


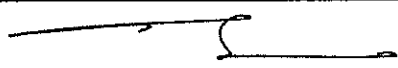




Iktatószám:	MKÖNYV/2-8/2023	
Címzett:	Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testülete	
Melléklet:	1 db rendelet-tervezet	
Tárgy:	Mártély Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének módosítása	
Készítette:	Közgazdasági Iroda, Számviteli Csoport	
Az anyagot látta:	Előadó:	
	Csoportvezető:	
	Irodavezető:	
	Aljegyző:	
	Jegyző:	
	Polgármester:	
Véleményezésre megküldve:		
Napirend kapcsán meghívandó:		
Tárgyalás módja:	NYÍLT ZÁRT az Möt. 46. § (2) bekezdés alábbi pontja alapján: – a) önkormányzati hatósági, összeférhetetlenségi, méltatlansági, kintüntetési 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/2-8/2023

Tárgy: Mártély Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének módosítása

Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

Tisztelt Képviselő-testület!

Mártély Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetését a pályázati támogatások önkormányzati költségvetésbe történő beemelése, illetve előirányzat átcsoportosítások miatt módosítani javaslom.

Az előirányzat módosítás összege a bevételi és a kiadási oldalon egyaránt 50.204 eFt, amely az Önkormányzat költségvetését érinti, a Mártélyi Általános Művelődési Központ, valamint a Mártély Községi Önkormányzat Gondozási Központja részéről módosítási igény nem merült fel.

A rendelet jelenlegi módosításával költségvetésünk főösszege 50 204 eFt-tal növekszik, ennek megfelelően **505.419 eFt**-ban kerül megállapításra.

Bevételek

B1 Egyéb működési támogatások

A Magyar Falu Program keretében 2023-ban meghirdetett Út, híd, járda építése/felújítása-2023 című, MFP-UHJ/2023 kódszámú pályázati kiírásra, Önkormányzatunk által benyújtásra került pályázatunk, amely a Miniszterelnökség döntése alapján támogatásban részesült. A támogató a támogatást vissza nem térítendő támogatásként, utólagos elszámolási kötelezettség mellett 40.789 eFt-ban állapította meg, melyből 809 eFt működési támogatás.

B2 Felhalmozási célú támogatások

A Magyar Falu Program által elnyert útépítésre fordítható támogatási összeg 40.789 eFt-ból 39.980 eFt felhalmozási támogatás, amelyet ezen a költségvetési soron kell megjeleníteni.

A Vidékfejlesztési Program keretén belül a Tisza és Maros Vidéke Jövőjéért Egyesület működési területére meghirdetett, VP6-19.2.1.-84-2.1-23 kódszámú, Tisza és Maros Vidéke Jövőjéért Egyesület - Helyi fejlesztések támogatása című felhívás alapján Önkormányzatunk pályázatot nyújtott be, amely pozitív elbírálásban részesült. A támogató okirat szerinti 9.415 eFt vissza nem térítendő támogatásban részesült.

Kiadások

Önkormányzat

K3 Dologi kiadások

A Lilliom utcán megvalósuló beruházáshoz köthető kötelező nyilvánosság biztosításához szükséges projektelőkészítési költség fedezetére 9 eft összegben kerül megemelésre az előirányzati sor.

K6 Beruházások

A támogató okiratnak megfelelően Mártély, Liliom utca szilárd burkolattal való ellátása című projekt kiadási oldala ezen a soron kerül meghatározásra 40.780 eFt összegben. A támogatás kizárólag az okiratban meghatározott célra kerülhet felhasználásra. A projekt kapcsán a Lillom utca a Rákóczi tér, és a Zrínyi utca érintett.

A Vidék Fejlesztési program keretében elnyert támogatás, - amelynek célja a vidéken élők számára a vidéki települések élhetőbbé, vonzóvá tétele, az elérhető helyi szolgáltatások körének bővítése, színvonalának és hozzáférhetőségének javítása - alapján lehetőség nyílt fogorvosi rendelő fejlesztésére, amely eszközbeszerzésekkel (szkenner, kofferdam készlet) valósul meg, ezért 9.415 eFt összegben megemelni szükséges az előirányzatot. A pályázathoz szükséges önerő már a korábbi költségvetés módosítás során beemelésre került.

Átcsoportosítások

A felelős gazdálkodásnak és a javuló gazdasági környezetnek köszönhetően az önkormányzat anyagi helyzete pozitív irányba változott, így lehetőség nyílt arra, hogy a helyi önkormányzati képviselők tiszteletdíjáról szóló rendelet vissza kerüljön állításra. Az idei évet érintő személyi jellegű kiadásokra és azok közterheire előirányzatot kell biztosítani, amely a K3 Dologi kiadások terhére valósul meg 450 eFt, illetve 53 eFt összegben.

Az Önkormányzat pénzügyi helyzetének stabilitása, lehetővé tette idén, hogy az elmúlt évek hagyományaihoz hasonlóan megrendezésre kerülő Oktoberfest elnevezésű rendezvény mellé támogatóként segítse annak megvalósítását. A támogatás K5 Egyéb működési célú kiadások rovaton kerül megállapításra, melyre fedezetet kell biztosítani. A támogatás előirányzata a K3 Dologi kiadások rovat terhére 2.000 eFt összeg átcsoportosításával valósul meg.

A község belterületén megvalósuló járdafelújítási munkálatok során további járdaszakaszok bevonásának igénye merült fel ennek értelmében 6.338 eFt forrásigény keletkezett, amely a K513 Tartalékok előirányzat nyújt fedezetet.

Mártély ikonikus helyeit is bemutató Fehér madár című filmalkotás forgatása kapcsán felmerült költségekhez az Önkormányzat 30 eFt összegben járul hozzá, amely K8 Egyéb felhalmozási kiadások rovaton keresztül kerül folyósításra. A forrás igény a K5 Egyéb működési célú kiadások rovatról történő átcsoportosítással válik biztosítottá.

Összefoglalva:

K1 Személyi juttatások	450 eFt
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	53 eFt
K3 Dologi kiadások	-2.503 eFt
K5 Egyéb működési célú kiadások	1.970 eFt
K513 Tartalékok	-6 338 eFt
K7 Felújítások	6.338 eFt
K8 Egyéb felhalmozási kiadások	30 eFt

Az előirányzat módosítással Mártély Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének

bevételi főösszege: 505 419 eFt-ra,
kiadási főösszege: 505 419 eFt-ra módosul.

Mártély, 2023. október 19.

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

A Tartalékok előirányzat részletezése

Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2023. (X. 19.) 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 2. § a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

- „a) bevételi főösszegét 505.419 eFt-ban,
- b) kiadási főösszegét 505.419 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 10. melléklete helyébe az 3. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Ambrus István sk.
polgármester

Angyal Zsolt sk.
jegyző

1. melléklet a .../2023. (X. 19.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet az 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet a 1-2023. (II.15.) önkormányzati rendelethez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet a .../2023. (X. 19.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet az 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet a 1-2023. (II.15.) önkormányzati rendelethez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet a .../2023. (X. 19.) önkormányzati rendelethez

„10. melléklet az 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet a 1-2023. (II.15.) önkormányzati rendelethez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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 Államkincstárral 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.

az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II.15) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2023. (X. 19.) 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, 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 (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.

1. melléklet a .../2023. (X.19.) 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	1/2023. (II.15.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT	11/2023. (IX.28.) RENDELET MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	MÓDOSÍTÁS	MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	rovat- rend	KIADÁSOK	1/2023. (II.15.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT	11/2023. (IX.28.) RENDELET MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	MÓDOSÍTÁS	MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
	BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
	Működési célú támogatások B 1 államháztartáson belülről	126 162	157 072	809	157 881	K 1 Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és K 2 szociális hozzájárulási adó	118 308	133 670	450	134 120
	B 3 Közhatalmi bevételek	72 350	83 350	0	83 350	K 3 Dologi kiadások	15 359	16 465	53	16 518
	B 4 Működési bevételek	51 565	52 581	0	52 581	K 4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	145 100	157 656	-2 494	155 162
	B 6 Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K 5 Egyéb működési célú kiadások	800	800	0	800
	Működési célú költségvetési bevételek	250 077	293 003	809	293 812	Működési célú költségvetési kiadások	300 286	340 514	-6 359	334 155
	<i>Működési célú költségvetési hiány</i> Felhalmozási célú támogatások		47 511		40 343	<i>Működési célú költségvetési többlet</i>			7 168	
	B 2 államháztartáson belülről	85 585	85 585	49 395	134 980	K 6 Beruházások	68 148	70 660	50 195	120 855
	B 5 Felhalmozási bevételek		1 402	0	1 402	K 7 Felújítások	31 307	35 228	6 338	41 566
	B 7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	500	0	500	K 8 Egyéb felhalmozási kiadások	4 580	4 845	30	4 875
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek	86 085	87 487	49 395	136 882	Felhalmozási célú költségvetési kiadások	104 035	110 733	56 563	167 296
	<i>Felhalmozási célú költségvetési hiány</i>		23 246			<i>Felhalmozási célú költségvetési többlet</i>				
	Költségvetési bevételek összesen	336 162	380 490	50 204	430 694	Költségvetési kiadások összesen	404 321	451 247	50 204	501 451
	Költségvetési hiány		70 757	0	70 757	Költségvetési többlet				
	Finanszírozási bevételek (hitelek, pénzmaradvány)	72 127	74 725	0	74 725	K 9 törlesztése, betételhelyezés,	3 968	3 968	0	3 968
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	408 289	455 215	50 204	505 419	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	408 289	455 215	50 204	505 419

2. melléklet a .../2023. (X.19.) 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	11/2023. (IX.28.) RENDELET MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	MÓDOSÍTÁS	MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	rovat- rend	KIADÁSOK	1/2023. (II.15.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT	11/2023. (IX.28.) RENDELET MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	MÓDOSÍTÁS	MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	126 162	157 072	809	157 881	K 1	Személyi juttatások	22 621	36 973	450	37 423
B 3	Közhatalmi bevételek	72 350	83 350	0	83 350	K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 989	3 966	53	4 019
B 4	Működési bevételek	11 120	11 120	0	11 120	K 3	Dologi kiadások	66 992	79 743	-2 494	77 249
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	800	800	0	800
	Működési célú költségvetési bevételek	209 632	251 542	809	252 351	K 5	Egyéb működési célú kiadások	20 719	31 892	-4 368	27 524
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	85 585	85 585	49 395	134 980		Működési célú költségvetési kiadások	114 121	153 374	-6 359	147 015
B 5	Felhalmozási bevételek	0	1 402	0	1 402	K 6	Beruházások	68 148	70 019	50 195	120 214
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	500	0	500	K 7	Felújítások	31 307	35 228	6 338	41 566
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek	86 085	87 487	49 395	136 882	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások	4 580	4 845	30	4 875
	Kötségvetési bevételek összesen	295 717	339 029	50 204	389 233		Felhalmozási célú költségvetési kiadások	104 035	110 092	56 563	166 655
B811	Finanszírozási bevételek (hitelek)	0	0	0	0		Kötségvetési kiadások összesen	218 156	263 466	50 204	313 670
B813	Finanszírozási bevételek - Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	71 000	73 598	0	73 598	K 911- 913	Finanszírozási kiadások (hitelek, kölcsön törlesztése)	0	0	0	0
B814	Államháztartáson belüli megelelőgezés	0	0	0	0	K 914	Államháztartáson belüli megelelőgezesek	3 968	3 968	0	3 968
						K 915	Finanszírozási kiadások (intézmények támogatása)	144 593	145 193	0	145 193
						K916	Betételhelyezés	0	0	0	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	366 717	412 627	50 204	462 831		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	366 717	412 627	50 204	462 831

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	11000
3.	Tanyafejlesztési pályázat önerő - lakossági befizetések visszautalása	-265
4.	Járdaépítéshez szükséges pótlólagos önerő	-1921
5.	A VP6-19.2.1-84-2.1-23 „Helyi fejlesztések támogatása” című pályázathoz a fogorvosi rendelő fejlesztéséhez szükséges önerő	-496
6.	Járdaépítés bővítése	-6338
	Mindösszesen	2534