az intézmény kiadásainak tervezett összege 167 266 929 Ft.

2.1. A költségvetési kiadások előirányzatait a következők szerint tervezzük:

Főbb kiadási rovatcsoportok	2025. évi költségvetési kiadások	
	összege	Kiadási %-a az összes kiadáshoz viszonyítva
Személyi juttatások összesen (K1)	119 419 508 Ft	71,39 %
Munkaadókat terhelő járulékok és szocho. adó (K2)	15 275 221 Ft	9,13 %
Dologi kiadások (K3)	30 468 200 Ft	18,22 %
Beruházások (K6)	2 104 000 Ft	1,26 %
Felújítások (K7)	0 Ft	0,0 %
Költségvetési kiadás összesen	167 266 929 Ft	100,00 %

2.2. Személyi jellegű kiadások valamint a munkaadót terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó:

Személyi jellegű kiadások várható összege 119 419 508 Ft, melynek összetétele a következő:

Megnevezés	Rovat	Kiadás összege	Kiadási %-a az összes személyi juttatáshoz viszonyítva
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	99 882 833 Ft	83,63%
Jutalom	K1102	3 023 350 Ft	2,53 %
Készenlét, helyettesítés, ügyelet, túlóra	K1104	4 797 500 Ft	4,02 %
Jubileumi jutalom	K1106	1 921 200 Ft	1,61 %
Béren kívüli juttatások	K1107	3 497 825 Ft	2,93 %
Közlekedési költségterítés	K1109	3 926 800 Ft	3,29 %
Egyéb költségterítés	K1110	192 000 Ft	0,16 %
Egyéb személyi juttatás	K1113	450 000 Ft	0,38%
Foglalkoztatottak személyi juttatásai összesen	K11	117 691 508 Ft	98,55%
Munkavégzésre irányuló jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások	K122	1 528 000 Ft	1,28 %
Egyéb külső személyi juttatás	K123	200 000 Ft	0,17%
Külső személyi juttatások összesen	K12	1 728 000 Ft	1,45 %
Személyi juttatások összesen	K1	119 419 508 Ft	100,00 %

A törvény szerinti illetmények, munkabérek összege a Pedagógusok új életpályájáról szóló 2024. évi LII. törvény szerinti, és az azt módosító 453/2024 (XII.30.) Korm. rendelet alapján került meghatározásra.

Az iskola működéséhez kapott támogatás nem fedezi a feladat ellátásához szükséges létszámú pedagógusok bérének és járulékainak biztosítását. Az akkori intézményvezető kérésére 2019-ben egy plusz létszám került a létszámkeretbe, a 2024. évi bér is ennek megfelelően lett tervezve.

Az összes álláshely be van töltve, de van olyan szak, melyet óraadó pedagógus lát el. A fentiek miatt és a szlovák nyelv oktatása miatt kötelező óraszámom felül túlórák kifizetésére is szükség van, ezért lett betervezve. Ebben a tanévben egy fő részére került jubileumi jutalom betervezésre. Jutalom kifizetése is betervezésre került, 3 023 350 Ft összegben. Ennek kifizetését teljesítményhez kötötten javaslom.

A béren kívüli juttatásoknál a Cafeteria juttatás nettó összegét, a közlekedési költségterítés a munkába járás költségeit tartalmazza.

Az egyéb költségterítés a költségvetési törvény szerint adandó bankszámla vezetés költségeihez való hozzájárulást tartalmazza, mely évi bruttó 12.000 Ft lehet, valamint az egyéb személyi juttatás tartalmazza a fizetendő betegszabadság összegét.

Az előző évhez képest 25 %-kal növekedett meg az éves személyi jellegű kiadások előirányzata. Ez a fenti pedagógus életpálya modell nyújtotta béremelésnek megfelelő mértéket jelenti.

2.3. A munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó összege 15 275 221 Ft. Ezen előirányzat az előző évihez képest a bérnövekménnyel egyenes arányban nőtt.

2.4. Dologi kiadások összege 30 468 200 Ft, melynek összetétele a következő:

Megnevezés	Rovat	Kiadás összege	Kiadási %-a az összes dologi kiadáshoz viszonyítva
Szakmai anyagok beszerzése	K311	200 000 Ft	0,66 %

Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 500 000 Ft	4,92 %
Készletbeszerzés összesen	K31	1 700 000 Ft	5,58 %
Informatikai szolgáltatások	K321	2 400 000 Ft	7,88 %
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	160 000 Ft	0,53 %
Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 560 000 Ft	8,40 %
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	1 200 000 Ft	3,94 %
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	1 650 000 Ft	5,42 %
Közüzemi díjak	K331	2 850 000 Ft	9,35 %
Vásárolt élelmezés	K332	11 950 000 Ft	39,22 %
Bérleti és lízing díjak	K333	210 000 Ft	0,69 %
Karbantartás, kisjavítás	K334	250 000 Ft	0,82 %
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	2 600 000 Ft	8,53 %
Egyéb szolgáltatások	K337	2 000 000 Ft	6,56 %
Szolgáltatási kiadások összesen	K33	19 860 000 Ft	65,18 %
Kiküldetési kiadások	K341	1 210 000 Ft	3,97 %
Kiküldetés, reklám, propaganda összesen	K34	1 210 000 Ft	3,97 %
Működési célú előzetesen felszámított Áfa	K351	5 038 200 Ft	16,54 %
Egyéb dologi kiadások	K355	100 000 Ft	0,33 %
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadás összesen	K35	5 138 200 Ft	16,86 %
DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K3	30 468 200 Ft	100,0 %

Szakmai anyagok között a napi munkavégzést segítő könyvek, egyéb információhordozók szerepelnek.

Üzemeltetési anyagok: irodaszer, nyomtatvány, fűtőanyag az óvodába, tisztítószer.

Informatikai szolgáltatások a rendszergazda által számlázott díj.

Kommunikációs szolgáltatások: óvodai internethasználat és vezetékes telefon díja.

Közüzemi díjak: víz, áram díja.

Vásárolt élelmezés: az iskolai, óvodai gyermek- és alkalmazotti étkezés az önkormányzati intézmény, a Felső-Mátrai Konyha által számlázott díja.

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások: SNI, táncoktatás és egyéb óraadók által számlázott díj.

Egyéb szolgáltatások: postai díjak, valamint a bankszámlavezetés és átutalások, hulladékszállítás, és minden egyéb szolgáltatás díjai.

Kiküldetés: szakmai értekezletekre, egyéb képzésekre, diákkisérők utazási költségei.

Működési célú áfa: a kifizetett dologi kiadásokban szereplő előzetesen felszámított Áfa összege.

2.5. A felhalmozási kiadásokat az intézmény 2 104 000 Ft-ban tervez a 2025. évre, mely az alábbi tételekből tevődik össze: egyéb tárgyi eszközökre 1 656 693 Ft-ot tervez az intézmény. Ezen összeg tartalmazza az intézmény által 2024-ben megrendelt iskolapadok árát is. Ezen tételek áfa tartalma 447 307 Ft.

Az intézmény működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait bemutató mérlegét az előterjesztés **1. melléklete** tartalmazza.

Az intézmény létszám adatait az előterjesztés **2. melléklete** tartalmazza.

Az intézmény költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatait az előterjesztés **4. melléklete** tartalmazza.

Az intézmény előirányzat felhasználási ütemtervét az előterjesztés **6. melléklete** tartalmazza.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi bevételi előirányzatai között nem szerepel a feladatalapú támogatás összege, mivel annak összegéről még nem rendelkeztek.

Az általános iskola 2025. évi normatív támogatásának igénylő lapjait határidőben eljuttattuk a Magyar Államkincstárnak. Az általuk küldött határozat szerint a normatív támogatás pontos összegének megállapítása március végéig fog megtörténni. A 2025. évben a normatív támogatások összegét a benyújtott igénylőlap adatai, valamint a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben megadott normatívák alapján terveztük.

A 2024. évi normatíva elszámolás alapján még előfordulhat elszámolási különbözet. A normatíva elszámolásának határideje 2025. március 31.

Az összegek ismeretében, 2025. második negyedévében válik majd szükségessé a költségvetés módosítása.

A 2025. évi költségvetésről a fentiek alapján a felsorolt mellékletekkel a mellékelt határozat alapján hozzák meg döntésüket!

Tisztelt Képviselő-testület!

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy szíveskedjen elfogadni a határozati javaslatot.

Mátraszentimre, 2025. március 11.


Erdélyi Dóra
elnök

Határozati javaslat:

A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre Képviselő-testülete a Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre Elnöke előterjesztésében megtárgyalta a „*Javaslat a Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre és intézménye 2025. évi költségvetésének elfogadására*” című előterjesztést és az alábbi döntést hozta:

A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. §-a és a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdés d) alapján kapott felhatalmazás alapján a 2025. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza:

I. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre Képviselő-testülete a Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre 2025. évi költségvetésének

bevételi főösszegét 162 816 402 Ft-ban,
kiadási főösszegét 162 816 402 Ft-ban

állapítja meg.

A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre bevételeit és kiadásait mérlegszerűen a határozat 1. melléklete tartalmazza.

2. A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre Képviselő-testülete a Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat által fenntartott Felső-Mátrai Zakupszky László Általános iskola és Óvoda költségvetési intézmény 2025. évi költségvetésének

bevételi főösszegét 167 266 929 Ft-ban,
kiadási főösszegét 167 266 929 Ft-ban

állapítja meg.

A Felső-Mátrai Zakupszky László Általános Iskola és Óvoda bevételeit és kiadásait mérlegszerűen a határozat 1. melléklete tartalmazza.

3. A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre a 2025. évre 260 020 Ft felhalmozási kiadást tervez. A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat által fenntartott Felső-Mátrai Zakupszky László Általános Iskola és Óvoda 2 104 000 Ft felhalmozási kiadást tervez.

A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre felhalmozási bevétele 0 Ft, melyet támogatási forrás biztosít.

4. A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre 100.000 Ft általános tartalékot, a Felső-Mátrai Zakupszky László Általános Iskola és Óvoda 0 Ft tartalékot tervez.

5. A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre lakosságnak nyújtott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat nem tervez.

6. A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre által fenntartott Felső-Mátrai Zakupszky László Általános Iskola és Óvoda létszámkeret kimutatását a határozat 2. melléklete tartalmazza.

7. A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre és az általa fenntartott Felső-Mátrai Zakupszky László Általános Iskola és Óvoda intézmény több éves kihatással járó kötelezettséget nem tervez.

8. A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre költségvetési évet követő három év tervezett bevételeit és kiadásait a határozat 3. melléklete tartalmazza.

9. A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre által fenntartott Felső-Mátrai Zakupszky László Általános Iskola és Óvoda költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatait a határozat 4. melléklete tartalmazza.
10. A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre előirányzat felhasználási ütemtervét a határozat 5. melléklete tartalmazza.
11. A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre által fenntartott Felső-Mátrai Zakupszky László Általános Iskola és Óvoda előirányzat felhasználási ütemtervét a határozat 6. melléklete tartalmazza.
12. A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre 2025. évi finanszírozási bevételei tartalmazzák a pénzmaradványát, mely 260 020 Ft felhalmozási kötelezettséggel terhelt.
13. A költségvetési bevételek fedezik a költségvetési kiadásokat, így a költségvetési egyenleg nulla.

II. A költségvetés végrehajtásának szabályai

1. A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre Képviselő-testülete felhatalmazza az elnököt, a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.
2. Kötelezettségvállalás a költségvetés szabad kiadási előirányzatainak terhére történhet.
3. Amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, a kiadási előirányzatok nem teljesíthetők. A bevételi előirányzatokat teljesülésük elmaradása esetén csökkenteni kell.
4. Az Önkormányzat gazdálkodási tevékenysége során köteles a gazdaságosság a hatékonyság és az eredményesség követelményeit érvényesíteni.
5. Az önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatain belül a rovatok közötti átcsoportosításra az elemi költségvetés jóváhagyására jogosult személy (elnök), vagy az általa írásban kijelölt, önkormányzati hivatal állományába tartozó személy jogosult.
6. Az Önkormányzat az első negyedév kivételével negyedévente, de legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének időpontjáig, december 31-i hatállyal módosítja költségvetési határozatát.

III. Hitelfelvétellel, kezességvállalással és pénzügyi befektetésekkel kapcsolatos szabályok

1. Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet nem köt.

IV. Az elnök tájékoztatási kötelezettségei

1. Az Önkormányzat költségvetését veszélyeztető körülmények felmerülése esetén az elnök haladéktalanul köteles a Képviselő-testületet tájékoztatni.
2. Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány vagy valamely költségvetési fejezet, elkülönített állami pénzalap a Nemzetiségi Önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, az elnök köteles a Képviselő-testületet tájékoztatni, és a pótelőirányzatot a költségvetésen átvezetni.
3. A költségvetés végrehajtására vonatkozó zárszámadási határozat-tervezetet az elnök köteles a Képviselő-testület elé terjeszteni, a naptári év letelte utáni negyedik hónap utolsó napjáig.

4. Az Nemzetiségi Önkormányzat által adható támogatásokról az elnök előterjesztése alapján a Képviselő-testület dönt.

V. Záró és vegyes rendelkezések

1. A költségvetési határozat 2025. március 14-én lép hatályba, de rendelkezéseit 2025. január 1-től kell alkalmazni.

Határidő: azonnal

Felelős: Erdélyi Dóra elnök

Látta:


dr. Hetzmann Szabina Szilvia
kirendeltségvezető



Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre és intézménye
2025. évi költségvetése

Kiadások és bevételek kiemelt előirányzatonként mérlegszerűen

Megnevezés	Sors zám	Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat	Felső-Mátrai Zakupszky László Általános Iskola
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	1		99882833
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	2		3023350
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	3		4797500
Jubileumi jutalom (K1106)	4		1921200
Béren kívüli juttatások (K1107)	5		3497825
Közlekedési költségtérítés (K1109)	6		3926800
Egyéb költségtérítések (K1110)	7		192000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	8		450000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=1+...+8) (K11)	9		117691508
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	10	780000	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	11		1528000
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	12		200000
Külső személyi juttatások (=10+11+12) (K12)	13	780000	1728000
Személyi juttatások (=9+13) (K1)	14	780000	119419508
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=16+17+18) (K2)	15	91260	15275221
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	16	91260	14603006
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	17		
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	18		672215
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	19	60000	200000
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	20	600000	1500000
Készletbeszerzés (=19+20) (K31)	21	660000	1700000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	22		2400000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	23		160000
Kommunikációs szolgáltatások (=22+23) (K32)	24	0	2560000
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	25	750000	1200000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	26	150000	1650000
Közüzem díjak (=25+26) (K331)	27	900000	2850000
Vásárolt élelmezés (K332)	28	100000	11950000
Bérleti és lízing díjak (K333)	29		210000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	30	100000	250000
Közvetített szolgáltatások (K335)	31		

Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre és intézménye
2025. évi költségvetése

Megnevezés	Sors zám	Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat	Felső-Mátrai Zakupszky László Általános Iskola
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	32	170000	2600000
Egyéb szolgáltatások (K337)	33	745260	2000000
Szolgáltatási kiadások (=27+28+...+33) (K33)	34	2015260	19860000
Kiküldetések kiadásai (K341)	35	45000	1210000
Reklám- és propagandakiadások (K342)	36	50000	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=35+36) (K34)	37	95000	1210000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	38	703420	5038200
Egyéb dologi kiadások (K355)	39	10000	100000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=38+39) (K35)	40	713420	5138200
Dologi kiadások (=21+24+34+37+40) (K3)	41	3483680	30468200
Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	42		
Elvonások és befizetések (=42) (K502)	43	0	0
Tartalékok (K513)	44	100000	
Egyéb működési célú kiadások (=43+44) (K5)	45	100000	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	46		1656693
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	47		447307
Beruházások (=46+47) (K6)	48	0	2104000
Ingatlanok felújítása (K71)	49	204740	
Informatikai eszközök felújítása (K72)	50		
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	51		
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	52	55280	
Felújítások (=49+...+52) (K7)	53	260020	0
Költségvetési kiadások (=14+15+41+45+48+53) (K1-K8)	54	4714960	167266929
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	55	158101442	
Belföldi finanszírozás kiadásai (=55) (K91)	56	158101442	0
Finanszírozási kiadások (=56) (K9)	57	158101442	0
Kiadások mindösszesen (54+57) (K1-K9)	58	162816402	167266929
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=60+...+64) (B16)	59	161806693	0
ebből: központi költségvetési szervek (B16)	60	94472856	
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	61	3120000	

Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre és intézménye
2025. évi költségvetése

Megnevezés	Sors zám	Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat	Felső-Mátrai Zakupszky László Általános Iskola
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	62	99000000	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	63	54313837	
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	64		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=59) (B1)	65	161806693	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	66		
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	67		1000000
Ellátási díjak (B405)	68		7551500
Egyéb működési bevételek (B411)	69		200000
Működési bevételek (=67+68+69) (B4)	70	0	8751500
Költségvetési bevételek (=65+66+70) (B1-B7)	71	161806693	8751500
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	72	1009709	413987
Maradvány igénybevétele (=72) (B813)	73	1009709	413987
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	74		158101442
Belföldi finanszírozás bevételei (=73+74) (B81)	75	1009709	158515429
Finanszírozási bevételek (=75) (B8)	76	1009709	158515429
Bevételek mindösszesen (71+76) B1-B8	77	162816402	167266929

Felső-Mátrai Zakupszky László Általános Iskola és Óvoda
Létszámkeret kimutatása

Megnevezés	2024. évi tényleges nyitó létszám (főben)	2024. évi létszámkeret (főben)	2025. évi nyitó létszám (főben)	2025. évi létszámkeret (főben)
Általános iskolai oktatás	10	10	13	13
Általános iskolai napköziotthon	0	0	0	0
Óvodai nevelés	3	3	5	4
Általános iskola és óvoda összesen	13	14	18	17
- Ebből főállású	13	14	14	14
- Ebből részmunkaidős	1	0	4	3

Felső-Mátrai Zakupszky László Általános Iskola és Óvoda
Létszámkeret kimutatása a Kjt., és a Ktv. szerinti besorolások alapján csoportosítva

Megnevezés	2024. évi tényleges munkajogi nyitó létszám	2024. évi létszám keret	2025. évi tényleges munkajogi nyitó létszám	2025. évi létszám keret
NOKS	1	1	4	3
Munkaszerződés	2	2	2	2
Részmunkaidős Pedagógus	0	0	1	1
Mesterpedagógus	3	3	1	1
Pedagógus I.	4	4	5	4
Pedagógus II.	3	3	4	4
Gyakornok	1	1	1	2
Összesen:	14	14	18	17

Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat

Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek előirányzata a költségvetési évet követő három évre

Rovatrend	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat
K1. Személyi juttatások	780 000	780 000	780 000	780 000
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	91 260	91 260	91 260	91 260
K3. Dologi kiadások	3 483 680	6 201 545	6 780 569	7 327 747
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0		
K5. Egyéb működési célú kiadások	100 000	100 000	100 000	100 000
K6. Beruházási kiadások	0	0		
K7. Felújítások	260 020	300 000	300 000	300 000
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások		0		
K1-8. Költségvetési kiadások	4 714 960	7 472 805	8 051 829	8 599 007
K9. Finanszírozási kiadások	158 101 442	170 749 557	184 409 522	197 318 188
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	162 816 402	178 222 362	192 461 351	205 917 196
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	161 806 693	177 987 362	192 226 351	205 682 196
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0			
B3. Közhatalmi bevételek		0		
B4. Működési bevételek	0	0		
B5. Felhalmozási bevételek		0		
B6. Működési célú átvett pénzeszközök		0		
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0		
B1-7. Költségvetési bevételek	161 806 693	177 987 362	192 226 351	205 682 196
B8. Finanszírozási bevételek	1 009 709	235 000	235 000	235 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	162 816 402	178 222 362	192 461 351	205 917 196

Felső Mátrai Zakupszky László Általános iskola és Óvoda

Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek előirányzata a költségvetési évet követő három évre

Rovatrend	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat
K1. Személyi juttatások	119 419 508	128 973 069	139 290 914	149 041 278
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 275 221	16 497 239	17 817 018	19 064 209
K3. Dologi kiadások	30 468 200	32 905 656	35 538 108	38 025 776
K5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
K6. Beruházási kiadások	2 104 000	2 272 320	2 454 106	2 625 893
K7. Felújítások	0	0	0	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
K1-8. Költségvetési kiadások	167 266 929	180 648 283	195 100 146	208 757 156
K9. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	167 266 929	180 648 283	195 100 146	208 757 156
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
B3. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
B4. Működési bevételek	8 751 500	9 451 620	10 207 750	10 922 292
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
B1-7. Költségvetési bevételek	8 751 500	9 451 620	10 207 750	10 922 292
B8. Finanszírozási bevételek	158 515 429	171 196 663	184 892 396	197 834 864
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	167 266 929	180 648 283	195 100 146	208 757 156

[illegible]

[illegible]



Szám: MSZ/1035-2/2025/
Tárgy: előterjesztés
Ügyintéző: Erdélyi Dóra

**Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre
3235 Mátraszentimre, Rákóczi Ferenc utca 16.**

ELŐTERJESZTÉS

Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre Képviselő-testületének
2025. március 14-i rendkívüli ülésére

**Tárgy: 2. napirend: Javaslat Közösségi Ház átadó ünnepségét érintő
döntések meghozatalára**

Előterjesztő: Erdélyi Dóra elnök
Előkészítő: Erdélyi Dóra elnök

Tárgyalja és véleményezi: -

Melléklet határozati javaslat

Meghívottak: Képviselő-testület tagjai
dr. Hetzmann Szabina Szilvia kirendeltségvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre a Miniszterelnökség kezelő szerveként eljáró Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt.-től, mint támogatótól nemzetiségi szakmai támogatás jogcímen a Községi Ház felújításának támogatására 25.000.000.- Ft vissza nem térítendő támogatást kapott. A Támogatói okirat 2022. február 25. napján kelt, és a felújítás a befejezéséhez ért.

2025. április 3. napján kerül sor az ünnepélyes átadásra, melyhez kapcsolódó kiadások elfogadásáról kérem a Képviselő-testület döntését.

Előreláthatólag a költségek az alábbiak szerint tevődnek össze:

1. átadással kapcsolatos kiadások:
 - étkezés 100.000.-Ft (svédasztalos hidegtálak, várható létszám 40 fő)
 - ásványvíz, üdítő, kávé, pogácsa összesen 10.000Ft
 - műanyag tányér, villa, kés, pohár, szalvéta, terítő 15.000 Ft
 - sütemény (Sirovnika Krumplovnika) alapanyag 20.000.-Ft
 - ajándékok 11 fő részére 50.000.-Ft.
2. takarítással, későbbi használatlaltal kapcsolatos kiadások:
 - tisztító eszközök és tisztítószer (ablaktisztító, fertőtlenítőszer, felmosó folyadék, seprű, felmosófej és vödör, szilvia, wc papír) összesen 30.000 Ft értékben.

A költségek vonatkozásában a nagyságrendileg tervezhető nettó összegek kerültek megjelölésre, melyek vonatkozásában a járulékok biztosítása is szükséges a kiadások természeténél fogva, ahhoz igazítva.

Tisztelt Képviselő-testület!

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy szíveskedjen elfogadni a határozati javaslatot.

Mátraszentimre, 2025. március 11.


Slovákia národnostná samospráva
Mátraszentimre
Alkár
Erdélyi Dóra
elnök
Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat

Határozati javaslat:

A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre Képviselő-testülete a Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre Elnöke előterjesztésében megtárgyalta a „Javaslat Községi Ház átadó ünnepségét érintő döntések meghozatalára” című előterjesztést és az alábbi döntést hozta:

1. A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre Képviselő-testülete a Községi Ház felújításának átadó ünnepségéhez szükséges kiadások az alábbiak szerint a 2025. évi költségvetése terhére biztosítja:
 - 1.1. átadással kapcsolatos kiadások:
 - étkezés nettó 100.000.-Ft (svédasztalos hidegtálak, várható létszám 40 fő)
 - ásványvíz, üdítő, kávé, pogácsa összesen nettó 10.000Ft
 - műanyag tányér, villa, kés, pohár, szalvéta, terítő összesen nettó 15.000 Ft
 - sütemény (Sirovnika Krumplovnika) alapanyag nettó 20.000.-Ft
 - ajándékok 11 fő részére nettó 50.000.-Ft.
 - 1.2. takarítással, későbbi használatlaltal kapcsolatos kiadások:
 - tisztító eszközök és tisztítószer (ablaktisztító, fertőtlenítőszer, felmosó folyadék, seprű, felmosófej és vödör, szilvia, wc papír) összesen 30.000 Ft értékben.
2. A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre Képviselő-testülete felkéri a Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre Elnökét, hogy a Községi Ház ünnepélyes átadása érdekében szükséges szervezési feladatokat elvégezni szíveskedjen.

Felelős: Erdélyi Dóra elnök
Határidő: értelem szerint

3. A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre Képviselő-testülete felkéri a Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre Elnökét, valamint a Gyöngyöstarjáni Közös Önkormányzati Hivatal Mátraszentimrei Kirendeltségének kirendeltségvezetőjét, hogy az 1. pontban szereplő összegeknek a Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Mátraszentimre 2025. évi költségvetésének soron következő módosításakor történő átvezetésről gondoskodjon.

Felelős: Erdélyi Dóra elnök

dr. Hetzmann Szabina Szilvia kirendeltségvezető

Határidő: értelem szerint

Látta:


dr. Hetzmann Szabina Szilvia
kirendeltségvezető



