



Iktatószám:	MKÖNYV/2-1/2023	
Címzett:	Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testülete	
Melléklet:	1 db rendelet-tervezet	
Tárgy:	Mártély Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének elfogadása	
Készítette:	Közgazdasági Iroda, Számviteli Csoport	
Az anyagot látta:	Előadó:	<i>Csil</i>
	Csoportvezető:	<i>Bun</i>
	Irodavezető:	<i>12</i>
	Aljegyző:	
	Jegyző:	<i>12 ✓</i>
	Polgármester:	<i>[Signature]</i>
Véleményezésre megküldve:		
Napirend kapcsán meghívandó:		
Tárgyalás módja:	<u>NYÍLT</u> ZÁRT az Mőtv. 46. § (2) bekezdés alábbi pontja alapján: - a) önkormányzati hatósági, összeférhetetlenségi, méltatlansági, kintüntetési ügy tárgyalásakor, fegyelmi büntetés kiszabása, valamint vagyonyilatkozáttal kapcsolatos eljárás esetén - b) érintett kérésére választás, kinevezés, felmentés, vezetői megbízás adása, annak visszavonása, fegyelmi eljárás megindítása és állásfoglalást igénylő személyi ügy tárgyalásakor - c) vagyónával való rendelkezés esetén, továbbá az általa kiírt pályázat feltételeinek meghatározásakor, a pályázat tárgyalásakor, ha a nyilvános tárgyalás az önkormányzat vagy más érintett üzleti érdekét sértené	

Iktatószám: MKÖNYV/2-1/2023

Tárgy: Mártély Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének elfogadása

Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Alaptörvény és az Államháztartási törvény rendelkezéseinek megfelelően került sor Mártély Község 2023. évi gazdálkodását meghatározó költségvetési javaslat elkészítésére. Az összeállított tervezet a települési önkormányzat feladat-ellátási kötelezettségét, valamint Magyarország 2023. évi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvényben foglaltakat alapul véve tartalmazza a célkitűzések teljesítéséhez szükséges előirányzatokat.

Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testülete – a korábbi jogalkotási gyakorlatának megfelelően – e követelménynek a költségvetési rendelet megalkotásával tesz eleget.

A 2023. évi költségvetés összeállításakor kiemelt hangsúlyt fektettünk a stabil, takarékos gazdálkodás megteremtésére.

Az előbbiekre tekintettel terjesztem Önök elé:

Mártély Községi Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetét.

Kérem Önöket, az előterjesztést vitassák meg, és Mártély Községi Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletét

**408 289 e Ft bevételi főösszeggel és
408 289 e Ft kiadási főösszeggel**

forráshiány nélkül elfogadni szíveskedjenek.

Mártély, 2023. február 15.

Tisztelettel:

Ambrus István s.k.
polgármester

I.

Gazdaságpolitika és célkitűzések

1. A kormányzat 2023. évi gazdaságpolitikájáról

2023. évi központi költségvetést a parlament 30 976,3 milliárd forint bevételi főösszeggel, 33 328,4 milliárd forint kiadási főösszeggel, és 2 352,1 milliárd forint államháztartási hiánnyal fogadta el. 68 450 milliárd tervezett bruttó hazai termék (GDP) mellett. A költségvetés 4,1 %-os gazdasági növekedéssel és 8,9%-os inflációval tervezték. A Kormány változatlan célja az államadósság további csökkentése, amelynek eredményeként a költségvetési év végére 73,8 -os GDP-arányos szintet kíván elérni.

A 613/2022. (XII.29.) kormányrendelet, valamint az év elején benyújtott törvénytervezet szerint a fenti számok nagymértékben módosulnak, ennek hatására megközelítőleg 40 ezer milliárd Ft a költségvetés kiadási főösszege, és 3 400,3 milliárd Ft a tervezett államháztartási hiány. A kedvezőtlen a makrógazdasági mutatók előrejelzése alapján a bruttó hazai termék növekedési mértéke 1,5%-ra, az átlagos árszínvonal 15%-ra kerültek tervezésre a Kormány által a 2023-as évre vonatkozóan.

2. Célkitűzések

A központi költségvetés megalkotásakor a rezsicsökkentés fenntartása és a honvédelmi képességek megerősítése állt a középpontban. Ennek érdekében a kormány a 2023. évi költségvetésben két elkülönülő alapot (Rezsivédelmi Alap, Honvédelmi Alap) hozott létre, melyek célja Magyarország biztonságának és a magyar családokat segítő rezsicsökkentésnek a védelme. A következő évek két fő kihívása a kiszámítható energiaellátás és az ország biztonságát garantáló honvédelmi képességek megerősítése lesz.

Az előbb említett célokon felül a költségvetés kiemelten kezeli a magyar családok, a gyermekvállalás és gyermeknevelés támogatását, hiszen a családi adórendszer adókedvezményei a legalább négy gyermeket nevelő nők személyi jövedelemadómentessége, a 13. havi nyugdíj visszaépítése, a 25 év alattiak személyi jövedelemadómentessége továbbra is hozzájárulnak a családok vásárlóerejének fenntartásához.

3. Költségvetési Tanácsnak a költségvetéséről szóló törvény tervezetéről alkotott véleménye

A Költségvetés Tanács (továbbiakban KT) szerint a bevételi és a kiadási előirányzatok összhangban vannak a 2022. évre várható, valamint a 2023-ra tervezett makrogazdasági folyamatokkal. A KT ismerteti, hogy a költségvetési hiány csökkentésében a kiadások mérséklése jelentős súlyt kap, tekintettel arra, hogy a 2023-as költségvetés fókuszában a rezsicsökkentés megőrzése, a családok támogatása és az idős emberek védelme áll. Ezeken túl jelentős szerepet kap a hon- és rendvédelem, valamint a menekültek megsegítése. A Tanács támogatja az egyensúly javítására, a GDP-arányos államadósság és hiány csökkentésére irányuló törekvést. Üdvözli, hogy a tervezet, összhangban a pénzügyi stabilitás erősítésére és a költségvetési fegyelem fenntartására irányuló kormányzati törekvéssel.

(Forrás T/152. számú Törvényjavaslat Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről-
általános indokolás, - A Költségvetési Tanácsnak Magyarország 2023. évi központi
költségvetéséről szóló törvény tervezetéről alkotott véleménye)

II.

Helyi önkormányzatok általános működésének támogatása

I.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.

A település zöldterület gazdálkodás keretébe tartozó feladatokra és közutak fenntartására a tavalyival megegyező összeg jár. A közvilágítás üzemeltetésre két jogcímen mindösszesen 12.939.500 Ft-ot bocsát a település rendelkezésére a központi költségvetés, ebből 3.660.000 Ft a közvilágítás kiegészítő támogatása, amely az idén új elem a központi finanszírozásban.

A köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása címen 2.475.285 Ft a központilag megállapított forrás, amely az előző évi alanyi jogon járó támogatás sokszorososa.

A költségvetési támogatásban azon önkormányzatok részesülnek az alap összegél magasabb központi forrásban, amelyek az OSAP jelentésben temetőt szerepeltettek vagy nem szerepeltettek temetőt, de megállapodás alapján köztemető fenntartásához járulnak hozzá és a kapcsolódó kormányzati funkcion temető ráfordítási költségek kerültek elszámolásra.

A központi költségvetés egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása jogcímen lakosonkénti 2.800 Ft fajlagos támogatást biztosít az önkormányzatok számára az Möt. 13.§-ában meghatározott, de a Kvtv.-ben külön nem nevesített kötelező feladatokhoz. A támogatás alanyi jogon minden településnek jár. A minimum összeg sáv mértékben került meghatározásra lakosságszám, illetve az egy lakosra jutó iparüzési adó-képesség függvényében. Önkormányzatunk esetében – ahol a lakosságszám 1 000 fő feletti és az adóerő-képesség meghaladja a 32 000 forintot – a minimális összeg 4.800.000 Ft a tavalyi évi 8.500.000 Ft-tal szemben, a csökkenés mértéke 43,5%. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatokra a tavalyi forrásnál 27.750 Ft-tal kevesebb, 517.550 Ft áll rendelkezésre.

I.c) Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás

Az előirányzat a polgármesteri illetmény és költségtérítés, valamint az ezekhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetésére használható fel. A támogatás a legfeljebb 5000 fő lakosságszámú települési önkormányzatokat illeti meg. A támogatás az önkormányzat lakosságszámát és a polgármesteri tisztség betöltésének módját figyelembe véve annyi, mint az előző évi 3.915.653 Ft, az 501 és 1 500 fő közé eső lakosságszámra és a polgármester főállású státuszára tekintettel.

Településüzemeltetésre, működtetésre mindösszesen 2.977.535 Ft-tal több forrás jut 2023-ban, mint a megelőző évben, a támogatás növekmény mértéke 11,5%.

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

I. 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 előző évivel azonos 130.000 Ft/fő/év. A támogatás növekedés az óvodás gyermekek számított létszámának a naptári éveket érintő nevelési évek vonatkozásában átlag 3 fős emelkedéséből ered 524.000 Ft, mértéke 11,9% -os.

2. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők 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 paraméterei szerint számított pedagógus-, valamint a nevelőmunkát közvetlenül segítők létszáma után illeti meg.

A 2022. évihez képest a pedagógus végzettségűek bértámogatáshoz rendelt fajlagos összeg nem változott. A mutatószám 0,2 fővel való növekedése az óvodás gyermekek számított létszámának átlag 3 fős növekedésének köszönhető.

a finanszírozás szempontjából elismert pedagógus létszám így 3,0 főről – 3,2 főre való változása 6,94%-os mértékű 1.092.720 Ft összegű további forrásként jelentkezik.

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

A pedagógus végzettséggel nem rendelkező segítők után járó bértámogatás fajlagos összege is változatlan így előbbiekre tekintettel a kapcsolódó feladatfinanszírozás is.

2023. évben a tervezett mutatószámok alapján az előző évihez képest 5,8%-kal magasabb összegű állami hozzájárulás illeti meg önkormányzatunkat. A köznevelési célú központi források növekedése 1.616.720 Ft.

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 1.915.774 Ft-tal kevesebb állami támogatásban részesül, mint 2022. évben, amely az adóerő-képesség növekedéssel hozható összefüggésbe.

Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

A fajlagos támogatási összegek kategóriába tartozó szociális ellátások mindegyike esetében a tavalyyival azonos maradt, így a támogatások összegeinek bázis évihez viszonyított változásának oka a feladatellátási mutató módosulásából fakad.

Szociális étkeztetés:

A támogatás a települési önkormányzatot A Szocvtv-ben. és külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően nyújtott szociális étkezteteskertében ellátottak száma szerint illeti meg. Ezen jogcímen igényelhető támogatás a népkonyhai étkeztetésben részesülők után is.

Tervezett mutatószámként 1 fővel magasabbal számolhatunk, mint tavaly, ami 73.810 Ft többletet valószínűsít.

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. A személyi gondozás esetében 1 fő növekedett a számított mutatószám-terv, amely az összes ellátottat figyelembe véve 8,3%-kal, amely 463.100 Ft többlet hozzájárulást jelent.

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 alapját a fenntartott szolgálat(ok) működési hónapjai adják, ami 1 szolgálat 12 havi működése esetében 1 mutató. Ebben az előző teljes évi működéshez mérten változás nincs.

Időskorúak nappali intézményi ellátása

A támogatást azon települési önkormányzatok vehetik igénybe, amelyek Szocvtv.-ben és külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően a jogcímelek szerinti ellátást biztosító intézményt tartanak fenn. A támogatás az önkormányzatot az ellátottak száma szerint illeti meg. A jogcímnél mutatószám nem változott, továbbra is 30 fő a fajlagos támogatási összeggel számított támogatás is 8.478.900 Ft maradt. A fenti szociális feladatok a Gondozási Központ feladatellátási körébe tartoznak, amelyek után igénybe vehető támogatások összevont összege 23.308.580 Ft.

Gyermekjóléti feladatokat ellátó intézményt településünk önállóan nem tart fenn, önkormányzatunk kötelező feladatát társult formában látja el a Hódmezővásárhelyi Többcélú Kistérségi Társulás kereteiben, a kapcsolódó központi támogatást a társulás gesztor önkormányzata hívhatja le, így esetünkben bevételi forrás e feladatellátásra tekintettel nem tervezhető.

A szociális feladatok egészét tekintve mindösszesen 5,4%-kal 1.378.834 Ft-tal jut kevesebb, mint a tavalyi éven

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 étkezést. 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. Önkormányzatunk – a speciális étrendet igénylő gyermekek ellátása kivételével – saját konyhával látja el a feladatot.

Bértámogatás

A Kjt és a Kjtvrh továbbá egyéb a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbéalapú 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, ezen a címen az ellátotti létszám változatlansága okán is a tavalyival azonos 3.564.396Ft összegű támogatás illeti meg önkormányzatunkat.

Üzemeltetési támogatás

A gyermekétkeztetési feladattal összefüggésben felmerülő nyersanyag- és dologi kiadásokhoz önkormányzatunk által igénybe vehető üzemeltetési támogatás összege a 2022. évinél 3.181.417 Ft-tal magasabb, amely 46,6%-os növekedés az igényléskor az előző évi ténylegesen felmerült költségekre megadása alapján központilag került meghatározásra, összegéről a költségvetési törvényben foglaltak szerint a mutatószám felméréseket követően az felelős miniszter dönt.

Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása

A kormánynak továbbra is kiemelt célkitűzése, hogy a legrászorultabb gyermekek részére valamennyi szünidőben biztosítsa az étkeztetést. A 2022. évi tényleges igénybevétel – amely a korábbi éveknél magasabb – 98 adag került igénylésre a támogatás így 39.102 Ft. Az ellátotti létszám év közbeni alakulása alapján lemondás, illetve pótlólagos támogatás igény benyújtására van lehetőség.

Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása:

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak fajlagos támogatása 2022-ben 2.213 Ft/lakosra változott, 2023-ban ehhez képest már nem történt módosítás. A lakosok száma kedvezően változott, 5 fővel magasabb, mint az előző évi, amely a támogatás csekély összegű és mértékű (0,4%) emelkedését vonja maga után. A jogcímen járó támogatás 2.907.882 Ft, amelyből 10-10%-ot kötelezően könyvtári állománygyarapításra, valamint közösségi színtér működtetésére kell fordítani.

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása jogcím

A támogatási sor új jogcímként került bele a Kvtv-be a korábban pályázati formában biztosított bértámogatás.

A jogcím a kulturális feladatokat ellátó intézményekben foglalkoztatottak bérjellegű kiadásainak támogatását szolgálja.

Az önkormányzatokat megillető, szervezetenkénti támogatás éves összegét a kultúráért felelős miniszter állapította meg. Önkormányzatunkat ezen a címen 2.521.618 Ft illeti meg, a tavalyi évben rendelkezésre bocsátott összeg ugyanennyi volt, mértéke nem változott.

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. 2021. évtől a szolidaritási hozzájárulás jogcím váltotta fel a kivezetésre került „beszámításon rendszer” keretében központi költségvetési részére teljesített önkormányzati hozzájárulást.

A Kvtv.-ben foglalt feltételrendszer, valamint paramétertábla alapján meghatározott hozzájárulás összege közel 8,5-szerese az előző évinek, 2023. évben 5.905.333 Ft befizetési kötelezettség terheli önkormányzatunka a 2022. évi 695.987 Ft-tal szemben. A befizetési kötelezettség az adóerő-képességünk növekedésével összefüggésben emelkedett.

Mártély Községi Önkormányzat adóerő-képessége 2023. évben **34.695 Ft/lakos**, amely érték a megelőző évben 24.376 Ft/lakos volt.

Mártély Községi Önkormányzat 2022. és 2023. évi központi költségvetési hozzájárulásainak összehasonlítása

adatok Ft-ban

Támogatási jogcím megnevezése	mennyiségi egység	Mutató	Fajlagos	Támogatás 2022. évi módosított el.	Mutató	Fajlagos	Támogatás 2023. évi eredeti ei	Változás a 2022. évihez képest
Település üzemeltetési feladatellátás támogatása								
Zöldterület-gazdálkodás		95,6	26 000	2 485 600	95,6	26 000	2 485 600	100,0%
Közvilágítás fenntartásának támogatása	R/km	25,70	335 000	8 609 500	27,70	335 000	9 279 500	107,8%
Köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása	Ft/m ²			100 000	29121	85	2 475 285	2475,3%
Közutak fenntartásának támogatása	Ft/km	7,56	245 000	1 852 690	7,56	245 000	1 852 690	100,0%
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	lakos			8 500 000	1314	2 800	4 800 000	56,5%
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	Külterület lakos	202	2 700	545 400	203	2 550	517 650	94,9%
Polgármesteri illetmény támogatása				3 915 653			3 915 653	100,0%
Közvilágítás kiegészítő támogatása - új jogcím				-			3 660 000	
ÁLTALÁNOS FELADATOK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN:		-	-	26 008 843	-	-	28 986 378	111,4%
Óvodaműködtetési támogatás (12.hó):	fő	35	130 000	4 416 000	38	130 000	4 940 000	111,9%
Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása		-	-	23 504 560	-	-	24 597 280	104,6%
Óvodapedagógusok finanszírozás szempontjából elismert létszáma alapján járó bértámogatása (12.hó)	fő	3	5 262 900	15 748 560	32	5 262 900	16 841 280	106,9%
Pedagógus végzettséggel nem rendelkező óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása (12.hó)	fő	2	3 878 000	7 756 000	2	3 878 000	7 756 000	100,0%
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN:				27 920 560			29 537 280	105,8%
Települési önkormányzatok egyéb szociális feladatainak támogatása		-	-	2 767 774	-	-	852 000	30,8%
Szociális étkeztetés	fő	48	73 810	3 542 880	49	73 810	3 616 690	102,1%
Házi segítség nyújtás - szociális segítség - önálló	fő	2	25 000	50 000	2	25 000	50 000	100,0%
Házi segítség nyújtás - személyi gondozás - önálló	fő	12	483 130	5 557 560	13	483 130	6 020 690	108,3%
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgálat	hó	12	5 142 300	5 142 300	12	5 142 300	5 142 300	100,0%
Időskorúak nappali intézményi ellátása - önálló	fő	30	282 630	8 478 900	30	282 630	8 478 900	100,0%
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLETI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				25 539 414			24 160 580	94,6%
Gyermekékeztetés - finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	fő	1,32	2 700 300	3 564 396	1,32	2 700 300	3 564 396	100,0%
Gyermekékeztetés üzemeltetési támogatása				6 823 504			10 004 921	146,6%
A rászoruló gyermekek szüneti étkeztetésének támogatása	fő	485	40	19 464	399	98	39 102	200,9%
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				10 407 364			13 608 419	130,8%
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLETI ÉS GYERMEKÉKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				35 946 778			37 768 999	105,1%
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	fő	1 309	2 213	2 896 817	1 314	2 213	2 907 882	100,4%
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bértámogatása				2 521 618			2 521 618	100,0%
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				5 418 435			5 429 500	100,2%
Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás				- 695 987			- 5 905 333	848,5%
KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN				94 598 629			95 816 824	101,3%

Mártély Községi Önkormányzat és intézményei által ellátott feladatok alapján az önkormányzatot a központi költségvetés 2. és 3. melléklete szerinti jogcímenek megillető központi költségvetési támogatások összege 1.218.195 Ft-tal, csupán 1,3%-kal magasabb az előző évinél. A támogatások összege mindösszesen: 95.816.824 Ft, tételeit költségvetési rendelet-tervezet 5. 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 beruházások, fejlesztések megvalósítását.

A korábbi évek gyakorlatának megfelelően mindkét intézmény esetében megkértük a saját területük vonatkozásában a költségvetés előzetes összeállítását. Különös figyelmet fordítva az önkormányzat vagyoni, pénzügyi helyzetéből fakadó feszített költségvetésre, amely a korábbi évekről áthúzódó kötelezettségvállalások jelentős részét teszik ki. A tervek benyújtását követően egyeztetést folytattunk, így alakult ki a végleges költségvetés.

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

IV.

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének részletezése

A helyi önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak meghatározásához az államháztartásról szóló módosított 2011. évi CXCV. törvény és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31) Korm. rendelet, és a 2022. évi XXV. költségvetési törvény rendelkezésein túl a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) rendelkezései adják a keretet. 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. 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 72.127 e Ft.

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

A mellékletek tartalmazzák a Mártély Községi Önkormányzat, Mártély Községi Önkormányzat Gondozási Központja (továbbiakban Gondozási Központ), Mártélyi 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	366 717 eFt	366 717 eFt
Gondozási Központ	47 134 eFt	47 134 eFt
Általános Művelődési Központ	139 031 eFt	139 031 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 2022. évi XXV. törvény Magyarország 2023. 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 101.722 eFt – jogcímenkénti részletezése a rendelet 5. melléklete tartalmazza.

B12-B16 Egyéb működési célú bevételek az államháztartáson belülről

Ez a rovat tartalmazza a közfoglalkoztatás fedezeteként érkező 5 450 eFt állami támogatást, 1 100 eFt földalapú támogatást, 4 500 eFt Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő finanszírozást. Szintén ezen a soron került megtervezésre a 4 000 eFt összegű szociális ágazati összevont pótlék, 3 968 eFt az idei év megelőlegezésre, valamint a pályázatok által elnyert működési célú támogatás 5 422 eFt összegben az alábbi bontásban.

Az előirányzati sorban már szerepelnek pályázatonkénti megbontásban a működési célú támogatások mindösszesen 5 422 eFt összegben az alábbiak szerint:

Támogatott szervezeti egység	Támogató megnevezése	Pályázat azonosítója	Támogatott feladat megnevezése	2023. évi tervezet - támogatás összege
Önkormányzat	Vidékfejlesztési Programok Irányító Hatósága	VP6-7.2.1-7.4.1.2-16	Külterületi helyi közutak fejlesztése	720
Önkormányzat	Vidékfejlesztési Programok Irányító Hatósága	VP6-19.2.1-84-5-17	A településen élők hasznos szabadidő eltöltését segítő fejlesztések megvalósítása (<i>kültéri fitness eszközök</i>)	12
Önkormányzat	Miniszterelnökség	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-CS1-2022-00006	Mártélyi mini bölcsőde fejlesztés	4 690
Összesen				5 422

B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

A sor előirányzata tartalmazza a felsorolt támogatások felhalmozási célú részét:

Támogatott szervezeti egység	Támogató megnevezése	Pályázat azonosítója	Támogatott feladat megnevezése	2023. évi tervezet - támogatás összege
Önkormányzat	Vidékfejlesztési Programok Irányító Hatósága	VP6-7.2.1-4-17	Tanyák háztartási léptékű fejlesztése	14 130
Önkormányzat	Vidékfejlesztési Programok Irányító Hatósága	VP6-7.2.1-7.4.1.2-16	Külterületi helyi közutak fejlesztése	26 668
Önkormányzat	Vidékfejlesztési Programok Irányító Hatósága	VP6-19.2.1-84-5-17	A településen élők hasznos szabadidő eltöltését segítő fejlesztések megvalósítása	2 985
Önkormányzat	Miniszterelnökség	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-CS1-2022-00006	Mártélyi mini bölcsőde fejlesztés	41 802
Összesen				85 585

B3 Közhatalmi bevételek

A rovaton a helyi adókat, bírságok késedelmi pótlékot irányoztuk elő. A 2023. évi adóbevételek tervezésénél a 2022. évi tényleges bevételeket, a jogszabályi változások hatását, illetve a várható gazdasági változásokat vettük alapul. Tekintettel arra, hogy a 2022. évi XXV. törvény 42. § értelmében a települési önkormányzatokat megillető átengedett bevételek tételes felsorolásában nem szerepel a beszedett gépjárműadó 40%-a, így ez az összeg idén sem illeti meg az önkormányzatot.

Az önkormányzat legjelentősebb közhatalmi bevétele az állandó jelleggel végzett ipar miatt fizetett IPA bevétel, amely az idén tervezett összege 65 000 eFt, a teljes adó jellegű bevételek 89,84%-át teszi ki. A büntető jellegű adószertű bevételek (elkobzás, késedelmi kamat, pénzbüntetés) a korábbi évek gyakorlata szerint az évközben teljesült adatok alapján kerül meghatározásra. Jelentős változás történt az építmény- és telekadó mértékében melynek célja a saját bevételek növelése, a pénzügyi stabilitás megteremtése. Az építményadóról és a telekadóról szóló 17/2015. (XI.25.) önkormányzati rendelet értelmében az építményadó mértéke belterületen 400 Ft/m², külterületen 250 Ft/m². A telekadó mértéke belterületen 50 Ft/m², külterületen 30 Ft/m². Mindezek alapján az építményadót 1 700 eFt-ban a telekadót 2 000 eFt-ban került meghatározásra. A többi adónemben számottevő változás nem történt, ezért ezeket a tervezett előirányzatokat a tavalyi évben realizált bevételek alapján számoltunk.

Tervezett adóbevételek részletezését az alábbi táblázatban foglaltuk össze

Közhatalmi bevétel	<i>adatok ezer Ft-ban</i>	
	2022. évi tervezett e.i.	2023. évi tervezett e.i.
Termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni SZJA bevétel	0	0
Építményadó	648	1 700
Telekadó	591	2 000
Állandó jelleggel végzett ipar miatt fizetett IPA bevétele	34 853	65 000
Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adók bevételei	150	100
Szabálysértési, helyszíni, közigazgatási bírságok helyi önkormányzatot megillető részének bevételei	0	0
Bírság, végrehajtási költség, pótlék	300	300
Önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	140	50
Pénzbüntetés, elkobzás, késedelmi kamat	0	0
Magánszemélyek kommunális adója	3 500	3 200
Összesen	40 182	72 350

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 51.565 eFt, az alábbi részletezéssel:

Mártély Községi Önkormányzat – bérleti díjak, közterület használati díjak stb.	11 120 eFt
Gondozási Központ – ellátási díjak	8 144 eFt
ÁMK – szállás, terem bérlet, ellátási díjak stb.	32 301 eFt
Összesen:	51 565 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 igénybevételeit 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 144 593 eFt jelent, melyből a Gondozási Központ 38 742 eFt, az Általános Művelődési Központ részére 105 851 eFt került tervezésre. Ezen a rovaton az előirányzott állami támogatásokon felül az önkormányzati forrásból mindösszesen 68 710 eFt került tervezésre a két intézmény részére.

Az intézmények irányító szervei támogatása az alábbiak szerint alakul:

Gondozási Központ	38 742 eFt
ebből állami támogatás (eredeti ei.) összege:	23 309 eFt
Különbözet: irányítószervei támogatás (eredeti ei.)	15 433 eFt
szociális ágazati pótlék évközi utalásainak összege	4 000 eFt
Különbözet: irányítószervei támogatás	11 433 eFt

Általános Művelődési Központ **105 851 eFt**

ebből állami támogatás (eredeti ei.) összege:	48 574 eFt
Köznevelési feladatokra	29 537 eFt
Közművelődési feladatokra	5 429 eFt
Gyermekétkeztetési feladatokra	13 608 eFt
Különbözet: irányítószervei támogatás (eredeti ei.)	57 277 eFt

Intézményi finanszírozás összesen

ebből állami támogatás (eredeti ei.) összege:	75 883 eFt	144 593 eFt
---	-------------------	--------------------

Költségvetési maradványának igénybevétele

Az előző évi maradvány tervezett összege az alábbi táblázatban került összefoglalásra. Tekintettel arra, hogy a végleges költségvetési pénzmaradvány adatok a 2022. évi költségvetési

beszámoló elkészítését követően válnak ismertté, az esetleges eltéréseket a módosítás során rendezésre kerülnek a költségvetésben.

Tervezett előző évi költségvetési maradvány igénybevételel

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző évi költségvetési maradvány összege
Mártély Községi Önkormányzat	71 000
Gondozási Központ	248
Általános Művelődési Központ	879
Összesen	72 127

Az Önkormányzat tervezett bevételi előirányzata **408 289 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 maradva 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 573/2022. (XII. 23.) Korm. rendelet a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló rendelet szerint 2023. január 1. napjától kezdődően a minimálbér legkisebb bruttó összege 232 000 Ft, a szakképzett munkavállalók garantált bérminimumának bruttó összege 296.400 Ft. A személyi juttatások kiadásainak mértékét elsősorban a törvényi szabályozás határozza meg, mindkét intézményben a legjelentősebb kiadást a személyi juttatások és annak járulékai képviseli, amely fedezetét a költségvetésben biztosítani szükséges.

A munkavégzéshez kapcsolódó, illetve egyéb juttatások, valamint az állományba nem tartozók juttatásai (pl. költségtérítések) is ezen előirányzati sort terhelik. Munkabér címen 113.191 eFt került tervezésre, amely tartalmazza a pályázatokhoz kapcsolódó személyi juttatást is összesen 1.000 eFt összegben.

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 közfoglalkoztatási bér és a közfoglalkoztatási garantált bér után fizetendő munkaadót terhelő járulék mértéke idén 6,5 %. A tervezett előirányzat 5.117 eFt.

Mindösszesen a személyi juttatás címen a K1-es rovaton 118.308 eFt 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: 15.359 e Ft.

	Személyi juttatások	Személyi juttatások közterhei
Mártély Községi Önkormányzat	22 621 eFt	2 989 eFt
Gondozási Központ	24 818 eFt	3 211 eFt
Általános Művelődési Központ	70 869 eFt	9 159 eFt
Összesen	118 308 eFt	15 359 eFt

K3 Dologi kiadások

A rovaton a településüzemeltetéshez, valamint az önkormányzat és intézmények működtetéséhez kapcsolódó kiadásokat terveztük a 2022. évi kötelezettségvállalásokat és teljesítési adatokat alapul véve, a fokozottan takarékos felhasználás jegyében.

A 2022. 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: 145.100 eFt.

2023. évi intézményi dologi kiadások

adatok
eFt-ban

Megnevezés	Mártély Községi Önkormányzat			Gondozási Központ	ÁMK	Összesen
	Önkormányzat	Beruházásokhoz kapcsolódó	Összesen			
K311 Szakmai anyagok beszerzése	55	-	55	67	390	512
K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 230	-	4 230	890	14 200	19 320
K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	792	-	792	90	785	1 667
K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	226	-	226	55	150	431
K331 Közüzemi díjak	25 173	-	25 173	540	23 620	49 333
K332 Vásárolt élelmezés	0	-	0	12 451	1 575	14 026
K333 Bérleti és lízingdíjak	132	-	132	-	-	132
K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 650	-	1 650	708	357	2 715
K335 Közvetített szolgáltatások	5	-	5	-	0	5
K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	3 168	2 328	5 496	118	-	5 614
K337 Egyéb szolgáltatások	5 610	1 477	7 087	135	3 405	10 627
K341 Belföldi kiküldetés	-	-	-	30	103	133
K342 Reklám és propaganda kiadások	1 100	220	1 320	-	-	1 320
K351 Vásárolt termékek és szolgáltatások általános forgalmi adója	11 199	1 017	12 216	4 001	12 040	28 257
K352 Fizetendő általános forgalmiadó	6 900	-	6 900	-	2 000	8 900
K353 Kamatkiadások	50	568	618	-	-	618
K355 Egyéb dologi kiadások	453	639	1 092	20	378	1 490
Dologi kiadások összesen	60 743	6 249	66 992	19 105	59 003	145 100

Az önkormányzat 66.992 eFt összegű dologi kiadások előirányzatából 6.249 eFt a beruházásokkal kapcsolatban felmerült összegek kerültek tervezésre. A dologi kiadások megbontása a pályázatok, valamint a rovatok tekintetében a következőként alakul:

Beruházásokhoz kapcsolódó pályázati forrásból finanszírozásra kerülő 2022. évi dologi kiadások (e Ft-ban)

Pályázat megnevezése és azonosítója	K336	K337	K342	K351	K353	K355	Dologi kiadás összege
Településfejlesztési feladatok	0	1 477		390	568	639	3 074
TOP-3.2.1-15-CS1-2016-00015 Energetikai korszerűsítés - 4 épület (Gyk.: 510)	798		150	256			1 204
Tanyák háztartási léptékű fejlesztése VP6-7.2.1.4-17 (Gyk.: 522)	600		70	182			852
Mártélyi mini bölcsőde fejlesztés	930			189			1 119
Összesen	2 328	1 477	220	1 017	568	639	6 249

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 800 eFt-ban került meghatározásra, a korábbi évek kifizetésekre vonatkozó teljesítési adatai alapján.

K5 Egyéb működési célú kiadások

Ezen a rovaton kerültek megtervezésre a helyi egyesületeknek, alapítványoknak nyújtott támogatások, működési kölcsönök, illetve a tartalékok. Civil szervezetek támogatásának kerete a tervezett tevékenységükre tekintettel 1.500 e Ft az idén.

- A Hódmezővásárhelyi Többcélú Kistérségi Társulásban ellátott szociális feladatok elvégzéséért fizetendő kiegészítő hozzájárulás címen a tavalyi teljesülés korrigált adatai alapján 423 eFt-ot tervezünk átadni a HTKT Kapcsolat Központ részére.
- A korábbi években született testületi határozat értelmében az önkormányzat csatlakozott a Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjrendszerhez, melyhez a rendszerhez köthető kiadásokat ezen az előirányzati soron kell tervezni.
- A Polgárőr, Tűz- és Vagyonvédelmi Közhasznú Egyesület Mártély részére az egyesület munkájának zavartalan működéséhez vissza nem térítendő pénzbeli támogatás került tervezésre.
- Egyéb civil szervezetek támogatás a keretösszeg mértékéig.
- Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város részére a közös hivatal működtetéséhez való hozzájárulás címen 8.000 eFt-ot tartalmaz e költségvetési sor.
- Tartalék jogcímen a Tanyafejlesztési pályázat önerejét képező lakossági általi befizetés került tervezésre 554 e Ft összegben.

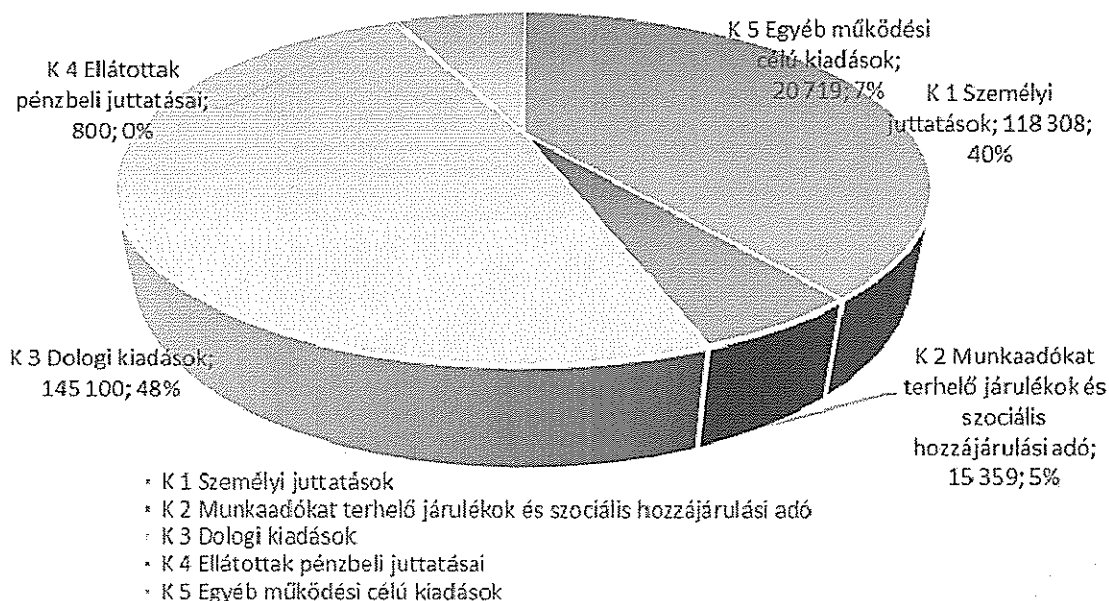
- A Kvtv.-ben foglalt feltételrendszer, valamint paramétertábla alapján meghatározott szolidaritási hozzájárulás (állami támogatásokhoz kapcsolódóan a korábbi évek beszámítása helyett) összege 5.905 eFt
- A TOP-5.3.1-16-CS1-2017-00018 „A helyi identitás és kohézió erősítése Mindszent és Mártély vonatkozásában” című projekt kapcsán tapasztalt szabálytalanságok miatt az Önkormányzatot terhelő visszafizetési kötelezettség terheli. A részletfizetési kérelmet a é a Magyar Államkincsár felé támogató elbírálásban részesítette.

K5 rovaton tervezett tételek előirányzata mindösszesen 20.719 eFt.

A K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai és K5 Egyéb működési célú kiadások rovatokon, azok jellegéből adódóan az intézmények nem tervezhetnek kiadást.

A működési célú kiadások összetétele a 2023. évi költségvetésben

adatok eFt-ban



Felhalmozási kiadások

K6 Beruházások

A költségvetés összeállítása során az intézményvezetők felmérték az intézmények részéről felmerült felhalmozási jellegű kiadási igényeket. A többkörös tervezés után a feszes költségvetésre való tekintettel az intézmények az idei évben nem terveztek tárgyi eszköz beszerzéseket.

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 2023. évben

sorszám	megnevezés	Beruházási előirányzat (bruttó, egyenes ÁFÁ-val együtt) (K 6 rovat) adatok Eft-ban	
		2022. évről ÁTHÚZÓDÓ kötelezettség	2023. évi tervezett ÚJ kötelezettségvállalás
I.	Energia ellátási ágazat		
	VP6-7.2.1.4-17 "Tanyák háztartási léptékű fejlesztése" (Gyk.: 522) K62-00	27 464	0
	ágazat összesen	27 464	0
	2 db zebra kialakítása		2 540
II.	Közlekedés-hírközlési ágazat		
	ágazat összesen	0	2 540
III.	Oktatási, sport, kulturális ágazat		
	Mártélyi mini bölcsőde fejlesztés (K62-00, gyk.: 528)		36 239
	ágazat összesen	0	36 239
IV.	Vízgazdálkodási ágazat		
	ágazat összesen	0	0
V.	Egészségügyi, szociális ágazat		
	ágazat összesen	0	0
VI.	Ingatlan-gazdálkodási ágazat		
	Mártélyi önkormányzati tulajdonú épületeinek energetikai korszerűsítése (K62-00, K64-00 (br. 286e); gyk.: 510)		1 905
	ágazat összesen	0	1 905
VII.	Környezetvédelmi ágazat		
	ágazat összesen	0	0
VIII.	Egyéb ágazat		
	ágazat összesen	0	0
	MINDÖSSZESEN	27 464	40 684
	2022. évi tervezett kötelezettség-vállalás összesen	68 148	

Az önkormányzat költségvetésének beruházási előirányzati sora a pályázati forrásból megvalósuló fejlesztésekhez kapcsolódó kiadásokat tartalmazza 68 148 eFt összegben.

K7 Felújítások

Az intézmények esetében nem merült fel az idei évben felújítási célú kiadás. Az önkormányzat által 31 307 eFt került előirányzásra, amely elsősorban a támogató okiratnak megfelelően a járda felújítás került meghatározásra 29.307 eFt összegben. A projekt kapcsán a Fő utca 35-49 szám közötti 300 méter útszakasz szilárd burkolatú járda felújítás, valamint az Alkotmány utca 123 méter szakasza kerül felújításra szükség esetén szélesítésre továbbá az önkormányzati víziközművagyont érintő Alföldvíz Zrt. által megvalósuló Havaria jellegű építészeti, gépi rekonstrukciós munkálatok fedezetét biztosítja.

Intézmény	K6 Beruházások	K7 Felújítások
Gondozási Központ	0 eFt	0 eFt
Általános Művelődési Központ	0 eFt	0 eFt
Önkormányzat	68 148 eFt	31 307 eFt
Önkormányzat mindösszesen:	68 148 eFt	31 307 eFt

2023. évi költségvetés-tervezethez szöveges indoklás (K6/K7 rovat)

Tanyák háztartási léptékű villamos energia és vízellátás fejlesztései Mártély településen (VP6-7.2.1.4-17)

A fejlesztésekkel érintett tanyáknál többek között kiépül/bővítésre kerül a villamoshálózat, illetve napelemes rendszerek telepítésére is sor kerül.

3 tanya vonatkozásában ivóvíztisztító, ill. biológiai szennyvíztisztító került volna kiépítésre, azonban ezeket – tekintettel a pályázat benyújtása óta eltelt időben bekövetkezett jelentős áremelkedésre – a tanyatulajdonosok már nem kívánják megvalósítani, mivel nem tudnak több önerőt biztosítani. Így ezen projektelemek nem fognak megvalósulni, az ezekre jutó támogatási összeggel csökkentésre kerül az eredeti támogatás.

A 2023. költségvetésbe betervezett bruttó 27 464 e Ft jelentős részét már nem kell kifizetni (könyveléstechnikai okból kell szerepeltetni azonban ezeket a már megfizetett díjakat is (díjbekérő alapján megfizetett csatlakozási és mérőszekrény díjak; napelemtelepítés kapcsán megfizetett előleg).

2 db zebra kialakítása:

Mártélyon két helyszínen tervezzük kijelölt gyalogátkelő kialakítását (melyhez tervekkel már rendelkezünk, azonban ezek aktualizálása – majd pedig újraengedélyeztetése – szükséges): a Fő utca – Kossuth Lajos utca, illetve a Fő utca – Községház utca csomópontjában.

A gyalogátkelők kialakításának várható bekerülési költsége bruttó 2 540 e Ft

TOP PLUSZ-3.3.1-21-CS1-2022-00006 „Mártélyi mini bölcsőde fejlesztés”:

A 2021-2027-es uniós ciklus forráskeretéből 46 492 e Ft támogatást nyert el az Önkormányzat a jelenleg használaton kívüli Községház u. 21. szám alatti ingatlan mini bölcsődévé alakítására.

2023-ra a tervezési, előkészítési munkálatok költségét, illetve az építési költségeket terveztük be mindösszesen bruttó 36 239 e Ft értékben.

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 pályázat zárásához szükséges az épületek projektarányos akadálymentességét igazoló rehabilitációs szakmérnöki nyilatkozat kiadása. Ehhez azonban még néhány munkálat elvégzése szükséges, saját forrás terhére (pl. mozgássérült parkoló felfestése és kitéblázása, mobil indukciós hurkok telepítése, ajtó akadálymentesre való cseréje), mely munkálatok költségeire bruttó 1 905 e Ft-ot terveztünk.

Belterületi járdák felújítása:

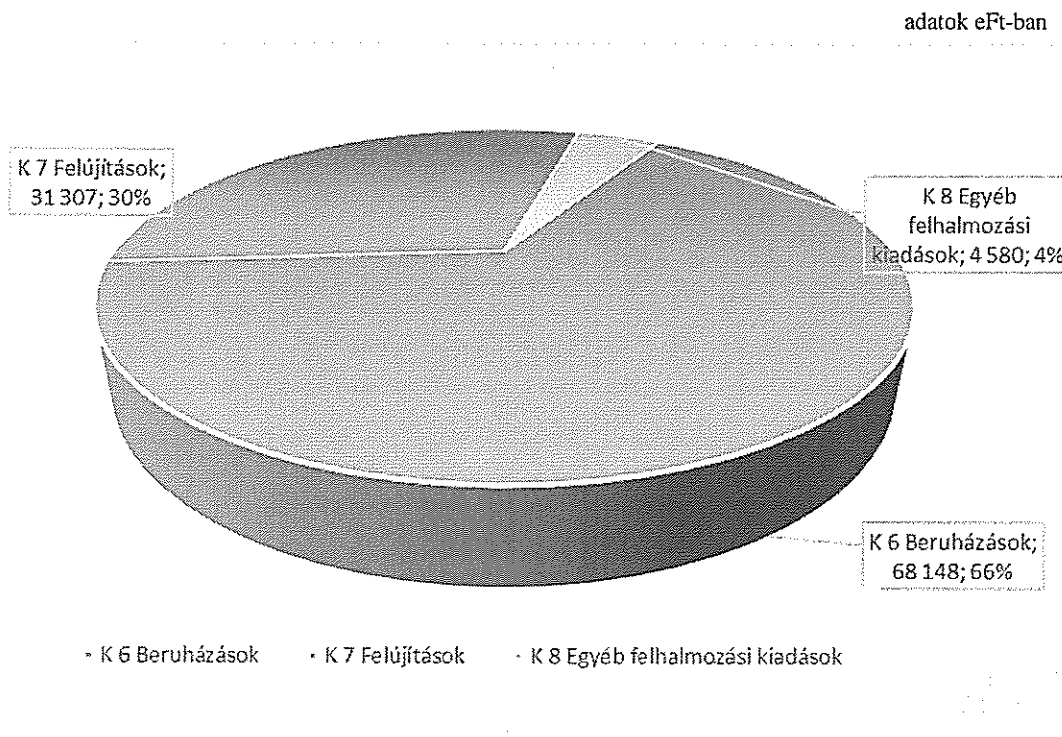
A pályázat keretében az alábbi járdaszakaszok felújítása valósulhat meg: Fő u. 35-49. szám közötti járdaszakasz, illetve az Alkotmány utca Körút utcáig tartó szakasza.

A fejlesztésre bruttó 29 307 e Ft-ot terveztünk be, melyből 20 000 e Ft támogatás.

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.

A felhalmozási célú kiadások összetétele a 2023. évi költségvetésben



K9 Finanszírozási kiadások

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

- Intézmények irányítószervi támogatása címen 144 593 eFt-ot, amely a Gondozási Központ 38.742 eFt, valamint az ÁMK 105.851 eFt összegű támogatására.
- Államháztartáson belüli megelőlegezések „visszafizetése” címen 3.968 e Ft-ot, amely a 2022. év decemberében a 2023. évi állami támogatások terhére kiutalt összeg elszámolására nyújt fedezetet.

Az önkormányzat tervezett kiadási előirányzata **408 289 e Ft**.

Mártély Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet mellékletei:

1. melléklet

Mártély Községi Önkormányzat 2023. évi konszolidált költségvetési mérlege

2. melléklet

Mártély Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési mérlege

3. melléklet

Mártély Községi Önkormányzat Gondozási Központja 2023. évi költségvetési mérlege

4. melléklet

Mártélyi Általános Művelődési Központ 2023. évi költségvetési mérlege

5. melléklet

Az Önkormányzatot 2023. évben megillető központi költségvetési támogatások jogcímenkénti bontása

6. melléklet

Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2023. évre engedélyezett létszáma

7. melléklet

Az Önkormányzat önként vállalt feladatairól készült kimutatása

8. melléklet

Az Önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemterve

9. melléklet

Az Önkormányzat közvetett támogatásairól szóló kimutatása

10. melléklet

A Tartalékok előirányzat részletezése

11. melléklet

Az Önkormányzat a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai

12. melléklet

Európai Unió forrásaiból megvalósuló projektek

RENDELET- TERVEZET

Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2023. (II. 15.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testülete – az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

A rendelet hatálya a Mártély Községi Önkormányzatra (a továbbiakban: Önkormányzat), szerveire és bizottságaira, valamint az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (Mártély Községi Önkormányzat Gondozási Központja és Mártélyi Általános Művelődési Központ) terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

A Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) bevételi főösszegét 408.289 eFt-ban,
- b) kiadási főösszegét 408.289 eFt-ban.

3. A költségvetés részletezése

3. §

(1) A 2. §-ban 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. melléklete tartalmazza.

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

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

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

- (5) Az Önkormányzatot 2023. évben megillető központi költségvetési támogatások jogcímenkénti bontását e rendelet 5. melléklete tartalmazza.
- (6) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2023. évre engedélyezett létszámát e rendelet 6. melléklete tartalmazza.
- (7) Az Önkormányzat önként vállalt feladatairól készült kimutatást e rendelet 7. melléklete tartalmazza.
- (8) Az Önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemtervét e rendelet 8. melléklete tartalmazza.
- (9) Az Önkormányzat közvetett támogatásairól szóló kimutatást e rendelet 9. melléklete tartalmazza.
- (10) A Tartalékok előirányzat részletezését e rendelet 10. melléklete tartalmazza.
- (11) Az Önkormányzat a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait e rendelet 11. melléklete tartalmazza.
- (12) Az Önkormányzat Európai Unióból megvalósuló projektjeit e rendelet 12. melléklete tartalmazza.

4. §

- (1) A költségvetési rendelet végrehajtását külön rendelet szabályozza.
- (2) A rendelet rendelkezéseit 2023. január 01. napjától kell alkalmazni.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Ambrus István sk.
polgármester

Dr. Karsai Éva sk.
jegyző

Végső előterjesztői indokolás

Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a feszített gazdálkodási körülményekre figyelemmel alkotja meg költségvetési rendeletét. A költségvetésben szereplő kiemelt előirányzatok fokozott betartása valamennyi érintett intézmény vezetőjének elsődleges feladata.

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik.

A költségvetési rendelet megalkotása kötelező a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése alapján.

A rendelet megalkotásának társadalmi célja az, hogy az önkormányzat gazdálkodása az állampolgárok számára nyomon követhető legyen, átfogó képet adjon az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremtsen az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

A szakmai oka az, hogy a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

A rendelet nemzetgazdasági hatása, hogy az önkormányzat az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén.

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló .../2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet-tervezethez

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen

I. társadalmi hatásai: A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, az adott költségvetési évben végrehajtandó feladatokról, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás nyomon követésére. reális képet adva az önkormányzat gazdasági helyzetéről.

II. gazdasági hatásai: A rendelet elfogadása az alapja a szabályos, kiegyensúlyozott, takarékos gazdálkodásnak, az Önkormányzat működéséhez elengedhetetlenül szükséges. A rendelet helyi gazdasági hatással rendelkezik.

III. költségvetési hatásai: A rendeletben meghatározott szabályok alapján teljesíthetők a kiadások, vállalhatók kötelezettségek, és nyomon követhetők a bevételek alakulása.

IV. környezeti következményei: nincs

V. egészségi következményei: nincs

VI. adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: nincs

VII. megalkotásának szükségessége: Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 4. § (1) az államháztartásban a tervezést, a gazdálkodást és a beszámolást középtávú tervezés és ezen alapuló éves költségvetés alapján kell folytatni. A költségvetés végrehajtásának éve megegyezik a naptári évvel. Az önkormányzat törvényi kötelezettsége az éves költségvetésről szóló rendeletének megalkotása, elfogadása.

VIII. a jogalkotás elmaradásának várható következményei: Az önkormányzat szabályszerű gazdálkodása és működése veszélybe kerülne, valamint az önkormányzat számára törvényi előírás a költségvetés rendeletének megalkotása, ennek elmaradása törvénytört állapotot eredményezne.

IX. alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a hivatalon belül biztosítottak.

Mártély Községi Önkormányzat konszolidált 2023. évi költségvetési mérlege

adatok e Ft-ban

rovat- rend	BEVÉTELEK	2022. évi eredeti ei	2022. évi módó- sított ei	2023. évi eredeti ei	rovat- rend	KIADÁSOK	2022. évi eredeti ei	2022. évi módó- sított ei	2023. évi eredeti ei
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	125 480	163 552	126 162	K 1	Személyi juttatások	105 937	120 314	118 308
B 3	Közhatalmi bevételek	40 182	53 982	72 350	K 2	szociális hozzájárulási adó	13 494	14 463	15 359
B 4	Működési bevételek	35 895	41 022	51 565	K 3	Dologi kiadások	85 905	101 683	145 100
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök			0	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	800	800	800
					K 5	Egyéb működési célú kiadások	17 409	45 567	20 719
	Működési célú költségvetési bevételek	201 557	258 556	250 077		Működési célú költségvetési kiadások	223 545	282 827	300 286
	<i>Működési célú költségvetési hiány</i>			50 209		<i>Működési célú költségvetési többlet</i>			
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	51 350	71 388	85 585	K 6	Beruházások	31 792	32 879	68 148
B 5	Felhalmozási bevételek			0	K 7	Felújítások	2 488	23 737	31 307
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	500	500	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások	82 888	78 308	4 580
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek	51 850	71 888	86 085		Felhalmozási célú költségvetési kiadások	117 168	134 924	104 035
	<i>Felhalmozási célú költségvetési hiány</i>			17 950		<i>Felhalmozási célú költségvetési többlet</i>			
	Költségvetési bevételek összesen	256 407	333 444	336 162		Költségvetési kiadások összesen	340 713	417 751	404 321
	Költségvetési hiány			68 159		Költségvetési többlet			
B 8	Finanszírozási bevételek (hitelek, pénzmaradvány)	87 431	87 431	72 127	K 9	Finanszírozási kiadások (hitelek, kölcsonők törlesztése, betételhelyezés,	3 125	3 124	3 968
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	343 838	420 875	408 289		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	343 838	420 875	408 289

Mártély Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési mérlege

adatok e Ft-ban

rovat- rend	BEVÉTELEK	2022. évi eredeti ei	2022. évi módosított ei	2023. évi eredeti ei	rovat- rend	KIADÁSOK	2022. évi eredeti ei	2022. évi módosított ei	2023. évi eredeti ei
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	125 480	160 730	126 162	K 1	Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 129	39 446	22 621
B 3	Közhatalmi bevételek	40 182	53 982	72 350	K 2	Dologi kiadások	3 003	3 962	2 989
B 4	Működési bevételek	9 500	9 500	11 120	K 3	Ellátottak pénzbeli juttatásai	47 545	55 571	66 992
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	K 4	Egyéb működési célú kiadások	800	800	800
	Működési célú költségvetési bevételek	175 162	224 212	209 632	K 5	Működési célú költségvetési kiadások	17 409	45 567	20 719
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	51 350	71 388	85 585	K 6	Beruházások	31 792	32 752	68 148
B 5	Felhalmozási bevételek	3 000	3 000	0	K 7	Felújítások	2 488	23 737	31 307
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	500	500	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások	82 888	78 308	4 580
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek	54 850	74 888	86 085		Felhalmozási célú költségvetési kiadások	117 168	134 797	104 035
	Költségvetési bevételek összesen	230 012	299 100	295 717		Költségvetési kiadások összesen	211 054	280 143	218 156
B811	Finanszírozási bevételek (hitelek) Finanszírozási bevételek - Előző év	0	0	0	K 911- 913	Finanszírozási kiadások (hitelek, kölcsön törlesztése)	0	0	0
B813	költségvetési maradványának igénybevétele	85 964	85 964	71 000	K 914	Államháztartáson belüli megelőlegezések	3 125	3 124	3 968
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	0	K 915	Finanszírozási kiadások (intézmények támogatása)	101 797	101 797	144 593
					K916	Betételhelyezés	0	0	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	315 976	385 064	366 717		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	315 976	385 064	366 717

Mártély Községi Önkormányzat Gondozási Központja 2023. évi költségvetési mérlege

adatok e Ft-ban

rovat- rend	BEVÉTELEK	2022. évi eredeti ei	2022. évi módo- sított ei	2023. évi eredeti ei	rovat- rend	KIADÁSOK	2022. évi eredeti ei	2022. évi módo- sított ei	2023. évi eredeti ei
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	K 1	Személyi juttatások	24 856	24 856	24 818
B 3	Közhatalmi bevételek	6 164	6 164	8 144	K 2	szociális hozzájárulási adó	3 216	3 216	3 211
B 4	Működési bevételek	6 164	6 164	8 144	K 3	Dologi kiadások	10 924	10 924	19 105
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
					K 5	Egyéb működési célú kiadások			
	Működési célú költségvetési bevételek	6 164	6 164	8 144		Működési célú költségvetési kiadások	38 996	38 996	47 134
B 2	Fejlesztési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	K 6	Beruházások	0	0	0
B 5	Fejlesztési bevételek	0	0	0	K 7	Felújítások	0	0	0
B 7	Fejlesztési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	K 8	Egyéb fejlesztési kiadások			
	Fejlesztési célú költségvetési bevételek	0	0	0		Fejlesztési célú költségvetési kiadások	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	6 164	6 164	8 144		Költségvetési kiadások összesen	38 996	38 996	47 134
B 813	Finanszírozási bevételek - Előző év költségvetési maradványának	320	320	248	K 9	Finanszírozási kiadások			
B816	Finanszírozási bevételek - irányító szervi támogatás - ebből állami hozzájárulás e Ft	32 512	32 512	38 742					
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	38 996	38 996	47 134		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	38 996	38 996	47 134

Mártélyi Általános Művelődési Központ 2023. évi költségvetési mérlege

adatok e Ft-ban

rovat- rend	BEVÉTELEK	2022. évi eredeti ei	2022. évi módo- sított ei	2023. évi eredeti ei	rovat- rend	KIADÁSOK	2022. évi eredeti ei	2022. évi módo- sított ei	2023. évi eredeti ei
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	2 822	0	K 1	Személyi juttatások	55 952	56 012	70 869
B 3	Közhatalmi bevételek	20 231	25 358	32 301	K 2	szociális hozzájárulási adó	7 275	7 285	9 159
B 4	Működési bevételek				K 3	Dologi kiadások	27 436	35 188	59 003
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök			0	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
					K 5	Egyéb működési célú kiadások			
	Működési célú költségvetési bevételek	20 231	28 180	32 301		Működési célú költségvetési kiadások	90 663	98 485	139 031
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0		0	K 6	Beruházások	0	127	0
B 5	Felhalmozási bevételek	0		0	K 7	Felújítások	0		0
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		0	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások			
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek	0	0	0		Felhalmozási célú költségvetési kiadások	0	127	0
	Költségvetési bevételek összesen	20 231	28 180	32 301		Költségvetési kiadások összesen	90 663	98 612	139 031
B813	Finanszírozási bevételek - előző év költségvetési maradványának	1 147	1 147	879	K 9	Finanszírozási kiadások			
B816	Finanszírozási bevételek - irányító szervi támogatás - ebből állami támogatás e Ft	69 285	69 285	105 851					
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	90 663	98 612	139 031		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	90 663	98 612	139 031

Az Önkormányzatot 2023. évben megillető központi költségvetési támogatások jogcímenkénti bontása

adatok Ft-ban

Támogatási jogcím megnevezése	menyi ségi egység	Mutató	Fajlagos	Támogatás 2023. évi eredeti ei
Település üzemeltetési feladatellátás támogatása				
Zöldterület-gazdálkodás		95,6	26 000	2 485 600
Közvilágítás fenntartásának támogatása	Ft/km	27,70	335 000	9 279 500
Köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása	Ft/m ²	29121	85	2 475 285
Közutak fenntartásának támogatása	Ft/km	7,56	245 000	1 852 690
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	lakos	1314	2 800	4 800 000
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	külterületi lakos	203	2 550	517 650
Polgármesteri illetmény támogatása				3 915 653
Közvilágítás kiegészítő támogatása - új jogcím				3 660 000
ÁLTALÁNOS FELADATOK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN:		-	-	28 986 378
Óvodaműködtetési támogatás (12.hó):	fő	38	130 000	4 940 000
Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása		-	-	24 597 280
Óvodapedagógusok finanszírozás szempontjából elismert létszáma alapján járó bértámogatása (12.hó)	fő	3,2	5 262 900	16 841 280
Pedagógus végzettséggel <u>nem rendelkező</u> óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása (12.hó)	fő	2	3 878 000	7 756 000
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN:				29 537 280
Települési önkormányzatok egyéb szociális feladatainak támogatása		-	-	852 000
Szociális étkeztetés	fő	49	73 810	3 616 690
Házi segítségnyújtás - szociális segítség - önálló	fő	2	25 000	50 000
Házi segítségnyújtás - személyi gondozás - önálló	fő	13	463 130	6 020 690
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgálat	hó	12	5 142 300	5 142 300
Időskorúak nappali intézményi ellátása - önálló	fő	30	282 630	8 478 900
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				24 160 580
Gyermekétkeztetés - finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók - bértámogatása	fő	1,32	2 700 300	3 564 396
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása				10 004 921
A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	fő	399	98	39 102
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				13 608 419
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				37 768 999
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	fő	1 314	2 213	2 907 882
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bértámogatása				2 521 618
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				5 429 500
Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás				- 5 905 333
KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN				95 816 824

6. melléklet a .../2023. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2023. évre engedélyezett létszáma

Létszám/fő

Intézmény neve	Engedélyezett létszám 2023. január 01-jén						Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)
	Tisztség-viselek	Köztisztviselő	MT hatálya alá tartozó alkalmazott	Közalkalmazott		ÖSSZESEN	
				peda-gógus munkakörben	nem peda-gógus 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	14,00	0,00
Összesen:	1,00	0,00	0,00	4,00	17,50	22,50	20,00

Az Önkormányzat önként vállalt feladatairól készült kimutatása

adatok e Ft-ban

Sorszám	Rovatrend	Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Forrása
Mártély Községi Önkormányzat					
1.	K4	Ellátottak juttatásai - segélyek (Önkormányzatnál)		800	Helyi adó bevétel
2.	K5	Civil szervezetek támogatása (Önkormányzatnál)		1 500	Helyi adó bevétel
3.	B3	Közhatalami bevételek	2 300		
Mártély Községi Önkormányzat összesen			2 300	2 300	

Mártélyi Általános Művelődési Központ					
1.		Egyéb vendéglátás			
	B4	Működési bevételek	15 200		
	K3	Dologi kiadások		9 923	Működési bevétel
Mártélyi Általános Művelődési Központ összesen			15 200	9 923	
Nem kötelező feladatok összesen:			17 500	12 223	

A nem kötelező feladatok aránya 2023. évi elemi költségvetés eredeti előirányzataihoz viszonyítva

Mártély Község Önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételi előirányzata	408 289	Aránya % ban
Ebből kötelező feladatok bevételi előirányzata	390 789	95,71%
Nem kötelező feladatok bevételi előirányzata	17 500	4,48%
Összesen:	408 289	100,00%

Mártély Község Önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadási előirányzata	408 289	Aránya % ban
Ebből kötelező feladatok kiadási előirányzata	396 066	97,01%
Nem kötelező feladatok kiadási előirányzata	12 223	3,09%
Összesen:	408 289	100,00%

Az Önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemterve

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Kiadások													
K1 Személyi juttatások	9 859	9 859	9 859	9 859	9 859	9 859	9 859	9 859	9 859	9 859	9 859	9 859	118 308
Munkaadói járulékok, szociális hozzájárulási adó	1 279	1 280	1 280	1 280	1 280	1 280	1 280	1 280	1 280	1 280	1 280	1 280	15 359
K3 Dologi kiadások	12 088	12 092	12 092	12 092	12 092	12 092	12 092	12 092	12 092	12 092	12 092	12 092	145 100
K4 Ellátottak juttatásai	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	800
Egyéb működési célú kiadások	1 352	952	4 952	1 452	952	1 452	1 531	952	4 952	688	492	992	20 749
K6 Beruházások	5 679	5 679	5 679	5 679	5 679	5 679	5 679	5 679	5 679	5 679	5 679	5 679	68 148
K7 Felújítás	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600	2 707	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600	31 307
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	665	665	665	665	665	667	667						4 580
K9 Finanszírozási kiadások			3 968										3 968
Összesen:	27 072	27 072	30 106	27 373	227 070	27 072	27 073	27 073	27 073	27 073	27 073	28 070	408 289

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
B1 Működési célú támogatások Áh-on belülről (állami támogatások)	10 513	10 513	10 513	10 513	10 513	10 513	10 513	10 513	10 513	10 513	10 513	10 513	126 162
B2 Egyéb felhalmozási célú kiadások	7 132	7 132	7 132	7 132	7 132	7 132	7 132	7 132	7 132	7 132	7 132	7 132	85 585
B3 Közhatalmi bevételek			36 175						36 175				72 350
B4 Működési bevételek	4 297	4 297	4 297	4 297	4 297	4 297	4 297	4 297	4 297	4 297	4 297	4 298	51 565
B6 Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B7 Felhalmozási célú bevételek					100				300		100		500
B8 Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	12 021	12 021	12 021	12 021	12 021	12 022							72 127
B8 Támogatási kölcsönök visszatérítése, igénybevétele													
Összesen:	33 963	33 963	70 138	33 963	34 063	33 964	21 942	21 942	58 417	21 942	22 042	21 950	408 289

Az Önkormányzat közvetett támogatásairól szóló kimutatása

adatok Ft-ban

**2023. évben a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény,
mentesség adónemenként**

Adónem megnevezése	Közvetett támogatás összege
Magánszemélyek kommunális adója	1 717 377
Gépjárműadó	-
Helyi iparűzési adó	-
Összesen	1 717 377

A Tartalékok előirányzat részletezése

adatok e Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés - K 513 rovat feladatonként	Eredeti előirányzat
1.	Tanyafejlesztési pályázat önerő - lakossági befizetések igénybe nem vett része	554
	Mindösszesen	554

Az Önkormányzat a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai

adatok e Ft-ban

Rovatrend	Megnevezés	2023. év	Kiemelt előirányzatok		
			2024. év	2025. év	2026. év
	KIADÁSOK				
K1	Személyi juttatások	118 308	130 139	136 646	140 745
K2	Munkaadói járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 359	16 895	17 740	18 272
K3	Dologi kiadások	145 100	152 355	159 973	164 772
K4	Ellátottak juttatásai	800	1 000	1 500	1 500
K5	Egyéb működési célú kiadások	20 719	13 990	15 000	15 000
K6	Beruházások	68 148	-	-	-
K7	Felújítási kiadások	31 307	-	-	-
K8	Egyéb működési célú kiadások	4 580	-	-	-
K9	Finanszírozási kiadások	3 968	-	-	-
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	408 289	314 379	330 858	340 289
	BEVÉTELEK				
B1	Működési célú támogatások áht-n belülről	126 162	143 922	155 118	159 772
B2	Felhalmozási célú támogatások	85 585	21 882	9 483	9 483
B3	Közhatalmi bevételek	72 350	79 585	81 973	84 432
B4	Működési bevételek	51 565	68 990	84 284	86 602
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	-	-	-
B7	Felhalmozási célú pénzeszközök	500	-	-	-
B813	Finanszírozási bevételek	72 127	-	-	-
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	408 289	314 379	330 858	340 289

Európai Unió forrásból megvalósuló projektek

adatok e Ft-ban

sorszám	Projekt címe	Projekt azonosítaszám	a projekt által támogatott intézkedések megnevezése	projekt előirányzott ésszerűsége	támogatás intenzitása %-o	devizanem	bevétel																			
							2017.			2018.			2019.			2020.			2021.			2022.				
							Európai Unió forrás	hazai költségvetési forrás	önkormányzati forrás	Európai Unió forrás	hazai költségvetési forrás	önkormányzati forrás	Európai Unió forrás	hazai költségvetési forrás	önkormányzati forrás	Európai Unió forrás	hazai költségvetési forrás	önkormányzati forrás	Európai Unió forrás	hazai költségvetési forrás	önkormányzati forrás					
1.	Mátyás önkormányzati tulajdonú utajelvonási felújítások megvalósítása	TOP-3.2.1-15-CSI-2016-00015	Mátyás Községi Önkormányzat	131 232	100,0%	HUF	112 594	0	18 638	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2.	9 db kültéri fűszóró beszerzése	VP6-19.2.1-84-5-17	Mátyás Községi Önkormányzat	2 997	100,0%	HUF	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.	Külterületi utak felújítása	VP6-7.2.1-7.4.1.2-16	Mátyás Községi Önkormányzat	58 136	90,0%	HUF	0	0	0	24 479	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.	Tanyák háziorvosi irodák felújítása	VP6-7.2.1.4-17	Mátyás Községi Önkormányzat	46 938	90,0%	HUF	0	5 667	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 574	0	0	0	0	0	0	6 269	0
5.	Mátyás mini buszok beszerzése	TOP-PLUS Z-3.3.1-21-CSI-2022-00066	Mátyás Községi Önkormányzat	46 492	190,0%	HUF	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

sorszám	Projekt címe	Projekt azonosítaszám	kiadás																									
			2017.			2018.			2019.			2020.			2021.													
			személyi juttatások	feljuttatott kiadások	előző kiadások és egyéb folyó kiadások	személyi juttatások	feljuttatott kiadások	előző kiadások és egyéb folyó kiadások	személyi juttatások	feljuttatott kiadások	előző kiadások és egyéb folyó kiadások	személyi juttatások	feljuttatott kiadások	előző kiadások és egyéb folyó kiadások	személyi juttatások	feljuttatott kiadások	előző kiadások és egyéb folyó kiadások											
1.	Mátyás önkormányzati tulajdonú utajelvonási felújítások megvalósítása	TOP-3.2.1-15-CSI-2016-00015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	9 db kültéri fűszóró beszerzése	VP6-19.2.1-84-5-17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Külterületi utak felújítása	VP6-7.2.1-7.4.1.2-16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Tanyák háziorvosi irodák felújítása	VP6-7.2.1.4-17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Mátyás mini buszok beszerzése	TOP-PLUS Z-3.3.1-21-CSI-2022-00066	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Európai Unió forrásaiból megvalósuló projektek

sorszám	Projekt címe	Projekt azonosítószám a	2023.				2024.			
			Európai Unió forrás	hazai költségvetési forrás	önkormányzati forrás	Európai Unió forrás	hazai költségvetési forrás	önkormányzati forrás		
1.	Mártyó önkormányzati költségvetési kiadások	TOP-3.2.1-15-CS1-2016-00015	0	0	2 286	0	0	0	0	
2	9 db kültéri fitness eszköz beszerzése	VP6-19.2.1-84-5-17	2 985	0	0	0	0	0	0	
3	Kültéri utcai lámpák felújítása	VP6-7.2.1-7.4.1.2-16	27 388	0	0	0	0	0	0	
4	Lámpák ledizártsái felújítása	VP6-7.2.1-4-17	14 130	0	0	0	0	0	0	
5	Mártyó mini busok beszerzése	TOP_PLUS Z-3.3.1-21-CS1-2022-00006	46 492	0	0	0	0	0	0	

sorszám	Projekt címe	Projekt azonosítószám a	2021.				2022.				2023.				2024.			
			dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	beruházási kiadások	felújítási kiadások	személyi juttatások	járatások	dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	beruházási kiadások	felújítási kiadások	személyi juttatások	járatások	dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	beruházási kiadások	felújítási kiadások	személyi juttatások	járatások	
1.	Mártyó önkormányzati költségvetési kiadások	TOP-3.2.1-15-CS1-2016-00015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 204	1 905	0	0	0	0	
2	9 db kültéri fitness eszköz beszerzése	VP6-19.2.1-84-5-17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3	Kültéri utcai lámpák felújítása	VP6-7.2.1-7.4.1.2-16	11 539	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	Lámpák ledizártsái felújítása	VP6-7.2.1-4-17	0	7 731	0	0	0	0	0	0	65	852	27 464	0	0	0	0	
5	Mártyó mini busok beszerzése	TOP_PLUS Z-3.3.1-21-CS1-2022-00006	0	0	0	0	0	0	0	0	65	1 119	36 239	0	500	65	1 706	