
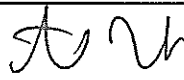


Iktatószám:	MKÖNYV/4-2/2024	
Címzett:	Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testülete	
Melléklet:	1 db rendelet-tervezet	
Tárgy:	<b>Mártély Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének módosítása</b>	
Készítette:	Közgazdasági Iroda, Számviteli Csoport	
Az anyagot látta:	Előadó:	
	Csoportvezető:	
	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, kintüntetési ügy tárgyalásakor, fegyelmi büntetés kiszabása, valamint vagyonnyilatkozattal kapcsolatos eljárás esetén – b) érintett kérésére választás, kinevezés, felmentés, vezetői megbízás adása, annak visszavonása, fegyelmi eljárás megindítása és állásfoglalást igénylő személyi ügy tárgyalásakor 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	

**Szám:** MKÖNYV/4-2/2024

**Tárgy:** Mártély Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének módosítása

## **Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testülete**

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Mártély Községi Önkormányzat 1/2023.(II.15.) számú rendeletével, 408 289 e Ft bevételi és kiadási főösszeggel, februári ülésén fogadta el a 2023. évi költségvetését, melyet az év során négy alkalommal, önkormányzati rendeleteivel módosított. A módosítások eredményeképpen a költségvetési főösszeg 539 535 eFt-ra változott.

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében foglalt rendelkezés szerint *a képviselő testület „legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.”*

Az éves költségvetési beszámoló bevételi és kiadási előirányzatainak az összes előirt követelésre és kötelezettségre fedezetet kell nyújtaniuk, ezért a jogszabályi felhatalmazással élve – az állami támogatások Államkincstárral történt-, és egyéb belső egyeztetések alapján – javaslom a 2023. évi költségvetés alábbi módosítását.

A rendelet jelenlegi módosításával költségvetésünk főösszege **14 255 eFt**-tal növekszik, ennek megfelelően **553 790 eFt**-ban kerül megállapításra.

### **Bevételek**

#### **Előirányzat módosítások**

A bevételi előirányzatoknak fedezetet kell nyújtaniuk az összes előirt követelésre, beleértve az előző években keletkezett, de még be nem folyt (lejárt) kintlévőségeket is. A lejárt követelésekkel az eredeti előirányzat tervezésekor nem számoltunk, mert realizálódásuk bizonytalan, de a rendelet utolsó módosításánál a számviteli előírások miatt rendezni szükséges előirányzatukat. Az előirányzatok áttekintése során, éltünk a rovatok közötti átcsoportosítások lehetőségével is. Előbbiekre való tekintettel a bevételi előirányzati sorokat az alábbiak szerint módosítani szükséges:

A felsorolt bevételi sorokon az előirt követelések a tervezettől eltérő összeget tesznek ki, ezért ezek előirányzatát az alábbiak szerint módosítani szükséges:

#### *Működési célú költségvetési bevételek:*

-B3 Közhatalmi bevételek	1 590 eFt
-B4 Működési bevételek	4 261 eFt
-B6 Működési célú kölcsön megtérülése	251 eFt

### *Felhalmozási célú költségvetési bevételek:*

-B2 Felhalmozási célú támogatások áht-on belülről	38 eFt
-B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	5 024 eFt

### **Kiadások**

A kiadási előirányzatoknak fedezetet kell nyújtaniuk az összes vállalt kötelezettségre, azok pénzügyi teljesítésétől függetlenül. A bevételi többletforrások felhasználása a kiadási oldalon a támogatások céljának megfelelően került megtervezésre. A kiadási előirányzatok esetében is elvégeztük a lehetséges átcsoportosításokat, ezt követően a kiadási előirányzatok az alábbiak szerint módosulnak:

#### Önkormányzat

A bevételi oldalon előállt többlet-források az egyéb működési célú kiadások rovaton belül a Tartalék előirányzati soron kerül kimutatásra 10 790 eFt összegben, a HTKT Munkaszervezeti feladatellátásra vonatkozó szerződés alapján 344 eFt összegben, valamint korrekció miatt a Felhalmozási kiadási soron 30 eFt összegben, megteremtve a költségvetési egyensúlyt.

- K5 Egyéb működési célú kiadások	344 eFt
- K513 Tartalékok	10 790 eFt
- K89 Egyéb felhalmozási kiadások	30 eFt

### **Átcsoportosítások:**

#### Önkormányzat

A költségvetési rendelet előző módosítása óta felmerült költségvetés főösszeget nem befolyásoló előirányzatot módosító tétel, mely a B16 rovat terhére lett megelőlegezve így az „visszapótolhatóvá” vált. A 2024. évi támogatások terhére december hónapban kiutalt megelőlegezés összegéhez előirányzatot kell rendelni, amelynek összege: 4 353 e Ft az alábbiak szerint:

- B1 Működési célú bevételek ÁH belülről	-4 353 eFt
- B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	4 353 eFt

### **Intézményi jogkörben megvalósuló előirányzat módosítás:**

a Mártély Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 2/2023 (II. 15.) önkormányzati rendelet 4. § (1) alapján az intézmények saját hatáskörükben megvalósuló előirányzat módosítások kerültek átvezetésre az alábbi bontásban:

## Gondozási Központ

A Gondozási Központ esetében a megtervezett B4 Működési bevételek rovat előirányzatát 810 eFt-tal megemelni szükséges a tárgyévi teljesítési adatok figyelembevételével. Kiadási oldalon a K3 Dologi jellegű kiadások rovat 810 eFt-tal került megemelésre.

-B4 Működési bevételek	810 eFt
-K3 Dologi kiadások	810 eFt

## ÁMK

Az idei évben kedvezően teljesülő bevételek (vendég étkezési díj, terem bérleti díj stb.) miatt a B4 Működési bevételek előirányzatát 2 281 eFt-tal szükségyszerű megemelni. A tervezetthez képest nagyobb mértékben teljesülő vendégétkezők száma, valamint a terem bérleti igényeknek köszönhetően a többletforrásként megjelenő 2 281 eFt a dologi kiadások rovaton került előirányozva.

-B4 Működési bevételek	2 281 eFt
-K3 Dologi kiadások	2 281 eFt

Az előirányzat módosítással Mártély Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének

**bevételi főösszege: 553 790 eFt-ra,**  
**kiadási főösszege: 553 790 eFt-ra** módosul.

Mártély, 2024. március 11.

Tisztelettel:

**Ambrus István s.k.**  
polgármester

**az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II.15) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2024. (III. 11.) 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.

## RENDELET-TERVEZET

### Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2024. (III. 11.) 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 helyébe a következő rendelkezés lép:

#### „2. §

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

- a) bevételi főösszegét 553.790 eFt-ban,
- b) b) kiadási főösszegét 553.790 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 az 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.

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 módosításáról, átcsoportosításáról 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. 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében foglalt rendelkezés szerint *a képviselő testület „legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.”*

Az Áht.-ban megfogalmazott kötelezettség alapján Mártély Községi Önkormányzat 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.

## **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 .../2024. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

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

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

1. melléklet a .../2024. (III.11.) 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	14/2023. (XII.11.) RENDELET MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	MÓDOSÍTÁS	MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	rovat- rend	KIADÁSOK	1/2023. (II.15.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT	14/2023. (XII.11.) RENDELET MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	MÓDOSÍTÁS	MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	126 162	173 771	-4 353	169 418	K 1	Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	118 308	134 120	0	134 120
B 3	Közhatalmi bevételek	72 350	83 350	1 590	84 940	K 2		15 359	16 518	0	16 518
B 4	Működési bevételek	51 565	70 807	7 352	78 159	K 3	Dologi kiadások	145 100	178 942	3 091	182 033
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	251	251	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	800	800	0	800
						K 5	Egyéb működési célú kiadások	20 719	32 831	11 134	43 965
	<b>Működési célú költségvetési bevételek</b>	<b>250 077</b>	<b>327 928</b>	<b>4 840</b>	<b>332 768</b>		<b>Működési célú költségvetési kiadások</b>	<b>300 286</b>	<b>363 211</b>	<b>14 225</b>	<b>377 436</b>
	<i>Működési célú költségvetési hiány</i>		35 283		44 668		<i>Működési célú költségvetési többlet</i>			-9 385	
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	85 585	134 980	38	135 018	K 6	Beruházások	68 148	123 379	0	123 379
B 5	Felhalmozási bevételek	0	1 402	0	1 402	K 7	Felújítások	31 307	43 942	0	43 942
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	500	5 024	5 524	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások	4 580	5 035	30	5 065
	<b>Felhalmozási célú költségvetési bevételek</b>	<b>86 085</b>	<b>136 882</b>	<b>5 062</b>	<b>141 944</b>		<b>Felhalmozási célú költségvetési kiadások</b>	<b>104 035</b>	<b>172 356</b>	<b>30</b>	<b>172 386</b>
	<i>Felhalmozási célú költségvetési hiány</i>						<i>Felhalmozási célú költségvetési többlet</i>				
	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>336 162</b>	<b>464 810</b>	<b>9 902</b>	<b>474 712</b>		<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>404 321</b>	<b>535 567</b>	<b>14 255</b>	<b>549 822</b>
	<i>Költségvetési hiány</i>		70 757		75 110		<i>Költségvetési többlet</i>			1 024	
B 8	Finanszírozási bevételek (hitelek, pénzmaradvány)	72 127	74 725	4 353	79 078	K 9	Finanszírozási kiadások (hitelek, kölcsönök törlesztése, betételhelyezés,	3 968	3 968	0	3 968
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>408 289</b>	<b>539 535</b>	<b>14 255</b>	<b>583 790</b>		<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>408 289</b>	<b>539 535</b>	<b>14 255</b>	<b>583 790</b>

2. melléklet a .../2024. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

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

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet a .../2024. (III.11.) 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	1/2023. (II.15.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT	14/2023. (III.11.) RENDELET MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	MÓDOSÍTÁS	MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	rovat- rend	KIADÁSOK	1/2023. (II.15.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT	14/2023. (III.11.) RENDELET MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	MÓDOSÍTÁS	MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
	<b>BEVÉTELEK</b>					<b>KIADÁSOK</b>				
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	126 162	173 771	-4 353	K 1	Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 621	37 423		37 423
B 3	Közhatalmi bevételek	72 350	83 350	1 590	K 2	Dologi kiadások	2 989	4 019		4 019
B 4	Működési bevételek	11 120	11 120	4 261	K 3	Ellátottak pénzbeli juttatásai	66 992	82 981		82 981
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	251	K 4	Egyéb működési célú kiadások	800	800		800
	<b>Működési célú költségvetési bevételek</b>	<b>209 632</b>	<b>268 241</b>	<b>1 749</b>	K 5	<b>Működési célú költségvetési kiadások</b>	<b>114 121</b>	<b>158 023</b>	<b>11 134</b>	<b>169 157</b>
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	85 585	134 980	38	K 6	Beruházások	68 148	121 714		121 714
B 5	Felhalmozási bevételek	0	1 402	0	K 7	Felújítások	31 307	43 942		43 942
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	500	5 024	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások	4 580	5 035		5 065
	<b>Felhalmozási célú költségvetési bevételek</b>	<b>86 085</b>	<b>136 882</b>	<b>5 062</b>		<b>Felhalmozási célú költségvetési kiadások</b>	<b>104 035</b>	<b>170 691</b>	<b>30</b>	<b>170 721</b>
	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>295 717</b>	<b>405 123</b>	<b>6 811</b>		<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>218 156</b>	<b>328 714</b>	<b>11 164</b>	<b>339 878</b>
B811	Finanszírozási bevételek (hitelek)	0	0	0	K 911- 913	Finanszírozási kiadások (hitelek, költsön törlesztése)	0	0		0
B813	Finanszírozási bevételek - Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	71 000	73 598	73 598	K 914	Államháztartáson belüli megalólegezések	3 968	3 968		3 968
B814	Államháztartáson belüli megalólegezés	0	0	4 353	K 915 K916	Finanszírozási kiadások (intézmények támogatása) Betételhelyezés	144 593	146 039		146 039
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>366 717</b>	<b>478 721</b>	<b>11 164</b>		<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>366 717</b>	<b>478 721</b>	<b>11 164</b>	<b>489 885</b>

3. melléklet a .../2024. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

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

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

### Mártély Községi Önkormányzat Gondozási Központja 2023. évi költségvetési mérlege

adatok e Ft-ban

rovat- rend	BEVÉTELEK	1/2023. (I.15.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT	14/2023. (XII.11.) RENDELET MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	MÓDOSÍTÁS	MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	rovat- rend	KIADÁSOK	1/2023. (I.15.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT	14/2023. (XII.11.) RENDELET MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	MÓDOSÍTÁS	MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0			0	K 1	Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és Munkaadókat terhelő járulékok és K 2 szociális hozzájárulási adó	24 818	25 028		25 028
B 3	Közhatalmi bevételek					K 3	Dologi kiadások	3 211	3 236		3 236
B 4	Működési bevételek	8 144	8 808	810	9 618	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	19 105	20 980	810	21 790
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0			0	K 5	Egyéb működési célú kiadások				
	<b>Működési célú költségvetési bevételek</b>	<b>8 144</b>	<b>8 808</b>	<b>810</b>	<b>9 618</b>		<b>Működési célú költségvetési kiadások</b>	<b>47 134</b>	<b>49 244</b>	<b>810</b>	<b>50 054</b>
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0			0	K 6	Beruházások	0			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				
	<b>Felhalmozási célú költségvetési bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				<b>Felhalmozási célú költségvetési kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>8 144</b>	<b>8 808</b>	<b>810</b>	<b>9 618</b>		<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>47 134</b>	<b>49 244</b>	<b>810</b>	<b>50 054</b>
B 813	Finanszírozási bevételek - Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	248	248	0	248	K 9	Finanszírozási kiadások				
B816	Finanszírozási bevételek - irányító szervi támogatás - ebből állami hozzájárulás e Ft	38 742	40 188	0	40 188						
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>47 134</b>	<b>49 244</b>	<b>810</b>	<b>50 054</b>		<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>47 134</b>	<b>49 244</b>	<b>810</b>	<b>50 054</b>

4. melléklet a .../2024. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

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

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

**Mártélyi Általános Művelődési Központ 2023. évi költségvetési mérlege**

adatok e Ft-ban

rovat- rend	BEVÉTELEK	1/2023. (II.15.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT	14/2023. (XII.11.) RENDELET MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	MÓDOSÍTÁS	MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	rovat- rend	KIADÁSOK	1/2023. (II.15.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT	14/2023. (XII.11.) RENDELET MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	MÓDOSÍTÁS	MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
	Működési célú támogatások										
B 1	államháztartáson belülről	0	0		0	K 1	Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és K 2 szociális hozzájárulási adó	70 869	71 669		71 669
B 3	Közhatalmi bevételek					K 3	Dologi kiadások	9 159	9 263		9 263
B 4	Működési bevételek	32 301	50 879	2 281	53 160	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	59 003	74 981	2 281	77 262
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök		0		0	K 5	Egyéb működési célú kiadások	-	31		31
	<b>Működési célú költségvetési bevételek</b>	<b>32 301</b>	<b>50 879</b>	<b>2 281</b>	<b>53 160</b>		<b>Működési célú költségvetési kiadások</b>	<b>139 031</b>	<b>155 944</b>	<b>2 281</b>	<b>158 225</b>
	Felhalmozási célú támogatások										
B 2	államháztartáson belülről	0	0			K 6	Beruházások	0	1 665		1 665
B 5	Felhalmozási bevételek	0	0			K 7	Felújítások	0	0		0
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0			K 8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0		0
	<b>Felhalmozási célú költségvetési bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>Felhalmozási célú költségvetési kiadások</b>	<b>0</b>	<b>1 665</b>	<b>0</b>	<b>1 665</b>
	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>32 301</b>	<b>50 879</b>	<b>2 281</b>	<b>53 160</b>		<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>139 031</b>	<b>157 609</b>	<b>2 281</b>	<b>159 890</b>
B813	Finanszírozási bevételek - előző év költségvetési maradványának igénybevétele	879	879	0	879	K 9	Finanszírozási kiadások				
B816	Finanszírozási bevételek - irányító szervi támogatás - ebből állami támogatás e Ft	105 851	105 851	0	105 851						
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>139 031</b>	<b>157 609</b>	<b>2 281</b>	<b>159 890</b>		<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>139 031</b>	<b>157 609</b>	<b>2 281</b>	<b>159 890</b>



5. melléklet a .../2024. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

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

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

**Az Önkormányzatot 2023. évben megillető központi költségvetési támogatások jogcímenkénti bontása**

Támogatási jogcím megnevezése	tervezési egység	Műtató	Fajlagos	Támogatás	Műtató	Fajlagos	Támogatás	Műtató	Fajlagos	Támogatás	Műtató	Fajlagos	Támogatás
<b>Település üzemeltetési feladatellátás támogatása</b>													
Zöld terület-gazdálkodás		96,8	20200	2 485 600	96,8	20200	2 485 600				84,8	20200	2 485 600
Közüldgő és fenntartásának támogatása		27,70	245200	9 279 500	27,70	330200	9 279 500				27,70	330200	9 279 500
Közművető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása				2 475 285		0						0	2 475 285
Közművek fenntartásának támogatása		7,56	240200	1 852 690	7,56	240200	1 852 690				7,56	240200	1 852 690
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása		1314	2800	4 800 000	1314	2800	4 800 000				1314	2800	4 800 000
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	lakott külterület	223	2550	517 650	223	2550	517 650				223	2550	517 650
Polgármesteri illetmény támogatása				3 915 653		0	3 915 653					0	3 915 653
Közüldgős költségkiszárolás támogatása - új jogcím				3 660 000		0	3 660 000					0	3 660 000
<b>ÁLTALÁNOS FELADATOK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN:</b>				<b>28 986 378</b>			<b>28 986 378</b>						<b>28 986 378</b>
<b>Óvodaműköltetési támogatás (12.hó):</b>		16	38	130000	38	137000	6 206 000	2,3	137000	315 100	49,3	137000	5 521 100
Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik bértámogatása				24 597 280			27 980 528			1 348 288			29 326 816
Óvodapedagógusok finanszírozás szempontjából elismert létszáma alapján járó bértámogatása (12.hó)		16	3,2	520200	3,2	568750	19 138 528	0,1	568750	598 070	3,3	568750	19 736 607
								3,3	328750	748 209	3,3	328750	748 209
Pedagógus végzettségül nem rendelkező óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik bértámogatása (12.hó)		16	2	387000	2	442100	8 842 000		442100		2	442100	8 842 000
<b>TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN:</b>				<b>29 637 280</b>			<b>33 166 828</b>			<b>1 661 368</b>			<b>34 847 916</b>
Települési önkormányzatok egyéb szociális feladatainak támogatása				852 000			852 000						852 000
Szociális élektetés		16	49	72810	49	72810	3 900 890	- 5	72810	- 398 050	44	72810	3 502 840
Házi segítségnyújtás - szociális segítség - önkéntes		16	2	20200	2	20200	50 000		20200		2	20200	50 000
Házi segítségnyújtás - személyi gondozás - önkéntes		16	13	493100	13	570000	6 981 000		570000		13	570000	6 981 000
Házi gondnoki vagy tanácsadói szolgáltatás		16	12	514200	12	561200	5 612 200		561200		12	561200	5 612 200
Házi gondnoki nappali intézményi ellátás - önkéntes		16	30	250000	30	318000	9 558 900		318000		30	318000	9 558 900
<b>TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLETI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>				<b>24 160 880</b>			<b>26 954 999</b>			<b>- 398 050</b>			<b>26 556 949</b>
Gyermekétkeztetés - finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók - bértámogatása		16	132	270000	132	2961000	3 908 520		2961000		132	2961000	3 908 520
Gyermekétkeztetési üzemeltetés támogatása				10 004 921			10 004 921			459 903			10 464 824
A rázóruddal rendelkező gyermekek étkeztetésének támogatása		16	55	300	55	300	39 102		300		55	300	39 102
<b>TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉKKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>				<b>13 668 419</b>			<b>13 952 543</b>			<b>459 903</b>			<b>14 412 446</b>
<b>TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLETI ÉS GYERMEKÉKKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>				<b>37 768 999</b>			<b>40 907 533</b>			<b>61 853</b>			<b>40 969 386</b>
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		16	1 314	2 213	1 314	2 213	2 907 882	2 213			1 314	2 213	2 607 882
68/2023.(III.10.) Korm. rendelet 3. melléklet - 2023. kulturális területen biztosítandó kiegészítő támogatás							2 221 000						2 221 000
Könyvtári célú élektetés támogatás										334 000			334 000
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bértámogatása				2 521 618			2 521 618						2 521 618
<b>TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>				<b>5 428 500</b>			<b>7 650 800</b>			<b>334 000</b>			<b>7 984 800</b>
Szociális ágazati örszervező pólék							1 843 954			2 547 324			4 391 278
5. melléklet szerinti támogatások							1 843 954			2 547 324			4 391 278
A települési önkormányzatok szociális célú tételanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása										1 413 610			1 413 610
Lakosságjólét- és csatornaszolgáltatás támogatása										2 390 600			2 390 600
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások										3 804 010			3 804 010
A mikro-, kis- és középvállalkozások 2022. évi fejlesztési céljainak megvalósítását célzó 61/2022. (II. 28.) Korm. rendelet 5. §-a szerinti az önkormányzatot megillető kiegészítő támogatás										15 889 665			15 889 665
A költségvetési évi megelőlegezés és elszámolás alapján a helyi önkormányzatok részéről a költségvetési évből kifizetendő pótlóanyag összege										101 551			101 551
Biztosítási célú származó bevételek										15 991 216			15 991 216
										24 399 791			24 399 791
Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás				5 905 333			5 905 333						5 905 333
<b>KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN</b>				<b>95 816 824</b>			<b>106 689 360</b>			<b>24 399 791</b>			<b>131 069 361</b>

6. melléklet a .../2024. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

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

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

### 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
7.	Tanyafejlesztési pályázat önerő - lakossági befizetések visszautalása	-160
8.	Általános tartalék	5000
9.	Általános tartalék	10790
	Mindösszesen	18164