



Szada Nagyközség Polgármestere

2111 Szada, Dózsa György út 88.
+36 30 159 64 80 • polgarmester@szada.hu • www.szada.hu

Ikt.szám: H/800-1/2025

Előterjesztés száma: **62/2025.**

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület **2025. május 28-i** rendes, nyilvános ülésére

Előterjesztés tárgya:	Javaslat az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025.(II.13.) önkormányzati rendelet I. számú módosításáról szóló Rendelet megalkotásáról	
Előterjesztő:	Pintér Lajos polgármester	
Előkészítette:	Jassó Ágnes pénzügyi osztályvezető	
Törvényességért felelős:	Dr. Nagy Erika jegyző	
Tárgyalja:	Pénzügyi Bizottság	
Javasolt meghívott:		
Az elfogadásához szükséges szavazattöbbség:	<u>minősített</u> szavazattöbbség	
Az előterjesztés zárt kezelését kérjük	<u>nem</u>	

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A költségvetési szervek tervezését, előirányzat módosítását, gazdálkodásának rendjét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról megalkotott 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) szabályozza. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti.

A Képviselő-testület 3/2025. (II.13.) számú rendeletében 3.189.437.978,- Ft-ban állapította meg a tárgyév gazdálkodásához szükséges keretösszeget, amellyel a kötelező és önként vállalt feladatok zavartalan ellátását kívánta biztosítani.

S	Megnevezés	Rendelet	Előirányzat (Ft)	Módosítás (Ft)
1	Eredeti előirányzat	3/2025.(II.13.)	3.189.437.978,-	
2	I. módosítás	előterjesztés	3.334.729.996,-	145.292.018,-

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II.13.) számú rendelet megalkotása óta az alábbi, költségvetést érintő Képviselő-testületi határozatok születtek:

27/2025.(II.26.) KT-határozat SZKKI Data Kft.-vel kötött munkaerőkölcsönzési szerződés módosításáról

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert, hogy a szerződéses összeg kötelezettségvállalásának biztosítása érdekében a következő költségvetés-módosításba építtesse be az eredeti költségvetés dologi kiadásai között szereplő 5 940 000 Ft-os keretösszeg feletti **400 950 Ft-os** összeget, amelyet az általános tartalék terhére szükséges biztosítani.

31/2025.(II.26.) KT-határozat ER-TERV Bt-vel erdészeti szakirányítási feladatok teljesítése érdekében kötött lehívásos keretszerződés megkötése

A Képviselő-testület fedezetként 1.000.000 Ft keretösszeget biztosít a dologi kiadások előirányzatán Szada Nagyközség Önkormányzat 2025. évi költségvetésében. Ebből 300.000 Ft már rendelkezésre áll a 2025. évi költségvetésben, így a fennmaradó **700.000 Ft**-ot az általános tartalék terhére szükséges átcsoportosítani. A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert, hogy ezt az átcsoportosítást a 2025. évi költségvetésről szóló rendelet soron következő módosításakor végezze el.

61/2025.(IV.16.) KT-határozat TOP_PLUSZ-3.3.1-21-PT1-2022-00067 azonosító számú projekt keretében Székely Bertalan Óvoda-Bölcsőde kapacitásbővítése és hatékonyságának fejlesztése keretében felmerülő pótmunkák elvégzését

A Képviselő-testület a határozat 1./ pontjában megjelölt pótmunkák fedezetét – amelynek összege nettó 27.249.232 Ft – a TOP_PLUSZ-3.3.1-21-PT1-2022-00067 azonosító számú projekt Támogatói Szerződésében biztosított pénzügyi keret terhére 9.091.385 Ft keretösszegben többletforrási igényként és Szada Nagyközség Önkormányzat 2025. évi költségvetésének terhére 18.157.847. Ft keretösszegben kívánja biztosítani.

A Képviselő-testület e határozat 1./ és 2./ pontjában hivatkozott saját forrást - nettó **18.157.847 Ft**-ot - a 2025. évi költségvetésének általános tartaléka terhére biztosítja, és felkéri a

Polgármestert, hogy ezen költségvonzatot az Önkormányzat 2025. évi költségvetése során következő módosításába tervezze be.

68/2025.(IV.30.) KT-határozat Szada Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete a Szada 2104 jelű országos közút (Szada, Dózsa György út; 19+970 – 20+670 km szelvény között jobb- és balpályán 700 méter) karbantartását el kívánja végeztetni.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert, hogy az 1./ pontban foglaltak végrehajtásához szükséges fedezetet nettó **10 719 101.- Ft** keretösszegben biztosítsa az „Általános Tartalék” kiadási előirányzat terhére, és a következő költségvetés módosítás alkalmával építtesse be.

Jelen előterjesztéssel párhuzamos előterjesztések, melyek érintik az egyes módosítást:

61-2025-Rendelettervezet az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének Zárszámadásáról
Szada Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi költségvetési maradványát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

-	Önkormányzat pénzmaradványa:	1.040.704.436 Ft
-	Polgármesteri Hivatal pénzmaradványa:	1.434.248 Ft
-	Székely Bertalan Óvoda-Bölcsőde pénzmaradványa:	2.231.660 Ft
-	Székely Bertalan Művelődési Ház és Könyvtár	2.334.671 Ft
-	Szadai Gyermekelelmezési és Szociális Étkeztetési Konyha	3.872.017 Ft
-	Szadai Szociális Alapszolgáltatási Központ	147.230 Ft
	Maradvány összesen:	1.050.724.262 Ft

A megállapított maradványokból a költségvetési intézményeknél kizárólag a kötelezettséggel terhelt maradvány erejéig maradhat előirányzat; a szabad maradvány összege minden esetben az Önkormányzat előirányzataként kerül kimutatásra.

	A	B	C	D	E	F
1	PIR	Megnevezés	Maradvány	Jóváhagyott maradvány	Kötelezettség-vállalással terhelt maradvány	Szabad maradvány
2	730545	Szada Nagyközség Önkormányzat	1 040 704 436	1 040 704 436	781 566 046	259 138 390
3	391623	Szadai Polgármesteri Hivatal	1 434 248	1 434 248	834 895	599 353
4	793038	Székely Bertalan Óvoda-Bölcsőde	2 231 660	2 231 660	57 940	2 173 720
5	793027	Székely Bertalan Művelődési Ház és Könyvtár	2 334 671	2 334 671	30 480	2 304 191
6	789158	Szadai Gyermekelelmezési és Szociális Étkeztetési Konyha	3 872 017	3 872 017	1 243 611	2 628 406
7	789169	Szadai Szociális Alapszolgáltatási Központ	147 230	147 230	0	147 230
18		MARADVÁNY ÖSSZESEN:	1 050 724 262	1 050 724 262	783 732 972	266 991 290

A 2025. év eredeti költségvetésbe be van építve 959.020.434 Ft maradványigénybevétel, így a jelenlegi (1.050.724.262 Ft) maradványt korrigálni szükséges, így 91.703.828 Ft.

Szada Nova NKft érintő változások:

33/2025.(II.26.) KT-határozat Szada Nova Településfejlesztő Közhasznú Nonprofit Kft Közzolgáltatási Szerződés tervezetét és annak mellékletét képező, a Társaság. 2025. évre vonatkozó módosított Üzleti Terv módosítás

Szada Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete a Szada Nova Településfejlesztő Közhasznú Nonprofit Kft.-vel (a továbbiakban: Társaság) a határozat melléklete szerinti Közzolgáltatási Szerződés tervezetét és annak mellékletét képező, a Társaság. 2025. évre vonatkozó módosított Üzleti Tervét jóváhagyja.

Szada Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025 (II.13.) számú rendelet, T7. számú mellékletének 2. sora szerint, Szada Nova Nonprofit Kft. támogatási keretösszegére 2025 évben 30 000 000,-Ft többletforrás fedezetet biztosít. A többlettámogatással képviselő-testület a Társaság működésének önkormányzati támogatását bruttó 464 311 000 Ft-ra növelheti, vagyis az Önkormányzat 2025. évi költségvetésében előirányzott bruttó 434 311 000 Ft keretösszeget 30 000 000 Ft-tal megemelheti.

52/2025. (III.26.) KT-határozat Szada Nova Nonprofit Kft. a Társaság 2024. évben keletkezett pénzmaradványainak 2025 évre történő átvezetéseit engedélyezte.

KT-határozat szerint Szada Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete, mint a Szada Nova Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Társaság) tulajdonosi jogkörének gyakorlója, a Társaság 2024. évben keletkezett pénzmaradványainak 2025 évre történő átvezetéseit 43/2025. számú előterjesztésben részletezettek szerint engedélyezte. Szada Nova Nonprofit Kft. könyvvizsgálatra előkészítette a 2024-es üzleti évének zárását, amely szerint a munkaszámain mindösszesen 21.294.928,-Ft pénzmaradvány keletkezett.

69/2025.(IV.30.) KT-határozat Servitum Reklám Kft-vel (székhely: 2600 Vác, Naszály út 18., adószáma: 13386425-2-13) kötendő szerződés utasváró kialakítására

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy az utasvárók telepítéséhez szükséges területrendezési munkálatok fedezetül bruttó 5.000.000 Ft keretösszeget a Szada Nova NKft. részére átadja, és kezdeményezze a közzolgáltatási szerződés ennek megfelelő módosítását. Egyben felkéri Boros Gábor ügyvezető urat, hogy a Szada Nova NKft. soron következő üzleti terv módosítása során az említett összeget a tervbe építse be, és annak felhasználását a közfeladat ellátásához szükségesként tervezze meg.

64-2025_Szada Nova NKFT. ÜT_II. módosítás előterjesztés

A támogatási keret csökkentésével, Szada Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a Társaság működésének önkormányzati támogatását bruttó 453 611 e Ft-ra korrigálja, vagyis az Önkormányzat 2025. évi költségvetésében előirányzott bruttó 464.311 e Ft keretösszeget 10.700 e Ft-tal csökkenti.

Ezen felül a következő tételeket kell mozgatni melyek szintén az általános tartalék keret növekedéséhez vezetnek:

- Székely kert színpadjának pergolája: 1.500.000,-Ft Az erre szánt keret jelenleg az Önkormányzati költségvetésben a Szadai Székely Bertalan Művelődési ház és Könyvtár ingatlanok felújítása finanszírozási során szerepel.

- Faluház penészedésének megszüntetése az óvodai szellőző udvarok vízszigetelésével 1.000.000,-Ft. Az erre szánt keret jelenleg az Önkormányzati költségvetésben a Szadai Székely Bertalan Művelődési ház és Könyvtár ingatlanok felújítása finanszírozási során szerepel. Ezt kérjük átvezetni Szada Nova Nonprofit Kft. támogatási keretébe.

A fent említett két szükséglet kielégítés miatt a következő feladatokat hajtottuk végre a költségvetésben:

A költségvetési egyensúly biztosítása, valamint a tényleges finanszírozási szükségletekhez való igazodás érdekében az Önkormányzat a 2025. évi költségvetésében a Székely Bertalan Művelődési Ház és Könyvtár finanszírozási keretét az érintett összeggel csökkentette.

A módosítás következtében a beruházási táblában a kapcsolódó beruházás finanszírozási szükséglete is lecsökkentésre került, összhangban az intézményi keret módosításával.

A fenti átcsoportosítással egyidejűleg a Szada Nova Nonprofit Kft. támogatási kerete megemelésre került, figyelembe véve a társaság részéről jelentkező finanszírozási igényt.

- Mini Bölcsi átalakítása az Önkormányzati költségvetésben a Mini Bölcsi akadálymentesítési tevékenységek kivitelezés során 5.000.000,-Ft keretösszeggel szerepel. Ezt kérjük átvezetni.

A költségvetési egyensúly biztosítása, valamint a tényleges finanszírozási szükségletekhez való igazodás érdekében az Önkormányzat a 2025. évi költségvetésében a Szada Nagyközség beruházási keretét az érintett összeggel csökkentette. A fenti átcsoportosítással egyidejűleg a Szada Nova Nonprofit Kft. támogatási kerete megemelésre került, figyelembe véve a társaság részéről jelentkező finanszírozási igényt.

- Piaci tárolók betonozása 1.000.000,-Ft

Garázsépületek kialakítása a piac melletti területen – költségvetési módosítás indokolása

A 2025. évi eredeti költségvetésben 5.300.000 Ft előirányzat került betervezésre a piacépület mellett kialakítandó garázsépületek megvalósítására, melyre a piacon árusító eladók részéről érkező, fokozódó igények kielégítése érdekében került sor.

Az eredeti előirányzat megvalósítása ingatlanértékesítésből származó bevétel megérkezéséhez lett volna kötve, tekintettel a költségvetési források szűkösségére. Mivel az árusok részéről a garázsok iránti igény továbbra is folyamatosan fennáll, az Önkormányzat úgy döntött, hogy a beruházást az ingatlanértékesítés bevételeinek beérkezését megelőzően, a tartalékkeret terhére valósítja meg.

A garázsépületekhez kapcsolódó területrendezési munkák, betonozás, valamint az elektromos hálózattal történő ellátás feladatát a Szada Nova Nonprofit Kft. látja el. Ennek érdekében az Önkormányzat 2.000.000 Ft összegű átcsoportosítást hajt végre a tartalékkeret terhére, mely átadásra kerül a Szada Nova Nkft. részére a feladat megvalósításához szükséges finanszírozás biztosítása érdekében.

A beruházás megvalósítása miatt az eredetileg betervezett előirányzat és az ahhoz kapcsolódó, ingatlanértékesítésből származó bevételi előirányzat kivezetésre kerül, és a változás megfelelően átvezetésre kerül a költségvetési rendeletmódosításban is.

Egyéb tételek:

Versenyképes járások program keretében elvonásra kerülő összeg beépítése

A 13/2025. (V.14.) NGM rendelet értelmében a települési önkormányzatoknak – a helyi iparüzési adóbevételük növekménye alapján – 2025. májusában fizetési kötelezettségük keletkezik. A rendelet szerint Szada Nagyközség esetében a befizetendő összeg 60.114.188 Ft.

A fenti összeg a 2025. május hónapjában esedékes befizetési kötelezettség részeként kerül elszámolásra. A kötelezettség költségvetési hatásainak kiegyenlítésére a 2025. évre tervezett helyi iparüzési adóbevétel előirányzata azonos mértékben, azaz 60.114.188 Ft-tal megemelésre kerül, ezáltal a költségvetési egyensúly továbbra is biztosított marad.

A módosítás célja, hogy a jogszabályi előírásoknak megfelelően a tényleges fizetési kötelezettség pontosan jelenjen meg az önkormányzat költségvetésében, és ezzel párhuzamosan a bevételi oldal korrekciója biztosítsa annak fedezetét.

Fontos megjegyezni, hogy az elvonás nem a teljes iparüzési adóbevétel-növekményre vonatkozik, hanem azt csökkenti a 2025. évben befizetendő szolidaritási hozzájárulás időarányos része.

HIPA bevételek 2025.03.31.	332 195 491
HIPA bevételek 2024.03.31.	429 753 483
Bevétel növekmény	97 557 992

A vonatkozó táblázatokból egyértelműen látszik, hogy az iparüzési adóbevétel mértéke 2025-ben az előző év azonos időszakához képest nagyobb arányban nőtt, mint a versenyképes járások elvonásának mértéke. Ennek megfelelően a kötelezettséggel szemben a 2025. évben tervezett iparüzési adóbevétel növelésre kerül a befizetési kötelezettséggel azonos mértékben.

528	Pest	Leányfalu	3 803 154
529	Pest	Mogyoród	175 235 330
530	Pest	Nagykovács	0
531	Pest	Solymár	29 423 651
532	Pest	Szada	60 114 188
533	Pest	Táborfalva	0
534	Pest	Taksony	14 016 848
535	Pest	Apaj	0

Szolidaritási hozzájárulás különbözetének rendezése

A 2025. évi költségvetés megalkotásának időpontjában még nem állt rendelkezésre információ a szolidaritási hozzájárulás pontos mértékéről, mivel az erről szóló jogszabály nem jelent meg. Időközben azonban a Magyar Közlöny közzétette a vonatkozó rendeletet, amely alapján a hozzájárulás végleges összege meghatározásra került, mely 16.756 Ft-tal tér el az előzetesen kalkuláltól.

Ennek megfelelően a költségvetésben pontosításra kerül a szolidaritási hozzájárulás összege, és a korábban becsült érték helyett a ténylegesen fizetendő összeg kerül beépítésre. A módosítás a költségvetési rendeletben is megjelenik.

Hivatali software bevezetése az adóügyek hatékonyabb kezelése érdekében

Az adótervezés és az adóbevételek behajtása folyamatos odafigyelést és jelentős számú munkaórát igényel az adóügyi ügyintéző kolléganők részéről. A munkafolyamatok hatékonyságának növelése és a kollégák leterheltségének csökkentése érdekében az Önkormányzat célul tűzte ki az Földkönyv alap szoftver bevezetését.

A szofver alkalmazása várhatóan jelentős munkaidő-megtakarítást eredményez, és az így felszabaduló kapacitások révén lehetővé válik a pontosabb, gyorsabb ügyintézés. Emellett a rendszer növeli az adóügyek kezelésének precizitását, melynek következtében az adóbevételek emelkedésére is számítunk.

A szofver bevezetése hozzájárul a Hivatal digitális fejlesztéséhez, a hatékonyság növeléséhez és az ügyfelek színvonalasabb kiszolgálásához.

A szofver bevezetésének, valamint az első éves liszensz díja 391.160 Ft.

Dologi kiadások kiegészítése

A 2025. évi költségvetés összeállítása során az Önkormányzat törekedett arra, hogy a működés minden területe biztosított legyen, ennek érdekében a költségeket a lehető legminimálisabb szinten határoztuk meg. Azonban a tárgyév eddigi tapasztalatai alapján látható, hogy a dologi kiadásokra tervezett keret nem bizonyul elegendőnek.

Több, jellemzően kisebb összegű, de rendszeresen felmerülő kiadás jelentkezett, amelyek összességében indokoltá teszik a keret megemelését. A folyamatos és zökkenőmentes működés fenntartása érdekében szükségessé vált a dologi kiadások 10.000.000 Ft-tal történő megemelése. A forrást az önkormányzat a tartalékkeret terhére kívánja biztosítani.

A keretemelés egyik indoka, hogy 2025 év elején megtörtént az önkormányzat vagyonbiztosításának felülvizsgálata, amely során az ingó- és ingatlanvagyon újrapótlási értékei kerültek aktualizálásra. Az értéknövekedés következtében a biztosítási díj jelentősen emelkedett, és mivel a vagyonelemek piaci és újrabeszerzési értékei a gazdasági környezet hatására folyamatosan változnak, a biztosítási díj további növekedésével a közeljövőben is számolni kell.

További többletköltséget jelent az önkormányzat számára azon földterületek földhivatali átvezetése és tulajdonjogi ügyintézése, amelyeket a lakosság ajándékozás útján bocsát rendelkezésre. Ezek a területek jellemzően közlekedési, úthálózati célokat szolgálnak, és az önkormányzat fejlesztési vagy közérdeket szolgáló céljaihoz kapcsolódnak. A tulajdonjog rendezéséhez szükséges földnyilvántartási bejegyzések, ügyvédi költségek, eljárási díjak és egyéb kapcsolódó kiadások előre nem tervezhető módon, időszakosan jelentkeznek, de az elmúlt időszak tapasztalatai alapján a jövőben is számítani kell ilyen jellegű kiadásokra. Mindezen tényezők figyelembevételével a dologi kiadások előirányzatának megemelése indokolt és szükségszerű lépés a stabil és kiszámítható működés biztosítása érdekében.

Az ünnepközi juttatások előirányzatának módosítása

Az Önkormányzati működés egyik kiemelt eleme az állami és helyi ünnepek méltó megünneplése, valamint az ezekhez kapcsolódó megemlékezések megszervezése. Hagyományainknak megfelelően az Önkormányzat e jeles alkalmak során a település lakói számára kisebb ajándékokkal és figyelmességekkel kedveskedik.

A 2025. évi költségvetés tervezése során az ünnepkörökhöz kapcsolódó juttatások előirányzata – a költségvetési keretek szükségére való tekintettel – jelentősen alultervezésre került. Az év eddigi időszakának teljesítési adatai alapján azonban egyértelművé vált, hogy a jelenlegi előirányzat nem elegendő a szokásos mértékű lakossági ajándékozás, figyelmességek és ünnepi rendezvények lebonyolításához.

A szükséges fedezet biztosítása érdekében javasolt a kapcsolódó előirányzat 4.500.000 Ft + járulékaival történő megemlése, amelyet az Önkormányzat általános tartalékkeretének csökkentése mellett javasolt átcsoportosítani. Az átcsoportosítás a K123-as előirányzati soron kerülne elszámolásra.

A hivatali bértömeg-módosítás indoklása

Jelenleg az önkormányzati fenntartású intézmények bérszámfejtési feladatai intézményi szinten történnek. Ez a gyakorlat több szempontból sem megfelelő, mivel az intézmények nem rendelkeznek minden esetben a feladat ellátásához szükséges szakmai kompetenciákkal, különösen bérszámfejtő végzettséggel és a tevékenységhez kapcsolódó jogi felelősségvállalással rendelkező munkatárssal.

Az intézményi bérszámfejtés széttagolt rendszere növeli a hibalehetőséget, rontja az ellenőrizhetőséget, valamint többletterhet ró az intézményekre. Ennek következtében indokolt a bérszámfejtési feladatok visszavonása a Hivatal keretei közé, ahol a szükséges szaktudás és felelősség egy helyen koncentrálódik, biztosítva a feladat hatékony, jogszabályoknak megfelelő ellátását.

Jelenleg a Pénzügyi és Adóügyi Osztály – a külső munkaerő-kölcsönzés ellenére – jelentősen leterhelt, így szükségessé vált az osztály létszámának egy fővel történő bővítése, egy olyan munkatárs felvételével, aki elsősorban bérszámfejtési feladatokat lát el.

A létszámbővítés célja a bérszámfejtési feladatok központosítása mellett az adminisztrációs biztonság, az egységes gyakorlat kialakítása, valamint a költséghatékonyabb és felelősségteljes működés elősegítése.

A Hivatal vezetése döntést hozott a jelenlegi műszaki osztályvezető ügyintézői munkakörbe történő áthelyezéséről. Az áthelyezés indoka, hogy a jelenleg műszaki ügyintézői munkakörben foglalkoztatott munkavállaló 2025. júniusától tartós távollétre megy várandóssága miatt. A státusz folyamatos fenntartása és a feladatellátás zavartalansága érdekében szükséges a jelenlegi osztályvezető áthelyezése az ügyintézői pozícióba.

Ennek következtében a műszaki osztályvezetői munkakör megüresedik, ezért annak mielőbbi betöltése elengedhetetlen a hivatal működésének folyamatossága és hatékonysága érdekében.

Az új vezető és a pénzügyi munkatárs alkalmazása a Hivatal bértömegének növekedésével jár. A többletigény fedezetét az Önkormányzat az általános tartalék terhére biztosítja.

A bértömeg változása a költségvetésben 13.011.950 Ft összegű módosítást igényel.

Irodabútor beszerzése

A Szada Nova Kft. 2024-ben új telephelyére költözött, így a korábban használt irodája felszabadult. Az Önkormányzat döntése értelmében ezen irodát az Adócsoporthoz kapja meg annak érdekében, hogy a lakosokat kulturált környezetben, megfelelő körülmények között tudja fogadni és leültetni.

A Szada Nova Kft. az irodabútorokat az új telephelyén kialakított irodájába elszállította, így az Adócsoporthoz számára a helyiség teljes berendezése szükségessé vált.

Az Adócsoporthoz jelenlegi irodáját – meglévő bútorzatával együtt – a munkaügy fogja használni, ezért annak berendezése a helyiségben marad.

Az Adócsoporthoz új irodájának berendezéséhez **600.000 Ft** pénzeszköz biztosítása szükséges, amelyet a **költségvetés tartalék keretéből javasolt átcsoportosítani.**

Óvodaprojekt – általános költségek (pl. kerítés, sorompó) előirányzatának módosítása

A TOP Plusz projekt keretében megvalósuló óvodabővítés eszközbeszerzési szakaszában a közbeszerzési eljárás sikeresen lezárult, a szerződések aláírásra kerültek. A beérkezett ajánlatok alapján megállapítható, hogy a pályázatban jóváhagyott támogatási összeg elegendő fedezetet nyújt a szerződésekben vállalt költségekre, így a beruházási táblában nevesített 5.000.000 Ft sor nem indokolt.

Az óvodabővítési beruházás során azonban előre nem látható általános költségek jelentkeztek, melyek a projekt zavartalan lebonyolításához elengedhetetlenek. A beruházási táblában erre nevesített sor a Óvodaprojekt (általános költségekre pl: kerítés, sorompó, stb), melynek keretösszege 23.500.000 Ft. Erre a sorra kívánjuk az eszközbeszerzés során megmaradt 5.000.000 Ft keretösszeget átcsoportosítani. Amennyiben a beruházás végéig a költségterhek nem teszik indokoltá a felhasználást a soron következő módosítás során ezt visszavezetjük az általános tartalékok közé. Ennek megfelelően indokolt az érintett előirányzati sor megemlése a felmerült költségek finanszírozása érdekében. A módosítás biztosítja, hogy az óvodaprojekt a tervezett határidőre és teljes körűen megvalósulhasson, megfelelve a műszaki és pályázati elvárásoknak egyaránt.

A tartalék változásait az alábbi táblázat mutatja be:

Szada Nagyközség Önkormányzat tartalék keret alakulása (Ft-ban)	
Megnevezés	Összeg
Tartalékkeret összege 2025. évi eredeti költségvetésben	60 000 000 Ft
- ebből polgármesteri keret	10 000 000 Ft
Költségvetés I módosítás tételei	

2024 Évi költségvetési maradvány igénybevétele	80 458 004 Ft
2024 Évi kötelezettséggel terhelt költségvetési maradvány Szada Nagyközség Polgármesteri Hivatala	7 852 900 Ft
2024 Évi kötelezettséggel terhelt költségvetési maradvány Székely Bertalan Óvoda- Bölcsőde	
2024 Évi kötelezettséggel terhelt költségvetési maradvány Székely Bertalan Művelődési Ház	
2024 Évi kötelezettséggel terhelt költségvetési maradvány Szadai Gyermekeképzési és Szociális Étkezési Konyha	
27/2025.(II.26.) KT-határozat SZKKI Data Kft.-vel kötött munkaerőkölcsönzési szerződés módosításáról	-400 950 Ft
31/2025.(II.26.) KT-határozat ER-TERV Bt-vel erdészeti szakirányítási feladatok teljesítése érdekében kötött lehívásos keretszerződés megkötése	-700 000 Ft
61/2025.(IV.16.) KT-határozat TOP_PLUSZ-3.3.1-21-PT1-2022-00067 azonosító számú projekt keretében Székely Bertalan Óvoda-Bölcsőde kapacitásbővítése és hatékonyságának fejlesztése keretében felmerülő pótmunkák elvégzését	-23 060 466 Ft
68/2025.(IV.30.) KT-határozat Szada Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete a Szada 2104 jelű országos közút (Szada, Dózsa György út; 19+970 – 20+670 km szelvény között jobb- és balpályán 700 méter) karbantartását el kívánja végeztetni.	-13 613 258 Ft
Szada Nova NKft érintő változások összesen	-11 800 000 Ft
- ebből támogatás növekedés	-19 300 000 Ft
- feladatátcsoportosítás miatt bekövetkezett változások Beruházás megszüntetése Faluház Székelykert pergola és Faluház vízesedés megszüntetése	2 500 000 Ft
- feladatátcsoportosítás miatt bekövetkezett változások Beruházás megszüntetése Mini bölcsőde átalakítása	5 000 000 Ft
- Piac tárolók kialakítása	-2 000 000 Ft
Támogatás csökkenés művháznál székely bertalan művház vízesedés és pergola	
Szolidaritási hozzájárulás korrekciója	16 756 Ft
Hivatali program - Földkönyv alapszoftware	-400 000 Ft
Hivatali bútorbeszerzés	-600 000 Ft
Önkormányzatnál dologi keret megemlése	-10 000 000 Ft
Ünnepközi juttatások miatt K123-as keret megemlése	-5 760 000 Ft
Hivatal szervezeti átalakításából eredő bértömeg-módosítás	-13 011 950 Ft
Székely Bertalan Általános Iskola alapítványának támogatás átadása	-400 000 Ft
Polgármesteri keret módosulása	-1 789 450 Ft
- ebből Óvoda épület kép beszerzés	-1 000 000 Ft

- ebből Kultúrális alapítvány Szadaért tájház működtetésének befejezéséhez 2024 decemberi bérek biztosítása	-237 000 Ft
- ebből piac területrendezés	-552 450 Ft
Általános tartalék záró összege az I. sz módosítás követően:	64 791 586 Ft
- ebből polgármesteri keret	8 210 550 Ft

Az előterjesztés melléklete:

- 1. sz. melléklet – az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének I. sz. módosításáról szóló 3/2024. (III.1.) önkormányzati rendelet tervezete**
- 2. sz. melléklet – rendelet-tervezet mellékletei (pdf-formátumban)**

Szada, 2025. május 16.

Pintér Lajos
polgármester