



Iktatószám: 5-44.-.255.-.1/2021.

Címzett: Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-
testülete feladat- és hatáskörében eljáró
polgármestere

Tárgy: Mártély Községi Önkormányzat
2021. évi költségvetése

Az anyagot készítette: Közgazdasági Iroda

Az anyagot látta:

Előadók: Dr. Zoltán Takarosi

Irodavezetők [Signature]

Aljegyző [Signature]

Jegyző [Signature]

Véleményező ülésen történő tárgyalást javaslom:

IGEN

NEM

Polgármester:

Szám: 5-~~111~~-~~155~~-1/2021.

Tárgy: Az Önkormányzat 2021. évi költségvetése

**Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testülete
feladat- és hatáskörében eljáró Polgármestere**

H e l y b e n

Tisztelt Polgármester Asszony!

Az Alaptörvény és az Államháztartási törvény rendelkezéseinek megfelelően került sor Mártély Község 2021. évi gazdálkodását meghatározó költségvetési javaslat elkészítésére. Az összeállított tervezet a települési önkormányzat feladat-ellátási kötelezettségét, valamint Magyarország 2021. évi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvényben foglaltakat alapul véve tartalmazza a célkitűzések teljesítéséhez szükséges előirányzatokat.

Az eljárási szabályoknak megfelelően a Képviselőtestületnek rendelkeznie kell a költségvetés végrehajtását biztosító keretrendszerrel is.

Mártély Község Képviselőtestülete – a korábbi jogalkotási gyakorlatának megfelelően – e követelménynek a költségvetési rendeletével egybeszerkesztett, annak végrehajtási szabályozására is kiterjedő rendelet megalkotásával tesz eleget.

A 2021. évi költségvetés összeállításakor kiemelt hangsúlyt fektettünk a stabil, takarékos gazdálkodás megteremtésére.

Az előbbiekre tekintettel terjesztem önök elé:

**Mártély Község Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról,
a költségvetési gazdálkodás 2021. évi szabályairól szóló rendelet tervezetét**

I.

A Központi költségvetés Gazdaságpolitika és célkitűzések

1. A kormányzat 2021. évi gazdaságpolitikájáról

2021. évi központi költségvetést a parlament 21 974,2 milliárd forint bevételi főösszeggel, 23 465,4 milliárd forint kiadási főösszeggel, és 1 491,2 milliárd forint államháztartási hiánnyal fogadta el, 50 904 milliárd forint tervezett bruttó hazai termék (GDP) mellett. A költségvetést 4,8 %-os gazdasági növekedéssel és 3 %-os inflációval tervezték. A kormány változatlan célja az államadósság további csökkentése, amelynek eredményeként a költségvetési év végére 69,3 %-os GDP-arányos szintet kíván elérni.

2. Célkitűzések*

A központi költségvetés tervezésekor a koronavírus járvány okozta válságkezelés és a gazdaság újraindítása állt a középpontban. Az önkormányzati kötelező feladatok finanszírozása a korábbi szinten történik. A korábbi évekhez hasonlóan az önkormányzatok 2021. évi finanszírozásában is megjelentek a költségvetési törvényjavaslatban érvényesülő általános alapelvek, mint például a családok támogatását, valamint a foglalkoztatottság növelését, és egyúttal az életszínvonal emelkedését szolgáló intézkedések, azon belül is kiemelt figyelmet fordítva a szülők munkába állásának segítésére.

A családvédelmi akcióterv elfogadásával, a kormányzat célul tűzte ki új bölcsődei férőhelyek kialakítását, a bölcsődei alkalmazottak megfelelő anyagi elismerését, illetve a családi bölcsődék és a munkahelyi bölcsődék működtetéséhez biztosított támogatás fajlagos összegének emelését. Ezenfelül a központi költségvetésben 1,5 milliárd Ft támogatást különítettek el a helyi önkormányzatok részére bölcsődei, mini bölcsődei férőhelyek kialakításának támogatására.

2018-tól a bölcsődei és mini bölcsődei ellátás esetében is bevezették a feladat alapú finanszírozást, amelynek további finomhangolására került sor, annak érdekében, hogy a megvalósuló bölcsődei, mini bölcsődei férőhelyek működtetése megfelelő színvonalon történhessen.

A Kormány továbbra is kiemelten kezeli a gyermekétkeztetést, amelyre jelentős források állnak rendelkezésre, illetve továbbra is biztosítottak az önkormányzati konyhák és étkezők fejlesztését szolgáló fejlesztési források.

Az önkormányzati hivatalokban foglalkoztatott köztisztviselők tekintetében a költségvetési törvény továbbra is biztosítja a köztisztviselői illetményalap önkormányzati hatáskörben történő emelését. A tavalyi évben az illetményalap emelésének ellentételezését szolgáló, az alacsonyabb jövedelmi helyzetű önkormányzatok számára rendelkezésre álló pályázati forrás az idén beépül az önkormányzati hivatalok alaptámogatásába, így az önkormányzatok kiszámítható feltételek mellett dönthetnek a köztisztviselői állomány illetményéről.

Az említett elvek mellett a Kormány legfőbb célkitűzése a kiszámíthatóság és a stabilitás megtartása, a működési hiány nélküli gazdálkodás fiskális feltételeinek erősítése és a kistélepülések felzárkózásának további elősegítése.

(*Forrás: T/10710. számú Törvényjavaslat Magyarország 2021. évi költségvetéséről - fejezeti indoklás)

II.

Helyi önkormányzatok és a központi költségvetés kapcsolata

A helyi önkormányzatok központi költségvetési támogatási rendszere a 2021. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, 2013-ban kialakított feladatalapú támogatási rendszerben történik. A helyi önkormányzatok 2021-ben várhatóan mintegy 2 952,5 milliárd Ft-tal gazdálkodnak. A feladatok ellátásához a 2021. évi központi költségvetési törvény együttesen 864 milliárd Ft támogatást biztosít, amely 17 %-kal, vagyis 125 milliárd Ft-tal haladja meg az előző évi 739 milliárd Ft összegű eredeti előirányzatot. Ezzel párhuzamosan azonban 117,4 milliárd Ft-tal nőtt az önkormányzatok által fizetendő szolidaritási hozzájárulás, és elvonásra került 35 milliárd Ft gépjárműadó.

Az Országgyűlés a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához az alábbi jogcímeneken nyújt támogatást:

- helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: Az önkormányzati feladatok nagyobb részét a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatás, településüzemeltetés, közvilágítás, stb.) teszik ki. E helyi közügyek ellátását 2021-ben is, hasonlóan az előző évekhez egy – a különböző feladatmutatóktól és az önkormányzatok jövedelemtermelő képességétől is függő – általános jellegű támogatás szolgálja. A 2021. évre tervezett 164,7 milliárd Ft előirányzat mintegy 90 milliárd Ft-tal magasabb, mint a 2020. évi. A növekedés nem a támogatások fajlagos összegének emelkedése, hanem a beszámítás megszüntetésének tudható be, amely helyett kiterjesztésre került a szolidaritási hozzájárulási kötelezettség.
- települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: A települések fő feladata a köznevelés területén a 2021. évben is az óvodai ellátás biztosítása. A támogatás tervezett összege 213,6 milliárd Ft-ra emelkedik. A több mint, 22 milliárd Ft-os növekedés oka, hogy az intézményvezetők és a pedagógusok bértámogatása a 2012. évi bérintézkedések miatt jelentősen megnőtt.
- települési önkormányzatok egyes szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása: A szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően továbbra is az alapellátások biztosítása. A 2020. évi béremelések hatására, az előirányzat összege 7%-kal emelkedett, amelynek eredményeként 176 milliárd Ft-ra változott. A 2021. évi költségvetési törvény – hasonlóan a tavalyi évhez – 24,7 milliárd forint összegben nyújt támogatást az önkormányzatoknak a szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék kifizetésére. A gyermekétkeztetés feladatainak támogatására – ideértve az intézményi gyermekétkeztetést, és a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetését – egy jogcímen 86,2 milliárd forint összeg áll rendelkezésre, amely 4,5 %-os növekedést jelent az előző évhez képest.
- települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása: Az előirányzat összege 22,4 milliárd Ft, amely a települési önkormányzatokat a kulturális alapellátás biztosításához, a muzeális intézmények fenntartásához, a nyilvános könyvtári feladatok ellátásához illeti meg.
- a helyi önkormányzatok működési és felhalmozási célú kiegészítő támogatása: A helyi önkormányzatok működési és felhalmozási célú kiegészítő támogatásai egyrészt költségvetési támogatásokat nyújt, ezzel is segítve az önkormányzatok feladatellátását és a

kapcsolódó fejlesztési beruházások megvalósítását, másrészt az egyedi problémák kezelése érdekében is tartalmaz forrásokat. Az idei évben működési célra 79,2 milliárd Ft-ot, míg felhalmozási célra 22,8 milliárd Ft-ot biztosít az állam.

A korábbi évekhez hasonlóan központi költségvetés továbbra is érvényesíti a szolidaritás elvét. Azonban 2021-ben jelentős változás következett be a beszámítás rendszerének megszüntetésével. A szolidaritási hozzájárulás az esélyegyenlőséget javítja, hiszen annak összege hozzájárul az alacsonyabb jövedelmi helyzetű önkormányzatok finanszírozásának javításához, továbbá más finanszírozási célok teljesítéséhez.

A szolidaritási hozzájárulás alapja az önkormányzatok iparűzési adóerő-képességet meghatározó adóalapja. A mértéke továbbra is függvényszerűen növekszik az egy lakosra jutó adóerő-képesség emelkedésével. A beszámítás rendszerének kivezetésével a szolidaritási hozzájárulást a 22 000 forint feletti egy lakosra jutó adóerő-képességgel rendelkező önkormányzatok teljesítik a központi költségvetés felé. Ennek eredményeként a 2021. évi hozzájárulás összege 48 milliárd Ft-ról 165 milliárd Ft-ra emelkedett. A szolidaritási hozzájárulás teljesítése továbbra is a nettó finanszírozás keretében történik.

A feladatalapú támogatások mellett, az önkormányzatok bevételeit növelik a központi költségvetésből részükre - a költségvetési törvény rendelkezései alapján - átengedett bevételek. Azonban az elmúlt évekhez képest jelentős kiesést, közel 35 milliárd Ft csökkenést jelent a gépjárműadó 40 %-ának elvonása. Az önkormányzatokat az alábbi jogcímenek, és mértékben illetik meg az átengedett bevételek:

- a gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségből származó bevétel 100%-a,
- a termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni - a települési önkormányzat által beszedett - személyi jövedelemadó 100%-a,
- a települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100%-a,
- fővárosi és megyei kormányhivatal által a települési önkormányzat területén - a veszélyhelyzet kihirdetését megalapozó eseménnyel összefüggésben jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírságok kivételével - kiszabott, és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30%-a,
- a közúti közlekedésről szóló törvény felhatalmazása alapján kiadott kormányrendeletben meghatározott jogsértésre (a továbbiakban: közlekedési szabályszegés) tekintettel kiszabott - a bírságot kiszabó szervre tekintet nélkül - közigazgatási bírság behajtásából, illetve végrehajtásából származó bevétel 40%-a, ha a behajtást, illetve a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője önkormányzati adóhatósági jogkörében eljárva foganatosította
- települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterületfelügyelő által kiszabott közigazgatási bírság behajtott összegének 100%-a.

Önkormányzatunkat megillető támogatások

I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása:

A település üzemeltetés számos feladata közül a zöldterület gazdálkodást, közvilágítás, köztemetők, és közutak fenntartását, valamint az üdülőhelyi feladatokat kiemelten kezeli a központi költségvetés, ezen feladatokat nem lakosság-arányosan, hanem az adott jogcím saját naturális mutatójára jutó fajlagos összeggel támogatja.

Az egyéb önkormányzati feladatokhoz az állam egy lakosra vetített fajlagos összeggel járul hozzá.

A település üzemeltetési feladatokra járó támogatások fajlagos összegei nem változtak. A köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása címen az alanyi jogon járó 100.000 Ft összeg többszörösét 2.009.349 Ft-ot állapította meg a központi költségvetés. A költségvetési támogatásban azon önkormányzatok részesülnek, amelyek az OSAP jelentésben temetőt szerepeltettek vagy nem szerepeltettek temetőt, de megállapodás alapján köztemető fenntartásához járulnak hozzá és a kapcsolódó kormányzati funkción temető ráfordítási költségek kerültek elszámolásra.

A központi költségvetés egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása jogcímen lakosonkénti fajlagos támogatást biztosít az önkormányzatok számára az Möt. 13.§-ában meghatározott, de a Kvtv.-ben külön nem nevesített kötelező feladatokhoz és a polgármesteri illetmény tiszteletdíj kifizetéséhez, valamint lakott külterülettel kapcsolatos feladatokra. Egyéb feladatokra 2.700 Ft/lakos a fajlagos összeg, amely alapján 3.491.100 Ft lenne a járó támogatás, de a Kvtv. minimum összeget is meghatároz. Azon önkormányzatok részére, amelyek esetében lakosságszám 1.000 fő feletti és az 1 főre jutó adóerőképesség a 32.000 Ft-ot nem haladja meg a minimális támogatás összege 8.000.000 Ft. Önkormányzatunk esetében a járó támogatás így 1.000.000 Ft-tal több a tavalyi minimum összegnél, ez a növekedés azonban nem jelent valós többletet, hiszen feladatbővülés társul hozzá, mivel a 2020. évben még külön jogcímként szerepelt a polgármesteri illetmény támogatása önkormányzatunknál 1.024.800 Ft összeggel. Lakott külterületi feladatokra pedig 15.300 Ft-tal magasabb összegű a hozzájárulás a külterületi lakosok számának 6 fős növekedése okán.

Az üdülőhelyi feladathoz társuló finanszírozás alapja a megelőző évben befolyt idegenforgalmi adó. A jogcím esetében a veszélyhelyzethez kötődő szabályozásra tekintettel nem szerepel összeg az idei központi támogatások között, amely teljes mértékű, 238.600 Ft összegű bevétel kiesésként realizálható a tavalyi eredeti támogatási előirányzathoz képest. Az idegenforgalmi adóbevétel kiesés ellentételezésére egyéb működési támogatás igényelhető, de a kompenzáció eredeti forrásként nem tervezhető.

Településüzemeltetésre mindösszesen 2.686.049 Ft-tal több forrás jut 2021-ben, mint a megelőző évben, a támogatás növekmény mértéke 13,3%.

Település-üzemeltetési támogatások alakulása

Jogcím		2020. évi támogatás	2021. évi támogatás
Kódja	Megnevezése	adatok Ft-ban	
1.ba	Zöldterület-gazdálkodás támogatása	2 409 120	2 409 120
1.bb	Közvilágítás fenntartásának támogatása	8 224 000	8 224 000
1.bc	Köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása	100 000	2 009 349
1.bd	Közutak fenntartásának támogatása	1 716 120	1 716 120
1.b	összesen	12 449 240	14 358 589
1.c	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	7 000 000	8 000 000
1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	497 250	512 550
1.e	Üdülöhelyi feladatok támogatása	238 600	0
Mindösszesen:		20 185 090	22 871 139

Beszámítás és szolidaritási hozzájárulás

2021. évtől a korábbi beszámítási rendszert, mint forrás csökkentéses hozzájárulás „beszedési” módszert felváltja, a települési önkormányzatok szolidaritási hozzájárulás fizetési kötelezettsége.

A beszámítás 2020. évi összege **4.334.878 Ft** forráselvonást eredményezett a település-üzemeltetési jogcímekeket érintően.

A beszámítás meghatározása 2020. évre a 2018. évben befolyt iparüzési adó alapja és a költségvetési törvény szerinti paraméter táblázat, valamint a kedvezményezésre jogosító tényezők alapján történt. A beszámítás összege a Kvtv.-ben meghatározott sorrend szerint került figyelembevételre az üzemeltetési jogcímen járó támogatások erejéig így az egyéb önkormányzati feladatok, valamint az üdülöhelyi feladatok támogatások összegeit csökkentette.

Önkormányzatunkat a 2021. évi paraméterek alapján nem terheli szolidaritási hozzájárulás fizetési kötelezettség, így központi költségvetési támogatásokat illetően forráselvonás nem kerül foganatosításra

Polgármesteri illetmény támogatása

Az előirányzat szolgál a Möt. 2016. december 31-én hatályos 71. § (4) és (5) bekezdés szerinti polgármesteri illetmény és tiszteletdíj, és a Möt. 2016. évi CLXXXV. törvénnyel módosított 71. § (4) bekezdése szerinti **polgármesteri illetmény** és a 71. § (5) bekezdése szerinti **tiszteletdíj összegének különbözetéhez**, és az arra tekintettel fizetendő szociális hozzájárulási adó összegéhez (a továbbiakban együtt: tényleges különbözet) biztosított támogatásra. Polgármesteri illetmény támogatása címen Az idén ez a forrást az egyéb önkormányzati feladatok támogatásba beépítve nyújtja a központi költségvetés, ahogy azt az egyéb feladatok támogatásánál részletezésre került.

II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása:

A központi költségvetés a köznevelésben foglalkoztatottak kereseteit meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbér alapú támogatást biztosít az óvodát fenntartó települési önkormányzatok részére. A támogatás a települési önkormányzatot az általa fenntartott óvodaintézményekben foglalkoztatott, a Nkt. nevelés-szervezési paramétereit szerint számított pedagógus-, valamint a nevelőmunkát közvetlenül segítő létszáma után illeti meg.

A 2020. évihez képest a pedagógus végzettségűek bértámogatáshoz rendelt fajlagos összeg 283.500 Ft-tal emelkedett, a növekedési hatás 6,1%-os, összegben kifejezve 992.250 Ft lenne a forrástöbblet, azonban ezt csökkenti a mutatószámcsökkenés hatása, amely az óvodás gyermekek számított létszámának 3 fős csökkenése a finanszírozás szempontjából elismert pedagógus létszám 3,5 főről – 2,6 főre való változását vonta maga után, amely -25,8%-os mértékű 4.396.000 Ft összegű kieső forrásként jelentkezik.

Az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő létszámára a gyermeklétszám kedvezőtlen alakulása nincs hatással, a finanszírozás alapját képező létszám továbbra is 2 fő.

A pedagógus végzettséggel nem rendelkező segítő után járó bértámogatás **fajlagos összegének** 2.900.00 Ft-ról – 2.919.000 Ft-ra történő **emelése** 38.000 Ft-tal növeli a feladatfinanszírozást.

2. Óvodaműködtetési támogatás:

A támogatás a települési önkormányzatot az óvoda működésével és feladatellátásával összefüggő kiadásaihoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt gyermeklétszám után.

Az óvodaműködtetési támogatás fajlagos összege nem változott 97.400 Ft/fő/év. Az 487.000 Ft összeggel alacsonyabb összegű köznevelési hozzájárulás oka az óvodás gyermekek létszámának csökkenése. A 2021. naptári évre számított átlagos gyermeklétszám 30,7 fő, amely 5 fővel kisebb, a tavalyi 35,7 fős évi átlagos mutatónál.

2021. évben a tervezett mutatószámok alapján az előző évihez képest 15,2%-kal alacsonyabb összegű állami hozzájárulás illeti meg önkormányzatunkat. A köznevelési célú központi források csökkenése 3.852.750 Ft.

III. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

Szociális feladatok egyéb támogatása:

A települési önkormányzatokat e jogcímen az önkormányzat által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak átlagos létszáma, a településen élő 60 év feletti lakosok, valamint a lakosság száma elismert százalékos arányában illeti meg központi költségvetési forrás. A támogatás központilag kerül meghatározásra. Önkormányzatunk 524.000 Ft-tal több állami támogatásban részesül, mint 2020. évben.

Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

Szociális étkeztetés:

A támogatás a települési önkormányzatot A Szocvtv-ben, és külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően nyújtott szociális étkeztetékertében ellátottak száma szerint illeti meg. Ezen jogcímen igényelhető támogatás a népkonyhai étkeztetésben részesülők után is. A fajlagos összeg a 2020. évihez képest nem változott és a tervezett mutatószám is azonos a bázisévvel így a támogatás is tavalyyival egyező 2,919.840 Ft. állami támogatás fajlagos összegének 18,1%-os növekedése 270.000 Ft többletforrást eredményezett. Az tervezett ellátotti létszám 4 fővel magasabb a tavalyi évinél, ezzel összefüggésben további 457.520 Ft-tal jár több támogatás. A növekmény mindösszesen 727.520 Ft.

Házi segítségnyújtás

A támogatásra az a települési önkormányzat jogosult, amely Szocvtv.-ben és külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően működteti a házi segítségnyújtást. Az önkormányzatot a feladat keretében ellátott személyek száma szerint illeti meg. Az ellátásban részesülőket 2017. évtől két kategóriába kell sorolni szociális segítségben és személyi gondozásban részesülőkre. Mindkét jogcím esetében az előző évihez képest változatlan a mutató, a fajlagos összeg, így a járó támogatás is

Tanyagondnoki szolgáltatás

A támogatásra az a települési önkormányzat jogosult, amely a falugondnoki vagy a tanyagondnoki szolgáltatást a Szocvtv. 60. §-a szerinti szakmai szabályoknak megfelelően tartja fenn.

A támogatás a fajlagos összegében és a szolgálatok számában sem történt változás a fajlagos összegbe beépült tavalyi évben évközben folyósított minimálbér emelés kompenzációjaként kiutalt támogatás, ezzel együtt az idén is 4.479.000 Ft jár önkormányzatunknak ezen a címen.

Időskorúak nappali intézményi ellátása

A támogatást azon települési önkormányzatok vehetik igénybe, amelyek Szocvtv.-ben és külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően a jogcíme szerinti ellátást biztosító intézményt tartanak fenn. A támogatás az önkormányzatot az ellátottak száma szerint illeti meg. A fajlagos támogatási összeg nem változott, az 1 fő létszámtöbblet 217.000 Ft összegű többletforrást von maga után.

A Gondozási Központ feladatellátása után igénybe vehető támogatás mindösszesen: 18.318.840 Ft.

Intézményi gyermekétkeztetés támogatása:

A kötött felhasználású támogatás igénylésének feltétele, hogy az önkormányzat saját fenntartásában lévő költségvetési szerv útján, társult feladatellátás esetén a társulás által fenntartott költségvetési szerv útján vagy gazdasági társaságtól vásárolt szolgáltatással biztosítsa az étkeztetést. További feltétel még, hogy az étkezési térítési díj az étkeztetést biztosító intézmény vagy az önkormányzat bevétele legyen, valamint, a szolgáltatási díjban a szolgáltatónak ki kell mutatnia az étkeztetés nyersanyag költségét.

Bértámogatás

A Kjt és a Kjtvrh továbbá egyéb a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbéralapú támogatás jár a gyermekétkeztetést biztosító települési önkormányzatok részére, a foglalkoztatottak béréhez, és a kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz való hozzájárulás címen.

A bértámogatás a finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozóra jutó fajlagos támogatási összeg a tavalyi évihez képest nem változott.

A 7 fő számított étkezői létszám csökkenés a finanszírozás szempontjából elismert dolgozó létszám 0,43 fős, és a támogatás 1.021.680 Ft-os növekedését eredményezi. Az előző évihez képest jelentős ellátotti létszám csökkenés oka, az óvodás létszám csökkenés, valamint 2020. szeptember elsejével bezárt iskola telephely bezárás.

Üzemeltetési támogatás

A gyermekétkeztetési feladattal összefüggésben felmerülő nyersanyag- és dologi kiadásokhoz önkormányzatunk által igénybe vehető üzemeltetési támogatás összege a 2020. évinél 1.296.717 Ft-tal alacsonyabb, amely 21,1%-os csökkenés. A működési támogatás nyújt fedezetet az alanyi jogon járó étkezési térítési díj-kedvezményekre tekintettel meg nem fizetett nyersanyag és áfa költségekre is.

Az üzemeltetési támogatás megállapítására szolgáló költségek (nyersanyag, rezsi) előző évihez viszonyított jelentős mértékű csökkenését a bértámogatásnál már említett alacsony igénybevétel indokolja.

A gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása is központilag kerül meghatározásra, összegéről a költségvetési törvényben foglaltak szerint a mutatószám felméréseket követően az felelős miniszter dönt.

Gyermekétkeztetési feladatok ellátására a tavalyinál mindösszesen 2.318.397 Ft-tal kisebb összegű központi költségvetési támogatás áll önkormányzatunk rendelkezésére, a csökkenés mértéke 25,5%.

Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása

A kormánynak továbbra is kiemelt célkitűzése, hogy a legrászorultabb gyermekek részére valamennyi szünidőben biztosítsa az étkeztetést. Önkormányzatunk esetében az alacsony igényre való tekintettel 2021. évre 40 adag került igénylésre a támogatás így 20.520 Ft. Az ellátotti létszám növekedése esetén, pótlólagos támogatás igény benyújtására van lehetőség.

IV. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása:

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak fajlagos támogatása 2021-ben 2.170 Ft/lakosra változott. A fajlagos összeg 19,4%-os emelkedése önmagában 456.370 Ft támogatási többletet jelent, viszont ezt csökkenti a mutató (lakosság szám) negatív irányú változása, amely 10.850 Ft, a két hatás összevontan 445.520 Ft magasabb forrást ad eredményül a bázis évihez viszonyítva, azonban ez az emelés nyújt fedezetet a korábbi években még külön folyósított kulturális pótlék címen fizetendő bértömegnek is, amely 2020. évben 1.177.165 Ft volt.

V. Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás

A 22.000 Ft feletti egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzat az egy lakosra jutó adóerő-képességétől függő mértékű szolidaritási hozzájárulást teljesít a központi költségvetésnek. A szolidaritási hozzájárulás alapja az adóerő-képességet meghatározó adóalap. A szolidaritási hozzájárulás teljesítése a nettó finanszírozás keretében történik. A beszámítás pontnál már említésre került, hogy 2021. évtől a szolidaritási hozzájárulás jogcím váltotta fel a kivezetésre került „beszámításon rendszer” keretében központi költségvetési részére teljesített önkormányzati hozzájárulást. Mártély Községi Önkormányzat adóerő-képessége 2021. évben **21.003 Ft/lakos**, amely érték alapján az önkormányzatot **nem terheli szolidaritási hozzájárulás fizetési kötelezettség**.

Az önkormányzati feladatok esetében 2020. év közben a 305/2020. (VI. 30.) Kormányrendeletben rögzített a települési önkormányzatokat érintő bérintézkedések támogatásai az összehasonlító táblázatban összevontan szerepelnek ugyan, de az elemzésnél a támogatási összegek a jogcímenkénti bértámogatási többletek figyelembevételével kerültek összevetésre.

Mártély Községi Önkormányzat 2020. és 2021. évi központi költségvetési hozzájárulásainak összehasonlítása

adatok Ft-ban

Állami támogatás jogcíme	mennyi ségi egység	Muta-tó	2020. évi Kvv.szerint		mennyi ségi egység	Muta-tó	2021. évi Kvv.szerint		Változás a 2020. évihez képest
			Fajlagos	Támogatás Módosított ei.			Fajlagos	Támogatás Eredeti ei.	
Település üzemeltetési feladatellátás támogatása									
Zöldterület-gazdálkodás		95,6	25200	2 409 120		95,6	25200	2 409 120	100,0%
Közvilágítás fenntartásának támogatása				8 224 000				8 224 000	100,0%
Közzetető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása				100 000				2 009 349	2009,3%
Közutak fenntartásának támogatása				1 716 120				1 716 494	100,0%
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása				7 000 000				8 000 000	114,3%
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	külterületi	195	2550	497 250	külterületi	201	2550	512 550	103,1%
Üdülöhelyi feladatok támogatása	idegenfor galmi adóforint	238600	1	83 351	idegenfor galmi adóforint		1	-	0,0%
Beszámítás - iparüzési adó-bevétel miatti támogatás csökkentés				- 4 179 629					0,0%
Polgármesteri illetmény támogatása				1 024 800					0,0%
ÁLTALÁNOS FELADATOKTÁMOGATÁSA ÖSSZESEN:		-	-	16 875 012		-	-	22 871 513	135,5%
Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása		-	-	21 843 650		-	-	18 477 900	84,6%
Óvodapedagógusok finanszírozás szempontjából elismert létszám alapján járó bértámogatása (12.hó)	fő	3,5	4371500	15 300 250	fő	2,6	4861500	12 639 900	82,6%
305/2020. (VI.30.) Korm. Rend. A települési önkormányzatokat érintő bérintézkedések támogatása				743 400					
Pedagógus végzettséggel nem rendelkező óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása (12.hó)	fő	2	2400000	4 800 000	fő	2	2919000	5 838 000	121,6%
305/2020. (VI.30.) Korm. Rend. A települési önkormányzatokat érintő bérintézkedések támogatása				1 000 000					
Óvodaműködtetési támogatás	-	-	-	3 477 180	-	-	-	2 990 180	86,0%
Óvodaműködtetési támogatás (12.hó)	fő	35,7	97400	3 477 180	fő	30,7	97400	2 990 180	
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN:				25 320 830				21 468 080	84,8%
A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása összesen				21 996 840				24 189 840	
Települési önkormányzatok egyéb szociális feladatainak támogatása		-	-	5 351 000		-	-	5 875 000	109,8%
Szociális étkeztetés	fő	44	65360	2 875 840	fő	44	66360	2 919 840	101,5%
Házi segítség nyújtás - szociális segítés - önálló	fő	2	25000	50 000	fő	2	25000	50 000	
Házi segítség nyújtás - személyi gondozás - önálló	fő	12	330000	3 960 000	fő	12	363000	4 356 000	110,0%
Időskorúak nappali intézményellátása - önálló	fő	29	190000	5 510 000	fő	30	217000	6 510 000	118,1%
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgálat	hó	12	4250000	4 250 000	hó	12	4479000	4 479 000	105,4%
305/2020. (VI.30.) Korm. Rend. A települési önkormányzatokat érintő bérintézkedések támogatása				1 448 000					
Gyermekétkeztetés támogatása összesen				10 387 217				7 733 820	74,5%
Gyermekétkeztetés - finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók -bértámogatása	fő	1,63	2 376 000	3 872 880	fő	1,20	2 376 000	2 851 200	73,6%
305/2020. (VI.30.) Korm. Rend. A települési önkormányzatokat érintő bérintézkedések támogatása				355 520					
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása				6 158 817				4 862 100	78,9%
A rászoruló gyermekek szüneti étkeztetésének támogatása	fő	0	100	-	fő	513	40	20 520	
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				32 384 057				31 923 660	98,6%
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	fő	1 298	1210 min 1.8 m	1 800 000	fő	1 293	2 170	2 805 810	155,9%
305/2020. (VI.30.) Korm. Rend. A települési önkormányzatokat érintő bérintézkedések támogatása				560 290					
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				2 360 290				2 805 810	118,9%
KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN				76 940 189				79 069 063	102,8%

Mártély Községi Önkormányzat és intézményei által ellátott feladatok alapján az önkormányzatot a központi költségvetés 2. sz. melléklete szerinti jogcímenek megillető központi költségvetési támogatások összege az előző évinél 2.128.874 Ft-tal, 2,8%-kal magasabb az előző évinél. A támogatások összege mindösszesen: 79.069.063 Ft, tételeit költségvetési rendelet-tervezet **5. számú melléklete** tartalmazza.

III.

A költségvetési tervezés megalapozása

A költségvetés készítése során részletes tervező-elemző munkát folytattunk. Az önkormányzati intézmények vezetőitől bekértük az intézményi költségvetések tervezetének elkészítését, az előzetesen összeállított megküldött táblázatok és a tervezési szempontok alapján, valamint kidolgozásra került az önkormányzat egyéb feladatainak, kötelezettségeinek (működtetéshez és pályázathoz kapcsolódó) bevételi, valamint kiadási előirányzat igénye.

A költségvetési tervezet előkészítésekor elsődleges feladatnak tekintettük a bevételi és kiadási egyensúly megteremtését, az önkormányzat és intézményei kötelezően ellátandó feladatainak végrehajtását, zavartalan működés feltételeinek megteremtését, a korábban vállalt kötelezettségek 2021. évre áthúzódó hatásainak pénzügyi fedezetéhez forrásainak rendelést, a fejlesztések megvalósítását.

A költségvetési előirányzatok meghatározása során egyebek mellett főként a teljesség, a valóság és az óvatosság számíteli alapelveket tartottuk szem előtt, mind a tervezett bevételek, mind a kiadások esetében. A jogszabályokkal meghatározott mértékű, valamint szükséges ítélt kiadásokat, a biztonságosnak minősített források erejéig terveztük.

IV.

Az önkormányzat 2021. évi költségvetésének részletezése

Az önkormányzat kiemelt költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai a 2014. január 1-től bevezetésre került egységes rovatrend szerkezetében kerültek meghatározásra

Az Önkormányzat és intézményei összevont (konszolidált) költségvetési mérlege (1. számú melléklet)

A mérleg az Önkormányzat és intézményei bevételi forrásait, tervezett kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben. A mérleg konszolidált, tehát az önkormányzat és intézményei közötti pénzmozgást (irányító szervei támogatást) kiszűrve tartalmazza.

Finanszírozási célú bevételként az önkormányzat és intézményei előző évi várható költségvetési maradványa szerepel 225.032 e Ft.

Az Önkormányzat és intézményei bevételi és kiadási előirányzatai (2., 3., és 4. számú mellékletek)

A mellékletek tartalmazzák az Önkormányzat, a Gondozási Központ és az Általános Művelődési Központ költségvetési mérlegeit, a bevételi és kiadási kiemelt előirányzatait.

Az önkormányzat és intézményei bevételi és kiadási főösszegei:

	Bevételi főösszeg	Kiadási főösszeg
Mártély Községi Önkormányzat	416 154 eFt	416 154 eFt
Gondozási Központ	32 019 eFt	32 019 eFt
Általános Művelődési Központ	76 960 eFt	76 960 eFt

Bevételek

Az önkormányzat és intézményei bevételei, működési bevétel, a közhatalmi bevétel, államháztartáson belülről érkező támogatás, felhalmozási bevétel, átvett pénzeszköz, valamint a finanszírozási bevétel jogcímen realizálódnak.

B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Az önkormányzatot a 2020. évi XC. törvény Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló törvény alapján megillető működési célú állami hozzájárulásokat és az egyéb működési célú államháztartáson belülről származó bevételeket tartalmazza az előirányzati sor. A Központi költségvetési támogatások összege 79.069 eFt – jogcímenkénti részletezése az 5. számú mellékleten található.

B12-B16 Egyéb működési célú bevételek az államháztartáson belülről tartalmazza a közfoglalkoztatás fedezeteként érkező 4 638 eFt állami támogatást, 1 100 eFt földalapú támogatást, 3 000 eFt OEP finanszírozást. Szintén ezen a soron került megtervezésre a 2 500 eFt összegű szociális ágazati összevont pótlék, 3 163 eFt az idei megelőlegezésre, valamint a kieső iparüzési adóbevételek ellentételezésére biztosított 18 millió Ft állami hozzájárulás.

Az előirányzati sorban már szerepelnek pályázonkénti megbontásban a működési célú támogatások mindösszesen 14.484 e Ft összegben az alábbiak szerint:

- A településen élők hasznos szabadidő eltöltését segítő fejlesztések megvalósítása Kültéri fitness eszközök
VP6-19.2.1.-84-5-17 12 eFt
- Okospadok és cuccmegőrzők telepítése 15 eFt
VP6-19.2.1.-84.9.1-169
- Külterületi helyi közutak fejlesztése 720 eFt
VP6-7.2.1.-7.4.1.2-16
- Közösségi szolgáltatások fejlesztése 4 408 eFt
EFOP-1.5.3-16-2017-00025
- „Gyermekeink a jövő” 9 329 eFt
EFOP-3.9.2-16-2017-00028

Mindösszesen:

14.484 eFt

B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

A sor előirányzata tartalmazza a felsorolt támogatások felhalmozási célú részét:

- A településen élők hasznos szabadidő eltöltését segítő fejlesztések megvalósítása Kültéri fitness eszközök
VP6-19.2.1.-84-5-17 2.985 eFt
- Okospadok és cuccmegőrzők telepítése
VP6-19.2.1.-84.9.1-169 4 985 eFt
- Külterületi helyi közutak fejlesztése
VP6-7.2.1.-7.4.1.2-16 26 668 eFt

Mindösszesen: 34.638 eFt

B3 Közhatalmi bevételek

A rovaton a helyi adókat, bírságok késedelmi pótlékot irányoztuk elő. A 2021. évi adóbevételek tervezésénél a 2020. évi tényleges bevételeket, a jogszabályi változások hatását, illetve a várható gazdasági változásokat vettük alapul. Tekintettel arra, hogy a T/10710. számú Törvényjavaslat Magyarország 2021. évi költségvetéséről fejezeti indoklás alapján az idei évben, nem illeti meg az önkormányzatot a beszedett gépjárműadó 40%-a, valamint a Kormány 639/2020. (XII. 22.) Korm. rendelete értelmében az állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó mértéke maximalizálva lett 1%-ban, így a tavalyi évi módosított előirányzathoz képest 15.076 eFt-tal 37,29%-kal alacsonyabb adóbevétellel számolunk.

Tervezett adóbevételek részletezését az alábbi táblázatban foglaltuk össze:

adatok ezer Ft-ban

Közhatalmi bevétel	2021. évi terv
Termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni SZJA bevétel	180
Építményadó	600
Telekadó	600
Állandó jelleggel végzett ipar miatt fizetett IPA bevétele	20 350
Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adók bevételei	0
Szabálysértési, helyszíni, közigazgatási bírságok helyi önkormányzatot megillető részének bevételei	0
Bírság, végrehajtási költség, pótlék	240
Önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	180
Pénzbüntetés, elkobzás, késedelmi kamat	0
Magánszemélyek kommunális adója	3 200
Összesen	25 350

B4 Működési bevételek

A rovaton a szolgáltatások nyújtásából származó bevételek szerepelnek közterület használati díj bevételek, helyiség és egyéb bérleti díjak, készlet értékesítések, egyéb szolgáltatások ellenértéke (pl.: az Alföldvíz Zrt. által fizetendő szennyvízcsatorna bérleti díj) étkeztetéshez kapcsolódó ellátási díjak és a tételekhez kapcsolódó Áfa bevételek mindösszesen 31.906 eFt, az alábbi részletezéssel:

Mártély Községi Önkormányzat – bérleti díjak, közterület használati díjak stb.	7 000 eFt
Gondozási Központ – ellátási díjak	5 906 eFt
ÁMK – szállás, terem-bérlés, ellátási díjak stb.	19 000 eFt
Összesen:	31 906 eFt

B7 Felhalmozási célra átvett pénzeszköz

Ezen a rovaton került megtervezésre csatornázáshoz kapcsolódó lakossági érdekeltségi követelések összege 500 e Ft összegben.

B8 Finanszírozási bevételek

Az önkormányzat és intézményei irányító szervei támogatásai összegét, valamint az előző évi költségvetési maradvány igénybevitelét terveztük finanszírozási bevételként.

Az irányító szervei támogatás az intézmények kiadásainak azon részének forrása, amelyre az intézmény saját bevétele nem nyújt fedezetet az idei évben ez az összeg mindösszesen 81 753 eFt jelent, melyből a Gondozási Központ 25 630 eFt, az Általános Művelődési Központ részére 56 123 eFt került tervezésre. Ezen a rovaton az előirányzott állami támogatásokon felül az önkormányzati forrásból 28 930 eFt került tervezésre a két intézmény részére.

Az intézmények irányító szervei támogatása az alábbiak szerint alakul:

Gondozási Központ		25.630 eFt
ebből állami támogatás (eredeti ei.) összege:	18.315 eFt	
Különbözet: irányítószervei támogatás (eredeti ei.)	7.315 eFt	
szociális ágazati pótlék évközi utalásainak összege	2.500 eFt	
Különbözet: irányítószervei támogatás	4.815 eFt	
Általános Művelődési Központ		56.123 eFt
ebből állami támogatás (eredeti ei.) összege:	32.008 eFt	
Köznevelési feladatokra	21.468 eFt	
Közművelődési feladatokra	2.806 eFt	
Gyermekétkeztetési feladatokra	7.734 eFt	
Különbözet: irányítószervei támogatás (eredeti ei.)	24.115 eFt	
Intézményi finanszírozás összesen		81.753 eFt
ebből állami támogatás (eredeti ei.) összege:	50.323 eFt	

Az előző évi maradvány tervezett összege az alábbi táblázatban került összefoglalásra. Tekintettel arra, hogy a végleges költségvetési pénzmaradvány adatok a 2020. évi költségvetési beszámoló elkészítését követően válnak ismertté, az esetleges eltéréseket a módosítás során rendezzük a költségvetésben.

Tervezett előző évi költségvetési maradvány igénybevétel

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző évi költségvetési maradvány összege
Mártély Községi Önkormányzat	222 712
Gondozási Központ	483
Általános Művelődési Központ	1 837
Összesen	225 032

Az önkormányzat tervezett bevételi előirányzata **416 154 e Ft.**

Kiadások

A kiadási rovatok tartalmának meghatározásakor arra törekedtünk, hogy a zavartalan működéshez, és a kötelezően ellátandó feladatellátáshoz kapcsolódó kiadások és ráfordítások a szükséges szinten kerüljenek megtervezésre. A gazdálkodásunk során különös gondot kell fordítanunk arra, hogy önkormányzatunk a rendelkezésre álló kereteken belül maradvá vállaljon kötelezettségeket.

K1 Személyi juttatások

A tervezése során az alkalmazottak személyi illetményeinél figyelembe vettük, hogy a kötelező legkisebb munkabér és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 20/2021. (I. 28.) Korm. rendelet a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló rendelet szerint 2021. február 1. napjától kezdődően a minimálbér legkisebb összege 167.400 Ft, a szakképzett munkavállalók garantált bérminimumának összege 219.000 Ft.

A munkavégzéshez kapcsolódó, illetve egyéb juttatások, valamint az állományba nem tartozók juttatásai (pl. képviselői tiszteletdíjak, költségértétek) is ezen előirányzati sort terhelik. Munkabér címen 79.606 eFt-ot, pályázathoz kapcsolódó személyi juttatás címen 81 eFt került tervezésre.

A tavalyi tervezéshez hasonlóan a közfoglalkoztatás címen csak a már támogatási szerződéssel alátámasztott foglalkoztatás kiadásait terveztük, a későbbiekben megvalósuló projektek kiadásaival – és bevételeivel – évközi módosítások során korrigáljuk az érintett előirányzatokat. A tervezett előirányzat 4.304 e Ft. Mindösszesen a személyi juttatás címen a K1-es rovaton 83.991 e Ft a tervezett előirányzat.

K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A személyi juttatásokhoz kapcsolódó járulékok kerültek tervezésre ezen a rovaton, figyelembe véve a hatályos járulék és adó mértéket, a tervezett előirányzat: 13.411 e Ft

Mártély Községi Önkormányzat	20 490 e Ft	3 142 e Ft
Gondozási Központ	18 987 e Ft	2 891 e Ft
Általános Művelődési Központ	44 514 e Ft	7 378 e Ft
Összesen	83 991 e Ft	13 411 e Ft

K3 Dologi kiadások

A rovaton a településüzemeltetéshez, valamint az önkormányzat és intézmények működtetéséhez kapcsolódó kiadásokat terveztük a 2020. évi kötelezettségvállalásokat és teljesítési adatokat alapul véve, a fokozottan takarékos felhasználás jegyében.

A 2021. évi keretek az adott kiadásnem bázis évi tény adata alapján a tárgy évre várható ráfordításain túl, a pályázatok dologi jellegű költségei, valamint – kiemelt fontossággal – az áthúzódó kötelezettségek figyelembevételével kerültek meghatározásra. Mindezeket önkormányzati szinten összegezve a rovat előirányzata: 90.595 eFt.

adatok e Ft-ban

2021. évi intézményi dologi kiadások

Megnevezés		Mártély Községi Önkormányzat			Gondozási Központ	ÁMK	Összesen
		Önkormányzat	Beruházásokhoz kapcsolódó	Összesen			
K311	Szakmai anyagok beszerzése	60		60	55	257	372
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 511		5 511	841	9 048	15 400
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	200		200	48	194	442
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	186		186	43	110	339
K331	Köztüzemi díjak	5.120		5 120	428	3 769	9 317
K332	Vásárolt étellemezés	140		140	5 500	233	5 873
K333	Bérleti és lízingdíjak	180		180			180
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	4 237	60	4 297	630	453	5 380
K335	Közvetített szolgáltatások	90		90		36	126
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	2 000	4.716	6 716	114	0	6 830
K337	Egyéb szolgáltatások	3 257	7.719	10 976	220	3 045	14 241
K341	Belföldi kiküldetés			0	30	20	50
K342	Reklám és propaganda kiadások	2 027	310	2 337		15	2 352
K351	Vásárolt termékek és szolgáltatások általános forgalmi adója	5 627	1 615	7 242	2.130	4 611	13 983
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	1 239	11.476	12.715		1 500	14 215
K355	Egyéb dologi kiadások	566	803	1 369		126	1 495
Dologi kiadások összesen		30 440	26 699	57 139	10.039	23 417	90 595

Az önkormányzat 57.139 eFt összegű dologi kiadások előirányzatából 26.669 eFt a beruházásokkal kapcsolatban felmerült összegek kerültek tervezésre melyből a VP6.7.2.1-7.4.1.2-16 Külterületi helyi közutak fejlesztése után fizetendő fordított áfa összege 11.476 eFt. A dologi kiadások megbontása a pályázatok, valamint a rovatok tekintetében a következőként alakul:

Beruházásokhoz kapcsolódó pályázati forrásból finanszírozásra kerülő 2021. évi dologi kiadások (e Ft-ban)

Pályázat megnevezése és azonosítója	K334	K336	K337	K342	K351	K355	Dologi kiadás összege
Településfejlesztési feladatok	60	150	35	10	154	500	909
TOP-3.1.1-15-CS1-2016-00007 Kerékpárút (Gyk.: 508)						303	303
TOP-3.2.1-15-CS1-2016-00015 Energetikai korszerűsítés - 4 épület (Gyk.: 510)		798		150	257		1 205
TOP-5.3.1-16-CS1-2017-00018 A helyi identitás és kohézió erősítése (Gyk.: 518)			818		221		1 039
VP6-19.2.1-84-5-17 Kültéri fitness (Gyk.: 521)				9	3		12
VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 Külterületi helyi közutak fejlesztése (Gyk.: 512)				50	14		64
Tanyák háztartási léptékű fejlesztése VP6-7.2.1.4-17 (Gyk.: 522)		2 248		70	316		2 634
Kültéri fitness eszközök VP6-19.2.1-84-5-17 (Gyk.: 521)				9	3		12
Okospadok és cuccmegőrzők telepítése VP6-19.2.1-84-9.1-19 (Gyk.: 525)				12	3		15
Közösségi szolgáltatások fejlesztése EFOP-1.5.3-16-2017-00025 (Gyk.: 516)		1 315					1 315
"Gyermekeink a jövő" EFOP-3.9.2-16-2017-00028 (Gyk.: 517)			6 866		644		7 510
MFP Orvosi eszközök (Gyk.: 523)		205					205
Összesen		2 901	13 911	402	1 870	300	15 223

K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai

2015. március 01-től az addigi állam és önkormányzatok által is finanszírozott ellátások egy része járási, míg más része kizárólagosan önkormányzati hatáskörbe került azzal, hogy az önkormányzatok szociális rendeletükbe foglalva maguk határozzák meg, hogy a települési támogatások mely formáját, milyen feltételekkel nyújtják a **saját bevételeik terhére**.

A segélyek megállapítása Képviselő-testületi hatáskörben történik. A keretösszeg 1.500 eFt-ban került meghatározásra, a korábbi évek kifizetésekre vonatkozó teljesítési adatai alapján.

K5 Egyéb működési célú kiadások

Civil szervezetek támogatásának kerete a tervezett tevékenységükre tekintettel 2.500 e Ft az idén.

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város részére a közös hivatal működtetéséhez való hozzájárulás címen 13.000 eFt-ot tartalmaz a költségvetési sor, ebből 4.000 eFt a 2020-as költségvetési évet érintő kötelezettség. Önkormányzatunk saját bevételeiből (helyi adó és működési bevétel) járul hozzá Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzata irányítása alá tartozó Polgármesteri Hivatal, mint közös hivatal – Kvtv. 2. számú melléklet *I.1.a Önkormányzati hivatal működésének támogatása* jogcímű központi költségvetési forrással nem finanszírozott – fenntartási kiadásaihoz.

A központi költségvetés a hatályos költségvetési törvénybe foglalt paraméterek és a közös hivatalt alkotó önkormányzatok lakosságszáma figyelembevételével meghatározott finanszírozás szempontjából elismert hivatali létszám alapján nyújt támogatást az intézmény működéshez. A támogatás igénybevételére a székhely önkormányzat jogosult. Mártély Községi Önkormányzat, mint tagönkormányzat után Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzatát 3,26 főre jutó mindösszesen 17.829 eFt összegű támogatás illeti meg.

A Hódmezővásárhelyi Többcélú Kistérségi Társulásban ellátott szociális feladatok elvégzésért fizetendő kiegészítő hozzájárulás címen a tavalyi teljesülés korrigált adatai alapján 355 eFt-ot tervezünk átadni a HTKT Kapcsolat Központ részére.

A központi költségvetési ágazati támogatás visszafizetési kötelezettség keletkezett a fel nem használt támogatás után, amely alapján 1 493 eFt került tervezésre.

A 2020. évi állami támogatások elszámolásának eredményeként tervezésre került e soron 913.260Ft köznevelési feladatok, valamint 60.358 Ft gyermekétkeztetési feladatok után összesen 973 618 Ft, amely a zárszámadási rendelet megalkotása során válik véglegessé.

Tartalék jogcímen a Tanyafejlesztési pályázat önerejét képező lakossági általi befizetés került tervezésre 6.587 e Ft összegben.

K5 rovaton tervezett tételek előirányzata mindösszesen 23.935 eFt.

K4 és K5 rovatokon intézmények nem tervezhetnek kiadást.

Felhalmozási kiadások

K6 Beruházások

A költségvetés összeállítása során az intézményvezetők felmérték az intézmények részéről felmerült felhalmozási jellegű kiadási igényeket. A költségvetés tervezetbe szereplő beruházási és felújítási kiadási előirányzatok több körös egyeztetést követően kerültek meghatározásra. Az eszköz és felújítási igényekből a legszükségesebbnek ítélt beszerzések és munkálatok költségei kerültek előirányozásra. A Gondozási Központ az idei évben 102 eFt kis-értékű tárgyi eszköz

beszerzést tervez hangtechnika fejlesztésre fordítani. Az ÁMK költségvetése az ide évben nem tartalmaz kis-értékű tárgyi eszköz beszerzéseket az intézményegység részére.

A költségvetés eredeti fejlesztési előirányzata nem tartalmazza azokat a beruházási tételeket, amelyeknek a megvalósítása az idei évben esedékes, viszont a forrása jelenleg a költségvetésben nem áll rendelkezésre, mivel a projekt Támogató Okirata utólagos finanszírozásról rendelkezik, vagyis az önkormányzat részéről a megelőlegezést igényel.

A megelőlegezendő támogatási rész fedezetének biztosítása – pl. fejlesztési célú hitelfelvétel – külön Képviselő-testületi döntést, és további intézkedést igényel. A kapcsolódó forrás évközi módosítás során kerül beemelésre az önkormányzati költségvetésbe.

A pályázati forráshoz kapcsolódó beruházások az alábbi táblázatban kerültek részletezésre:

Pályázati forrásból megvalósuló fejlesztések 2021. évben

sorszám	megnevezés	Beruházási előirányzat (bruttó, egyenes ÁFA-val együtt) (K 6 rovat) adatok Eft-ban	
		2020. évről ÁTHÚZÓDÓ kötelezettség	2021. évi tervezett ÚJ kötelezettségvállalás
I.	Energia ellátási ágazat		
	VP6-7.2.1.4-17 "Tanyák háztartási léptékű fejlesztése" (Gyk.: 522) K62-00	0	44 304
	ágazat összesen	0	44 304
II.	Közlekedés-hírközlési ágazat		
	VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 "Külterületi helyi közutak fejlesztése" (Gyk.: 512) K62-00	0	0
	ágazat összesen	0	0
III.	Oktatási, sport, kulturális ágazat		
	TOP-5.3.1-16-CS1-2017-00018 "A helyi identitás és kohézió erősítése Mindszent és Mártély vonatkozásában" (Gyk.: 518) K64-00	373	0
	VP6-19.2.1-84-9.1-19 Okospadok és cuccmegőrzők telepítése (Gyk.: 525. rovat: K64-00)	0	5 036
	Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás (Gyk: még nincs. meg kell nyitni az 524-et) rovat: K64	0	716
	ágazat összesen	373	5 752
IV.	Vízgazdálkodási ágazat		
	ágazat összesen	0	0
V.	Egészségügyi, szociális ágazat		
	MFP - orvosi eszközök beszerzése (Gyk.:) K64-00	0	3 125
	Közösségi szolgáltatások fejlesztése EFOP-1.5.3-16-2017-00025 (Gyk.: 516) K64-00	577	
	ágazat összesen	577	3 125
VI.	Ingatlan-gazdálkodási ágazat		
	ágazat összesen	0	0
VII.	Környezetvédelmi ágazat		
	ágazat összesen	0	0
VIII.	Egyéb ágazat		
	TRT és HÉSZ felülvizsgálata, új digitális TSZT, TRT és HÉSZ K61-00	0	6 985
	Településfejlesztési kiadások, pályázati előkészítési költségek K62-00	508	0
	GFT - beruházások K62-00		0
	ágazat összesen	508	10 160
	MINDÖSSZESEN	1 458	63 341
	2021. évi tervezett kötelezettség-vállalás összesen	61 624	

Az önkormányzat költségvetésének beruházási előirányzati sora a pályázati forrásból megvalósuló fejlesztésekhez kapcsolódó kiadásokat tartalmazza 61 624 eFt összegben, az előirányzati sor csökkentve a „Tanyák háztartási léptékű fejlesztése” kapcsán befizetett lakossági önerő összegével, mely 6 587 eft-ot jelent.

2021. évi költségvetés-tervezethez projektismertető

Tanyák háztartási léptékű villamos energia és vízellátás fejlesztései Mártély településen

(VP6-7.2.1.4-17)

A projekt legfőbb célja, hogy a mártélyi külterületi tanyákon fejlesztések valósulhassanak meg ezzel javítva az ott lakók, illetve az oda költöző lakosok életminőségét, életszínvonalát.

A fejlesztésekkel érintett tanyák egy részében nincs kiépített villamoshálózat, egy részében pedig alacsony teljesítményű. Több tanyán napelemes rendszer telepítésére kerülne sor. Egyes tanyák esetében az ivóvíz minősége sem megfelelő, ezen tanyákon fejlesztésre kerülne az ivóvíz ellátási rendszer, egy tanya esetében pedig a szennyvíz kezelését segítő rendszer kiépítésére kerülne sor.

A pályázat 90%-os támogatási intenzitású. A támogatási összeg: 41 450 ezer Ft.

A projekt kapcsán határidő-hosszabbítási kérelemmel élünk, mely kérelem még elbírálás alatt áll.

A villamosenergia-igények kapcsán a megrendelések megküldésre kerültek a Szolgáltató felé, a többi projektem pedig beszerzés alatt áll.

VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 „Külterületi utak fejlesztése”

A pályázat keretében felújításra kerülő külterületi út: Kisgazda dűlő 1084 hrsz-ú dűlőút 915 x 9,6 m, Nagypál dűlő 1300 x 8,5 m, 7. dűlő 49 hrsz, 1000 m x 11 m, összesen: 1,2 km-es szakaszon; a felső 50 cm eltávolítását követően az úttükörben elvégzett cement kötőanyagú út-stabilizálás marással és a helyszínen történő remix technológiával. A kétirányú közlekedés biztosítása érdekében két helyen kitérő került tervezésre. Támogatási intenzitás: 90%.

A kivitelezésre irányuló munkák 2020. tavaszára elkészültek, azonban mivel a pandémia miatt a mártélyi Önkormányzat is éves áfa-bevallásra tért át, így a projekt csak 2021-ben kerül zárásra (fordított áfa bevallásának és megfizetésének 2021-re történő áthúzódása miatt).

TOP-5.3.1-16-CS1-2017-00018 „A helyi identitás és kohézió erősítése Mindszent és

Mártély vonatkozásában”

A projekt célja elsősorban a két településközösségek kezdeményező- és cselekvőképességének fejlesztése, a közösségi szerepvállalás erősödése.

A projekt keretében a közösségek részvételével megvalósult felmérésre és tervezésre alapozott, különböző programok valósulnak meg egészen 2022. nyaráig.

VP6-19.2.1-84-9.1-19 „Okospadok és cuccmegőrzők telepítése”

A 4 999 997 Ft összköltségű projekt keretében okospadok, mobiltöltők és csomagmegőrzők telepítése történik Mártélyon, mely által bővül a település szolgáltatási palettája.

A berendezések telepítésére 2021-ben fog sor kerülni.

Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás:

Mártély Községi Önkormányzat 2020-ban nyújtotta be támogatási kérelmét a közművelődési érdekeltségnövelő pályázatra. Sajnos a megítélt támogatás kevesebb lett az igényeltnél (216 ezer Ft 500 ezer Ft önerőt mellett), így a tervezettnél kevesebb asztal beszerzését tudjuk megvalósítani a 2021-es évben.

MFP – orvosi eszközök beszerzése:

Az Önkormányzat Magyar Falu Program keretében csaknem 3 millió Ft támogatásban részesült orvosi eszközök beszerzésére.

A projekt hozzájárul a mártélyi orvosi ellátás szolgáltatási színvonalának emeléséhez, eszközparkjának bővítéséhez, fejlesztéséhez.

Többek között az alábbi eszközök beszerzése tervezett: vérnyomásmérő és mandzsetta, vércukorszintmérő, otoszkóp, szűrő audiométer, pupillalámpa, vizsgálóágy, boka-kar index mérő, ABPM 05 holter ambuláns vérnyomásmérő monitor, fogászati eszközök és gépek.

A projekt kapcsán határidő-hosszabbítási kérelemmel éltünk a Támogató felé, mely jelenleg elbírálás alatt áll.

EFOP-1.5.3-16-2017-00025 „Közösségi szolgáltatások fejlesztése Csongrád megyében”:

A projekt kiemelt célja a kulturális- és társadalmi tőke, továbbá az egyéni és közösségi cselekvőképesség fejlesztése. A humán közszolgáltatás-fejlesztés révén a beavatkozások hozzájárulnak a szolgáltatáshiányos térségek számának csökkentéséhez, a valós helyi problémákra reagálva, célzott szolgáltatási eszközök bevezetése útján adnak választ a területi kapacitáshiányokból adódó problémákra.

TRT és HÉSZ felülvizsgálata, új digitális TSZT, TRT és HÉSZ

Az 1997. évi LXXVIII. törvény és a 314/2012. (XI. 8.) Korm.rendelet szerint szükséges a hatályos Településrendezési Terv és a Helyi Építési Szabályzat átfogó felülvizsgálata, továbbá új Településszerkezeti Terv, Településrendezési Terv és Helyi Építési Szabályzat kidolgozása digitális formátumban.

Településfejlesztési kiadások, pályázati előkészítési költségek

Folyamatosan figyelemmel kísérjük az esetleges pályázati lehetőségeket. Ehhez szükséges előkészítési költségekre, tervezési- és szakhatósági díjakra kértünk forrást a 2021. évi költségvetés-tervezetünkben.

Víziközmű rendszerre vonatkozó Gördülő Fejlesztési Terv 2021. (GFT)

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 11. §-ában meghatározottaknak megfelelően a víziközmű-szolgáltatás hosszútávú biztosíthatósága érdekében Mártély Községi Önkormányzat, mint ellátásért felelős és az Alföldvíz Zrt., mint víziközmű-szolgáltató között fennálló, hatályos vagyonkezelési, illetve üzemeltetési és szolgáltatási szerződésben foglaltak

alapján a 2021. évi beruházásokra, felújításokra tervezett kiadások összege került beépítésre a költségvetésre, az Alföldvíz Zrt. adatszolgáltatása alapján.

Kizárólag dologi kiadások merülnek fel az alábbi projektek kapcsán:

Mártélyi Polgármesteri Hivatal fejlesztése (1004/2019. (I. 18.) Korm.hat. szerinti támogatás):

50 millió Ft támogatásból megvalósult az épület tetőfedésének, tetőszerkezetének és bádogos szerkezeteinek felújítása. A hivatal északi szárnyának gázkazánja is cserére került.

Megtörténik az utólagos homlokzati hőszigetelése, felületképzéssel, a korszerűtlen homlokzati nyílászárók cseréje, a földszint feletti födém utólagos hőszigetelése ott, ahol ezekre még nem került sor korábban. A munkálatoknak 2020. őszére befejeződtek, a támogatás felhasználásáról szóló beszámoló megküldésre került a Támogató felé.

A fel nem használt támogatási összeg visszafizetésére 2021-ben kerül sor.

TOP-3.2.1-15-CS1-2016-00015 „Mártély Önkormányzati tulajdonú épületeinek energetikai korszerűsítése”:

A fejlesztés során a csecsemőgondozó, a polgármesteri hivatal, a gondozási központ és a régi rendelőintézet került korszerűsítésre. A beruházás során energetikai racionalizálásra került sor, így cserére kerültek az elavult nyílászárók, homlokzati és födém-szigetelés került kialakításra, valamint a fűtési rendszer korszerűsítése valósult meg, melegvíz ellátással. Megújuló energiaforrás felhasználására napelemek segítségével került sor. A felújítási munkálatok 2019-ben befejeződtek, már csak a projekt zárásához szükséges tennivalók elvégzése szükséges.

EFOP-3.9.2-16-2017-00028 „Gyermekeink a jövő”:

A projekt legfőbb célja a területi különbségek és különösen a településméretből adódó társadalmi hátrányok komplex megközelítéssel történő, a helyi igényeken alapuló csökkentése a humán közszolgáltatások tekintetében, valamint a minőségi közszolgáltatásokhoz való hozzáférés javítása elsősorban a köznevelés, a felsőoktatás, a felnőttoktatás által biztosított informális és nem formális tanulás területén. A projekt megvalósításával cél a humán közszolgáltatásban dolgozók és az óvodapedagógusok képzettségi szintjének emelése, illetve a gyermekek közneveléshez és felsőoktatáshoz való hozzáféréseinek biztosítása, a család szerepének erősítése.

Szabadtéri fitneszgépek beszerzése Mártély község részére

(VP6-19.2.1.-84-5-17)

A projekt keretében 9 darab szabadtéri fitneszgép került beszerzésre. A fejlesztés fő célja az volt, hogy testmozgásra, egészségesebb életmódra ösztönözze a lakosságot.

Az eszközök telepítése az elmúlt években megtörtént, 2021-ben már csak a kötelező nyilvánossági feladatok, valamint a projekt zárása fog megvalósulni.

K7 Felújítások

A felújítások során az ÁMK idei évben tervezi a Faluház nagytermének régi falainak utólagos alászigetelését, illetve festését, melynek tárgyében esedékes része 1 651 eFt. Az önkormányzat által 4 386 eFt került előirányzásra az Alföldvíz Zrt. által megvalósuló szennyvíztelep iszapvíztelenítő berendezés felújítása, valamint szénzsűrőbetét cseréje.

Intézmény	K6 Beruházások	K7 Felújítások
Gondozási Központ	102 eFt	0 eFt
Általános Művelődési Központ	0 eFt	1 651 eFt
Önkormányzat	55 037 eFt	4 386 eFt
Önkormányzat mindösszesen:	55 139eFt	6 037 eFt

K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások

A rovaton kell könyvelni az Európai Uniótól felhalmozási célú átvett pénzeszközként kapott bevételek bármely okból, a bevétel elszámolását követő években történő visszafizetését. Önkormányzatunknak a TOP-3.1.1-15-CS1-2016-00007 azonosító jelű Mártélyi kerékpárút bővítése projekttel kapcsolatban keletkezett visszafizetési kötelezettsége.

TOP-3.1.1-15-CS1-2016-00007 „Mártélyi kerékpárút bővítés”:

A projekt kapcsán kiírt közbeszerzési eljárásra beérkezett ajánlatok és a rendelkezésre álló forrás között 162 millió Ft különbség merült fel. Mivel a Közreműködő Szervezet a megvalósításhoz szükséges többletforrást nem tudta biztosítani, ezért a hiányzó forrást önerőből vagy hitelfelvételből kellett volna biztosítani az Önkormányzatnak.

Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2018. október 17-én megtárgyalta a fenti lehetőségeket, és tekintettel az Önkormányzat anyagi helyzetére úgy döntött, hogy a projekt többletforrás igényét nem áll módjában biztosítani, így kezdeményezésre került a 2017. október 9-én aláírt Támogatási Szerződés felbontása, valamint a projekt visszaadása.

A fentiek miatt a támogatási összeget (199.997.326 Ft) és a kapcsolódó ügyleti kamatot vissza kell fizetni a Támogató részére.

Az előkészítési szakaszban merültek fel kiadások, amely miatt visszafizetendő összeg teljes egészében az elkülönített kincstári számlán nem áll rendelkezésre. A költségvetési mérleg egyensúlya érdekében az idei évre az arányos törlesztés alapján 165 609 eFt került előirányozva, mint az idei költségvetési évet terhelő visszafizetési kötelezettség, mely a teljes összeg mintegy 10 havi törlesztő részletéből tevődik össze.

K9 Finanszírozási kiadások

A rovaton kizárólag az önkormányzatra vonatkozóan szerepel tervezett kiadás, amely kétféle címen tartalmaz előirányzatot.

1. Intézmények irányítószervi támogatása címen 81.753 eFt-ot, amely a Gondozási Központ 25.630 eFt, valamint az ÁMK 56.123 eFt összegű támogatására

2. Államháztartáson belüli megelőlegezések „visszafizetése” címen 3.163 e Ft-ot, amely a 2020. év decemberében a 2021. évi állami támogatások terhére kiutalt összeg elszámolására nyújt fedezetet.

Az önkormányzat tervezett kiadási előirányzata **443 380 e Ft.**

Mártély Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetési rendelete mellékletei:

1. számú melléklet

Mártély Község Önkormányzat 2021. évi konszolidált költségvetési mérlege

2. számú melléklet

Mártély Község Önkormányzat 2021. évi költségvetési mérlege

3. számú melléklet

Gondozási Központ 2021. évi költségvetési mérlege

4. számú melléklet

Általános Művelődési Központ 2021. évi költségvetési mérlege

5. számú melléklet

2021. évi központi költségvetési támogatások

6. számú melléklet

Engedélyezett álláshelyek alakulása 2021. évben

7. számú melléklet

Az Önkormányzat önként vállalt feladatai

8. számú melléklet

Előirányzat felhasználási ütemterv. Havi bontásban mutatja be a várható bevételek és kiadások alakulását

9. számú melléklet

Közvetett támogatások

10. számú melléklet

Tartalékok

11. számú melléklet

A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai

12. számú melléklet

Mártély Községi Önkormányzat Európai Unióból megvalósuló projektjei

Tisztelt Polgármester Asszony!

A költségvetési rendelet-tervezet összeállításakor célunk olyan költségvetés összeállítása volt, amely biztosítja a település zökkenőmentes működését, a kötelező feladatok ellátását. A működési költségek minimalizálása és a fokozottan takarékos gazdálkodás megvalósítása mind az Önkormányzat, mind a lakosság érdekeit szolgálja.

Hangsúlyozottan fontos szem előtt kell tartani, hogy kötelezettséget vállalni csak az előirányzatok keretei között és csak a bevételek teljesülésének ütemében lehet.

Kérem Önt, hogy Mártély Község Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletét

**443 380 e Ft bevételi főösszeggel és
443 380 e Ft kiadási főösszeggel**

forráshiány nélkül elfogadni szíveskedjen.

Mártély, 2021. február 15.

Tisztelettel:

Dr. Tatár Zoltán Bertalan
jegyző



**A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló
2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján hozott
polgármesteri rendelet**

**Mártély Községi Önkormányzat Polgármesterének
... .../2021. (II.15.) rendelete**

**Mártély Község Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról,
a költségvetési gazdálkodás 2021. évi szabályairól**

Mártély Község Önkormányzat polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésben biztosított hatáskörében – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény, valamint az Államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet rendelkezéseit figyelembe véve, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás, és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdésének b) pontja szerinti feladatkörében eljárva – az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott hatáskörében a következőket rendeli el.

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a Képviselő-testületre, szerveire és bizottságaira, valamint az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre.

2. §

A Képviselőtestület a költségvetési címrendet a következők szerint határozza meg a 2021. évre:

**Cím
Szám a n e v e**

**Alcím
szám a n e v e**

1. Mártély Községi Önkormányzat

1. Mártély Községi Önkormányzat
2. Gondozási Központ
3. Mártélyi Általános Művelődési Központ

3. §

A költségvetés bevételei és kiadásai

- (1) Mártély Község Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban Képviselőtestület) feladat- és hatáskörében eljáró polgármestere az önkormányzat 2021. évi költségvetésének

Bevételi főösszegét 443 380 e Ft-ban

Kiadási főösszegét 443 380 e Ft-ban

állapítja meg.

4. §

A költségvetés részletezése

(1) A 3. § (1) bekezdésben megállapított bevételi főösszegnek és kiadási főösszegnek, valamint az önkormányzat és költségvetési szervei, valamint egyes kiemelt feladatai címek, rovatrendek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését összesítve e rendelet 1. számú melléklete tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatát, valamint egyes kiemelt feladatai címek, rovatrendek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését a 2. számú melléklete tartalmazza.

(3) A Gondozási Központ bevételi és kiadási előirányzatát, valamint egyes kiemelt feladatai címek, rovatrendek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését e rendelet 3. számú melléklete tartalmazza.

(4) A Mártélyi Általános Művelődési Központ óvodai egységének gyermekétkeztetésre vonatkozó bevételi és kiadási előirányzatát, valamint egyes kiemelt feladatai címek, rovatrendek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését e rendelet 4. számú melléklete tartalmazza.

(5) Az Önkormányzatot 2021. évben megillető központi költségvetési támogatások jogcímenkénti bontását e rendelet 5. számú melléklete tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2021. évre engedélyezett létszámát az 6. számú melléklet tartalmazza.

(7) Az Önkormányzat önként vállalt feladatairól készült kimutatást a 7. számú melléklet tartalmazza.

(8) Az Önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemtervét e rendelet 8. számú melléklete tartalmazza.

(9) Az Önkormányzat közvetett támogatásairól szóló kimutatást e rendelet 9. számú melléklete tartalmazza.

(10) A Tartalékok előirányzat részletezését e rendelet 10. számú melléklete tartalmazza.

(11) Az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontja előírja, hogy a 29/A § szerinti tervszámoknak megfelelően az önkormányzatoknak a költségvetési év és az azt követő három év kiemelt előirányzatainak tervszámait is be kell mutatniuk egy gördített költségvetési tervezetben, amelyet e rendelet 11. számú melléklete tartalmaz.

(12) Az Önkormányzat Európai Unió forrásból megvalósuló projektjeit e rendelet 12. számú melléklete tartalmazza.

5. §

Az önkormányzat 2021. évben a magánszemélyek kommunális adóból származó teljes bevételét működési bevételként kívánja elszámolni.

6. §

(1) A Képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2021. évi költségvetésben az önkormányzatot megillető bevételek beszedéséről gondoskodjon, ennek érdekében szerződéseket kössön és módosítson, ide értve a vagyonszolgáltatáshoz kötődő döntéseket is, kivéve a 100 e Ft értéket meghaladó ingó -, értékhatártól függetlenül az ingatlan vagyontárgy elidegenítését, valamint tényleg intézkedéseket a jóváhagyott kiadási előirányzat célirányos felhasználására.

(2) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek saját folyó bevételeik beszedésére, valamint a jóváhagyott kiadási előirányzatok célirányos felhasználására a jogszabályi előírások és a Képviselőtestület felhatalmazása alapján saját hatáskörben jogosultak és kötelesek.

(3) Az önkormányzat által igényelt állami hozzájárulások alapjául szolgáló mutatószámok kimutatásáért, a tanügyi statisztikai adatokért, az egyéb szakmai dokumentumokon alapuló kimutatások megfelelő, pontos vezetéséért az intézmény vezetője teljes körű felelősséggel tartozik.

7. §

(1) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek a jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatuk főösszegének módosítását - az intézményi költségvetés bevételi főösszegét meghaladó többletbevételből - saját hatáskörben kezdeményezhetik. Kiemelt bevételi jogcím többletjeljesítése esetén - amíg más bevételi jogcím teljesítése nem éri el az előirányzatot - az intézményi költségvetési főösszeg csak támogatási szerződés alapján, meghatározott célra átvett felhalmozási és működési célú pénzeszközökkel emelhető.

(2) Ha az (1) bekezdésben meghatározott bevételi többlet miatt kerül sor a bevételi előirányzat emelésére, saját hatáskörben a dologi kiadások kiadási előirányzatának módosítása az intézmény részéről kezdeményezhető.

(3) A kiemelt előirányzatok között átcsoportosításra átruházott hatáskörben a polgármester jogosult a költségvetési főösszeg 5%-áig. A kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításról a polgármester a Képviselő-testület soron következő rendes ülésén köteles tájékoztatást nyújtani.

(4) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek a saját hatáskörben kezdeményezett előirányzat módosításáról, azt részletesen indokolva, folyamatosan tájékoztatják a polgármestert.

(5) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalap 2021. évben 38 650 forint, a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 61. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Képviselőtestület az illetményalapot az elmúlt évvel egyezően 49.000,-Ft-ban állapítja meg.

8. §

(1) Az előző évi – a Képviselőtestület által jóváhagyott – költségvetési maradvány összegével az intézmények költségvetését a Képviselőtestület módosítja.

(2) A polgármester intézkedik 3.000 e Ft feletti olyan pénzeszköz lekötéséről, amely több mint három hónapig nem kerül felhasználásra. A pénzüsszeget lekötni, annak várható felhasználásáig, az önkormányzat számlavezető bankjánál lehet.

9. §

(1) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek szakmai feladataik ellátása, az önkormányzati körön kívüli költségvetési források igénybevételére irányuló tevékenységeik (pályázatok, megállapodások stb.) az alapító okiratban megjelölt, alapfeladatok ellátása minőségének javítására irányulhatnak.

(2) Az intézmények kizárólag a Képviselőtestület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatot abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat költségvetési többlettámogatást igényel. Többlettámogatási igénytel nem járó szakmai pályázat benyújtása esetén az intézmény vezetőjének tájékoztatási kötelezettsége van a polgármester felé.

10. §

(1) Az önkormányzat költségvetési elszámolási számláit 2021. évben a Takarékbank vezeti.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei átmenetileg szabad pénzeszközeiket csak az (1) bekezdés szerinti pénztárazetnél helyezhetik el tartós betétként. A betét elhelyezés - a lekötés időtartama alatt - a költségvetési szerv részéről nem eredményezhet finanszírozási igényt. A tartós betétről tájékoztatni kell a polgármestert.

11. §

(1) A hitelműveletekkel kapcsolatos hatásköröket a Képviselőtestület gyakorolja.

(2) A hitelszerződés aláírására e rendelet felhatalmazása alapján az önkormányzat képviselőjében a polgármester és a jegyző jogosult.

12. §

A költségvetési rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2021. január 01. napjától kell alkalmazni.

Dr. Putz Anita
polgármester

Dr. Tatár Zoltán Bertalan
jegyző

MÁRTÉLY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

intézmény megnevezése

1. számú melléklet

adatok e Ft-ban

2021. évi KÖLTSÉGVETÉS tervezet

Mártély Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetési mérlege

rovat- rend	BEVÉTELEK	2020. évi eredeti ei	2020. évi módó-sított ei	2021. évi eredeti ei	rovat- rend	KIADÁSOK	2020. évi eredeti ei	2020. évi módó-sított ei	2021. évi eredeti ei
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	104 239	133 110	125 954	K 1	Személyi juttatások	81 496	96 565	83 991
B 3	Közhatalmi bevételek	43 826	40 426	25 350	K 2	szociális hozzájárulási adó	13 743	15 238	13 411
B 4	Működési bevételek	32 332	32 333	31 906	K 3	Dologi kiadások	74 802	94 996	90 595
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök			0	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500	1 500	1 500
					K 5	Egyéb működési célú kiadások	19 862	20 362	23 935
	Működési célú költségvetési bevételek	180 397	205 869	183 210		Működési célú költségvetési kiadások	191 403	228 661	213 432
	<i>Működési célú költségvetési hiány</i>			30 222		<i>Működési célú költségvetési többlet</i>			
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	49 923	49 923	34 638	K 6	Beruházások	133 479	155 094	55 139
B 5	Felhalmozási bevételek			0	K 7	Felújítások	1 226	3 330	6 037
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	500	500	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások	199 998	184 112	165 609
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek	50 423	50 423	35 138		Felhalmozási célú költségvetési kiadások	334 703	342 536	226 785
	<i>Felhalmozási célú költségvetési hiány</i>			191 647		<i>Felhalmozási célú költségvetési többlet</i>			
	Költségvetési bevételek összesen	230 820	256 517	218 348		Költségvetési kiadások összesen	526 106	571 197	440 217
	Költségvetési hiány			221 869		Költségvetési többlet			
B 8	Finanszírozási bevételek (hitelek, pénzmaradvány)	298 320	343 978	225 032	K 9	Finanszírozási kiadások (hitelek, kölcsönök törlesztése, betételhelyezés,	3 034	28 967	3 163
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	529 140	600 495	443 380		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	529 140	600 164	443 380

Mártély Községi Önkormányzat

intézmény megnevezése

2. számú melléklet

adatok e Ft-ban

2021. évi KÖLTSÉGVETÉS tervezet

Mártély Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetési mérlege

rovat- rend	BEVÉTELEK	2020. évi eredeti ei	2020. évi módó- sított ei	2021. évi eredeti ei	rovat- rend	KIADÁSOK	2020. évi eredeti ei	2020. évi módó-sított ei	2021. évi eredeti ei
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	104 239	132 779	125 954	K 1	Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és Munkaadókat terhelő járulékok és	21 414	34 951	20 490
B 3	Közhatalmi bevételek	43 826	40 426	25 350	K 2	szociális hozzájárulási adó	3 110	4 356	3 142
B 4	Működési bevételek	6 500	6 501	7 000	K 3	Dologi kiadások	42 911	61 422	57 139
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök				K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500	1 500	1 500
					K 5	Egyéb működési célú kiadások	19 862	20 362	23 935
	Működési célú költségvetési bevételek	154 565	179 706	158 304		Működési célú költségvetési kiadások	88 797	122 591	106 206
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	49 923	49 923	34 638	K 6	Beruházások	132 910	154 525	55 037
B 5	Felhalmozási bevételek	0	225	0	K 7	Felújítások	1 226	3 330	4 386
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	500	500	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások	199 998	184 112	165 609
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek	50 423	50 648	35 138		Felhalmozási célú költségvetési kiadások	334 134	341 967	225 032
	Költségvetési bevételek összesen	204 988	230 354	193 442		Költségvetési kiadások összesen	422 931	464 558	331 238
B811	Finanszírozási bevételek (hitelek) Finanszírozási bevételek - Előző év	0	46658,00	0	K 911- 913	Finanszírozási kiadások (hitelek, kölcsön törlesztése) Államháztartáson belüli	0	25 933	0
B813	költségvetési maradványának igénybevétele	296 319	295 319	222 712	K 914	megelőlegezések Finanszírozási kiadások (intézmények támogatása)	3 034	3 034	3 163
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezés				K 915 K916	Betételhelyezés	75 342	78 806	81 753
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	501 307	572 331	416 154		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	501 307	572 331	416 154

Mártély Községi Önkormányzat Gondozási Központ

3. számú melléklet

intézmény megnevezése

adatok e Ft-ban

2021. évi KÖLTSÉGVETÉS tervezet

Mártély Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetési mérlege

rovat- rend	BEVÉTELEK	2020. évi eredeti ei	2020. évi módó-sított ei	2021. évi eredeti ei	rovat- rend	KIADÁSOK	2020. évi eredeti ei	2020. évi módó-sított ei	2021. évi eredeti ei
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	K 1	Személyi juttatások	17 266	18 798	18 987
B 3	Közhatalmi bevételek				K 2	szociális hozzájárulási adó	3 021	3 270	2 891
B 4	Működési bevételek	4 759	4 759	5 906	K 3	Dologi kiadások	8 506	8 889	10 039
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
					K 5	Egyéb működési célú kiadások			
	Működési célú költségvetési bevételek	4 759	4 759	5 906		Működési célú költségvetési kiadások	28 793	30 957	31 917
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	K 6	Beruházások	0	0	102
B 5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	K 7	Felújítások			0
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások			
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek	0	0	0		Felhalmozási célú költségvetési kiadások	0	0	102
	Költségvetési bevételek összesen	4 759	4 759	5 906		Költségvetési kiadások összesen	28 793	30 957	32 019
B 813	Finanszírozási bevételek - Előző év költségvetési maradványának	256	256	483	K 9	Finanszírozási kiadások			
B816	Finanszírozási bevételek - irányító szervi támogatás - ebből állami hozzájárulás e Ft	23 778	25 942	25 630					
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	28 793	30 957	32 019		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	28 793	30 957	32 019

Mártély Községi Önkormányzat Általános Művelődési Központ

intézmény megnevezése

4. számú melléklet

adatok e Ft-ban

2021. évi KÖLTSÉGVETÉS tervezet

Mártély Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetési mérlege

rovat- rend	BEVÉTELEK	2020. évi eredeti ei	2020. évi módó-sított ei	2021. évi eredeti ei	rovat- rend	KIADÁSOK	2020. évi eredeti ei	2020. évi módó-sított ei	2021. évi eredeti ei
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		331		K 1	Személyi juttatások	42 816	42 816	44 514
B 3	Közhatalmi bevételek				K 2	szociális hozzájárulási adó	7 612	7 612	7 378
B 4	Működési bevételek	21 073	21 073	19 000	K 3	Dologi kiadások	23 385	24 685	23 417
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök				K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
					K 5	Egyéb működési célú kiadások			
	Működési célú költségvetési bevételek	21 073	21 404	19 000		Működési célú költségvetési kiadások	73 813	75 113	75 309
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0	K 6	Beruházások	569	569	0
B 5	Felhalmozási bevételek			0	K 7	Felújítások			1 651
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások			
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek	0	0	0		Felhalmozási célú költségvetési kiadások	569	569	1 651
	Költségvetési bevételek összesen	21 073	21 404	19 000		Költségvetési kiadások összesen	74 382	75 682	76 960
B813	Finanszírozási bevételek - előző év költségvetési maradványának	1 745	1 745	1 837	K 9	Finanszírozási kiadások			
B816	Finanszírozási bevételek - irányító szervi támogatás - ebből állami támogatás e Ft	51 564	52 864	56 123					
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	74 382	76 013	76 960		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	74 382	75 682	76 960

Mártély Községi Önkormányzat 2021. évi központi költségvetési támogatásai

adatok Ft-ban

Állami támogatás jogcíme	mennyiségi egység	Mutató	2021. évi Kvtv.szerint	
			Fajlagos	Támogatás <u>Eredeti</u> ei.
Település üzemeltetési feladatellátás támogatása				
Zöldterület-gazdálkodás		95,6	25200	2 409 120
Közvilágítás fenntartásának támogatása				8 224 000
Köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása				2 009 349
Közutak fenntartásának támogatása				1 716 494
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása				8 000 000
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	külterületi lakos	201	2550	512 550
Üdülöhelyi feladatok támogatása	idegenforgalmi adóforint		1	-
ÁLTALÁNOS FELADATOK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN (B111):		-	-	22 871 513
Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása		-	-	18 477 900
Óvodapedagógusok finanszírozás szempontjából elismert létszáma alapján járó bértámogatása (12.hó)	fő	2,6	4861500	12 639 900
Pedagógus végzettséggel <u>nem rendelkező</u> óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása (12.hó)	fő	2	2919000	5 838 000
Óvodaműködtetési támogatás	-			2 990 180
Óvodaműködtetési támogatás (12.hó):	fő	30,7	97400	2 990 180
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN (B112):				21 468 080
Települési önkormányzatok egyéb szociális feladatainak támogatása		-	-	5 875 000
Szociális étkeztetés	fő	44	66360	2 919 840
Házi segítség nyújtás - szociális segítség - önálló	fő	2	25000	50 000
Házi segítség nyújtás - személyi gondozás - önálló	fő	12	363000	4 356 000
Időskorúak nappali intézményi ellátása - önálló	fő	30	217000	6 510 000
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgálat	hó	12	4479000	4 479 000
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA (B1131):				24 189 840
Gyermekétkeztetés - finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók -bértámogatása	fő	1,20	2 376 000	2 851 200
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása				4 862 100
A rászoruló gyermekek szüneti étkeztetésének támogatása	fő	513	40	20 520
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA (B1132)				7 733 820
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	fő	1 293	2 170	2 805 810
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA (B114)				2 805 810
KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN				79 069 063

Mártély Község Önkormányzat 2021. évi engedélyezett álláshelyeinek száma

Létszám/fő

Intézmény neve	Engedélyezett létszám 2021. január 01-jén						Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)
	Tisztségviselők	Köztisztviselő	MT hatálya alá tartozó alkalmazott	Közalkalmazott		ÖSSZESEN	
				pedagógus munkakörben	nem pedagógus munkakörben		
1. Mártély Községi Önkormányzat	1,00				1,50	2,50	20,00
2. Gondozási Központ					6,00	6,00	0,00
3. Általános Művelődési Központ				4,00	9,00	13,00	0,00
összesen:	1,00	0,00	0,00	4,00	16,50	21,50	20,00

Mártély Község Önkormányzata
2021. évi elemi költségvetési rendeletének kiegészítése
Kimutatás az önkormányzat nem kötelező feladatairól

adatok e Ft-ban

Sorszám	Rovatrend	Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Forrása
Mártély Községi Önkormányzat					
1.	K4	Ellátottak juttatásai - segélyek (Önkormányzatnál)		500	Helyi adó bevétel
2.	K5	Civil szervezetek támogatása (Önkormányzatnál)		2 500	Helyi adó bevétel
	K3	Közhatalmi bevétel			
Mártély Községi Önkormányzat összesen			0	3 000	

Mártélyi Általános Művelődési Központ					
1.		Egyéb vendéglátás			
	B4	Működési bevételek	7 452		
	K3	Dologi kiadások		4 865	Működési bevétel
Mártélyi Általános Művelődési Központ összesen			7 452	4 865	
Nem kötelező feladatok összesen:			7 452	7 865	

A nem kötelező feladatok aránya 2021. évi elemi költségvetés eredeti előirányzataihoz viszonyítva

Mártély Község Önkormányzat 2021. évi költségvetési bevételi előirányzata	443 380	Aránya % ban
Ebből kötelező feladatok bevételi előirányzata	435 928	98,32%
Nem kötelező feladatok bevételi előirányzata	7 452	1,71%
Összesen:	451 245	101,77%

Mártély Község Önkormányzat 2020. évi költségvetési kiadási előirányzata	443 380	Aránya %-ban
Ebből kötelező feladatok kiadási előirányzata	435 516	98,23%
Nem kötelező feladatok kiadási előirányzata	7 865	1,81%
Összesen:	443 380	100,00%

Előirányzat felhasználási ütemterv 2021

8. számú melléklet
adatok e Ft-ban

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Kiadások													
K1 Személyi juttatások	76 750	6 999	6 999	6 999	6 999	6 999	6 999	6 999	6 999	6 999	6 999	7 002	83 991
Munkaadókat terhelő járulékok és munkaadói költségvetési hozzájárulások													
K2 Dolgozói juttatások	14 167	1 117	1 117	1 117	1 117	1 117	1 117	1 117	1 117	1 117	1 120	1 121	13 411
K3 Ellátottak juttatásai	87 804	7 549	7 549	7 549	7 549	7 549	7 549	7 549	7 549	7 549	7 551	7 554	90 995
K4 Egyéb működési célú kiadások	1 500	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	1 500
K5 Beruházások	28 724	2 001	1 994	1 994	1 994	1 994	1 994	1 994	1 994	1 994	1 994	1 994	23 935
K6 Felújítások	262 173	4 605	4 594	4 594	4 594	4 594	4 594	4 594	4 594	4 594	4 594	4 594	55 139
K7 Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 226	1 651				4 386							6 037
K8 Finanszírozási kiadások	202 423				165 609								165 609
K9 Összesen:	877 150	27 072	30 106	27 373	227 070	27 072	27 073	27 073	27 073	27 073	27 073	28 010	443 390

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
B1 Működési célú támogatások ÁH-on belülről (állami támogatások)	91 685	8 996	13 498	8 996	8 996	13 496	8 996	8 996	13 496	8 996	8 996	13 496	125 954
B2 Közhatalmi bevételek	117 476	2 892	2 886	2 886	2 886	2 886	2 886	2 886	2 886	2 886	2 886	2 886	34 638
B3 Működési bevételek	42 430	2 115	2 112	2 112	2 112	2 112	2 112	2 112	2 112	2 112	2 112	2 112	25 350
B4 Működési bevételek	30 020	2 658	2 658	2 658	2 658	2 658	2 658	2 658	2 658	2 658	2 658	2 658	31 906
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	76	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B7 Felhalmozási célú bevételek	500				100				300		100		500
B8 Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	392 580	37 507	37 505	37 505	37 505	37 505							225 092
B9 Támogatások költségeinek visszatérítése, igénybevétele													
B9 Összesen:	674 767	54 192	58 659	54 157	54 257	58 657	16 652	16 652	21 452	16 652	16 752	21 162	443 390

adatok Ft-ban

**2021. évben a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény,
mentesség adónemenként**

Adónem megnevezése	Közvetett támogatás összege
Magánszemélyek kommunális adója	1 317 177
Gépjárműadó	-
Helyi iparűzési adó	-
Összesen	1 317 177

2021. évi költségvetés Tartalékok előirányzatának részletezése

adatok e Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés - K 513 rovat feladatonként	Eredeti előirányzat
1.	Tanyafejlesztési pályázat önerő - lakossági befizetések	6 587
	Mindösszesen	6 587

A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai

adatok e Ft-ban

Rovatrend	Megnevezés	2021. év	Kiemelt előirányzatok		
			2022. év	2023. év	2024. év
	KIADÁSOK				
K1	Személyi juttatások	81 816	81 816	81 816	81 816
K2	Munkaadói járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 074	13 074	13 074	13 074
K3	Dologi kiadások	91 721	65 248	65 248	65 248
K4	Ellátottak juttatásai	1 500	1 500	1 500	1 500
K5	Egyéb működési célú kiadások	25 321	19 321	19 321	19 321
K6	Beruházások	55 139	-	-	-
K7	Felújítási kiadások	6 037	-	-	-
K8	Egyéb működési célú kiadások	165 609	-	-	-
K9	Finanszírozási kiadások	3 163	-	-	-
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	443 380	180 959	180 959	180 959
	BEVÉTELEK				
B1	Működési célú támogatások áht-n belülről	125 954	95 744	95 744	95 744
B2	Felhalmozási célú támogatások	34 638	9 483	9 483	9 483
B3	Közhatalmi bevételek	25 350	43 826	43 826	43 826
B4	Működési bevételek	31 906	31 906	31 906	31 906
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	-	-	-
B7	Felhalmozási célú pénzeszközök	500	-	-	-
B813	Finanszírozási bevételek	225 032	-	-	-
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	443 380	180 959	180 959	180 959

2021. évi KÖLTSÉGVETÉSI TERVEZET

12. számú melléklet
adatok e Ft-ban

sorszám	A projekt címe	bevételei	
		2022.	
		Európai Unió forrás	hazai önkormányzati sajátforrás
1.	Mártély önkormányzati tulajdonú épületeinek energetikai korszerűsítése	0	0
2.	A helyi identitás és kohézió erősítése Mindszent és Mártély vonatkozásában	0	0
3.	Közösségi szolgáltatások fejlesztése	0	0
4.	"Gyermekünk a jövő"	0	0
5.	9 db kültéri fitness eszköz telepítése	0	0
6.	Külterületi utak felújítása	0	0
7.	Tanyák háztartási léptékű fejlesztése	21 976	0
8.	Okospadok és cuccmegőrzők telepítése	0	0

sorszám	A projekt címe	kiadás															
		2020.						2021.									
		személyi juttatások	időlegi kiadások és egyéb folyó kiadások	beruházási kiadások	fejlesztési kiadások	személyi juttatások	időlegi kiadások és egyéb folyó kiadások	beruházási kiadások	fejlesztési kiadások	személyi juttatások	időlegi kiadások és egyéb folyó kiadások	beruházási kiadások	fejlesztési kiadások				
1.	Mártély önkormányzati tulajdonú épületeinek energetikai korszerűsítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	A helyi identitás és kohézió erősítése Mindszent és Mártély vonatkozásában	81	13	898	0	0	81	12	1 039	373	0	47	7	0	0	0	0
3.	Közösségi szolgáltatások fejlesztése	30	5	1 000	0	0	0	0	1 315	577	0	0	0	3 111	0	0	0
4.	"Gyermekünk a jövő"	883	135	7 249	0	0	0	0	7 510	0	0	0	0	2 040	0	0	0
5.	9 db kültéri fitness eszköz telepítése	0	0	0	0	0	0	0	12	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Külterületi utak felújítása	0	0	3 654	42 943	0	0	0	11 539	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Tanyák háztartási léptékű fejlesztése	0	0	0	0	0	0	0	2 634	44 304	0	0	0	0	0	0	0
8.	Okospadok és cuccmegőrzők telepítése	0	0	0	0	0	0	0	15	5 036	0	0	0	0	0	0	0