


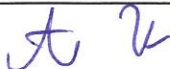





| | | |
|------------------------------|--|--|
| Iktatószám: | MKÖNYV/2-5/2023 | |
| Címzett: | Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testülete | |
| Melléklet: | 1 db rendelet-tervezet | |
| Tárgy: | Mártély Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének módosítása | |
| Készítette: | Közgazdasági Iroda, Számviteli Csoport | |
| Az anyagot látta: | Előadó: |  |
| | Csoportvezető: | |
| | Irodavezető: |  |
| | Aljegyző: |  |
| | Jegyző: |  |
| | Polgármester: |  |
| Véleményezésre megküldve: | | |
| Napirend kapcsán meghívandó: | | |
| Tárgyalás módja: | <u>NYÍLT</u> ZÁRT az Möt. 46. § (2) bekezdés alábbi pontja alapján: – a) önkormányzati hatósági, összeférhetlenségi, méltatlansági, kiténtetési ügy tárgyalásakor, fegyelmi büntetés kiszabása, valamint vagyonyilatkozattal kapcsolatos eljárás esetén – b) érintett kérésére választás, kinevezés, felmentés, vezetői megbízás adása, annak visszavonása, fegyelmi eljárás megindítása és állásfoglalást igénylő személyi ügy tárgyalásakor <input type="checkbox"/> c) vagyonával 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/2-5/2023

Tárgy: Mártély Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének módosítása

Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

Tisztelt Képviselő-testület!

Mártély Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetését a központi költségvetési, közfoglalkoztatási célú támogatások, valamint egyéb tételek önkormányzati költségvetésbe történő beemelése, illetve átcsoportosítás miatt módosítani javaslom.

Az előirányzat módosítás összege a bevételi és a kiadási oldalon egyaránt 41.429 eFt, amely az önkormányzat, a Mártélyi Általános Művelődési Központ, valamint a Mártély Községi Önkormányzat Gondozási Központja költségvetését érinti.

A rendelet jelenlegi módosításával költségvetésünk főösszege 41 429 eFt-tal növekszik, ennek megfelelően **449 718 eFt**-ban kerül megállapításra.

Bevételek

B1 Egyéb működési támogatások

Központi költségvetési támogatások

Az önkormányzatot a 68/2023. (III.10.) Korm rend. alapján a bérintézkedések támogatása cím szerinti finanszírozás illeti meg az alábbi bontásban:

| | |
|--|---------------------|
| - Köznevelési feladatok támogatása | 3.649.248 Ft |
| - Szociális és gyermekjóléti támogatás | 2.794.410 Ft |
| - Gyermek étkeztetés szakmai dolgozók bértámogatás | 344.124 Ft |
| - <u>Kulturális feladatok támogatás</u> | <u>2.221.000 Ft</u> |
| Összesen: | 9.008.782 Ft |

Közfoglalkoztatási Programok támogatás:

A közfoglalkoztatáshoz nyújtható támogatásokról szóló Korm. rendelet alapján a járási startmunka mintaprogram megvalósítása céljából idén is lehetőség nyílt pályázat benyújtására. A pályázatot a Belügyminisztérium kedvező elbírálásban részesítette, melynek megfelelően 5+8 fő közfoglalkoztatási jogviszony keretében történő foglalkoztatásához és a projektek megvalósításához 22.277 eFt összegű vissza nem térítendő céltámogatásban részesült az önkormányzat, melyből a 2023-as évet érintő támogatás összege 17.421 eFt a 2 db hatósági szerződés alapján az alábbiak szerint:

Járásai startmunka mintaprogram

| | |
|---|---------------------|
| - 1 db Mezőgazdasági közfoglalkoztatás támogatása | 10 747.309 Ft |
| - <u>1 db Helyi sajátosságokra épülő közfoglalkoztatás támogatása</u> | <u>6 674.095 Ft</u> |
| Összesen: | 17 421 404 Ft |

B3 Közhatalmi bevételek

A májusi adatok figyelembevételével a helyi iparüzési adó bevételi előirányzat 11.000 eFt-tal kerülhet megemelésre.

B5 Felhalmozási bevételek

Mártély közigazgatási területén lévő az önkormányzat kizárólagos tulajdonában lévő belterület 449/53 hrsz alatt nyilvántartott kivett beépítetlen terület értékesítésből származó nettó bevétel összegével a sor előirányzata megemelhetővé vált 1.402 eFt-tal.

B8 Finanszírozási bevételek

Maradvány

A 2022 évi költségvetési beszámolóban kimutatott tényleges maradvány összevontan 74.725 eFt. Az eredeti költségvetésbe beállított tervezett maradvány összege 72.127 eFt. Különbözet mutatkozik az önkormányzatnál, a tényleges összeg a tervezettnél 2.598 eFt-tal több, a Gondozási Központnál és az ÁMK-nál a tényleges és a tervezett előirányzat - a kerekítésből adódó különbözettől eltekintve megegyezik - zárszámadási rendelet elfogadását követően, azzal egyező összegben jelen módosítás elfogadásával a szabályos felhasználás érdekében rendezni szükséges.

| Intézmény | Maradvány (eFt) | | |
|-------------------|-----------------|---------------|---------------|
| | Tervezett | Tényleges | Különbözet |
| Önkormányzat | 71.000 | 73.598 | +2.598 |
| Gondozási Központ | 248 | 248 | - |
| ÁMK | 879 | 879 | - |
| Összesen | 72.127 | 74.725 | +2.598 |

A bevételi tétel pozitív egyenlegével 2.598 eFt-tal nő az önkormányzat költségvetési főösszege, amely a költségvetési egyensúly fenntartása érdekében a kiadási oldalt is növeléssel érinti.

Kiadások

Önkormányzat

Közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó kiadások

A közfoglalkoztatás támogatása címen kapott bevételi forrás felhasználásának tervezése a hatósági szerződésekkel megegyezően történt az alábbiak szerint:

2023.03.01.-12.31.

| | |
|------------------------------------|-------------------|
| - K1 Személyi juttatások | 13.676 eFt |
| - K2 Munkaadókat terhelő járulékok | 889 eFt |
| - K3 Dologi kiadások | 2.437 eFt |
| - <u>K6 Beruházások</u> | 419 eFt |
| Összesen: | 17 421 eFt |

Maradvány felhasználásához kapcsolódó kiadások

A 2022-es zárszámadásban kimutatott többlett maradvány, a felhasználási tervvel összhangban az alábbi részletezéssel kerül beemelésre.

| | |
|-----------------------------------|------------------|
| - K3 Dologi kiadások | 1.678 eFt |
| - K5 Egyéb működési célú kiadások | 464 eFt |
| - <u>K6 Beruházások</u> | <u>456 eFt</u> |
| Összesen | 2.598 eFt |

A Képviselő-testület 64/2023.(II.15.) Kt. határozata 2. pontja szerinti döntés végrehajtása érdekében, a K3 Dologi kiadások rovaton szereplő összeg tartalmazza a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő finanszírozáson felüli ügyeleti ellátás megnövekedett többlet költség biztosítására időarányosan jutó 505 eFt összeg fedezetet.

Bérintézkedésekhez kapcsolódó támogatás felhasználás

Az időarányosan folyósításra kerülő bérintézkedések kapcsolódó költségvetési támogatások feladattal nem terhelt összegek, amely abból adódik, hogy a kapcsolódó kiadások fedezetét Önkormányzatunk eredeti költségvetésében már megtervezett, és mostanáig megelőlegezett. Ennek alapján nem indokolt a személyi jellegű kiadások előirányzat emelése. A bevételi többlet a K3 Dologi kiadások rovatra 6.508 eFt előirányzat kerül megemelésre részben a várható szolgáltatási díjak emelésének ellentételezése, valamint a tervezettnél nagyobb összegű karbantartási munkálatok miatt, továbbá a K7 Felújítások rovatra 2.000 eFt az előzetes kalkulációk alapján megküldött Havarria jellegű kiadások fedezetére, illetve a K6 Beruházások rovatra 500 eFt az eseti jellegű kis értékű tárgyi eszközök beszerzésének fedezetére.

| | |
|-------------------------|------------------|
| - K3 Dologi kiadások | 6.508 eFt |
| - K6 Beruházások | 500 eFt |
| - <u>K7 Felújítások</u> | <u>2.000 eFt</u> |
| Összesen | 9.508 eFt |

Közhatalmi bevételekből eredő bevételi többlet felhasználás

Az idei évre vonatkozóan az előzetes számítások alapján 11.000 eFt-tal több iparűzési adóbevétel folyhat be, amely a K513- as Tartalékok rovaton kerül előirányozásra. A későbbi Testületi döntés(ek) figyelembevételével kerül átcsoportosításra a rovatrendnek megfelelően a tartalékon szereplő összeg.

Átcsoportosítások:

Az Önkormányzat esetében az eredeti költségvetésben szereplő idei évet érintő Szociális ágazati pótlék B16-06 Egyéb működési célú támogatás állami pénzalaptól rovatának előirányzatának terhére a B1131 Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása rovat javára 4 000 eFt, a B16-04 Egyéb műk.c. támogatás fejezet rovatról a B16-03 Egyéb műk.c. támogatás fejezet rovatra a TOP plusz pályázathoz kapcsolódó 4 690 eFt összegű átcsoportosítás, a B16-06 Egyéb működési célú támogatás állami pénzalaptól

rovatról a B16-04 Egyéb műk.c. támogatás fejezettől rovatra Vidékfejlesztési programhoz kapcsolódó 732 eFt összegű átcsoportosítás vált szükségessé.

Összefoglalva

| | |
|--|------------|
| B1131 Települési önk. egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 4.000 eFt |
| B16-03 Egyéb műk.c. támogatás fejezettől (EU-s programok) | 4.690 eFt |
| B16-04 Egyéb műk.c. támogatás fejezettől (egyéb célú) | -3.958 eFt |
| B16-06 Egyéb működési célú támogatás állami pénzalaptól | -4.732 eFt |

Gondozási Központ

B8 Finanszírozási bevételek

Irányítószervi támogatás

Az intézmény az alul tervezett közüzemi díjakra, valamint a megnövekedett szolgáltatási díjakra (pl. biztosítási díj) fedezetére kiegészítő (pót) irányítószervi támogatási igény merült fel 600 eFt összegben.

K3 Dologi kiadások

A Gondozási Központ K3-as Dologi kiadások előirányzata az előző pontban részletezettek miatt nő 600 eFt-tal

ÁMK

Átcsoportosítások

A Nemzetgazdasági Minisztérium tájékoztatója szerint az Áhsz. 10. § (5) bekezdése alapján nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközként olyan eszközt lehet kimutatni, amelynek az a rendeltetése, hogy a tevékenységet tartósan, legalább egy éven túl szolgálja. Ennek megfelelően a könyvek készletbeszerzéseként történő elszámolása a K311. Szakmai anyagok beszerzése rovaton csak abban az esetben lehetséges, ha azokat nem tartósan, hanem egy éven belül kívánják a tevékenységhez felhasználni, így ennek megfelelően ezek az Áhsz. 1. § (1) bekezdés 4. pontja alapján kisértékű tárgyi eszköznek minősülnek. Az elemi költségvetésben megtervezett ide évet érintő könyvbeszerzés keretét 350 eFt összegben átcsoportosítani szükséges.

A 2022-es évre vonatkozó kulturális bérfejlesztési támogatása elszámolása kapcsán a fel nem használt összeget vissza kellett utalni a támogató Kulturális és Innovációs Minisztérium részére, erre a visszafizetési kötelezettségre előirányzatot kell képezni, ezért a K3 Dologi kiadások keret terhére a K5 Egyéb működési célú kiadások javára 31 eFt összegben szükséges átcsoportosítani.

| | |
|---------------------------------|----------|
| K3 Dologi kiadások | -381 eFt |
| K5 Egyéb működési célú kiadások | 31 eFt |
| K6 Beruházások | 350 eFt |

Az előirányzat módosítással Mártély Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének

bevételi főösszege: 449 718 eFt-ra,
kiadási főösszege: 449 718 eFt-ra módosul.

Mártély, 2023. június 21.

Tisztelettel:

Ambrus István s.k.
polgármester

Mártély Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendelet módosításának mellékletei:

1. melléklet

Mártély Községi Önkormányzat konszolidált - 2023. évi költségvetési mérleg

2. melléklet

Mártély Községi Önkormányzat - 2023. évi költségvetési mérleg

3. melléklet

Mártély Községi Önkormányzat Gondozási Központja - 2023. évi költségvetési mérleg

4. melléklet

Mártélyi Általános Művelődési Központ - 2023. évi költségvetési mérleg

5. melléklet

Az Önkormányzatot 2023. évben megillető központi költségvetési támogatások jogcímenkénti bontása

6. melléklet

A Tartalékok előirányzat részletezése

1. melléklet a .../2023. (VI.21.) önkormányzati rendelethez
(az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023 (II.15.) rendelet 1. melléklete)

Mártély Községi Önkormányzat konszolidált 2023. évi költségvetési mérlege

adatok e Ft-ban

| rovat- rend | BEVÉTELEK | 1/2023. (II.15.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT | MÓDOSÍTÁS | MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT | rovat- rend | KIADÁSOK | 1/2023. (II.15.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT | MÓDOSÍTÁS | MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT |
|----------------|--|--|---------------|---------------------------|----------------|--|--|---------------|---------------------------|
| | Működési célú támogatások | | | | | | | | |
| B 1 | államháztartáson belülről | 126 162 | 26 429 | 152 591 | K 1 | Személyi juttatások | 118 308 | 13 676 | 131 984 |
| B 3 | Közhatalmi bevételek | 72 350 | 11 000 | 83 350 | K 2 | szociális hozzájárulási adó | 15 359 | 889 | 16 248 |
| B 4 | Működési bevételek | 51 565 | 0 | 51 565 | K 3 | Dologi kiadások | 145 100 | 11 644 | 156 744 |
| B 6 | Működési célú átvett pénzeszközök | | | 0 | K 4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 800 | 0 | 800 |
| | | | | | K 5 | Egyéb működési célú kiadások | 20 719 | 11 495 | 32 214 |
| | Működési célú költségvetési bevételek | 250 077 | 37 429 | 287 506 | | Működési célú költségvetési kiadások | 300 286 | 37 704 | 337 990 |
| | <i>Működési célú költségvetési hiány</i> | | | 50 484 | | <i>Működési célú költségvetési többlet</i> | | | |
| | Felhalmozási célú támogatások | | | | | | | | |
| B 2 | államháztartáson belülről | 85 585 | 0 | 85 585 | K 6 | Beruházások | 68 148 | 1 725 | 69 873 |
| B 5 | Felhalmozási bevételek | | | 1 402 | K 7 | Felújítások | 31 307 | 2 000 | 33 307 |
| B 7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 500 | 0 | 500 | K 8 | Egyéb felhalmozási kiadások | 4 580 | 0 | 4 580 |
| | Felhalmozási célú költségvetési bevételek | 86 085 | 0 | 87 487 | | Felhalmozási célú költségvetési kiadások | 104 035 | 3 725 | 107 760 |
| | <i>Felhalmozási célú költségvetési hiány</i> | | | 20 273 | | <i>Felhalmozási célú költségvetési többlet</i> | | | |
| | Költségvetési bevételek összesen | 336 162 | 38 831 | 374 993 | | Költségvetési kiadások összesen | 404 321 | 41 429 | 445 750 |
| | <i>Költségvetési hiány</i> | | | 70 757 | | <i>Költségvetési többlet</i> | | | |
| | Finanszírozási bevételek (hitelek, pénzmaradvány) | 72 127 | 2 598 | 74 725 | K 9 | Finanszírozási kiadások (hitelek, kölcsonök törlesztése, betételhelyezés, | 3 968 | 0 | 3 968 |
| | BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN | 408 289 | 41 429 | 449 718 | | KIADÁSOK MINDÖSSZESEN | 408 289 | 41 429 | 449 718 |

2. melléklet a .../2023. (VI.21.) önkormányzati rendelethez
(az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023 (II.15.) rendelet 2. melléklete)

Mártély Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési mérlege

adatok e Ft-ban

| rovat- rend | BEVÉTELEK | 1/2023. (II.15.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT | MÓDOSÍTÁS | MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT | rovat- rend | KIADÁSOK | 1/2023. (II.15.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT | MÓDOSÍTÁS | MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT |
|----------------|--|--|---------------|---------------------------|----------------|---|--|---------------|---------------------------|
| | Működési célú támogatások | | | | | | | | |
| B 1 | államháztartáson belülről | 126 162 | 26 429 | 152 591 | K 1 | Személyi juttatások | 22 621 | 13 676 | 36 297 |
| B 3 | Közhatalmi bevételek | 72 350 | 11 000 | 83 350 | K 2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 2 989 | 889 | 3 878 |
| B 4 | Működési bevételek | 11 120 | 0 | 11 120 | K 3 | Dologi kiadások | 66 992 | 11 425 | 78 417 |
| B 6 | Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | K 4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 800 | 0 | 800 |
| | | | | | K 5 | Egyéb működési célú kiadások | 20 719 | 11 464 | 32 183 |
| | Működési célú költségvetési bevételek | 209 632 | 37 429 | 247 061 | | Működési célú költségvetési kiadások | 114 121 | 37 454 | 151 575 |
| | Felhalmozási célú támogatások | | | | | | | | |
| B 2 | államháztartáson belülről | 85 585 | 0 | 85 585 | K 6 | Beruházások | 68 148 | 1 375 | 69 523 |
| B 5 | Felhalmozási bevételek | 0 | 1 402 | 1 402 | K 7 | Felújítások | 31 307 | 2 000 | 33 307 |
| B 7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 500 | 0 | 500 | K 8 | Egyéb felhalmozási kiadások | 4 580 | 0 | 4 580 |
| | Felhalmozási célú költségvetési bevételek | 86 085 | 1 402 | 87 487 | | Felhalmozási célú költségvetési kiadások | 104 035 | 3 375 | 107 410 |
| | Kötségvetési bevételek összesen | 295 717 | 38 831 | 334 548 | | Kötségvetési kiadások összesen | 218 156 | 40 829 | 258 985 |
| B811 | Finanszírozási bevételek (hitelek) | 0 | | 0 | K 911- | Finanszírozási kiadások (hitelek, kölcsön törlesztése) | 0 | 0 | 0 |
| B813 | Finanszírozási bevételek - Előző év költségvetési maradványának | 71 000 | 2 598 | 73 598 | K 914 | Allamháztartáson belüli megalólegezések | 3 968 | 0 | 3 968 |
| B814 | Államháztartáson belüli megalólegezés | 0 | | 0 | K 915 | Finanszírozási kiadások (intézmények támogatása) | 144 593 | 600 | 145 193 |
| | | | | | K916 | Betételhelyezés | 0 | 0 | 0 |
| | BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN | 366 717 | 41 429 | 408 146 | | KIADÁSOK MINDÖSSZESEN | 366 717 | 41 429 | 408 146 |

Mártély Községi Önkormányzat Gondozási Központja 2023. évi költségvetési mérlege

adatok e Ft-ban

| rovat- rend | BEVÉTELEK | 1/2023. (II.15.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT | MÓDOSÍTÁS | MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT | rovat- rend | KIADÁSOK | 1/2023. (II.15.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT | MÓDOSÍTÁS | MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT |
|----------------|---|--|------------|---------------------------|----------------|---|--|------------|---------------------------|
| B 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | K 1 | Személyi juttatások | 24 818 | | 24 818 |
| B 3 | Közhatalmi bevételek | 8 144 | | 8 144 | K 2 | szociális hozzájárulási adó | 3 211 | | 3 211 |
| B 4 | Működési bevételek | 0 | | 0 | K 3 | Dologi kiadások | 19 105 | 600 | 19 705 |
| B 6 | Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | | 0 | K 4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| | | | | | K 5 | Egyéb működési célú kiadások | | | |
| | Működési célú költségvetési bevételek | 8 144 | 0 | 8 144 | | Működési célú költségvetési kiadások | 47 134 | 600 | 47 734 |
| B 2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | K 6 | Beruházások | 0 | 0 | 0 |
| B 5 | Felhalmozási bevételek | 0 | 0 | 0 | K 7 | Felújítások | 0 | 0 | 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 | 0 |
| | Kölségvetési bevételek összesen | 8 144 | 0 | 8 144 | | Kölségvetési kiadások összesen | 47 134 | 600 | 47 734 |
| B 813 | Finanszírozási bevételek - Előző év költségvetési maradványának | 248 | | 248 | K 9 | Finanszírozási kiadások | | | |
| B816 | Finanszírozási bevételek - irányító szervi támogatás - ebből állami hozzájárulás e Ft | 38 742 | 600 | 39 342 | | | | | |
| | BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN | 47 134 | 600 | 47 734 | | KIADÁSOK MINDÖSSZESEN | 47 134 | 600 | 47 734 |

4. melléklet a .../2023. (VI.21.) önkormányzati rendelethez
(az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023 (II.15.) rendelet 4. melléklete)

Mártélyi Általános Művelődési Központ 2023. évi költségvetési mérlege

adatok e Ft-ban

| rovat- rend | BEVÉTELEK | 1/2023. (II.15.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT | MÓDOSÍTÁS | MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT | rovat- rend | KIADÁSOK | 1/2023. (II.15.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT | MÓDOSÍTÁS | MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT |
|----------------|---|--|-----------|---------------------------|----------------|---|--|-------------|---------------------------|
| B 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | K 1 | Személyi juttatások | 70 869 | 0 | 70 869 |
| B 3 | Közhatalmi bevételek | | | | K 2 | szociális hozzájárulási adó | 9 159 | 0 | 9 159 |
| B 4 | Működési bevételek | 32 301 | 0 | 32 301 | K 3 | Dologi kiadások | 59 003 | -381 | 58 622 |
| B 6 | Működési célú átvett pénzeszközök | | | | K 4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| | | | | | K 5 | Egyéb működési célú kiadások | | 31 | 31 |
| | Működési célú költségvetési bevételek | 32 301 | 0 | 32 301 | | Működési célú költségvetési kiadások | 139 031 | -350 | 138 681 |
| B 2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | | 0 | K 6 | Beruházások | 0 | 350 | 350 |
| 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 | 350 | 350 |
| | Költségvetési bevételek összesen | 32 301 | 0 | 32 301 | | Költségvetési kiadások összesen | 139 031 | 0 | 139 031 |
| B813 | Finanszírozási bevételek - előző év költségvetési maradványának | 879 | 0 | 879 | K 9 | Finanszírozási kiadások | | | |
| B816 | Finanszírozási bevételek - irányító szervi támogatás - ebből állami támogatás e Ft | 105 851 | 0 | 105 851 | | | | | |
| | BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN | 139 031 | 0 | 139 031 | | KIADÁSOK MINDÖSSZESEN | 139 031 | 0 | 139 031 |

Az Önkormányzatot 2023. évben megillető központi költségvetési támogatások jogcímenkénti bontása

| Támogatási jogcím megnevezése | mennyi ségi egység | Eredeti el. | | | Módosítás | | | Módosított el. | | |
|--|--------------------------|-------------|-----------|-------------------|-----------|----------|-------------------|----------------|-----------|--------------------|
| | | Mutató | Fajlagos | Támogatás | Mutató | Fajlagos | Támogatás | Mutató | Fajlagos | Támogatás |
| Település üzemeltetési feladatellátás támogatása | | | | | | | | | | |
| Zöldterület-gazdálkodás | | 95,6 | 20000 | 2 485 600 | | | - | 95,6 | 20000 | 2 485 600 |
| Közüvilágítás fenntartásának támogatása | | 27,70 | 335000 | 9 279 500 | | | - | 27,70 | 335000 | 9 279 500 |
| Köztisztító fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása | | | | 2 475 285 | | | - | 0 | | 2 475 285 |
| Közutak fenntartásának támogatása | | 7,56 | 245000 | 1 852 690 | | | - | 7,56 | 245000 | 1 852 690 |
| Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása | | 1314 | 2800 | 4 800 000 | | | - | 1314 | 2800 | 4 800 000 |
| Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok | Külterületi lakos | 203 | 2550 | 517 650 | | | - | 203 | 2550 | 517 650 |
| Polgármesteri illetmény támogatása | | | | 3 915 653 | | | - | 0 | | 3 915 653 |
| Közüvilágítás kiegészítő támogatása - új jogcím | | | | 3 660 000 | | | - | 0 | | 3 660 000 |
| ÁLTALÁNOS FELADATOK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN: | | - | - | 28 986 378 | | | - | - | - | 28 986 378 |
| Óvodaműködtetési támogatás (12.hó): | fő | 38 | 130000 | 4 940 000 | 7000 | | 266 000 | 38 | 137000 | 5 206 000 |
| Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása | | - | - | 24 597 280 | - | | 3 383 248 | - | - | 27 980 528 |
| Óvodapedagógusok finanszírozás szempontjából elismert létszáma alapján járó bértámogatása (12.hó) | fő | 3,2 | 5262000 | 16 841 280 | 717800 | | 2 297 248 | 3,2 | 5980790 | 19 138 528 |
| Pedagógus végzettséggel <u>nem rendelkező</u> óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása (12.hó) | fő | 2 | 3878000 | 7 756 000 | 543000 | | 1 086 000 | 2 | 4421000 | 8 842 000 |
| TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN: | | | | 29 537 280 | | | 3 649 248 | | | 33 186 528 |
| Települési önkormányzatok egyéb szociális feladatainak támogatása | | - | - | 852 000 | - | | - | - | - | 852 000 |
| Szociális étkeztetés | fő | 49 | 73810 | 3 616 690 | 5800 | | 284 200 | 49 | 79610 | 3 900 890 |
| Házi segítség nyújtás - szociális segítség - önálló | fő | 2 | 25000 | 50 000 | 0 | | - | 2 | 25000 | 50 000 |
| Házi segítség nyújtás - személyi gondozás - önálló | fő | 13 | 463130 | 6 020 690 | 73870 | | 960 310 | 13 | 537000 | 6 981 000 |
| Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgálat | hó | 12 | 5142300 | 5 142 300 | 466000 | | 469 900 | 12 | 5612200 | 5 612 200 |
| Időskorúak nappali intézményi ellátása - önálló | fő | 30 | 282930 | 8 478 900 | 36000 | | 1 080 000 | 30 | 318930 | 9 558 900 |
| TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLETI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA | | | | 24 160 580 | | | 2 794 410 | | | 26 954 990 |
| Gyermekétkeztetés - finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók - bértámogatása | fő | 1,32 | 2 700 300 | 3 564 396 | 260 700 | | 344 124 | 1,32 | 2 961 000 | 3 908 520 |
| Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása | | | | 10 004 921 | | | - | | | 10 004 921 |
| A rászoruló gyermekek szülei étkeztetésének támogatása | fő | 98 | 399 | 39 102 | 0 | | - | 98 | 399 | 39 102 |
| TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA | | | | 13 608 419 | | | 344 124 | | | 13 952 543 |
| TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLETI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA | | | | 37 768 999 | | | 3 138 534 | | | 40 907 533 |
| Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | fő | 1 314 | 2 213 | 2 907 882 | - | | - | 1 314 | 2 213 | 2 907 882 |
| 68/2023.(III.10.) Korm. rendelet 3. melléklet - 2023. Kulturális területen biztosítandó kiegészítő támogatás | | | | - | | | 2 221 000 | | | 2 221 000 |
| Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bértámogatása | | | | 2 521 618 | | | - | | | 2 521 618 |
| TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA | | | | 5 429 500 | | | 2 221 000 | | | 7 650 500 |
| Szociális ágazati összevont pótlék | | | | - | | | 1 843 954 | | | 1 843 954 |
| Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás | | | | - 5 905 333 | | | - | | | - 5 905 333 |
| KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN | | | | 95 816 824 | | | 10 852 736 | | | 106 669 560 |

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 |
| 2. | Általános tartalék | 11 000 |
| | | |
| | | |
| | Mindösszesen | 11 554 |

az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II.15) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2023. (VI. 21.) önkormányzati rendelet-tervezet

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 gazdálkodásának, az Önkormányzat működéséhez elengedhetetlenül szükséges. A rendelet helyi gazdasági hatással rendelkezik.

III. költségvetési hatásai: A rendeletben meghatározott szabályok alapján teljesíthetők a kiadások, vállalatok kötelezettségek, és nyomon követhetőek 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 (a továbbiakban: Áht.) 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.

VIII. a jogalkotás elmaradásának várható következményei: Tekintettel arra, hogy az önkormányzat számára törvényi előírás a költségvetési rendeletének megalkotása, ennek elmaradása törvénysértő állapotot eredményezne.

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

RENDELET-TERVEZET

Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2023. (VI. 21.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II.15) önkormányzati rendelet módosításáról

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. §

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. § a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:)

- „a) bevételi főösszegét 449.718 eFt-ban,*
- b) kiadási főösszegét 449.718 eFt-ban.”*

2. §

(1) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 5. melléklet lép.

(6) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Mártély, 2023. június 21.

Ambrus István sk.
polgármester

Angyal Zsolt sk.
jegyző

Végső előterjesztői indokolás

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. §-a rendelkezik az előirányzatok módosítása, átcsoportosítása az államháztartás önkormányzati alrendszerében. Az Áht. 34. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

Az Áht.-ben megfogalmazott kötelezettség alapján Mártély Községi Önkormányzata a jogszabályi felhatalmazással élve – az állami támogatások Államkinctárral történt-, és egyéb belső egyeztetések alapján a költségvetési bevételek, illetve finanszírozási bevételek költségvetésbe történő beemeléséről, illetve a jelentkező előirányzat módosítási igény miatti átcsoportosításáról rendeletet alkot.

A rendelet-módosítás tervezet az eredeti költségvetés szerkezetében kerül összeállításra, kiindulva az utolsó elfogadott előirányzatok összegéből.